

# Välkomna till integrationsrådet!

Sammanträde den 7 maj 2019

# Ekonomi- och verksamhetsplan 2020-2022

## - budgetprocessen med ett ekonomifokus

Kommunala integrationsrådet 7 maj 2019

**Patrik Persson**  
Controller, Lunds kommun



# Budget enligt Kommunallagen

- Kommuner ska varje år upprätta en budget för nästa budgetår samt en plan för ekonomin för tre år!
- I budgeten ska intäkterna överstiga kostnaderna
- Skattesats och anslag ska framgå
- Finansiering av verksamheten
- Mål för verksamheten
- Finansiella mål för ekonomin
- Budgeten ska fastställas av fullmäktige senast i november
- Om fullmäktige beslutar om en utgift under löpande budgetår ska det framgå hur den ska finansieras
- God ekonomisk hushållning ska råda

# Vad är EVP?

## **Ekonomi- och VerksamhetsPlan**

Budget för nästkommande år  
inklusive plan för ytterligare 2 år

## **Innehåll 2020-2022**

Vision & Fokusområden  
Kommunfullmäktiges mål  
Nämndernas uppdrag och ramar  
Ekonomiska förutsättningar  
Resultatbudget för 3 år

## **Kommunfullmäktige fastställer**

Mål  
Verksamhetsuppdrag  
Ekonomiska ramar (Drift & Investering)  
Skattesats



**Ekonomi- och  
verksamhetsplan  
med budget för  
2019–2021**



# Viktiga faktorer och förutsättningar för kommunens ekonomi

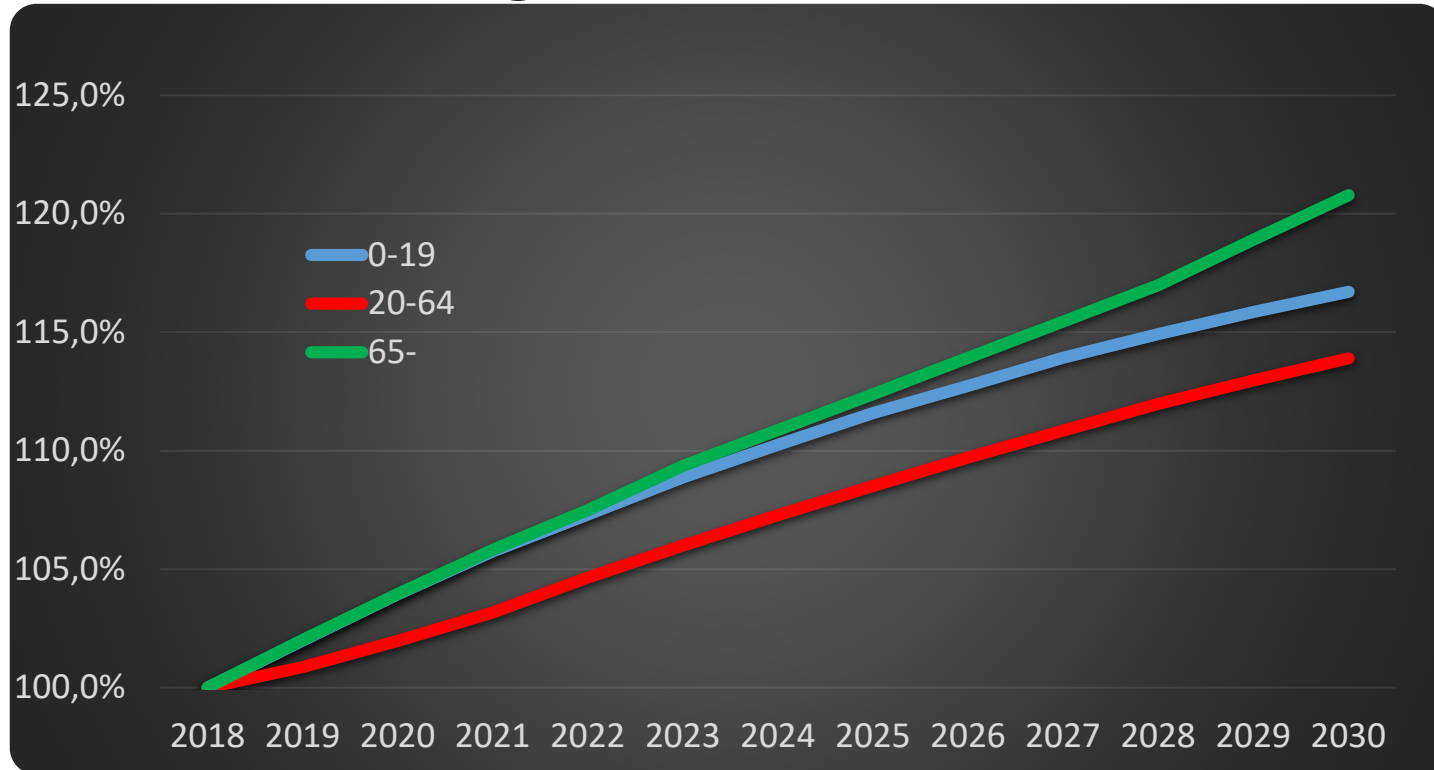
- Befolkningsprognos
  - Antalet medborgare
  - Hur gamla är dem, var bor dem? Vilken service krävs/behövs?
- Hur mycket behöver vi investera i lokaler, personal
- Allmänt konjunkturläge – skatteprognoser från SKL
- Vad kostar verksamheten i form av personal, lokaler, räntor och hur förhåller sig dessa i relation till andra kommuner – Nyckeltalsjämförelser
- Vilken skatt vill politikerna i Lund att lundaborna ska betala
- Regeringens budgetproposition
- Info om pris- och löneökningar för planperioden

# Ekonomiska förutsättningar inför EVP 2020-2022

# Finansiella mål för Lunds kommun

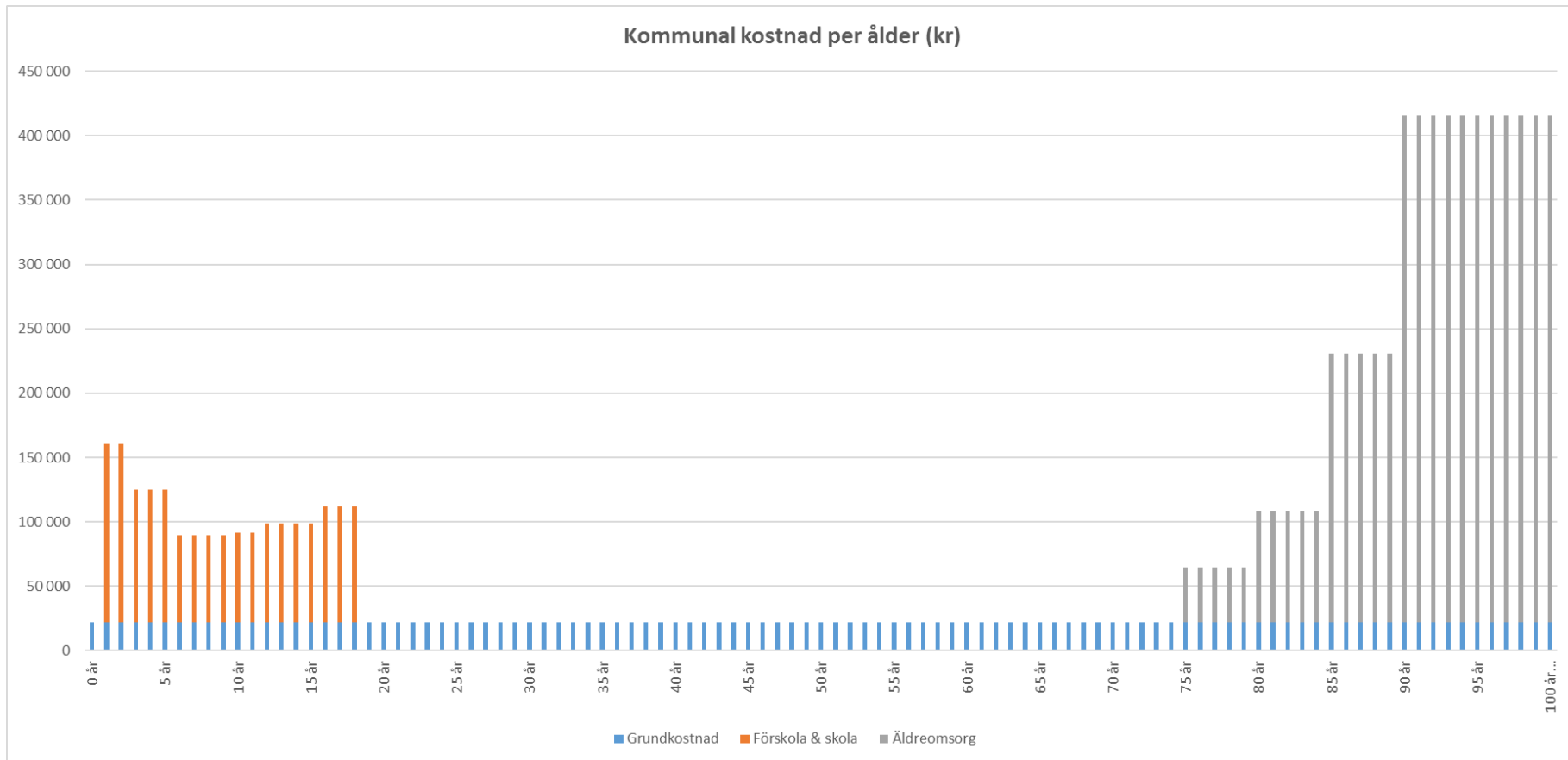
- Årets resultat ska uppgå till minst 2 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, dvs ca +132 mkr för år 2019
  - Budget 2019: +28 tkr eller 0 %
- Nettolåneskulden ska uppgå till högst 60 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning
  - 2018-12-31: ca 40 %

# Befolkningsutveckling "färre ska försörja fler" = Stor utmaning

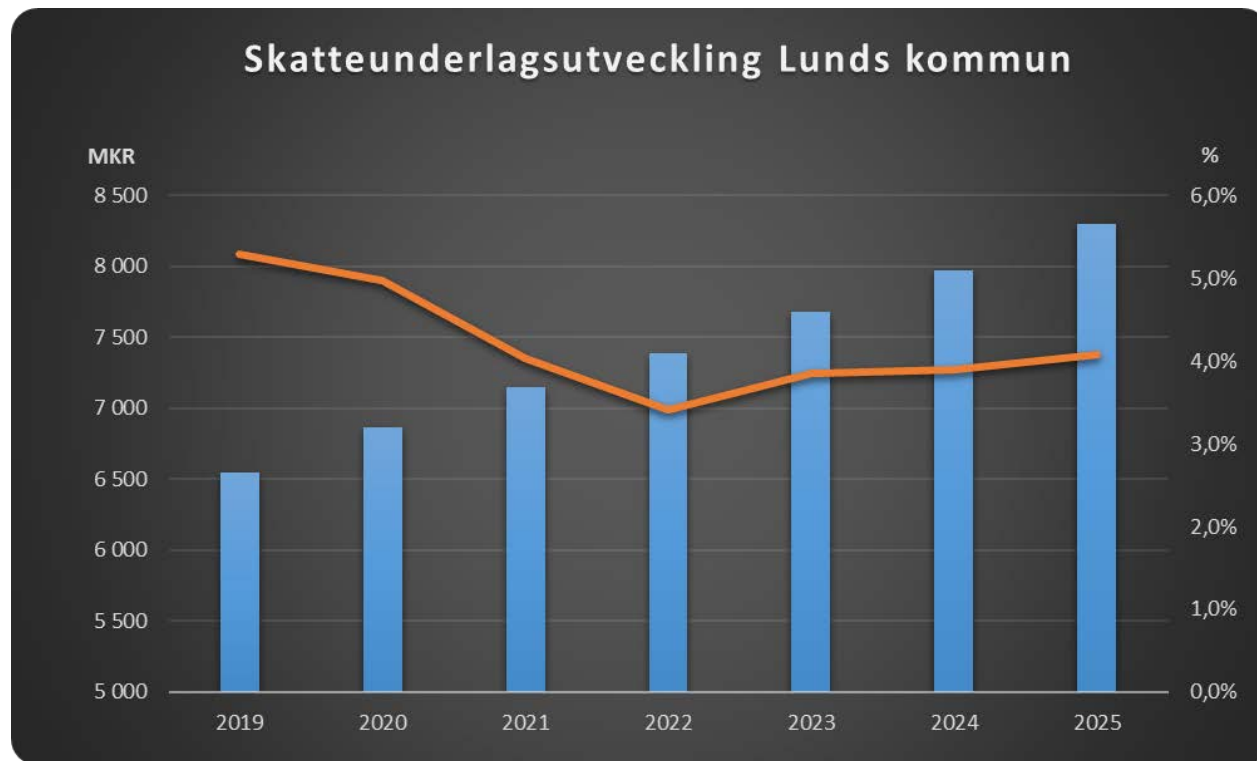




# Befolkningsprognos och resursfördelning



# Skatteunderlagsprognos – utveckling för Lunds kommun



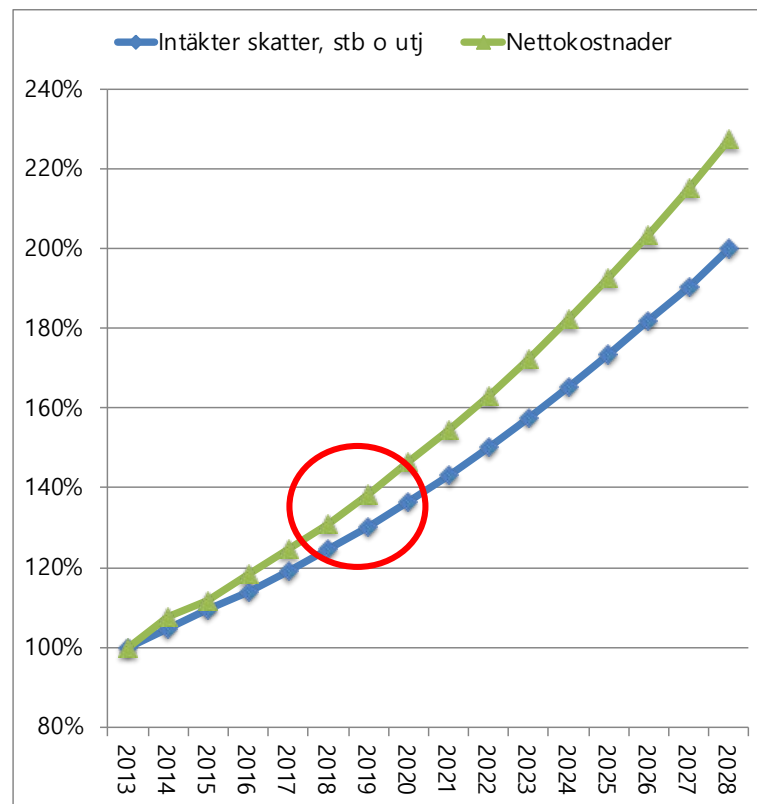
Högkonjunkturen kulminerar under 2019

Långsammare ökningstakt av skatteintäkter fr o m år 2020, vilket förklaras av att antalet arbetade timmar inte kommer att kunna fortsätta öka i samma takt som hittills

# Effektiviseringsbehov på lång sikt

”Det uppstår 2028 en obalans mellan intäkter och kostnader och ett resultat på 2 procent som motsvarar en skatteköjning med 3,43 kronor eller årlig effektivisering på 0,91 procent” (Långsiktig ekonomisk analys för Lunds kommun, PwC, 2015)

Vi är inne i gapet! Två års generella effektiviseringar på 1,5 % resp 2 %. Det saknas 2 % för att nå överskottsmålet.



# Utmaningar & Möjligheter

- Avstannande högkonjunktur
- Demografisk utveckling
- Stora investeringsbehov
- Konkurrens om arbetskraft
  
- Öka effektiviteten i nyttjandet av befintliga lokaler
- Digitalisering och automatisering
- Offensiv kompetensförsörjningsstrategi
- Samverkan inom kommun, inom koncern, med civilsamhället

# EVP 2020-2022

# Tidplan

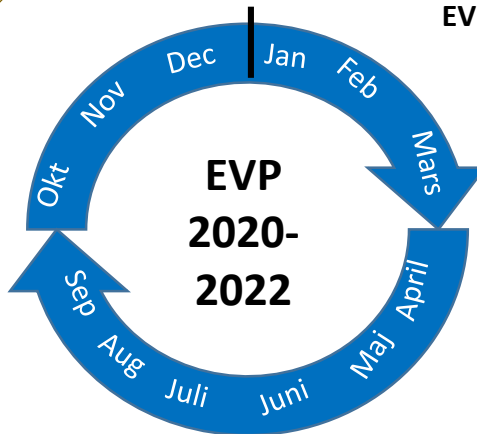
**9. Nämnd beslutar om verksamhetsplan och budget 2020** (Senast 31 dec 2019)

**2. Strategidag**  
(21 januari 2019)

**3. Nämndernas årsanalys med EVP-skrivelser** (22 febr 2019)

**1. Uppstart ledningsprocess**  
(15 oktober 2018)

**4. EVP-dialog ksau och nämndspresidier**  
(18, 19, 25, 26 mars 2019)



**5. Budgetdag** samtliga nämnder  
(4 april 2019)

**6. KSau beslut** om förslag till EVP 2020-2022 (6 maj 2019)

**7. KS beslut** om förslag till EVP 2020-2022 (22 maj 2019)

**8. KF beslut** om EVP 2020-2022  
(13-14 juni 2019)

# EVP-underlag till politiken 12 apr

- Utgångspunkten är EVP 2019-2021 enligt KF-beslut, dvs vi utgår från ramar 2019!
- Beslutade förändringar efter EVP 2019-2021 som påverkar 2020-2022
- Beräknad pris- och löneökning för alla åren utifrån Konjunkturinstitutet (mars)
- Tekniska justeringar som är avstämde mellan nämnderna
- Uppdaterad befolkningsprognos som påverkar volymer i resursfördelningarna & skatteprognos
- Uppdaterad skatteunderlagsprognos från SKL (feb resp maj)
- Hänsyn till finansiellt mål, dvs reservera ca 135 mnkr!
- Underlag till investeringsplan 2020-2024
- Övrig info från nämnderna via EVP-skrivelser/presentationer

# Verksamhetsplan för integrationsrådet

- Vilka områden vill integrationsrådet arbeta med?
- Tidigare exempel
  - Överenskommelsen Lunds kommun och idéburen sektor
  - Finansieringslösningar, IOP, projektsamverkan
  - Mänskliga rättigheter, social hållbarhet
  - Flyktingmottagandet och inkludering i Lund
  - Studiebesök av andra kommuner eller organisationer



# Verksamhetsplan för integrationsrådet

- Detta vill vi att integrationsrådet arbetar med: