



Kommunledning

Dnr KS 2021/012

Till: Kommunfullmäktige

Investeringsbudget 2022 med plan 2023-2024

Förslag till beslut

1. Budgetberedningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige anta:

- Investeringsbudgeten, skattefinansierad del exklusive självfinansierade investeringar, den avgiftsfinansierade delen samt exploateringsbudgeten i enlighet med tabell 1 i bilaga benämnd "Investeringsbudget 2022 med plan 2023-2024".

Investeringsplanen, den avgiftsfinansierade planen samt exploateringsplanen för 2023 – 2024 antas som underlag för fortsatt planering.

2. Budgetberedningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige anta:

- Investeringsbudget per nämnd enligt fördelning i tabell 2 och exploateringsprojekt enligt tabell 3 i bilaga benämnd "Investeringsbudget 2022 med plan 2023-2024".

3. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige fastställa nedan beslutsdatum för resterande budgetbeslut för åren 2021 samt 2022 – 2024.

- Måndag den 25 oktober beslutar kommunfullmäktige om resterande delar i kommunens budget för 2022 såsom resultat, kassaflödes- och balansbudget för åren 2022-2024, nämndernas driftbudgetar för 2022 med plan för 2023-2024, skattesats per skattekrona för 2022, nyupplåning, uppdrag till nämnderna att ta fram programbudget för 2022, övriga uppdrag, borgensavgifter för de kommunala bolagen.

- Måndag den 25 oktober 2021 beslutar kommunfullmäktige om förslag till revideringar i exploateringsbudgetar.

- Måndag den 29 november fastställs kommunens taxor för 2022.

4. Budgetberedningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige godkänna nedan planeringsförutsättningar och principer för driftbudgetarbete i kommunen

- Tidigare fastställda finansiella mål i KF med ändring att resultatmål höjs från 2 till 3 procent av skatter och generella statsbidrag, vilket motsvarar en höjning från 18 till 28 mnkr år 2022.

- Nuvarande befolkningsprognos och processen för framtagande av ny prognos i januari varje år godkänns. Principen gäller tillsvidare.

- Kommunens nuvarande resursfördelningsmodeller kvarstår mandatperioden ut. Tilldelade eller avräknade medel enligt modellen har respektive nämnd/styrelse fullt ansvar för.



Dnr

- Central lönepott beräknas på 2,2 % utifrån nyckeltalet ”timlön konjunkturlönestatistik”, som publiceras av SKR i slutet på april årligen, cirkulär 21:20 daterad 2021-04-29. Principen gäller tillsvidare.

- Intern ränta beräknas på 1,0 % utifrån cirkulär som publiceras av SKR i februari årligen, cirkulär 21:11 daterad 2021-02-17. Principen gäller tillsvidare.

- PO-pålägget beräknas på 40,45 %, vilket utgår ifrån information från cirkulär av SKR i februari årligen, årets underlag är daterat 2021-02-17. Principen gäller tillsvidare.

- Politiska prioriteringar, som är riktade till ett visst ändamål, kolumn 6 i ”steg för steg” modellen, ska beaktas i nämndernas budgetarbete i enlighet med prioriteringens politiska intention. Principen gäller tillsvidare.

- Ekonomichef uppdras att årligen ta fram dessa planeringsförutsättningar (PFÖ) och efter godkännande i budgetberedning delge nämnderna dessa i början på mars inom ramen för kommunens tidsplan för det övergripande budgetarbetet.

Ändringar i ovan principer beslutas av kommunfullmäktige.

Sammanfattning av ärendet

Varje år beslutar kommunfullmäktige om en budget för kommande år, så kallat budgetår. Budgeten ska fastställas av fullmäktige före november månads utgång. I Vaggeryds kommun beslutas hela budgeten normalt i juni. Mot bakgrund av rådande situation med Covid-19 har flertalet av de kommuner som normalt beslutar om Strategisk plan och budget i juni valt att senarelägga delar av budgeten till hösten. I Vaggeryds kommun har processen justerats något utifrån Covid-19. I detta ärende beslutas om investeringsbudget. Resterande budgetbeslut som resultat-, kassaflödes- och balansbudget för åren 2022-2024, nämndernas driftsbudgetar för 2022 med plan för 2023-2024, skattesats per skattekrona för 2022, nyupplåning, uppdrag till nämnderna att ta fram programbudget för 2022, övriga uppdrag, borgensavgift för de kommunala bolagen föreslås beslutas måndag den 25 oktober 2021.

Mot bakgrund av att en otydlighet framkommit i budgetdialog mellan budgetberedning och en nämnd rörande befogenheten för nämnden att fördela utfallet av kommunens resursfördelningsmodell utifrån ett helhetsperspektiv, eller inte, föreslår kommunstyrelsen att kommunfullmäktige tydliggör detta genom att godkänna förslag till beslut nr 4 avseende planeringsförutsättningar för driftbudget 2022.

Ärende

Investeringar och exploatering är nödvändigt för att uppfylla kommunens målsättningar samt skapar förutsättningar för att bedriva en effektiv och ändamålsenlig verksamhet. Kommunfullmäktige (KF) fastställer årligen investeringsbudget för 2021 (revidering) och för budgetåret 2022. Planen för 2023 och 2024 antas som underlag för fortsatt planering. År 2024 är andra året i ny mandatperiod och ny majoritet ska ges förutsättningar för sina prioriteringar. År 2024 innehåller av det skälet endast de projekt som fått politiskt mandat i budgetberedning.



Dnr

Budget för olika exploateringsområden korrigeras ytterligare fram till att Strategisk plan och budget för 2022 med plan 2023-2024 antas i KF i oktober. Då beslutas också nämndernas ramar, skattesats, lånebehov, borgensavgifter m.m. I denna investeringsbudget har vissa exploateringsprojekt korrigerats på intäktsidan. Arbete återstår och revideringar görs inför budgetbeslutet i oktober.

Investeringsbehoven i den skattefinansierade verksamheten uppgår till 387 mnkr. En osäkerhet finns i kalkyler kopplat till några fastighetsrelaterade projekt i budgeten. Osäkerheten bedöms till ungefär 23 mnkr för mandatperioden. Risken föreslås hanteras dels genom ett budgetanslag om 13 mnkr under KS benämnt ”Till KS förfogande osäkerhet/risk fastighet” för 2022 och dels genom att utgiftstaket för mandatperioden föreslås höjas till 410 mnkr från nuvarande 338 mnkr. Osäkerheten ligger bland annat i att åtgärdsplaner är under framarbetande i tekniska förvaltningen utifrån en analys i ett antal fastigheter. Av det skälet vilar några projekt på en tidig bedömning, vilket medför att risken i budgeterade nivåer är relativt hög. Om förutsättningar i något fastighetsprojekt upptaget under teknisk nämnd medför ett nytt ställningstagande och behöver korrigeras kan resurser från det nya anslaget under KS relativt snabbt budgeteras om till aktuellt projekt under teknisk nämnd. Då lokalerna behöver komma i bruk är tidsfaktorn viktig. Med denna budget om 13 mnkr beräknas den skattefinansierade verksamhetens budgetram för mandatperioden uppgå till 400 mkr. Därutöver föreslås att utgiftstaket höjs till 410 mnkr för mandatperioden och där återstående 10 mnkr kräver godkännande av kommunfullmäktige för att kunna ianspråkta. Det beslutade utgiftstaket för mandatperiod antagen i KF 2018-06-25 § 110 syftar till att hålla investeringsutgifterna på en långsiktigt hållbar nivå i kommunen. Mandatperiodens första år, 2019 var ett år då investeringsnivån blev ovanligt hög, detta tillsammans med att den ambitiösa investeringsplanen inte klarade att hålla sig inom beslutad budget har inskränkt utrymmet för oförutsedda händelser 2021-2022. Ett antal skollokaler har varit i sådant skick att verksamheten fått lämna lokalerna temporärt. Att vänta med att göra insatser för att åter få lokalerna brukbara är inte möjligt utan åtgärder behöver skyndsamt vidtas. Dessa händelser är delvisa förklaringar till att KS begär delegation (budget om 13 mnkr) samt att utgiftstaket föreslås höjas till 410 mnkr. Höjningen bedöms kunna hanteras i driftsbudget kommande år.

Socialdemokraterna återkommer med ställningstagande den 2 juni i KS avseende hantering av budget för oförutsedda utgifter kopplat till ett antal investeringar i budgeten.

”Mejeriet” färdigställs under 2021 och tilläggs budgeteras med 12 mnkr. Medel tillförs enligt begäran från teknisk nämnd. Mejeriet är en fastighet som ska inrymma ett särskilt boende, kontor, gemensamhetslokaler med restaurang samt 16 lägenheter för trygghetsboende. Fastigheten ligger i Skillingaryd bredvid Hemköp. Socialnämnden har med Mejeriet fått ett modernt utrustat äldrecentrum. Slättens förskola tillförs 3 mnkr enligt begäran från tekniska nämnden för 2021. En utbyggnad av Sörgårdsskolan har påbörjats och en budget om 48 mnkr finns sedan tidigare budgetbeslut avsatt för att täcka hela projektet som bland annat även rymmer vissa åtgärder i utemiljön. Den nya skoldelen ska också innehålla personalarbetsplatser medan utökningen av personalutrymmen/skolhälsa sker med en mindre tillbyggnad mot befintlig skola.

Budgeten för reinvesteringsåtgärder (komponentbyten) i befintliga fastigheter höjs med 4 mnkr till 10 mnkr 2022 utifrån behov. För kommande mandatperiod höjs anslaget från 6 mnkr till 12 mnkr årligen.

Hjortsjöskolans mellanstadium ska iordningställas och 20 mnkr avsätts 2021-2022 utifrån begäran från tekniska nämnden, likaså avsätt 6 mnkr för reinvesteringsåtgärder i Fenix 2. Nya Götafors skola påbörjas 2021 och kommunen ansvarar för delar i projektet. Byggnaderna ska hyres upphandlas. Ett



Dnr

tidigt belopp har avsats i budget om 12,9 mnkr. Utemiljöer behöver successivt iordningställas och underhållas. 1 mnkr årligen tillförs tekniska nämnden. Medel för mindre fastighetsinvesteringar, standardhöjningar, samt medel för förstudier och framtagande av underlag till investeringsprojekt tillförs tekniska nämnden med sammantaget 1,3 mnkr 2021. (Se specifikation budgethandlingen). Medel om 400 tkr för åtgärder i Fritidens lokaler tillförs (brandskyddsåtgärder enligt begäran).

GC-väg Skillingaryd – badplats Linneryd (Tofteryd) tidigareläggs till 2022 och ett belopp om 9 mnkr budgeteras. Arbetet med Bro kapellgatan i Vaggeryd startar igång 2022 och har sin tyngdpunkt under 2023 då 4,5 mnkr avsätts för projektet. För att synliggöra och tillgänglighetsförbättra vattendragen i Vaggeryds kommun fortsätter satsningen och 500 tkr avsätts 2022. Medel för utterpassage om 100 tkr lyfts in 2022. Medel 2023 för centrumutveckling ligger kvar sedan tidigare budgetbeslut, likaså satsning på energisparåtgärder, belysning m.m.

Inom VA-verksamheten finns sedan tidigare medel för att möta högre krav i lagstiftningen kopplat till avloppsreningsverket i Skillingaryd. Projektet innebär att lagstiftningen uppfylls och att även kapaciteten höjs och ger förutsättningar för en fortsatt befolkningstillväxt. Projektet är budgeterat till 35,5 mnkr. Omvandlingsområde kommunalt VA utökat verksamhetsområde Rastad, Åhult utmed Fengen och Sandsjön startar upp 2023 och beräknas senast vara klart våren 2026. Detta projekt uppskattas idag till 30 mnkr.

Vaggeryd och Skillingaryds idrottsplatser får en årlig förstärkt budgetram i investeringsverksamheten, som innebär att man tillsammans förfogar över 0,5 mnkr 2022-2023. En uppfräschning av kommunala badplatser påbörjas 2022 och 100 tkr avsätts i budget, likaså kulturutveckling (kulturminnesvård m.m.) ges resurser om 100 tkr årligen för 2021 respektive 2022. En politisk vilja finns kopplat till simhallen i Vaggeryd och en markering är gjord för planeringsåren 2023-2024 om 80 mnkr.

Kommunstyrelsens samordnings- och ledningsfunktion erhåller 1 mnkr för att påbörja införande av beslutsstödsystem. Likaså finns 1 mnkr för verksamhetsutveckling med hjälp av digitalisering i budget 2022. Räddningstjänsten har i plan för 2023 ett släck- och räddningsfordon om 4,1 mnkr.

Barn och utbildningsnämnden erhåller utöver den generella inventariebudgeten ytterligare 1,5 mnkr kopplat till deras begäran om att skapa en central yta för elevsamvaro på Fenix för en ökad attraktivitet (0,5 mnkr) och likaså tillförs medel för nämndens redovisade satsning på lärmiljöer för ökad likvärdighet och studiero (1 mnkr).

Socialnämndens generella inventarieanslag om 1 mnkr kvarstår. Likaså miljö- och byggnadsnämndens verksamhetsutvecklingsanslag med hjälp av digitalisering om 1 mnkr för mandatperioden.

Beslutet ska skickas till

Alla nämnder
Kommundirektör
Ekonomichef

Handläggare

Jörgen Hansson, ekonomichef