

## Mål och budget 2021 och flerårsplan 2022-2023

### Ärendebeskrivning

Enligt Kommunallagen 11 kap § 5 skall kommuner varje år upprätta en budget för nästa kalenderår (budgetår). Av samma kapitel § 8-11 framgår budgetprocessen. Budgeten ska fastställas av kommunfullmäktige före november månads utgång.

Kommunfullmäktige fastställde 2020-06-15 gemensamma planeringsförutsättningar 2021-2023, i beslutet ingick ekonomiska ramar för nämnderna, resultatbudget samt en översiktlig investeringsbudget. Ekonomiavdelningen har sammanställt driftbudgeten, resultatbudgeten, balansbudgeten och reviderat investeringsbudgeten, samt uppdaterat budgetförutsättningarna. Förslag till Mål och Budget för 2021 samt flerårsplaner för 2022 och 2023 överlämnas till kommunstyrelsen.

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att föreslå kommunfullmäktige anta förslag till Mål och budget 2021 och flerårsplan 2022-23.

#### Investeringsbudget

1. Varje nämnd har rätt att disponera och besluta om investeringsprojekt utifrån tilldelad investeringsram.
2. De strategiska investeringarna disponeras och beslutas av kommunstyrelsen.
3. Investeringsbudgeten för trafiksäkerhetsobjekt disponeras och beslutas av drift- och servicenämnden.
4. Respektive nämnd får utan särskilt ytterligare beslut ta emot investeringsbidrag under förutsättning att erforderliga beslut har fattats beträffande investeringen i övrigt.
5. Kommunstyrelsen får flytta investeringsanslag från Strategiska investeringar till annan nämnd.

#### Finansiering

6. Att kommunstyrelsen under år 2021 har rätt att nyupplåna med totalt 137 miljoner kronor.
7. Att kommunstyrelsen under år 2021 har rätt att omsätta lån, d.v.s. låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under år 2021.

#### Taxor

8. Bildningsnämnden får besluta om ändringar av "Maxtaxa" och riktlinjer förskole- och fritidsverksamhet samt allmän förskola år 2021 som ligger i linje med taxans och riktlinjernas principiella innebörd.
9. Social- och arbetsmarknadsnämnden får besluta om ändringar av "Taxa för hemtjänst, måltider och boende" som ligger i linje med taxans och riktlinjernas principiella innebörd.
10. Att tidigare beslut om andra taxor och avgifter, gäller tills vidare.

#### Övrigt



11. Om nämnderna och styrelsen till följd av budgetbeslutet och beslutet om flerårsplaner avser att göra sådana förändringar i verksamheten vilka faller under reglerna i 5 kap 1 § kommunallagen, skall frågan underställas kommunfullmäktige för beslut.

12. Att nämnderna skall lämna en ekonomisk månadsuppföljning till kommunstyrelsen.

13. Att nämnderna skall lämna tertialrapport per 2021-04-30 och delårsrapport per 2021-08-31 till kommunstyrelsen.

14. Som en långsiktig strategisk åtgärd för att motverka ungdomsarbetslöshet överförs ansvar och medel på 1,6 mnkr för feriearbeten från social- och arbetsmarknadsnämnden till kommunstyrelsen. Utförandet av verksamheten kvarstår hos social- och arbetsmarknadsnämnden.

Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga

Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund  
Kommundirektör

Marie Hellgren  
Ekonomichef

## Bilagor

Förslag till Mål och budget 2021 och flerårsplan 2022-23