



Förslag till
Budget 2021
Plan 2022-2023

2020-07-01

Centerpartiet, Miljöpartiet de gröna, Vänsterpartiet



Inledning

Budget för 2021 med plan för 2022 och 2023 har tagits fram av den politiska oppositionen Centerpartiet, Miljöpartiet de gröna, Vänsterpartiet. Vi har enats om följande politiska ställningstagande:

När vi talar om tillväxt ska den vara socialt, ekologiskt och ekonomiskt hållbar. All exploatering ska göras varsamt med hänsyn till miljön. Orust ska vara en trygg plats att bo och verka på för alla människor i alla åldrar. Vi vill att Orust ska fortsätta ligga i framkant när det gäller skola och barnomsorg, samtidigt som vi bygger vidare på effektiv och högkvalitativ service och stöd inom omsorgssektorn. Såväl kommunmedlemmar som företagare ska känna sig delaktiga i de frågor som berör dem och uppleva kommunen som lättillgänglig och serviceinriktad.

För att säkra en långsiktig fortsatt god samhällsservice pausar vi den planerade skattesänkningen. Samtliga sektorer får bibehållen eller utökad ram år 2021 och 2022, de flesta även 2023. Det innebär att verksamheterna genom effektiviseringar och egna omprioriteringar bättre kan rusta sig för kommande behov och politiska beslut. Vi ser särskilt att sektor omsorg behöver ha tid att komma i balans och fullfölja sitt pågående förändringsarbete. I sektor lärande vill vi säkra resurserna för de elever som har särskilda behov så att vi inte får se utträngningseffekter av att volymen i särskolan ökar.

Kommundirektören har det övergripande ansvaret för att minska kommunens kostnader och vi vill se ett ändrat arbetssätt inom hela organisationen för att klara effektiviseringarna. Däremot ser vi inte någon fördel med att förändra den politiska organisationen och återgå till tidigare system med nämnder.

Med hjälp av ett gott samarbete med företagen, andra kommuner samt högskola och forskning ska kommunen ge stöd för ett starkt och konkurrenskraftigt näringsliv. Vi vill också förstärka integrationsenheten så att kommunen kan utvidga arbetet med våra nyanlända kommunmedlemmar, tillvarata deras kompetens och ta ett större ansvar för samverkan med frivilligorganisationer och grannkommuner.

Vi vill satsa på att förbättra tillgängligheten med lokaltrafik som fungerar för alla åldrar och som kopplar vidare till regiontrafik. I den kommande upphandlingen av skolskjuttrafik vill vi värna om en fortsatt möjlighet att nyttja bussarna till annan service för vuxna under skoltid.



Politiska prioriteringar

Budgetförändringar som skiljer sig från kommunstyrelsens förslag är markerade med kursiv stil.

- Nedanstående förändringar utgår från budgetram 2020 och gäller från 2021 om inget annat anges.
- *Budgeten bygger på oförändrad skattesats för hela planperioden, vilket innebär en skattesats på 23,11 kr.*
- Politisk verksamhet får oförändrad ram, vilket innebär att fullmäktiges digitaliseringsåtgärder skjuts på framtiden. Revisionens budgetram utökas inte utan ligger kvar på nuvarande nivå, mot bakgrund av att revisionens kostnad ligger högre än jämförbara kommuner och snittet i Västra Götaland. År 2022 avsätts 0,4 mnkr till valnämnden för att genomföra allmänt val till riksdag, region och kommun.
- Budgetramarna för sektor lärande och omsorg har justerats för volymförändringar utifrån demografin i den övergripande resursfördelningsmodellen där barnomsorg, skola och hemtjänst ingår.
- *Samtliga sektorer får bibehållen eller utökad ram år 2021 och 2022, de flesta även 2023. Det innebär att sektorerna har större möjlighet att möta framtida behov eller politiska beslut genom att göra effektiviseringar och omprioriteringar inom befintlig ram.*
- *Sektor ledning och verksamhetsstöd får behålla oförändrad ram för att förstärka stödet till utveckling av näringslivet och integrationsverksamheten. Arbetet med kommunens digitaliseringsutveckling ska intensifieras och sektorn tillförs därför 0,5 mnkr för åren 2022 och 2023. Kostnadsökning för arbete med ny översiktsplan kan efter särskilt beslut finansieras inom ramen för kommunstyrelsens medel till förfogande.*
- *Sektor lärande får ökad ram med 2,0 mnkr för att finansiera volymökning inom särskolan. Insatser för övriga barn med särskilda behov ska också säkerställas. Redovisning till utskottet av det faktiska behovet för båda grupperna ska göras läsårsvis. För år 2023 får sektorn ett effektiviseringskrav med minskad ram om -2 mnkr.*
- *Sektor omsorg får behålla oförändrad budgetram år 2021 och 2022 för att fullfölja pågående arbete med att effektivisera och utveckla verksamheterna. Uppbyggnad av hemmaplanslösningar såsom korttidsvistelse LSS samt boendestöd inom socialpsykiatrin ska finansieras inom nuvarande ram. År 2023 ska budgeten vara stabil och sektorn får ett effektiviseringskrav med minskad ram om -2 mnkr.*
- Sektor samhällsutveckling får ett budgettillskott på +0,7 mnkr som avser tidigare utlånad budget till fjärrvärmeverksamheten från sektorn. Tillskottet ska delfinansiera kostnaden för detaljplaner i kommunens egna exploateringsprojekt. Resterande finansiering av prioriterade detaljplaner får lösas inom sektorns tilldelade budgetram.



Budget 2021 med plan för 2022-2023

- *Sektor miljö och bygg behåller oförändrad budgetram och får i uppdrag att fortsätta utveckla det miljöstrategiska arbetet inom befintlig ram.*
- I den kommande upphandlingen av skolskjutstrafik planeras förändringar ge minskade kostnader från halvårsskiftet år 2022 med -2,5 mnkr och för helåret 2023 -5 mnkr.
- *Kostnaderna för våra fastigheter, kost och lokalvård ska sänkas med -1,5 mnkr genom effektivisering av arbetet och en strävan att göra lika för alla.*
- *Kommundirektören får i uppdrag att ta fram förslag för att minska kommunens kostnader med -4 mnkr år 2021 samt -2 mnkr per år 2022 och 2023. Vi vill se ett ändrat arbetssätt inom hela organisationen med satsningar på utveckling för egen personal framför att ta in konsulter.*
- I potten ofördelad budget finns utrymme för budgetkompensation till sektorerna i detaljbudgetarbetet och under löpande år för förändring av kapitalkostnader, löne- och prisökningar, kostnadsökningar för hyror, kost och lokalvård till följd av indexuppräknningar och kapitalkostnadsförändringar.

Investeringar

Vi föreslår samma investeringar under planperioden som den styrande majoriteten förutom år 2022 där investeringsnivån har sänkts med 5 mnkr till 190 mnkr. Detta för att nå det finansiella målet självfinansieringsgraden av nettoinvesteringar

Finansiella mål

Finansiella mål	Mål	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Årsresultat exkl extraordinära poster och affärsdrivande verksamhet av verksamhetens nettokostnader	2-4 %	2,4%	2,8%	1,5%	2,2%	2,0%
Kommunens soliditet (inkl pensionsskuld före 1998)	Svagt ökande	0,6%	2,5%	5,1%	6,3%	7,5%
Kommunens likviditetsnivå inkl. checkräkningskredit ska normalt motsvara i storleksordningen en månads utbetalningar (brutto).	Cirka 55 mnkr	87	56	55	55	55
Självfinansieringsgraden av nettoinvesteringar	Minst 45 %	105,1%	62,4%	78,1%	45,8%	59,3%

Budgeten är upprättad i enlighet med de riktlinjer som antagits för god ekonomisk hushållning, bortsett från år 2021 då resultatnivån i likhet med kommunstyrelsens förslag ligger något lägre än 2 %.



Driftsbudget

Driftsbudget (mnkr)	Budget Netto 2020	Budget Netto 2021	Plan bdg Netto 2022	Plan bdg Netto 2023
Politisk verksamhet	-12,3	-12,3	-12,7	-12,3
Sektor ledning och verksamhetsstöd	-56,0	-56,0	-56,5	-56,5
Sektor lärande	-387,3	-388,8	-390,3	-391,5
Sektor omsorg	-378,6	-381,4	-381,3	-381,9
Sektor samhällsutveckling	-58,5	-59,2	-59,2	-59,2
Sektor miljö och bygg	-8,9	-8,9	-8,9	-8,9
Affärsdrivande Vatten och avlopp	0,0	0,0	0,0	0,0
Affärsdrivande Renhållning	0,0	0,0	0,0	0,0
Affärsdrivande Fjärrvärmeverk	-0,7	0,0	0,0	0,0
Affärsdrivande Teknisk service	0,0	0,0	0,0	0,0
O fördelad effektivisering, uppdrag till kommundirektör	1,4	5,4	7,4	9,4
O fördelad budget (lön, pris, kap, hyra, lokalv, kost)	-16,4	-37,9	-57,6	-83,4
Summa nämndsverksamhet	-917,4	-939,1	-959,1	-984,4
Pensionskostn/skuldförändr. avseende semesterlön/arbetsgivaravg.	-26,4	-26,4	-26,6	-29,3
Försäljning fastigheter, mark	3,4	0,0	0,0	0,0
Återlagda kapitalkostnader (internränta)	17,1	12,3	12,8	13,5
Kommunstyrelsens medel till förfogande	-1,8	-2,0	-2,0	-2,0
Summa nettokostnad	-925,2	-955,2	-974,9	-1 002,2
Skatteintäkter	800,2	796,3	824,0	848,6
Generella statsbidrag	157,5	182,7	181,4	183,4
Välfärdsmiljarderna, flyktingvariabler	2,2	0,0	0,0	0,0
Finansiella intäkter	2,4	1,4	1,4	1,5
Finansiella kostnader	-12,0	-10,5	-10,5	-11,0
Årets resultat	25,2	14,6	21,4	20,4

2021

- Kost lokalvård fastighet -1,5 mnkr
- Kommundirektör -4 mnkr
- Lärande +2 mnkr

2022

- Kost lokalvård fastighet -1,5 mnkr från 2021
- Kommundirektör ytterligare -2 mnkr
- Lärande +2 mnkr från 2021
- Ledning och verksamhetsstöd +0,5 mnkr

2023

- Kost lokalvård fastighet -1,5 mnkr från 2021
- Kommundirektör ytterligare -2 mnkr
- Lärande +2 mnkr från 2021
- Ledning och verksamhetsstöd +0,5 mnkr från 2022
- Lärande -2 besparing



Budget 2021 med plan för 2022-2023

- Omsorg -2 mnkr besparing

Ramförändringar mellan åren

Ramförändringar mnkr	År 2021	År 2022	År 2023
Politisk verksamhet			
Ingående budget	12,3	12,3	12,7
Satsning/prioritering, allmänt val 2022		0,4	-0,4
Ny budgettram	12,3	12,7	12,3
Sektor ledning och verksamhetsstöd			
Ingående budget	56,0	56,0	56,5
Effektiviseringskrav			
Satsning/prioritering		0,5	
Ny budgettram	56,0	56,5	56,5
Sektor lärande			
Ingående budget	387,3	388,8	390,3
Volymförändring övergripande resursfördelningsmodell	-0,6	1,5	3,2
Effektiviseringskrav			-2,0
Satsning/prioritering	2,0		
Ny budgettram	388,8	390,3	391,5
Sektor omsorg			
Ingående budget	378,6	381,4	381,3
Volymförändring övergripande resursfördelningsmodell	2,8	-0,1	2,7
Effektiviseringskrav			-2,0
Satsning/prioritering			
Ny budgettram	381,4	381,3	381,9
Sektor samhällsutveckling			
Ingående budget	58,5	59,2	59,2
Effektiviseringskrav			
Satsning/prioritering, detaljplanekostnader i exploateringsprojekt	0,7		
Ny budgettram	59,2	59,2	59,2
Sektor miljö och bygg			
Ingående budget	8,9	8,9	8,9
Effektiviseringskrav			
Satsning/prioritering			
Ny budgettram	8,9	8,9	8,9