

Kommunstyrelsens ledningsutskott

Sammanträdesdatum
2022-10-24

§ Ärendelista

§ 187 Dnr 2022-000128
Kommunplan och nämndsplan med budget år 2023 samt ekonomisk plan år
2024-2025

Laholms kommun

Kommunstyrelsens ledningsutskott har haft sammanträde den 24 oktober 2022

Protokollet som justerats den 24 oktober 2022, finns tillgängligt i Stadshuset, Humlegången 6, 312 80 Laholm

Jonas Pålsson

Kommunsekreterare

Bevis om anslag

Att ovanstående tillkännages på kommunens anslagstavla från och med den 25 oktober 2022 till och med den 15 november 2022 intygas.

.....

Jonas Pålsson
Verksamhet Ekonomi

Plats och tid	Falken, klockan 08:30 – 9:00
Beslutande	Erling Cronqvist (C), ordförande Roland Norrman (M) Kjell Henriksson (S)
Övriga deltagande	Anders Einarsson, kommunchef Kristoffer Dehlin, ekonomichef Jonas Pålsson, kanslichef
Utses att justera	Roland Norrman (M)
Plats och tid för justering	Stadshuset den 24 oktober 2022 klockan 11:00
Paragrafer	§ 187
Sekreterare	<hr/> Jonas Pålsson
Ordförande	<hr/> Erling Cronqvist (C)
Justerande	<hr/> Roland Norrman (M)

§ 187

Dnr 2022-000128

Kommunplan och nämndsplan med budget år 2023 samt ekonomisk plan år 2024-2025

Kommunstyrelsens ledningsutskotts förslag till beslut

Nämndernas budgetramar

Driftbudgetens nettobudgetramar år 2023 uppgår för respektive nämnd till följande:

Kommunfullmäktige	2 810 tkr
Kommunstyrelsen	100 795 tkr
Kultur- och utvecklingsnämnden	253 400 tkr
Barn- och ungdomsnämnden	607 060 tkr
Socialnämnden	600 660 tkr
Samhällsbyggnadsnämnden	131 170 tkr
Samhällsbyggnadsnämnden, VA-verksamhet	0 tkr
Samhällsbyggnadsnämnden, avfallsverksamhet	0 tkr

VA-verksamheten beräknas omsätta 74,2 miljoner kronor under 2023 och avfallsverksamheten beräknas omsätta 47,4 miljoner kronor under 2023. För båda verksamheterna blir netto noll då kostnader och intäkter är lika stora.

Övergripande

1. Kommunfullmäktige fastställer föreliggande förslag till budget och kommunplan för år 2023 med angivna gemensamma resultatmål.
2. Kommunfullmäktige fastställer föreliggande förslag till finansiella mål för verksamheten.
3. Kommunens utdebitering för år 2023 fastställs till 20:58 kronor per skattekrona.
4. Resultat-, kassaflödes- och balansbudgeten fastställs.
5. Kommunstyrelsen bemyndigas att under år 2023 utnyttja kredit som tillfällig likviditetsförstärkning upp till ett belopp av 92 000 tusen kronor.

6. Kommunfullmäktige beslutar, att såsom för egen skuld ingå borgen för Laholms AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 1 200 000 tkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader och för Kommunfastigheter i Laholm AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 1 250 000 tkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader. och för Det totala högsta lånebeloppet ska beräknas på skuldebrevens respektive ursprungliga lånebelopp.
7. Borgensavgiften för Laholms AB ska under 2023 uppgå till 0,35 procent på utnyttjad borgen vid utgången av avgiftsåret. I borgensavgiften ingår en avgift om 0,05 procent vilket motsvarar värdet av den ekonomiska fördel som bolaget har genom att inte behöva ta ut pantbrev i fastigheterna.
8. Kommunstyrelsen bemyndigas att besluta om omdisponering mellan nämnder som är en följd av organisatoriska förändringar, interndebiteringssystem eller andra förändringar av mindre omfattning som inte är av principiell betydelse.
9. Kommunstyrelsen bemyndigas att omdisponera medel från anslag för oförutsedda investeringsutgifter till andra nämnder och inom sin egen verksamhet.
10. Påbörjande medges för investeringar under år 2022 för vilka anslag finns upptagna i budget för år 2023.
11. Kommunstyrelsen bemyndigas att från finansförvaltningens anslag för oförutsedda behov prioritera och omdisponera till kommunstyrelsens och övriga nämnder om maximalt 500 tusen kronor.
12. Kommunstyrelsen delegerar till ledningsutskottet att från finansförvaltningens anslag för oförutsedda behov prioritera och omdisponera till kommunstyrelsens och övriga nämnder om maximalt 500 tusen kronor.
13. Kommunstyrelsen bemyndigas att vid behov under 2023 lösa in delar av eller hela reversen till Kommunfastigheter i Laholm AB beslutad av kommunfullmäktige 2017-03-28, §32 för att ha tillräckligt med likvider för kommunens verksamhet under 2023.

Kommunalt partistöd

Enligt av kommunfullmäktige den 29 april 2014, § 75, beslutade regler för kommunalt partistöd utges det lokala partistödet till partier som är representerade i fullmäktige i enlighet med vad som föreskrivs i 4 kap. 29 § andra stycket kommunallagen.

Partistödet består av grundstöd och mandatstöd. Grundstöd utges årligen med lika belopp till varje parti. Mandatstöd utges årligen till varje parti med lika belopp för varje ledamotsplats som partiet har i fullmäktige.

Grundstödets och mandatstödets belopp beslutas årligen av fullmäktige i samband med fastställande av kommunens budget.

Vid fördelningen av partistöd beaktas endast mandat för vilket en vald ledamot är fastställd enligt 14 kap. vallagen (2005:837).

I reglerna föreskrivs vidare att en mottagare av partistöd ska årligen lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet har använts för det ändamål som anges 4 kap. 29 § första stycket kommunallagen. Till redovisningen ska fogas ett granskningsintyg. Om redovisning och granskningsrapport enligt 4 kap. 31 § andra stycket kommunallagen inte lämnats in till kommunstyrelsen inom föreskriven tid utbetalas inget stöd för nästkommande år.

Det antecknas att vid redovisning och granskning av partistöd för år 2021 har samtliga partier förutom Vänsterpartiet lämnat in redovisning och granskningsrapport före utgången av den tidsfrist som partistödsreglerna föreskriver, dvs. senast den 30 juni 2022.

1. Anslaget för partistöd år 2023 fastställs till 1 286 250 kronor, varav grundstödet utgör 26 250 kronor per parti och mandatstödet 26 250 kronor per mandat.

2. För år 2023 betalas partistöd ut enligt följande:

Parti (mandat)	Grundstöd, kronor	Mandatstöd, kronor	Totalt, kronor
Sverigedemokraterna (8)	26 250	210 000	236 250
Socialdemokraterna (8)	26 250	210 000	236 250
Moderaterna (7)	26 250	183 750	210 000
Centerpartiet (6)	26 250	157 500	183 750
Medborglig samling (4)	26 250	105 000	131 250
Kristdemokraterna (3)	26 250	78 750	105 000
Liberalerna (2)	26 250	52 500	78 750
Laholmspartiet (1)	26 250	26 250	52 500
Miljöpartiet (1)	26 250	26 250	52 500
Vänsterpartiet (1)	-	-	-
Totalt	236 250	1 050 000	1 286 250

3. Partierna erinras om att enligt kommunens regler för partistöd ska en mottagare av partistöd årligen lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet har använts för det ändamål som anges 4 kap. 29 § första stycket kommunallagen. Till redovisningen ska fogas ett granskningsintyg. Enligt 4 kap. 31 § andra stycket kommunallagen ska redovisningen avse perioden 1 januari – 31 december och ges in till kommunfullmäktige senast sex månader efter redovisningsperiodens utgång. En av mottagaren utsedd särskild granskare ska granska om redovisningen ger en rättvisande bild av hur mottagaren har använt partistödet. Granskarens rapport över granskningen ska bifogas redovisningen.

4. För att erhålla partistöd ska stödberättigat parti årligen senast den 31 december skriftligen lämna uppgift till kommunstyrelsen om partiets organisationsnummer, styrelseledamöter, bankgiro eller plusgiro.

Ärendebeskrivning

Alliansen i Laholm lägger fram ett förslag till kommunstyrelsens ledningsutskott avseende kommunplan med budget 2023 samt ekonomisk plan 2024-2025.

Kommunstyrelsen fattade den 10 maj 2022 beslut om riktlinjer och direktiv för nämndernas arbete med budget och kommunplan. Budgetramarna för 2023 och planåren efter bygger på kommunplanbeslutet 2022 samt under innevarande år godkända förändringar som påverkar efterföljande år.

Kommunfullmäktige har under april månad 2019 beslutat om en vision för kommunen. Visionen tog avstamp i att befolkningen år 2040 ska uppgå till 30 000 invånare. I beslutet om ny vision fastställdes också fyra olika målområden med totalt fem gemensamma resultatmål som kommunfullmäktige ska följa under åren 2020-2023. Nämnderna har utifrån visionen arbetat med en reviderad nämndsplan för år fyra, 2023, av fyraårsperioden med möjligheter och utmaningar inom målområdena samt beskrivit effekterna som nämnderna vill uppnå och bidra med på lång sikt för en ökad måluppfyllelse.

Mot bakgrund av det begränsade finansiella utrymmet för resursförstärkningar har kompensation för volymökningar och kostnadsökningar, som är en följd av tidigare fattade beslut, eller där nämnderna på kort sikt har små möjligheter att påverka kostnaderna, prioriterats. Dessutom kompenseras nämnderna för tillkommande lokalkostnader till följd av ny- och ombyggnationer. Därutöver sker även vissa ambitionshöjande satsningar.

Under hösten 2021 genomfördes en utredning med särskilda utredare i uppdrag fått analysera socialnämndens budgettram i förhållande till liknande kommunen. Även en genomlysning av nämndens gemensamma administration har utretts samt ett antal andra mjuka värden. Utredarna redovisade för kommunstyrelsens ledamöter och socialnämndens presidium slutsatserna den 6 oktober 2021. Slutsatserna tog avstamp i att nämndens tilldelade budgetutrymme var för lågt i förhållande till andra liknande kommunen. Nämnden var underbudgeterad framför allt inom äldreomsorgen och till viss del inom individ- och familjeomsorgens delar. Samtidigt har nämnden också ett eget ansvar att göra vägval utifrån utredarnas analys kring förvaltningens bemanning. I budgetbeslutet inför 2022 återfanns tillskott om totalt 24 000 tusen kronor för att korrigera nämndens underfinansiering. Under 2022 och i arbetet med 2023 års budget har ledningsutskottet fortsatt arbetet med finansieringen av nämndens verksamhet.

Av nämndens äskande/behov inför 2023 om totalt cirka 35,3 miljoner kronor har ledningsutskottet prioriterat tillskott till nämnden om cirka 27,3 miljoner kronor utöver kompensation för pensioner, lokaler och köpta tjänster. I budgetbeslutet har nämnderna kompenserats med volymförändringar utifrån kommunens befolkningsprognos och de olika barn- och elevpengarna. Nämnderna erhåller kompensation i förhand för volymförändringarna. Budgettramarna innehåller följaktligen kompensation/justering för volymer under 2023 i budgetförslaget.

Nämnderna erhåller i budgetbeslutet den ram som nämnden kan förväntas erhålla för att bedriva verksamheten under 2023. Inga ytterligare tillskott för befolkningsförändringarna kommer beaktas under 2023.

Prioriterat i budgetarbetet har varit att kompensera kommunsektors nya pensionsavtal till nämnderna för att inte urholka nämndernas budgetar. Kompensationen har skett genom utökade personalomkostnadspålägg. Pensionskostnaderna beräknas för kommunen bli cirka 52,0 miljoner kronor dyrare än senaste kommunplansbeslutet för 2023. Nämndernas del av detta uppgår till 39,0 miljoner kronor, cirka 4,1 miljoner kronor avser den kommande lönekompensationen och resterande 8,9 miljoner kronor är kostnadsförändringen på ansvarsförbindelsen för tidigare pensionsåtagande som betalas centralt av kommunen.

Vidare har kultur- och utvecklingsnämnden, barn- och ungdomsnämnden och socialnämnden erhållit kompensation för köpta tjänster exempelvis skolplatser, förskoleplatser och externa placeringar till en motsvarande nivå om 11,4 miljoner kronor. Denna kompensation uppgår till tre gånger den vanliga nivån på grund av inflationen i landet.

Vidare erhåller nämnderna också full kompensation för ökade lokal-kostnader som kommunen erlägger till Kommunfastigheter i Laholm AB, för 2023 beräknas detta till 9,8 miljoner kronor samt 9,3 miljoner kronor som kommunens finansiering av räntan för lokaler har varit.

Budgeterat resultat för år 2023 uppgår till 18,7 miljoner kronor. För de två nästkommande åren är de planerade resultatöverskotten 32,1 miljoner kronor och 48,4 miljoner kronor.

För att uppnå kravet på en långsiktig god ekonomisk hushållning återgår kommunen till ett lite mer långsiktigt finansiellt mål.

Resultatmålet återgår till att det finansiella överskottet ska uppgå till ett belopp som motsvarar minst 2,0 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag, utjämning och fastighetsavgifter under en rullande treårsperiod samt att ett enskilt år inte får understiga 1,0 procent.

Resultatnivån för budgetåret uppgår i framlagt förslag till 1,1 procent för att efterföljande planår, 2024 uppgå till 1,8 procent och 2025 uppgå till 2,6 procent.

Investeringsplanen för de tre nästkommande åren inrymmer investeringar om totalt 485,5 miljoner kronor. Av detta belopp svarar VA- och avfallsverksamheten för cirka 163,5 miljoner kronor, cirka 34 procent.

Beslutsunderlag

Alliansen i Laholms överväganden och ställningstaganden.
Bilaga ekonomiska förutsättningar, drift och investeringar.
Dokument vision, målområden och uppdrag.
Förslag till kommunplan med budget 2023 samt ekonomisk plan 2023-2025 inklusive ekonomisk sifferbilaga.

Förslag till beslut på sammanträdet

Erling Cronqvist (C): Bifall till Alliansens förslag.
Kjell Henriksson (S): Skattesatsen för 2023 ska höjas med 0,52 krona till 21:10 kronor per skattekrona för att minska uttaget från resultatutjämningsreserven 2023.

Beslutsgång

Ordföranden ställer förslagen mot varandra och finner att ledningsutskottet beslutar i enlighet med Erling Cronqvists förslag.

Reservation

Kjell Henriksson (S) reserverar sig mot beslutet.
