



| | Beslutsdatum | Paragraf | Sida |
|--------------------------|--------------|----------|------|
| Kommunfullmäktige | | | |
| Kommunstyrelsen | 2012-11-12 | 239 | 571 |
| Budgetutskottet | 2012-10-23 | 30 | 4 |

novkf21

Dnr 12.649-04

Reviderat förslag till Strategisk plan och budget 2013-2015 och komplettering med de kommunala bolagens ägardirektiv

Bilagor:

Strategisk plan och budget 2013- 2015 (separat bilaga)

Ekonomiska effekter av skatteväxling hemsjukvård (Bil 1)

Justering av kommunbidrag pga reducerad internräntesats (Bil 2)

Nämnd/förvaltningars förslag justering av kommunbidrag (Bil 3)

Nämnd/förvaltningars begäran om justering av investeringsbudget (Bil 4)

Bildspel "Förslag på revidering Strategisk plan och budget 2013-2015" (Bil 5)

Budgetförslag (M, V, C, FP, LBPO)

Ärendebeskrivning

I den strategiska planen redovisas övergripande strategier och mål för kommunkoncernens arbete att förverkliga vision Luleå 2050. Den strategiska planen har en treårig rullande tidshorisont och är ett resultat av en planeringsprocess under första halvåret.

Planen innefattar även en budget för planeringsperioden 2013-2015. I den framgår hur kommunens samlade medel används och finansieras samt den ekonomiska ställningen vid utgången av varje år. Kommunens övergripande ekonomiska strategi att verka för en hållbar ekonomisk utveckling, tydliggörs av långsiktiga ekonomiska mål. Detta för att leva upp till kommunallagens krav på en budget i balans och en god ekonomisk hushållning.

Planen färdigställs i två steg. I juni beslutar kommunfullmäktige om den strategiska planen innefattande nämndernas verksamhetsplaner och budget. Under hösten kompletteras dokumentet med de kommunala bolagens verksamhetsplaner grundat på fastlagda planeringsförutsättningar och ägardirektiv.



| | Beslutsdatum | Paragraf | Sida |
|--------------------------|--------------|----------|------|
| Kommunfullmäktige | | | |
| Kommunstyrelsen | 2012-11-12 | 239 | 572 |
| Budgetutskottet | 2012-10-23 | 30 | 5 |

novkf21b

Kommunfullmäktige beslutade 2012-06-19 att

- anta socialdemokraternas och miljöpartiets gemensamma förslag till Strategisk plan och budget för år 2013-2015
- fastställa skattesatsen för år 2013 till oförändrat 22,28 kronor per skattekrona
- justera förvaltningars/nämnder preliminära kommunbidrag med följande belopp enligt beredningens förslag, bilaga 2

| 2013 | 2014 | 2015 |
|--------|--------|--------|
| 16 mkr | 18 mkr | 23 mkr |

Ramtillskott för socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden inrymmer inväxling av tidigare riktade statsbidrag till det generella statsbidrag som Luleå kommun erhåller

- fastställa anslagsbindning på nämnds nivå och att nämnder medges rätt att omdisponera medel inom kommunbidraget per nämnd/förvaltning
- planen kompletteras med bolagens verksamheter i kommunfullmäktige under november eller december månad 2012.

Därutöver utökades anslag enligt följande:

| tkr | 2013 | 2014 | 2015 |
|-------------------|-------|-------|-------|
| Luleå lokaltrafik | 2 665 | 3 755 | 3 940 |
| Flygmuseum | 275 | 275 | 275 |
| Luleå ridklubb | 350 | 350 | 350 |
| Teknikens Hus | 100 | 100 | 100 |
| FH Ripan | 100 | 100 | 100 |



| | Beslutsdatum | Paragraf | Sida |
|--------------------------|--------------|----------|------|
| Kommunfullmäktige | | | |
| Kommunstyrelsen | 2012-11-12 | 239 | 573 |
| Budgetutskottet | 2012-10-23 | 30 | 6 |

novkf21c

Vidare fastställs följande punkter rörande 100 procent förnyelsebart:

1. Luleå kommun ska ta fram en strategiplan för hur vi går vidare med förnyelsebara bränslen i kommunen, där biogas och förnyelsebar el är bärande delar. Planen ska redovisa hur vi går vidare med steg två i den komposterbara fraktionen, eventuella samarbeten med andra aktörer/kommuner, hur mycket av biogasen som ska gå till bussar respektive övriga fordon.
2. Luleå kommun ska starta ett bussprojekt för förnyelsebara drivmedel med kombinatinen biogas och el under 2012/2013.
3. Luleå kommuns förvaltningar och bolag ska enbart köpa förnybar/grön el (EPD-el).

Ändrade ekonomiska planeringsförutsättningar hösten 2012

Efter planens fastställande i juni har de ekonomiska förutsättningarna förändrats på ett antal områden.

Skatter och statsbidrag

I den av kommunfullmäktige i juni fastlagda strategiska planen låg Sveriges Kommuners och Landstings (SKL) prognos per april 2012 som underlag för beräkningarna av skatteintäkter för åren 2013-2015.

SKL gör nu en bedömning att sysselsättningsutvecklingen försvagas till följd av den svagare ekonomiska tillväxten. Skatteunderlaget bedöms därför öka mindre än tidigare beräkningar för planeringsperioden.

2008 tillsatte regeringen en kommitté med uppgift att utvärdera och utreda systemet för kommunalekonomisk utjämning. Kommitténs förslag innebar minskade statsbidrag för Luleå kommun med 53 mkr. Minskningen föreslogs ske under en 3-årig genomförandeperiod med början år 2013. Regeringen har ännu inte tagit beslut i frågan. I avvaktan på besked har förslaget effekter budgetmässigt förskjutits ett år.

Antagandet om befolkningsantalets utveckling har uppreviderats till en ökning med 450 personer 2012 samt 350 personer 2013 och framåt.



| | Beslutsdatum | Paragraf | Sida |
|--------------------------|--------------|----------|------|
| Kommunfullmäktige | | | |
| Kommunstyrelsen | 2012-11-12 | 239 | 574 |
| Budgetutskottet | 2012-10-23 | 30 | 7 |

novkf21d

Skatteväxling hemsjukvård

Kommunerna i Norrbotten övertar ansvaret för hemsjukvården från Norrbottens läns landsting fr. o m 2013-02-01. Övertagandet finansieras via en skatteväxling mellan kommunerna och landstinget på 22 öre. Luleå kommun erhåller via denna ökade skatteinkomster på 35,2 mkr som ska täcka kostnaderna för att bedriva hemsjukvården i kommunal regi. För att underlätta övergången för de mindre kommunerna i länet har beslut fattats av Kommunförbundets styrelse att under en 3-årsperiod tillämpa ett system för mellankommunal utjämning. Luleå kommun bidrar till det mellankommunala utjämningen med 4,3 mkr år 2013, 2,9 mkr 2014 och 1,4 mkr 2015. De ökade skatteinkomster som kommunen erhåller genom skatteväxlingen av hemsjukvården föreslås, efter reduktion med effekter av den mellankommunala utjämningen, i sin helhet användas för att finansiera hemsjukvården i kommunen. Eftersom hemsjukvården verksamhetsmässigt ligger under socialnämndens ansvar föreslås att nämndens kommunbidrag fr.o.m. 2013-års budget utökas med motsvarande belopp. Beloppen för ökade skatteintäkter och ökat kommunbidrag för socialnämndens återfinns i bilaga 1.

Pensioner och avtalsförsäkringar

Nya prognoser för pensioner och löneskatt för avtalsförsäkringar visar på minskade kostnader

Sänkt interräntesats

Sveriges Kommuner och Landsting ger förslag på internräntor för beräkning och fördelning av kapitalkostnader för aktiverade investeringar. Ambitionen med internräntan är att den ska fånga en rimlig räntenivå sett över en investerings hela livslängd. SKL rekommendation för 2013 är 2,9 %. Det innebär en sänkning med 1,1 % . Detta ger lägre kostnader för nämnderna vilket innebär att kommunbidragen reduceras i samma omfattning. Även resultatenheter erhåller lägre kostnader. Detta ger en budgetmässig negativ resultat effekt för kommunen. Fördelning av reducerade kommunbidrag per nämnd finns i bilaga 2.



Kommunfullmäktige

Kommunstyrelsen

Budgetutskottet

Beslutsdatum

Paragraf

Sida

2012-11-12

239

575

2012-10-23

30

8

novkf21e

Lägre räntekostnader

Lägre investeringsnivåer och engångsintäkter under 2012 ger att upplåningsnivån är lägre. Prognostiserad räntesats för upplåning har också sänkts från 3,5% till 3,3%. Detta innebär lägre räntekostnader för kommunen.

Förslag till ökade kommunbidrag 2013-2015

Förslag på justering av kommunbidragen redovisas. Redovisningen av beloppen per nämnd/förvaltning framgår av bilaga 3.

Lönerevision 2012

Effekterna av 2012 års löneökningar är ännu inte klara. Beloppet har reserverats på ett centralt anslag och fördelas ut när löneavtalens effekter är kända.

Detta sammantaget innebär för Luleå kommun förändring av budgeten jmf med Strategisk plan och budget beslutad i juni med följande belopp:

| mkr | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Skatteprognos | -4 | -25 | -32 |
| Förskjutning av förslag kostnadsutjämning | 19 | 18 | 16 |
| Upprevidering av befolkningsprognos | 7 | 9 | 12 |
| Ökade skatteintäkter skatteväxling | 31 | 32 | 34 |
| Ökat kommunbidrag SN hemsjukvård | -31 | -32 | -34 |
| Pensioner och avtalsförsäkringar | 4 | 6 | 6 |
| Sänkt internräntesats | -10 | -10 | -10 |
| Lägre räntekostnader | 7 | 8 | 8 |
| Förslag ökade kommunbidrag | -1 | 0 | 0 |
| Summa | 22 | 6 | 0 |

Revidering av investeringsplan 2013-2015

Förslag på justering av investeringsplan för åren 2012-2014 med följande belopp redovisas:

| 2013 | 2014 | 2015 |
|-------------|-------------|-------------|
| 0,7 mkr | 0 mkr | 0 mkr |

Redovisningen av beloppen per nämnd/förvaltning framgår av bilaga 4.

Justerandes signatur/Beslutandes underskrift

Utdragsbestyrkande



| | Beslutsdatum | Paragraf | Sida |
|--------------------------|--------------|----------|------|
| Kommunfullmäktige | | | |
| Kommunstyrelsen | 2012-11-12 | 239 | 576 |
| Budgetutskottet | 2012-10-23 | 30 | 9 |

novkf21f

Ekonomi i balans

Sammantaget innebär ovanstående faktorer att budgeterat resultat är i balans med följande resultatnivåer:

| | 2013 | 2014 | 2015 |
|----------|--------|-------|-------|
| Resultat | 27 mkr | 9 mkr | 1 mkr |

Beredningens förslag till beslut

Beredningen föreslår budgetutskottet föreslå kommunstyrelsen rekommendera kommunfullmäktige besluta att

- justera förslaget till Strategisk plan och budget 2013-2015 med de nya förutsättningarna med anledning av förändrade intäkter av skatter och statsbidrag, ny prognos över kostnader för pension och avtalsförsäkringar, effekter av sänkt internräntesats och sänkt räntesats för upplåning, nedreviderat upplåningsbehov, förslag till ökade kommunbidrag, samt reviderad investeringsbudget enligt ovan.

Totalt:

| | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|--------|-------|-------|
| | 22 mkr | 6 mkr | 0 mkr |

- justera skatteintäkterna enligt förslag till skatteväxling för hemsjukvård och samtidigt öka socialnämndens kommunbidrag med samma belopp, enligt bilaga 1
- revidera nämndernas kommunbidrag med effekterna av sänkt internränta enligt bilaga 2
- revidera nämndernas kommunbidrag enligt förslag till ökade kommunbidrag 2013-2015, bilaga 3
- revidera investeringsplan 2013-2015 enligt bilaga 4



| | Beslutsdatum | Paragraf | Sida |
|--------------------------|--------------|----------|------|
| Kommunfullmäktige | | | |
| Kommunstyrelsen | 2012-11-12 | 239 | 577 |
| Budgetutskottet | 2012-10-23 | 30 | 10 |

novkf21g

- fastställa reviderat förslag till Strategisk Plan och Budget 2013-2015 med de enligt ovan redovisade förändringarna samtidigt som planen kompletteras med de kommunala bolagens verksamhetsplaner
- fastställa skattesatsen för år 2013 till 22,50 kronor per skattekrona, vilket är en höjning med 0,22 öre till följd av skatteväxling av hemsjukvården med Norrbottens läns landsting
- fastställa anslagsbindning på nämnds nivå och att nämnder medges rätt att omdisponera medel inom kommunbidraget per nämnd/förvaltning.

Budgetutskottet beslutar att

- hänskjuta ärendet till beredning i partigrupperna inför beslut i kommunstyrelsen den 12 november 2012.

Kommunstyrelsen

Ordföranden (S) och Annika Eriksson (MP) yrkar bifall till beredningens förslag.

Anders Josefsson (M) yrkar bifall till moderata samlingspartiets bifogade förslag till reviderad strategisk plan och budget 2013-2015.

Nina Berggård (V) yrkar bifall till vänsterpartiets bifogade förslag till reviderad strategisk plan och budget 2013-2015.

Carola Lidén (C) yrkar bifall till centerpartiets bifogade förslag till reviderad strategisk plan och budget 2013-2015.

Thomas Olofsson (FP) yrkar bifall till folkpartiet liberalernas bifogade förslag till reviderad strategisk plan och budget 2013-2015.



Kommunfullmäktige

Kommunstyrelsen

2012-11-12

239

577b

Budgetutskottet

novkf21h

Proposition

Ordföranden ställer eget förslag, Anders Josefssons förslag, Nina Berggårds förslag, Carola Lidéns förslag och Thomas Olofssons förslag, var för sig under proposition, och finner att kommunstyrelsen bifaller ordförandens förslag.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att

- justera förslaget till Strategisk plan och budget 2013-2015 med de nya förutsättningarna med anledning av förändrade intäkter av skatter och statsbidrag, ny prognos över kostnader för pension och avtalsförsäkringar, effekter av sänkt internräntesats och sänkt räntesats för upplåning, nedreviderat upplåningsbehov, förslag till ökade kommunbidrag, samt reviderad investeringsbudget enligt ovan.
Totalt:

| 2013 | 2014 | 2015 |
|--------|-------|-------|
| 22 mkr | 6 mkr | 0 mkr |

- justera skatteintäkterna enligt förslag till skatteväxling för hemsjukvård och samtidigt öka socialnämndens kommunbidrag med samma belopp, enligt bilaga 1
- revidera nämndernas kommunbidrag med effekterna av sänkt internränta enligt bilaga 2
- revidera nämndernas kommunbidrag enligt förslag till ökade kommunbidrag 2013-2015, bilaga 3
- revidera investeringsplan 2013-2015 enligt bilaga 4

**Kommunfullmäktige****Kommunstyrelsen**

2012-11-12

239

577c

Budgetutskottet

novkf21i

- fastställa reviderat förslag till Strategisk Plan och Budget 2013-2015 med de enligt ovan redovisade förändringarna samtidigt som planen kompletteras med de kommunala bolagens verksamhetsplaner
- fastställa skattesatsen för år 2013 till 22,50 kronor per skattekrona, vilket är en höjning med 0,22 kronor till följd av skatteväxling av hemsjukvården med Norrbottens läns landsting
- fastställa anslagsbindning på nämnds nivå och att nämnder medges rätt att omdisponera medel inom kommunbidraget per nämnd/förvaltning.

Reservationer

Anders Josefsson (M), Thomas Olofsson (FP), Carola Lidén (C) och Nina Berggård (V) reserverar sig mot beslutet.