

Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum

2020-10-21

§195

**Strategisk plan och budget 2021 med plan 2022-2023 (KS 2020/012)****Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige anta:

1. Budget för åren 2021-2023 för Vaggeryds kommun. Dokumentet innehåller de övergripande målen och de finansiella målen som ska styra verksamheten.

2. Resultat-, kassaflödes- och balansbudget för åren 2021-2023.

Driftsbudgeten för år 2021 om 874,1 miljoner kronor, samt 903,8 i plan för 2022 och 931,7 mnkr för 2023 fastställs per nämnd enligt följande fördelning:

- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa budgeterad nettokostnad till drift för Valnämndens verksamhet med sammanlagt 25 tkr för 2021. Anslagen för 2022 om 325 tkr och 2023 om 325 tkr antas som underlag för fortsatt planering.
- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa budgeterad nettokostnad till drift för Revisionsnämndens verksamhet med sammanlagt 800 tkr för 2021. Anslagen för 2022 om 800 tkr och 2023 om 800 tkr antas som underlag för fortsatt planering.
- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa budgeterad nettokostnad till drift för Överförmyndare verksamhet med sammanlagt 1 400 tkr för 2021. Anslagen för 2022 om 1 400 tkr och 2023 om 1 400 tkr antas som underlag för fortsatt planering.
- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa budgeterad nettokostnad till drift för Kommunstyrelsens verksamhet med sammanlagt 72 726 tkr för 2021. Anslagen för 2022 om 73 403 tkr och 2023 om 73 550 tkr antas som underlag för fortsatt planering.
- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa budgeterad nettokostnad till drift för Räddningstjänstens verksamhet med sammanlagt 12 087 tkr för 2021. Anslagen för 2022 om 12 087 tkr och 2023 om 12 087 tkr antas som underlag för fortsatt planering.
- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa budgeterad nettokostnad till drift för Teknisk nämnd med sammanlagt 34 490 tkr för 2021. Anslagen för 2022 om 34 704 tkr och 2023 om 34 918 tkr antas som underlag för fortsatt planering.

Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum  
2020-10-21

- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa budgeterad nettokostnad till drift för Miljö och byggnämndens verksamhet med sammanlagt 5 259 tkr för 2021. Anslagen för 2022 om 5 259 tkr och 2023 om 5 259 tkr antas som underlag för fortsatt planering.
- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa budgeterad nettokostnad till drift för Barn och utbildningsnämndens verksamhet med sammanlagt 422 638 tkr för 2021. Anslagen för 2022 om 427 282 tkr och 2023 om 432 919 tkr antas som underlag för fortsatt planering.
- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa budgeterad nettokostnad till drift för Kultur och fritidsnämndens verksamhet med sammanlagt 31 208 tkr för 2021. Anslagen för 2022 om 31 208 tkr och 2023 om 31 208 tkr. antas som underlag för fortsatt planering.
- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa budgeterad nettokostnad till drift för Socialnämndens verksamhet med sammanlagt 265 105 tkr för 2021. Anslagen för 2022 om 271 417 tkr och 2023 om 275 282 tkr antas som underlag för fortsatt planering.
- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa budgeterad nettokostnad till drift för Central lönepott med sammanlagt 21 171 tkr för 2021. Anslagen för 2022 om 36 699 tkr och 2023 om 52 767 tkr antas som underlag för fortsatt planering.
- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa budgeterad nettokostnad till drift för Finansförvaltningens verksamhet med sammanlagt 7 188 tkr för 2021. Anslagen för 2022 om 9 188 tkr och 2023 om 11 188 tkr antas som underlag för fortsatt planering.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige anta nedan investeringsbudget med planer för 2022-2023:

3. Investeringsbudgeten, skattefinansierad del för år 2020 och 2021 med en nettoutgift på 131,0 miljoner kronor respektive 51,4 miljoner kronor för år 2020 och 2021 exklusive självfinansierade investeringar, den avgiftsfinansierade delen om 40,1 miljoner kronor och 23,7 miljoner kronor samt exploateringsbudgeten om 21,5 miljoner kronor och 0,4 miljoner kronor. Investeringsplanen, den avgiftsfinansierade planen samt exploateringsplanen för 2022 – 2023 antas som underlag för fortsatt planering.

Investeringsbudgeten för år 2020 (reviderad) om 171,1 miljoner kronor och 75,1 miljoner kronor för 2021, samt i plan för 2022 med 25,2 mnkr och 117,1 mnkr för 2023 fastställs per nämnd enligt följande fördelning:

Investeringsram, skattefinansierad verksamhet, för mandatperioden 2019- 2022 har i tidigare

Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum

2020-10-21

beslut i KF 2018-11-26 § fastställts till 338 mnkr. Nedan förslag beräknas till 313,1 mnkr avräknat självfinansierade objekt.

- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för kommunstyrelsens verksamhet med sammanlagt 1,1 mnkr för 2020 och 1,0 mnkr för 2021. Planen för 2022 om 1,0 mnkr och 2023 om 3,4 mnkr antas som underlag för fortsatt planering.
- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för Teknisk Nämnd med sammanlagt 158,5 mnkr för 2020 och 63,2 mnkr för 2021. Planen för 2022 om 18,9 mnkr och 2023 om 62,9 mnkr antas som underlag för fortsatt planering.
- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för Kultur och fritidsnämndens verksamhet med sammanlagt 5,5 mnkr för 2020 och 1,0 mnkr för 2021. Planen för 2022 om 2,0 mnkr och 2023 om 40,6 mnkr antas som underlag för fortsatt planering.
- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för Barn och utbildningsnämndens verksamhet med sammanlagt 2,1 mnkr för 2020 och 2,1 mnkr för 2021. Planen för 2022 om 2,1 mnkr och 2023 om 2,0 mnkr antas som underlag för fortsatt planering.
- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för Socialnämndens verksamhet med sammanlagt 3,0 mnkr för 2020 och 3,1 mnkr för 2021. Planen för 2022 om 1,0 mnkr och 2023 om 1,0 mnkr antas som underlag för fortsatt planering.
- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för Räddningstjänstens verksamhet med sammanlagt 0,9 mnkr för 2020 och 4,3 mnkr för 2021. Planen för 2022 om 0,3 mnkr och 2023 om 6,7 mnkr antas som underlag för fortsatt planering.
- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för Miljö- och byggnadsnämndens verksamhet med sammanlagt 0,0 mnkr för 2020 och 0,5 mnkr för 2021. Planen för 2022 om 0,0 mnkr och 2023 om 0,5 mnkr antas som underlag för fortsatt planering.

4. Utdebiteringen för 2021 fastställs till 21:49 per skattekrone.

5. Kommunstyrelsen har under 2021 rätt att nyupplåna det vill säga öka kommunens skulder med totalt 100 miljoner kronor.

Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum

2020-10-21

6. Kommunstyrelsen får i uppdrag att utifrån kommunfullmäktiges beslutade övergripande mål och med hjälp av senast kända värden på till dessa mål kopplade indikatorer identifiera de viktigaste förbättringsområdena och föreslå för dessa att styra mot för verksamhetsåret 2021 med plan för 2022-2023.

7. Nämnderna får i uppdrag att ta fram programbudget för 2021 innefattande mål för 2021 samt verksamhetsplan för 2021 utifrån anslag, politiska mål och ambitioner som beskrivs i budgeten till kommunfullmäktiges sammanträde i januari 2021.

8. Kommunstyrelsen och nämnderna får i uppdrag att fortsätta arbetet med effektivitetshöjande insatser för att nå långsiktig balans i resultatbudget 2022 och 2023. Majoriteten kommer att än intensivare arbeta med att utveckla och effektivisera kommunens organisationer och verksamheter. Vi gör detta i samverkan med kommundirektören i enlighet med fattade beslut om reglemente, delegationsordning och instruktioner. Majoriteten har också denna tydliga skrivning i sitt femklöverprogram.

Konkret vill vi att en växande befolkning i kommunen ska hanteras av samma tjänsteorganisation när det gäller övergripande paraplyfunktioner- s.k. overhead, administration och stödfunktioner. Framtida resursökningar ska oavkortat gå till yttersta linjen som jobbar närmast våra barn, elever, brukare och medborgare.

Finns det behov av ökade resurser inom overhead, administration och stödfunktioner då ska vi jobba över sektionsgränserna och samverka om funktioner. Vi prövar tillsammans ansvarsfullt och målinriktat varje rekrytering på central nivå och eftersöker i hela organisationen om vi kan hitta den saknade kompetensen inom annan verksamhet eller förvaltning innan vi nyrekryterar eller ersätter tidigare tjänst.

Vi vill även att den starka digitala utvecklingen slår igenom genom minskade kostnader inom styrning, ledning, overhead, stöd och administration. Politiken kan heller inte kräva omfattande utredningar eller ett större omfattande beslutsunderlag. Det underlag som presenteras för politiken ska vara kortfattat som huvudregel.

Femklöver i majoritet anser att minst 0,5 % årligen budgetåret 2021 och 2022 är fullt möjlig i minskad kostnad för olika delar inom i kommunstyrelsens centrala administration, men även inom nämndernas centrala administration.

9. Kommunfullmäktige beslutar att utdelnings-/ersättningskravet på Vaggeryds Energi AB är

Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum  
2020-10-21

oförändrat avseende 2021.

10. Kommunfullmäktige beslutar att borgensavgiften på beviljad förpliktelse uppgår till 0,25 % för Vaggeryds Energikoncern AB. För Vaggeryd Skillingaryds bostads AB är borgensavgiften oförändrad om 0,4 %.

11. Internräntan för 2021 fastställs till 1,25 % enligt Sveriges kommuner och landstings rekommendation.

12. Kommunfullmäktige beslutar att taxor för 2021 fastställs i separat ärende vid sammanträdet i november 2020.

## Sammanfattning

Kommunallagen ställer krav på god ekonomisk hushållning. I budgeten ska anges mål för verksamheten som är av betydelse för detta krav. Vaggeryds kommun har formulerat fyra övergripande mål.

Vaggeryds kommun ska vara en plats;

- med hållbar samhällsutveckling och tillväxt i hela kommunen
- med hög sysselsättning, ett varierat näringsliv och en utbildning med god kvalitet
- med en hög kunskapsnivå, en aktiv fritid och ett rikt kulturliv - för en god hälsa
- som är attraktiv, trygg och tillgänglig - där alla känner delaktighet och kan påverka

I den årliga budgeten ges de ekonomiska förutsättningarna. Dessa förutsättningar anger takten i vår strävan mot att uppfylla målen. Grundläggande för en god ekonomisk hushållning är en ekonomi i balans och en välfungerande uppföljning och utvärdering av ekonomi och verksamhet där varje generation bär sin kostnad. För att upprätthålla en god ekonomisk hushållning måste det för verksamheten finnas ett samband mellan mål, medel och kvalitet.

Strategisk plan och budget innehåller fyra finansiella mål. Dessa mål ska stödja förutsättningarna för att upprätthålla en god ekonomisk hushållning i kommunen över tid.

1. Det årliga resultatet ska vara minst 2 procent av skatter och generella statsbidrag, vilket motsvarar cirka 18 mnkr. Detta mål säkerställer att kommunens löpande verksamhet planeras inom ramen för tillgängliga resurser.

2. Kommunens finansiella mål nr 2 har koppling till investeringsnivåer i den

skattefinansierade verksamheten och fastställer investeringsramen för varje mandatperiod. Målet följs upp varje år, men slutlig måluppfyllelse erhålls först efter sista året i mandatperioden. Ett genomsnitt beräknas över fyraårsperioden och rapporteras till kommunfullmäktige i "Årsredovisningen". Det enskilda året fungerar som en avstämningspunkt och ger ett stöd, en indikation till politiska beslut kopplat till investeringsbudgeten. Beslut om att göra avsteg från investeringsmålet inför en ny mandatperiod kan medges i Strategisk plan och budget om investeringsbehovet bedöms vara av sådan art att en lägre självfinansieringsgrad är motiverad utifrån skäl som har stor betydelse för kommunens förutsättningar att hantera sitt grunduppdrag. För denna mandatperiod är målet/utgiftstaket bestämt till 338 mnkr efter att självfinansierade investeringar räknats av, vilket är något högre än den långsiktiga intentionen med målet.

Mål 3 är kommunens soliditetmål. Detta mål anger hur stor del av kommunens tillgångar som kommunen själv äger. Måttets målvärde om 30 % utgör en lägsta nivå, ett golv, som inte får understigas vid mandatperiodens slut.

Mål 4 har fokus på en successivt ökad kontroll och styrning i syfte att bland annat få en tidig indikation om lägesbilden och en förbättrad framförhållning i att agera utifrån eventuella oförutsedda händelser. Politiska beslut ska vara finansierade är också en viktig princip som har koppling till detta mål. Ett coachande och pedagogiskt förhållningssätt i syfte att bland annat öka den ekonomiska medvetenheten i hela organisationen är en framgångsfaktor. De valda indikatorerna ger stöd åt hur väl vi nått målen.

De arbetsgivarpolitiska målen tar sikte på att Vaggeryds kommun över tid ska vara en attraktiv kommun att leva, bo och verka i. En viktig faktor är ett kontinuerligt arbete med de personalpolitiska frågorna. Personalpolitik och personalfrågor är en stor och omfattande del av det kommunala uppdraget för att främja kvalitet och produktivitet och bidra till vår förmåga att skapa värden för kommunens invånare. För att nå en god måluppfyllelse är det viktigt med engagerade medarbetare och chefer.

Konkurrensen om arbetskraft ökar och kompetensförsörjning till våra verksamheter är en viktig fråga.

Med en organisation i utveckling och förändring är det viktigt att stärka förutsättningarna för ett gott medarbetarskap och ledarskap. Det handlar om att attrahera nya medarbetare men också att utveckla och behålla.

Med ett kommunikativt och närvarande ledarskap säkerställer vi att medarbetare känner sig sedda, hörda, respekterade och medskapande samt vet vart vi är på väg och varför. De valda indikatorerna i budgethandlingen ger stöd åt hur väl vi nått målen.

Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum  
2020-10-21

Femklöverns budgetfördelning framgår under rubrik ”Ärende” i kommunledningskontorets tjänsteskrivelse 2020-10-16. Likaså finansieringen av verksamheten. Övriga delar i budgeten framgår i handlingen Strategisk plan och budget 2021 med plan 2022-2023 som biläggs ärendet.

Vid dagens sammanträde finns också Socialdemokraternas förslag.

Ekonomichef Jörgen Hansson föredrar ärendet.

Kommundirektör Annika Hedvall redogör för yrkande från Lärarnas riksförbund:

- Viktigt att tillräckligt med strukturmedel avsätts för att garantera en god löneutveckling för erfaren och trogen personal enligt gällande avtal.
- Friskvårdsbidrag utgår med 1000 kr per anställd och år. Detta system skulle gynna de som idag inte nyttjar friskvårdsbidraget att komma igång med friskvårdsaktiviteter.

## Yrkanden

Ordförande Gert Jonsson (M) föreslår bifall till budgetberedningens förslag enligt kommunledningskontorets tjänsteskrivelse 2020-10-16.

Kenth Williamsson (S) redogör för socialdemokraternas förslag, enligt bilagorna Socialdemokraternas förslag till driftbudget 2021, Excel-fil samt text-fil, och föreslår bifall till detsamma.

Kenneth Åberg (S) begär ajournering för diskussion i partigrupperna. Sammanträdet ajourneras 10:45-10:50.  
Sammanträdet återupptas.

## Propositionsordning

Ordförande finner att det finns två förslag till beslut, budgetberedningens förslag och socialdemokraternas förslag, och ställer förslagen mot varandra och finner att budgetberedningens förslag antas.

## Votering

Omröstning begärs. Följande beslutsgång godkänns:  
Ja-röst för budgetberedningens förslag  
Nej-röst för socialdemokraternas förslag

Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum  
2020-10-21

Omröstningsresultat enligt bilaga till protokollet, omröstning 1.

Kommunstyrelsen beslutar med 7 Ja-röster mot 4 Nej-röster och 2 ledamöter som avstår från att rösta att bifalla budgetberedningens förslag.

### Expedieras till

Alla nämnder

Bolagen

Kommundirektör

Ekonomichef

### Beslutsunderlag

- Kommunledningskontorets tjänsteskrivelse 2020-10-16, Strategisk plan och budget 2021 med plan 2022-2023,
- Strategisk plan och budget 2021 med plan 2022-2023 till KS
- Socialdemokraternas förslag till driftbudget 2021, Excel-fil
- Socialdemokraternas förslag till driftbudget 2021, text-fil





Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum  
2020-10-21

Voteringslista: §195

Ärende: Strategisk plan och budget 2021 med plan 2022-2023, KS 2020/012

Voteringslist(or)

Omröstning 1

Ledamot	Ja	Nej	Avstår
Gert Jonsson (M), ordförande	X		
Thomas Axelsson (KD), ledamot	X		
Magnus Thelin (L), ledamot	X		
Allan Ragnarsson (M), ledamot	X		
Jörgen Johansson (C), ledamot	X		
Kristin Stark (MP), ledamot	X		
Kenneth Åberg (S), ledamot		X	
Annelie Borgström (S), ledamot		X	
Anna Karin Slunge (S), ledamot		X	
Jan-Olof Svedberg (SD), ledamot			X
Jan Sjögren (SD), ersättare			X
Kent Williamsson (S), 2:e vice ordförande		X	
Ulf Abrahamsson (C), vice ordförande	X		
Resultat	7	4	2