



Henrik Lundh  
Tf. processledare budgetprocessen  
henrik.lundh@trelleborg.se

Kommunstyrelsen

## Budget 2023-2025

### Sammanfattning

Härmed föreligger förslag till budget för år 2023 samt flerårsplan avseende åren 2024 och 2025.

Förslaget innehåller nämndernas ramar för år 2023 utifrån en oförändrad skattesats jämfört med 2022, det vill säga 20,40 kr per skattekrona. I ärendet ingår även bland annat förslag till finansiella mål, investerings- och exploateringsbudget.

### Beslutsunderlag

Kommunledningsförvaltningens tjänsteskrivelse, 2022-10-12  
Förslag till budget 2023 och flerårsplan 2024-2025

### Kommunledningsförvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslås besluta att föreslå kommunstyrelsen besluta att föreslå kommunfullmäktige besluta

att fastställa utdebiteringen av allmän kommunalskatt till 20,40 kr per skattekrona under 2023

att godkänna de finansiella målen under avsnittet Riktlinjer för god ekonomisk hushållning i bifogat förslag

att godkänna nämndernas driftramar för 2023 enligt resultatplanen i bifogat förslag

att nämnderna får genomföra projekt i investeringsbudgeten som i bifogat förslag anges som anslag

att godkänna exploateringsbudgeten enligt bifogat förslag

att godkänna resultatplanen, kassaflödesanalysen och balansprognosen enligt bifogat förslag

att uppdra åt nämnderna att fastställa verksamhetsplaner utifrån ovanstående beslut senast den 31 januari 2023.

### Beslutet skickas till

Kommunledningsförvaltningen, ekonomidirektörens stab  
Samtliga nämnder

## Ärendet

Härmed föreligger förslag till budget för år 2023 samt flerårsplan avseende 2024 och 2025. Förslaget innehåller nämndernas ramar för år 2023 utifrån en oförändrad skattesats jämfört med 2022.

### Finansiella mål

Trelleborgs kommun står inför tuffa ekonomiska utmaningar, vilket medför att kommunen tvingas budgetera med ett noll-resultat 2023. Resultatmålet för kommunen uppgår fortfarande till 225 miljoner kronor över en treårsperiod.

Budgeten innehåller även finansiella mål avseende att taxefinansierad verksamhet ska vara avgiftsfinansierad, samt gällande nivå på självfinansiering av investeringar respektive lägsta nivå på soliditeten. I likhet med budgeten för år 2022 ingår därtill tre finansiella mål som omfattar hela kommunkoncernen.

### Driftbudget

Basen för budget 2023 är nämndernas ramar för 2022, kompletterade med politiskt fattade beslut till och med juni månads kommunfullmäktige, samt kostnadsökningar till följd av beslutade investeringar. Dessutom har socialnämnden och bildningsnämnden kompenseras för demografiska behov. Uppräkning har därefter skett med SKR:s prisindex för kommunal verksamhet (PKV, augusti) som för år 2023 uppgår till 5,8 procent. Slutligen har nämnderna belagts med ett generellt effektiviseringskrav på 1,0 procent.

### Investerings- och exploateringsbudget

För 2023 uppgår investeringsbudgeten till 386,4 miljoner kronor, varav 245 miljoner kronor avser skattefinansierad verksamhet och 175,7 miljoner kronor taxefinansierad verksamhet. De projekt som i investeringsbudgeten utgör anslag (i bilagorna 3-4) är sedan tidigare beslutade projekt markerade med A och alla föreslagna justeringar och nya anslag med A?

Avseende exploateringsbudgeten beräknas investeringarna sammantaget till 169,8 miljoner kronor för 2023, varav 150,4 miljoner kronor avser skattefinansierad verksamhet och 19,4 miljoner kronor taxefinansierad verksamhet.

### Den fortsatta processen

Efter att kommunfullmäktige har fastställt budgeten ska nämnderna arbeta fram en internbudget samt ta fram mål. Nämnderna ska besluta om sina verksamhetsplaner senast den 31 januari 2023.