



Budgetberedningen

Kommunens styrelse och nämnder

Budgetanvisningar 2019-2021

Budgetberedningen skall ta fram budgetanvisningar i enlighet med kommunens system för ledning och styrning.¹

Budgetanvisningarna bygger bl.a. på den av kommunfullmäktige beslutade Budget 2018-2020 med eventuella tilläggsanslag t.o.m. 2017-12-18.

Nämndernas budgetförslag (Blankett 1) – Inlämning 15/6-2018 till ekonomiavdelningen

Nämnderna ska utifrån budgetanvisningarna ta fram ett budgetförslag² som ska lämnas beslutad och samverkad till ekonomiavdelningen senast 2018-06-15.

Blankett 1 (mallen) används för redovisning av budgetförslaget. Informationen insamlas i Stratsys där blanketten återfinns från och med januari 2018.

Handlingarna skall registreras i w3d3 ärendenr KS 2017/1225.

Till hjälp för att ta fram budgetförslag används "årsbokslut 2017", "DR1 2018", "Budgetanvisningar 2019-2021", förvaltningarnas avstämning över internt köp och sälj, samt nämndens egen analys bland annat utifrån årets "Budget-kickoff" 2018-02-05.

I budgetförslaget finns möjlighet att lägga till ett äskande utifrån volymökningar i driftsbudget och i investerings- och exploateringsbudget. Separata budgetförslag ska upprättas för skattekollektiv respektive taxekollektiv.

Budgetförutsättningar:

- * Utgångsläget för budgetarbetet är dels de Riktlinjer för God ekonomisk hushållning som kommunfullmäktige fastställde 2017-11-27 i samband med beslutet om Budget 2018-2020 samt en oförändrad skattesats på 20,60 kr/skr
- * Nämnderna är ännu inte kompenserade för avtalsrörelsen 2018. Nämnderna kommer eventuellt att kompenseras efter avslutad löneöversyn 2018. För de som omfattas av löneöversyn ska lönerna beräknas i 2017 års löneläge.
- * Någon generell kompensation för prisökningar har ej utgått för 2018. För 2019 skall nämnderna redovisa sina behov i budgetförslaget.

¹ KS 2017/704, KS 2015/xxx

² Se bilaga 1, Budgetförslag

- * Internräntan för 2019 ska följa SKLs rekommenderade internränta som publiceras 2018-02-13.
- * Internt köp och sälj ska stämmas av mellan förvaltningarna³.
- * Externa avtal räknas upp med beräknad inflation alternativt enligt anvisningar i kontrakten.
- * Alla nämnder skall i sitt budgetarbete aktivt arbeta med taxor och avgifter liksom möjligheten att söka såväl statliga bidrag som EU-bidrag. I detta sammanhang uppmanas nämnderna också att se över hur aktuella taxorna är och även diskutera taxekonstruktionerna.

Förslag till driftsram per nämnd år 2019

Utgångsläget för nämndernas driftsramar år 2019 är den budget som kommunfullmäktige fastställde 2017-11-27 för åren 2018-2020 inklusive eventuella tilläggsbeslut. I bilaga 1 framgår driftsramarna inklusive tilläggsbeslut t.o.m. 2017-12-18.

Kommunfullmäktiges beslutade investeringsbudget 2018-2023

Utgångsläget för nämndernas investeringsbudget åren 2019-2030 är den budget som kommunfullmäktige fastställde 2017-11-27 för åren 2018-2023 inklusive eventuella tilläggsbeslut. I bilaga 2 (skattekollektivet) respektive bilaga 3 (taxekollektivet) framgår investeringsbudgeten inklusive tilläggsbeslut t.o.m. 2017-12-18. Här framgår bara de projekt som är beviljade anslag. Investeringsbehov utöver dessa framgår av lokalförsörjningsplan mm.

Kommunfullmäktiges beslutade exploateringsbudget 2018-2023

Utgångsläget för nämndernas exploateringsbudget åren 2019-2030 är den budget som kommunfullmäktige fastställde 2017-11-27 för åren 2018-2023 inklusive eventuella tilläggsbeslut. I bilaga 4 (skattekollektivet) respektive bilaga 5 (taxekollektivet) framgår exploateringsbudgeten inklusive tilläggsbeslut t.o.m. 2017-12-18. Här framgår bara de projekt som är beviljade anslag. Exploateringsbehov utöver dessa framgår av lokalförsörjningsplan mm.

Kommunfullmäktiges beslutade finansiella mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning år 2018-2020

För kommunens totala driftverksamhet ett resultat (förändring av eget kapital) som motsvarar minst 2,1 procent av summan skatter och statsbidrag för år 2018, minst 2,5 procent av summan skatter och statsbidrag för år 2019 samt minst 3 procent av summan skatter och statsbidrag för år 2020.

³ KS 2017/704, Självkostnadsprincipen är styrande. Nämnderna ska göra schablonmässiga antaganden. Säljande förvaltning beslutar kostnaden för köpande förvaltning. Säljande förvaltning har ett ansvar att meddela köpande förvaltning senast 1 april.

Kommunfullmäktiges beslutade inriktningsmål 2018

Inriktning	Inriktningsmål
Livskvalitet	Kommuninvånarna ska vara trygga
	Kommuninvånarna ska ha goda levnadsvanor
	Kommuninvånarna ska i livets alla skeden kunna få ett likvärdigt stöd
Arbete	Trelleborg ska vara en attraktiv kommun för nyetableringar
	Det lokala näringslivet ska erbjudas en service av hög kvalitet
	Fler kommuninvånare ska ha en egen försörjning
Hållbarhet	Byggandet ska stärka kommunens ekologiska, sociala och ekonomiska hållbarhet
	Kommunen ska ha hållbara transportlösningar
Delaktighet	Fler kommuninvånare ska känna att de påverkar de politiska besluten och verksamheten
	Kommuninvånarnas förtroende för politiker och tjänstepersoner ska öka

Kommunfullmäktiges beslutade skattesats år 2018

Den beslutade skattesatsen år 2018 är 20,60 kr per skattekrona

Nämndernas verksamhetsplaner (Blankett 2) – Inlämning 31/12-2018 till ekonomiavdelningen

Nämnderna ska utifrån budgetanvisningarna ta fram en verksamhetsplan som ska lämnas beslutad och samverkad till ekonomiavdelningen senast 31/12-2018.

Blankett 2 används för redovisning av verksamhetsplanen. Informationen insamlas i Stratsys där blanketten (mallen) återfinns från och med januari 2018.

Handlingarna skall registreras i w3d3 ärendenr KS 2018/43. Verksamhetsplanen kan beslutas av nämnden efter att Budget 2019-2021 är beslutad av kommunfullmäktige. Arbetet med verksamhetsplan kan självfallet påbörjas redan efter att budgetanvisningar gått ut i februari 2018. Separata verksamhetsplaner ska upprättas för skattekollektiv respektive taxekollektiv.

Demografi och omvärld

När det gäller riket i stort så har utvecklingen av befolkningen i yrkesverksam ålder hitintills följt de beräknade kostnader som kommer av demografin relativt väl. De närmaste tjugo åren är situationen dock en annan. Då kommer befolkningens förändring som beror på antal och ålderssammansättning att kräva 1,6 procents kostnadsökning per år, förutsatt att alla ska få samma välfärd som i dag. Samtidigt ökar befolkningen i yrkesverksam ålder endast med cirka 0,6 procent per år. Det är denna grupp som står för den sysselsättning som inkomstskatten till stor del baseras

på. När det gäller volymförändringen (kostnader) inom de olika verksamheterna så är det framförallt inom förskola, grundskola, gymnasieskola, funktionshindrade och äldreomsorgen som det ökar. Särskilt tydligt är detta inom gymnasieverksamheten som efter år med sjunkande elevantal nu visar en kraftig ökning som resulterar i en volymökning på ca 14 procent från 2017 till 2021. Ökningen inom äldreomsorgen får också ett kraftigt genomslag tack vare en hög kostnad per individ inom omsorgen och grundskolan genom ett ökat antal individer (SKL okt 2017).

Utvecklingen inom Trelleborgs kommun är enligt den befolkningsplan för 2017-2028 som fastställdes av kommunfullmäktige i juni 2017, snarlik med utvecklingen på riksplanet. Störst ökning av antalet individer perioden 2017 till 2021 beräknas för åldersgruppen 16-18 år som ökar med 23 procent. Därefter följer 80-år med 12 procent. För hela perioden till 2028 är det dock åldersgruppen 80-år som ökar mest dvs. med 54 procent. Stora ökningsberäkningar dock fortsatt också för 16-18 åringar som ökar med 33 procent. En intressant skillnad mot utvecklingen på riksplanet är att Trelleborg enligt befolkningsplanen har en mer positiv utveckling inom befolkningsgruppen 20-64 år, både i ett kortare såväl som i ett längre perspektiv.

Övrigt

Nämnderna ska senast 31 december 2018 lämna in beslutad (och vid behov samverkad):

- Attestförteckning avseende år 2019
- Plan för intern kontroll år 2019
- Verksamhetsplan, avseende år 2019
- Internbudget inläst i ekonomisystemet (drift, investering och exploatering)

För ytterligare information kontakta:

Budgetprocessen: Raymond Lützhöft raymond.lutzhof@trelleborg.se
Stratsys: Mattias Wikner Mattias.Wikner@Trelleborg.se

Torbjörn Karlsson

Kommunstyrelsens ordförande

Fredrik Geijer

Kommundirektör