

Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum  
2021-06-02

§134

**Investeringsbudget 2022 med plan 2023-2024 (KS 2021/012)****Beslut****Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige**

Kommunfullmäktige beslutar att anta:

1. 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. Kommunfullmäktige beslutar att anta:

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

3. Kommunfullmäktige fastställer 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 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, 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. Kommunfullmäktige godkänner 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.

Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum  
2021-06-02

- 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. En översyn av resursmodell för socialnämndens verksamhet inleds under hösten. Översynens omfattning beslutas senare.
- 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.

## Anteckning

Kent Williamsson (S) för Socialdemokraterna får följande anteckning till protokollet: Socialdemokraterna tar inte ställning till att resultatmålet höjs från 2 till 3 procent i punkt 4 utan återkommer med ställningstagande i höst.

## Sammanfattning

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

Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum  
2021-06-02

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.

Ekonomichef Jörgen Hansson föredrar ärendet.

## Yrkanden

Jan-Erik Aronsson (SD) och Kenth Williamsson (S) föreslår bifall till budgetberedningens förslag.

Kenth Williamsson (S) föreslår ett tillägg om att en översyn av resursmodell för socialnämndens verksamhet inleds under hösten. Översynens omfattning beslutas senare.

## Propositionsordning

Ordförande frågar om kommunstyrelsen kan bifalla budgetberedningens förslag och finner det bifallet.

Ordförande frågar om kommunstyrelsen kan bifalla Kenth Williamssons tillägg och finner det bifallet.

## Expedieras till

Alla nämnder  
Kommundirektör  
Ekonomichef

## Beslutsunderlag

- Kommunledningskontorets tjänsteskrivelse 2021-05-21, Investeringsbudget 2022 med plan 2023-2024



Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum  
2021-06-02

- Investeringsbudget 2022 med plan 2023-24 till KS 2021-06-02
- Minnesanteckningar budgetberedningen den 11 maj 2021
- Minnesanteckningar\_budgetberedningen den 12 maj 2021