



Henrik Lundh
Processledare budgetprocessen
henrik.lundh@trelleborg.se

Kommunstyrelsen

Budget 2024 och flerårsplan 2025-2026

Sammanfattning

Härmed föreligger förslag till budget för år 2024 samt flerårsplan avseende åren 2025 och 2026 för Trelleborgs kommun.

Förslaget innehåller nämndernas ramar för år 2024 utifrån en oförändrad skattesats jämfört med 2023, det vill säga 20,40 kr per skattekrona. I ärendet ingår även bland annat förslag till finansiella mål samt investerings- och exploateringsbudget.

Beslutsunderlag

Kommunledningsförvaltningen tjänsteskrivelse 2023-10-12
Förslag till budget 2024 och flerårsplan 2025–2026 med bilagor

Kommunledningsförvaltningens förslag till beslut

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

att fastställa utdebiteringen av allmän kommunalskatt till 20,40 kr per skattekrona under 2024.

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

att godkänna nämndernas driftramar för 2024 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 2024.

Beslutet skickas till

Kommunledningsförvaltningen, ekonomidirektörens stab
Samtliga nämnder

Ärendet

Härmed föreligger förslag till budget för år 2024 med flerårsplan 2025-2026. Förslaget innehåller nämndernas ramar för år 2024 utifrån en oförändrad skattesats jämfört med 2023.

Finansiella mål

Det ekonomiska läget medför att Trelleborgs kommun budgeterar med ett underskott 2024. Resultatmålet för kommunen, att resultatet ska uppgå till 225 miljoner kronor över en treårscykel, kommer därför inte att kunna utvärderas 2024. Det innebär att, 2024-års resultat ej kommer att ingå i det finansiella resultatmålet.

Budgeten innehåller finansiella mål avseende att taxefinansierad verksamhet ska vara avgiftsfinansierad samt gällande nivån på självfinansiering av investeringar.

Målet att kommunens soliditet minst ska uppgå till 50 procent har med anledning av införandet av internbank blivit irrelevant. Kommuninvest har genomfört en utredning, där slutsatsen är att kommuner med internbank rekommenderas att endast mäta soliditeten på kommunkoncernnivå, vilket Trelleborgs kommun därför föreslås göra från och med 2024.

I likhet med budgeten för år 2023 ingår tre finansiella mål som omfattar hela kommunkoncernen.

Driftbudget

Basen för budget 2024 är nämndernas ramar för 2023, kompletterade med politiskt fattade beslut till och med juni månads kommunfullmäktige. Uppräkning har skett med SKR:s prisindex för kommunal verksamhet (PKV, augusti) som för år 2024 uppgår till 4,1 procent. Nämnderna har i likhet med tidigare år belagts med ett generellt effektiviseringskrav på 1,0 procent. Därtill har samtliga nämnders kända kostnadsökningar beaktats samt så har socialnämnden och bildningsnämnden kompenserats för demografiska behov. Slutligen har styret kompletterat budgeten med politiska prioriteringar och justeringar.

Investerings- och exploateringsbudget

För 2024 uppgår investeringsbudgeten till 629,4 miljoner kronor, varav 275 miljoner kronor avser skattefinansierad verksamhet och 354,4 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 (bilaga 5) beräknas investeringarna sammantaget till 230,0 miljoner kronor för 2024.

Den fortsatta processen

Kommunstyrelsen behandlar detta budgetförslag i oktober och kommunfullmäktige föreslås fastställa budgeten på sitt novembersammanträde. Inför detta sammanträde har respektive parti möjlighet att skicka in egna budgetförslag.

Efter att kommunfullmäktige fastställt budgeten beslutar respektive nämnd om sin verksamhetsplan senast den 31 januari 2024.