

Planeringsdirektiv för Ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2023–2025 med budget för 2023 - återremiss

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar

att fastställa föreslaget planeringsdirektiv för Ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2023–2025.

Sammanfattning

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade 2021-12-13 att återremittera planeringsdirektiv för EVP 2023–2025 med utgångspunkt att det endast ska ske ett beslut av EVP 2023–2025 med budget för 2023 av ett nyvalt kommunfullmäktige efter 2022-års val.

Kommunstyrelsens arbetsutskott ansvarar enligt instruktion antagen av kommunstyrelsen den 6 april 2016, § 122, för beredning av ekonomistyrningsfrågor.

Planeringsdirektiv för ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2023–2025 ersätter tidigare års anvisningar och tidplan för EVP. I planeringsdirektivet beskrivs och förtydligas kända förutsättningar inför kommande planeringsperiod ur perspektiven ekonomi, personal och verksamhet. På så vis skapas en gemensam utgångspunkt inför arbetet med framtagande av EVP 2023–2025 med budget för 2023.

Planeringsdirektivet innehåller information om:

- Allmänna förutsättningar och befolkningsprognos.
- Drift- och investeringsramar enligt beslutad EVP 2022–2024.
- Ekonomiska förutsättningar i form av finansiella mål, skatteunderlagsprognos, beräknad pris- och löneutveckling, resursfördelningar, ekonomiska konsekvenser av fattade beslut samt information om förändrade redovisningsprinciper.
- Kompetensförsörjning under planperioden.

2022-01-12

Diarienummer

KS 2021/0821

- Beslutade mål under planperioden som återfinns i kommunens policys, planer och program.
- Processbeskrivning och tidplan.

Kommunkontoret föreslår kommunstyrelsens arbetsutskott att fastställa planeringsdirektiv för EVP 2023–2025.

Underlag för beslutet

- Kommunkontorets tjänsteskrivelse 2022-01-12
Planeringsdirektiv för Ekonomi- och verksamhetsplan 2023–2025
- Bilaga - Planeringsdirektiv för Ekonomi- och verksamhetsplan 2023–2025
- Protokollsutdrag ksau 2021-12-13, § 328, Planeringsdirektiv för Ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2023–2025

Ärendet

Bakgrund

Planeringsdirektiv för Ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2023–2025 ersätter tidigare års anvisningar och tidplan för EVP. Syftet med planeringsdirektiv är att i så god tid som möjligt förtydliga förutsättningarna inför kommande planeringsperiod ur perspektiven ekonomi, personal och verksamhet. Förutsättningarna bygger på kända uppgifter, prognoser och fattade beslut som genom förtydligande i planeringsdirektivet skapar en gemensam utgångspunkt inför fortsatt arbete med EVP 2023–2025. Planeringsdirektivet syftar också till att förankra pågående utveckling av ledningsprocessen och beskriver förslag till tidplan och aktiviteter som ingår i arbetet med framtagande av EVP 2023–2025.

Föredragning

Då planeringsdirektiven har som syfte att skapa en gemensam utgångspunkt inför fortsatt arbete med EVP 2023–2025 föreslås följande områden beskrivas och förtydligas i planeringsdirektivet:

- Allmänna förutsättningar och befolkningsprognos med en beskrivning över konjunkturläget och hur Lunds kommuns befolkningsprognos ser ut tio år framåt.
- Drift- och investeringsramar enligt beslutad EVP 2022–2024 som är utgångsläget inför arbetet med EVP 2023–2025.
- Ekonomiska förutsättningar under planperioden med information om beslutade finansiella mål, skatteunderlagsprognos, beräknad pris- och löneutveckling, befolkningsprognos och dess påverkan på resursfördelningarna, redan fattade beslut med ekonomiska

2022-01-12

Diarienummer

KS 2021/0821

konsekvenser, information om redovisningsmässiga förändringar samt övriga kända ekonomiska förutsättningar. Uppgifterna utgår från senast kända fakta med information om revideringstillfällen och där det är möjligt kända belopp för 2023–2025.

- Kompetensförsörjning under planperioden med fokus på rekryteringsbehov framöver.
- Beslutade mål under planperioden som återfinns i separata styrdokument eller i kommunens EVP. Här återfinns de policys, planer och program som ska beaktas i EVP 2023–2025 samt förslag på utmaningar som det särskilt ska fokuseras på under strategiprocesen.
- Processbeskrivning och tidplan som förtydligar Lunds kommuns ledningsprocess och förslag på processutveckling. Även en detaljerad tidplan för fortsatt arbete med EVP 2023–2025 presenteras som avslutas med att nyvald kommunfullmäktige fastställer EVP 2023–2025 i slutet av november 2022.

Med denna samlade information inför EVP 2023–2025 föreslås kommunstyrelsens arbetsutskott att fastställa planeringsdirektiv för EVP 2023–2025 med budget för 2023. Föreliggande tidplan för EVP påkallar även förändringar i redan beslutad sammanträdesplanering för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige 2022.

Beredning

Ärendet har beretts av kommunkontoret. Förslag till planeringsdirektiv inför EVP 2023–2025 har presenterats för, och stämts av med, såväl kommunstyrelsens arbetsutskott som kommunens ledningsgrupp.

Barnets bästa

En barnkonsekvensanalys har inte bedömts relevant i ärendet.

Ekonomiska konsekvenser

Genom ett effektivt och strukturerat budgetarbete säkerställs att kommunens ekonomi blir långsiktigt hållbar.

Christoffer Nilsson
Kommundirektör

Vesna Casitovski
Kanslichef

2022-01-12

Diarienummer

KS 2021/0821

Beslutet skickas till

För kännedom:

Samtliga nämnder

Kommunkontoret, ekonomiavdelningen