

## Remiss av budgetunderlag till ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2023-2025 med budget för 2023 samt beslutad EVP 2022-2022 avseende år 2023

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar

att remittera budgetunderlag till ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2023-2025 med budget för 2023 samt beslutad EVP 2022-2024 till nämnder och styrelser inom Lunds kommun med svar senast 24 augusti.

### Sammanfattning

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar om slutligt budgetunderlag till ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2023-2025 med budget för 2023 som tillsammans med beslutad EVP 2022-2024 avseende år 2023 skickas ut på remiss till samtliga nämnder och styrelser. Remissvaret ska följa fastställda frågeställningar och inkomma senast 24 augusti.

### Underlag för beslutet

- Kommunkontorets tjänsteskrivelse 2022-05-02 Remiss av slutligt budgetunderlag till EVP 2023-2025 med budget för 2023 för Lunds kommun
- Budgetunderlag inför EVP 2023-2025
- Ekonomi- och verksamhetsplan 2022-2024

### Ärendet

#### **Bakgrund**

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar om budgetunderlag till ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2023-2025 med budget för 2023.

Enligt tidigare beslutade planeringsdirektiv inför EVP 2023-2025 bereder kommunstyrelsens arbetsutskott förslag till EVP 2023-2025 inklusive skattesats för 2023 den 26 september. Därefter beslutar

2022-05-02

Diarienummer

KS 2021/0821

kommunstyrelsen om förslag till EVP 2023-2025 inklusive skattesats för 2023 den 31 oktober. Kommunfullmäktige fattar slutligen beslut om EVP 2023-2025 jämte skattesats för 2023 den 24-25 november.

Då det i dagsläget inte finns något förslag på EVP 2023-2025 skickas budgetunderlag för EVP 2023-2025 samt beslutad EVP för 2022-2024 ut på remiss i enlighet med beslutade planeringsdirektiv.

Till och med 24 augusti kan samtliga nämnder och styrelser inom Lunds kommun yttra sig över underlagen. Remissvaren ska utgå från nedan frågeställningar för att underlätta hanteringen. Remissvar mailas in till [kommunkontoret@lund.se](mailto:kommunkontoret@lund.se) senast 24 augusti.

Frågeställningar att ta upp i remissvar

**1. Kontroll av att förutsättningarna i slutligt budgetunderlag är korrekta**

Är uppgifterna om volymer, samt storleken på årliga effektiviseringar och ramökningar riktiga? Har nämndens situation påverkats av ny lagstiftning vilka ger direkta effekter på 2022?

**2. Konsekvensbeskrivning av budgetförslaget 2023 enligt beslutad EVP 2022-2024**

Bedömer nämnden att ramen för 2023 är tillräcklig för att leva upp till nämndens ansvar och uppdrag i enlighet med beslutad EVP 2022-2024 med hänsyn tagen till justeringar i budgetunderlaget inför EVP 2023-2025?

Om nämnden gör bedömningen att ramen inte är tillräcklig enligt ovan ska nämnden lämna förslag till omprioritering alternativt annan finansiering utan att negativt påverka Lunds kommuns beslutade finansiella resultatmål där resultatet ska uppgå till 2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning (cirka 158 miljoner kronor).

**3. Beskriv behov av förändrade taxor och avgifter**

***Föredragning***

Utifrån reviderade ekonomiska budgetförutsättningar inför EVP 2023-2025 överlämnas budgetunderlag till nämnder och styrelser inom Lunds kommun att inkomma med remissvar senast 24 augusti.

2022-05-02

Diarienummer

KS 2021/0821

**Beredning**

Ärendet har beretts av kommunkontoret där slutligt budgetunderlag med reviderade ekonomiska förutsättningar för EVP 2023-2025 tagits fram och presenteras för kommunstyrelsens arbetsutskott. Slutligt budgetunderlag tillsammans med beslutad EVP 2022-2024 skickas ut på remiss till samtliga nämnder och styrelser som ska inkomma med svar senast 24 augusti.

**Barnets bästa**

I slutligt budgetunderlag för EVP 2023-2025 sammanställs kommunens övergripande förutsättningar inför den kommande planperioden. Flera förutsättningar påverkar delvis barn och unga. Konsekvensbeskrivningar av hur barn och unga påverkas av underlagen görs av respektive nämnd i samband med remissvaret.

**Ekonomiska konsekvenser**

Förslaget medför inga ekonomiska konsekvenser.

Christoffer Nilsson  
Kommundirektör

Vesna Casitovski  
Kanslichef

**Beslutet skickas till**

För verkställighet eller motsvarande åtgärd:  
Samtliga nämnder och styrelser

För kännedom: