

Kommunstyrelsen
Avdelningsnamn
Emma Burstedt
Kommunchef
Emma.Burstedt@heby.se

Kommunstyrelsen

Planeringsdirektiv för mål och budget 2022, plan 2023-2024

Sammanfattning

Planeringsdirektivet utgör det första beslutet i den kommande mål och budgetprocessen, Mål och budget 2022 med plan för 2023-2024. I direktivet ger kommunstyrelsen nämnderna instruktioner om hur de ska ta sig an budgetprocessen och ger medskick i särskilda frågor.

Direktiven är indelade i tre områden:

- Sänk kostnader/motverka höga kostnadsnivåer
- Hållbar tillväxt
- Social Hållbarhet

Bakgrund

Den 4 december 2019 beslutade kommunstyrelsen om riktlinje för mål och budget. Mål- och budgetprocessen har varje år reviderats, mer eller mindre, för att öka kvaliteten i de ekonomiska underlagen, skapa mer delaktighet från nämnder och bolagsstyrelser samt öka genomslagskraften för den politiska viljan.

Kommunfullmäktige beslutade den 15 december 2020 om Mål och budget 2021 med plan för 2022-2023.

Politiska direktiv för arbetet med mål och budget

Inför budgetarbetet med Mål och budget 2022 med plan för 2023-2024 föreslås följande fokus i mål- och budgetprocessen. Syftet är att stärka arbetet med att skapa en hållbar kommun, både ekonomiskt, ekologiskt och socialt:

Sänk kostnader/motverka höga kostnadsnivåer

För att säkra kommande års resultat läggs fokus på att identifiera resultatförbättrande åtgärder både i form av effektiviseringar samt intäktsökningar för kommunkoncernens samtliga verksamheter.

Utifrån framtagna utredningar och ovanstående beslut, ska omställningen av utbildningsnämndens verksamhet fortsätta, för att grundskolans kostnadsnivå ska minskas och under planeringsperioden få ned kostnadsnivån ytterligare.

Kommunstyrelsen, vård- och omsorgsnämnden, utbildningsnämnden och kultur- och fritidsnämnden ska tillsammans verka för att minska kostnaderna inom individ- och familjeomsorgen, genom att minska behovet av deras insatser.

Kommunens långsiktiga behov av lokaler ska kartläggas och en planering tas fram, för att den utveckling och omställning som är aktuell i olika verksamheter ska ske med så gott planeringsunderlag som möjligt.

Antalet medborgare med behov av vårdboende ökar vilket medför att det är av högsta vikt att under planeringsperioden planera och färdigställa ett nytt vårdboende samt säkerställa finansiellt utrymme för driften.

Investeringsprocessen ska fortsätta att förbättras och samordnas i syfte att säkerställa Heby kommunkoncerns (Heby kommun, Hebyfastigheter AB och Hebygårdar AB) framtida investerings- och finansieringsbehov.

Hållbar tillväxt

Kommunfullmäktiges beslut 29 oktober 2019 om lokalisering av kommunal service ska få genomslag i nämndernas planering av sin verksamhet. Beslutet innebär att kommunens verksamheter i första hand ska lokaliseras till Östervåla och Heby i de fall det anses lämpligt.

Nämnderna ska tillse att den tillväxt som kommunen har erfarit de senaste åren har möjlighet att fortsätta. Det innebär bland annat att varje nämnd och styrelse ska bidra – i tillämpliga delar – i att genomföra näringslivsstrategin. Det betyder också att nämnderna tillsammans och på ett övergripande plan behöver planera och förbereda för ett ökat behov av service, liksom för byggnation av fler bostäder.

Nämnder och styrelser ska bidra till att Uppsala län uppnår den regionala visionen "Ett gott liv i en nyskapande och hållbar kunskapsregion med internationell lyskraft". Visionen, dess delmål och vägen att ta sig dit beskrivs i den regionala utvecklingsstrategin.

Nämnderna ska alla tillse att de bidrar till att kommunen hanterar och lever upp till kommunernas utökade uppdrag inom civilt försvar.

Social hållbarhet

Nämnder och styrelser ska bidra till arbetet med sociala investeringar. Syftet med dessa är att förbättra barn och ungas chanser att klara grundskolan, samt att rusta unga vuxna och vuxna för arbetsmarknaden och egen försörjning.

Utredning

Den demografiska utvecklingen med åldrande befolkning, invånares förväntningar och att Heby kommun växer ställer fortsatt krav på kommunal välfärd, på fysiska och sociala investeringar i samhällsplaneringen samt på stärkt integration för att säkra ett hållbart samhälle. De områden eller frågor som planeringsdirektivet lyfter fram ska vara tongivande i arbetet i alla nämnder och styrelser.

Agenda 2030 är tongivande i kommunens fortsatta planering, och målet är att uppfylla Heby kommuns vision "Heby kommun – en växande landsbygdskommun med närhet, trygghet och livskvalitet" på ett långsiktigt hållbart sätt. Agenda 2030 ser hållbarhet ur tre olika perspektiv: ekonomisk, ekologisk och social hållbarhet. För att lyckas behöver fokus ligga på samtliga tre perspektiven. I planeringsdirektivet läggs särskilt

fokus på de områden där nämnderna funnit frågor att prioritera tillsammans, som gemensamma effektmål, samt vi uppgiften att minska kostnader.

Kommunfullmäktige antar för varje mandatperiod inriktningar, som på en övergripande nivå är avsedda att tydliggöra hur kommunfullmäktige anser att nämnderna ska ta sig an arbetet med att förverkliga visionen. Agenda 2030-perspektiven är införlivade i inriktningarna. Inriktningar 2021-2023 är:

Heby kommun ska vara en trygg och säker kommun som strävar efter ökad social hållbarhet.

Heby kommun ska tillhandahålla tjänster av god kvalitet med möjlighet till delaktighet, inflytande och valfrihet.

Heby kommun ska vara en jämställd och attraktiv kommun att leva, bo och verka i.

Heby kommun ska ha en ekonomisk hållbarhet med en jämställd, växande och resursmedveten ekonomi.

Heby kommun ska ha en ekologisk hållbarhet och bidra till ett fossilfritt, resurseffektivt och klimatanpassat samhälle.



Ekonomiska direktiv för arbetet med mål och budget

För att kunna möta framtidens utmaningar, inte minst de demografiska, behövs en ekonomisk hållbarhet. Den ekonomiska planeringen för planperioden ska därför ha fokus på ekonomisk styrning i syfte att stärka Heby kommuns resultat och finansiella ställning både på lång och kort sikt.

De finansiella målen styr mot stärkt balansräkning och hållbar tillväxt:

1. Resultat efter finansnetto i kommunen ska över en fyra års period uppgå till minst två procent av skatter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning (KEU).
2. Förändringen av skatter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning (KEU) ska vara bättre än förändringen av nettokostnaderna.
3. Soliditeten i kommunen, inklusive pensionsåtaganden intjänade före 1998, ska förbättras och budgeteras så en ökning sker årligen mot ett medeltal för jämförbara kommuner.

Förslag på Mål och budget 2022-2024 behandlas vid kommunstyrelsens sammanträde den 8 juni och skickas därefter ut till nämnderna för yttrande samt kvalitetssäkring. Utrymmet för politisk förankring av ramarna finns i tidsperioden juni till oktober. Senast vid nämndernas sammanträden i oktober ska de redogöra för vilka åtgärder som planeras för att hålla tilldelad ram under 2022. I samband med detta föreslår också nämnder och bolagsstyrelser sina taxor och avgifter för kommunfullmäktige att besluta.

Mål- och budgetprocessens tidplan redovisas i **bilaga**.

Vilka ekonomiska konsekvenser får beslutet?

Genom ett effektivt och strukturerat budgetarbete säkerställs att kommunens ekonomi blir långsiktigt hållbar.

Konsekvens för andra nämnder

Planeringsdirektivet är ett medskick till samtliga nämnders arbete i mål- och budgetprocessen, alla nämnder påverkas av detta dokument.

I tjänsten
Emma Burstedt
Kommunchef

Bilaga

Övergripande tidplan för Mål- och Budgetarbetet

Tidpunkt	Process mål- och Budget		Ansvar
	Planering	Uppföljning	
Januari	Beslut om förvaltningarnas och enheternas verksamhetsplaner		Förvaltningen
Januari	Beredning av planeringsdirektiv		Kommunstyrelsen
Februari	Strategiskt seminarium med presentation av omvärlds- och nulägesanalys och finansiella förutsättningar.		Central förvaltning och kommunstyrelse
Februari	Beslut om kommunövergripande planeringsdirektiv.		Kommunstyrelsen
Mars - April	Internt tjänstemannarbete Förslag till mål och budget arbetas fram av förvaltningarna.		Kommundirektörens ledningsgrupp
Mars - April	Riskinventering genom enkätundersökning till chefer och nyckelfunktioner		Förvaltning
April		Årsredovisning beslutas av kommunfullmäktige.	Förvaltning/kommunstyrelse/nämnder/bolag/kommunfullmäktige
Maj	Mål- och budgetkonferens. Förslag till mål och budget presenteras av förvaltningen och överlämnas till politiken.		Förvaltning, kommunstyrelse och nämnder
Maj		Uppföljning K1, uppföljningsrapport per 31 mars	Förvaltning/kommunstyrelse/nämnder/bolag
Maj - September	Politisk bearbetning av mål- och budgetramar.		Styre respektive partier i opposition
Juni	Förslag på nämndernas nettobudgetramar och förslag på mål och budget inklusive eventuella uppdrag samt förslag på skattesats beslutas av kommunstyrelsen		Kommunstyrelsen

Tidpunkt	Planering	Uppföljning	Ansvar
Juni	Beslut om preliminära effektmål för nästa verksamhetsår.		Kommunstyrelse/nämnder
Augusti-september	Nämndernas omvärldsbevakning och riskanalys genomförs.		Förvaltning/ kommunstyrelse/nämnder
Oktober		Uppföljning T2, delårsrapport per 31 augusti	Förvaltning/kommunstyrelse/nämnder/bolag/kommunfullmäktige
Oktober	Nämnderna antar sina budgetramar och beskriver hur verksamheten ska hålla ram. Nämnderna föreslår också taxor inom sina respektive områden till fullmäktige.		Kommunstyrelse och nämnder
November	Beslut mål och budget 2022, plan 2023-2024.		Kommunfullmäktige
November		Uppföljning T3, uppföljningsrapport per 31 oktober	Kommunstyrelse/nämnder
December	Beslut om nämndernas verksamhetsplan, (effektmål, mått och detaljbudget, samt internkontrollplaner)		Kommunstyrelse/nämnder
December	Eventuellt beslut om reviderad riktlinje för mål och budget Samt Agenda för 2023		Kommunstyrelse

Underrubrik

Brödtext

Ekonomiska konsekvenser och finansiering

Här skriver du något om hur förslaget eventuellt bör finansieras och vilka ekonomiska konsekvenser det får om det är relevant för ärendet.

Konsekvens för andra nämnder

Här skriver du in om förslaget riskerar eller kommer att påverka andra nämnder. Om förslag till beslut inte påverkar andra nämnder skriver du det.

I tjänsten
Emma Burstedt
Kommunchef

Delges:
delges