



Peter Andersson
Budgetchef
peter.andersson@trelleborg.se

Kommunstyrelsen

Budget 2021-2023

Sammanfattning

Härmed föreligger förslag till budget för år 2021 samt flerårsplan avseende åren 2022 och 2023.

Förslaget innehåller nämndernas ramar för år 2021 utifrån en oförändrad skattesats jämfört med 2020. I ärendet ingår även bland annat förslag till finansiella mål, investerings- respektive exploateringsbudget samt upplåningsram.

Beslutsunderlag

- * Budget 2021-2023, förslag till kommunstyrelsens arbetsutskott 2010-10-15
- * Kommunledningsförvaltningens tjänsteskrivelse 2010-10-08 (denna skrivelse)

Kommunledningsförvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta:

- att* fastställa utdebiteringen av allmän kommunalskatt till 20,60 kr per skattekrona under 2021,
- att* godkänna de finansiella målen under avsnittet Riktlinjer för god ekonomisk hushållning i bifogat förslag,
- att* godkänna nämndernas driframar för 2021 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* fastställa att under 2021 får nyupplåningen uppgå till högst 500 miljoner kronor, att omsättningen av befintliga lån får uppgå till högst 300 miljoner kronor samt att upplåningen verkställs utifrån aktuell likviditetsplanering,
- att* borgensavgiften för de kommunala bolagen, exklusive AB Trelleborgshem och Östersjöterminalen, ska vara 0,5 procent,

att uppdra åt nämnderna att fastställa verksamhetsplaner utifrån ovanstående beslut senast 2020-12-31.

Beslutet skickas till

Samtliga nämnder

Avdelningen för kvalitets- och resursutveckling

Ärendet

Inledning

Härmed föreligger förslag till budget för år 2021 samt flerårsplan avseende 2022 och 2023. Förslaget innebär oförändrad skattesats jämfört med 2020.

Finansiella mål

Trelleborgs kommun är inne i en expansiv fas och står inför omfattande utmaningar med stora investeringsbehov i kommunal service. Detta medför att kommunen behöver starka positiva resultat framöver. Resultatmålet för kommunen uppgår till 225 miljoner kronor sammantaget för åren 2021-2023 och specifikt för 2021 till 75 miljoner kronor. För 2021 motsvarar detta 2,8 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

Budgeten innehåller även finansiella mål avseende att taxefinansierad verksamhet ska vara avgiftsfinansierad samt gällande nivån på självfinansiering av investeringar respektive lägsta nivå på soliditeten. I likhet med budgeten för år 2020 ingår därtill tre finansiella mål som omfattar hela kommunkoncernen.

Driftbudget

Nämndernas drifframar utgår från fullmäktiges beslut till och med juni 2020. Löne- och priskompensation är lämnad med 2,0 procent, vilket motsvarar Sveriges Kommuner och Landstings index PKV (april). Ramberäkningen inkluderar vidare ett effektiviseringskrav på 0,5 procent.

Utifrån inkomna förslag inkluderar nämndernas ramar ungefär 38 miljoner kronor i besparingsåtgärder. Åtgärderna uppgår totalt till cirka 76 miljoner kronor, varav den första halvårseffekten påverkar redan 2021. I sammanhanget är det viktigt att framhålla att det i budget 2021 också görs nya satsningar på cirka 50 miljoner kronor.

Investerings- och exploateringsbudget

För 2021 uppgår investeringsbudgeten till 383 miljoner kronor, varav 299 miljoner avser skattefinansierad verksamheten och resten taxefinansierad verksamhet. De projekt som avseende investeringsbudgeten i bifogat förslag utgör anslag (i bilagorna 4-5 är sedan tidigare beslutade projekt markerade med A och nya projekt med A+) kan genomföras efter fullmäktiges budgetbeslut. Vad gäller resterande projekt behöver nämnderna återkomma med kompletterande underlag inför ett slutligt ställningstagande.

Hantering och redovisning av exploateringsprojekten anpassas under 2020 till aktuellt regelverk vilket påverkar föreliggande budgetförslag. Förändringen innebär i korthet att löpande kostnader och intäkter fortlöpande redovisas på driftbudgeten och påverkar kommunens ekonomiska resultat respektive år. De investeringar som görs inom exploateringsprojekten och som kommunen fortsatt ska äga, såsom gator, parker, va-ledningar m.m., redovisas som exploateringsinvesteringar. För 2021 uppgår budgeten för sådana investeringar till 92 miljoner kronor.

Upplåning och borgensavgift

Gällande upplåningen behövs beslut om rätten till nyupplåning respektive omsättning av befintliga lån. Den sistnämnda delen uppskattas uppgå till 300 miljoner kronor under 2021. Nyupplåningen är i budgeten beräknad till 98 miljoner kronor under nästa år. Eftersom det finns andra ekonomiska händelser som kan påverka upplåningsbehovet finns det dock skäl att beslutet inkluderar en marginal. Förslaget är därför att nyupplåningen för 2021 får uppgå till högst 500 miljoner kronor.

För lån med kommunal borgen tar kommunen ut en borgensavgift. Beslut finns om att en marknadsmässig borgensavgift ska utgå vid lån med kommunal borgen till AB Trelleborgshem och Östersjöterminalen. Denna avgifts storlek bestäms i anslutning till den enskilda upplåningen. För övriga bolag föreslås borgensavgiften uppgå till 0,5 procent av lånebeloppet per den 31 december, en oförändrad nivå jämfört med 2020.

Fortsatta processen

Efter att fullmäktige fastställt budgeten ska nämnderna utarbeta en internbudget samt ta fram effektmål. Nämnderna ska fastställa sina verksamhetsplaner innan utgången av 2020.