

Ksau § 207

Dnr KS 2023/194

Tidplan för mål och budget 2025 med plan för 2026-2027

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen beslutar att anta tidplan för budget 2025 med plan för 2026-2027.

Ärendebeskrivning

Workshop omvärlds- och nulägesanalys, 10 januari 2024 13.00

Omvärldsanalys med globala trender inför kommande planperiod redovisas. Hur påverkas Tomelilla kommun av förändringar i omvärlden? Hur kommer den ekonomiska utvecklingen att påverka Tomelilla kommun?

Nulägesanalysen för kommunen redovisas. Deltar gör kommunstyrelsen, presidierna från kommunfullmäktige, familjenämnden, vård- och omsorgsnämnden, kultur- och fritidsnämnden, samhällsbyggnadsnämnden, överförmyndarnämnden och byggnadsnämnden, revisorerna samt berörda tjänstepersoner.

Fastställande av budgetförutsättningar, 24 januari 2024

Kommunstyrelsen fastställer planeringsförutsättningarna för arbetet med mål och budget 2025–2027 utifrån aktuella ekonomiska förutsättningar. Vidare formuleras eventuella remissfrågor och vid behov förslag till justerade ägardirektiv.

Förutsättningarna skickas ut till nämnderna för yttrande enligt samma modell som inför 2024 års budget, det vill säga en redovisning av de utmaningar och möjligheter man ser för kommande planperiod. I yttrandet ska även investeringsbehoven vara inkluderade.

Respektive nämnd/styrelse beslutar om eventuell revidering av internbudget 2024, 31 januari 2024

Budgetberedning - Samråd med kommunala bolag och förbund, 20 mars 2024

§ 207 forts.

Samrådet syftar till en redogörelse av föregående årsbokslut och budgetförutsättningar för 2025. Deltagande aktörer är budgetberedningen, Österlenhem AB, Tomelilla Industri AB, Österlens Kommunala Renhållnings AB, Österlen VA AB, Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund, Ystad-Österlenregionens Miljöförbund samt chefstjänstepersoner.

Nämndernas yttrande angående budgetförutsättningarna samt förslag till taxor och avgifter lämnas, 15 april 2024

Nämnderna ska lämna sina yttranden samt förslag till taxor och avgifter till kommunstyrelsen senast den 15 april 2024. I svaren ska investeringsbehoven redovisas.

Budgetberedning – Samråd med nämnderna, 17-18 april 2024

Slutlig dialog med nämndpresidierna utifrån budgetyttranden. Deltar gör även berörda tjänstepersoner.

Budgetberedning – Investeringar, 29 april 2024

Särskilt tillfälle för diskussion om investeringar. Deltar gör budgetberedningen och berörda tjänstepersoner.

Kommunala bolag och förbund ska lämna in sina förslag till budget, 30 april 2024

Inget sammanträde utan enbart inlämning av material.

Budgetberedning – Driftsbudget, 15 maj 2024

Särskilt tillfälle för diskussion om driftsbudgeten. Budgetberedningens sista sammanträde. Deltar gör budgetberedningen och berörda tjänstepersoner.

Sammanställning mål och budget, skattesats samt avgifter och taxor, färdigt senast 21 maj 2024

Inget sammanträde, utan allt material ska vara färdigt till den 21 maj för att kunna skickas ut till kommunstyrelseberedningen den 22 maj.

§ 207 forts.

Kommunstyrelsens förslag till mål och budget, 29 maj 2024

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige förslag till mål och budget 2025 med plan 2026–2027, skattesats 2025 samt avgifter och taxor.

MBL-förhandling om förslag till mål och budget enligt MBL § 11, 11 juni 2024

Kommunstyrelsens budgetförslag MBL-förhandlas med de fackliga organisationerna.

Kommunfullmäktige 17 juni 2024

Kommunfullmäktige antar mål och budget för 2025 med plan 2026–2027, fastställer skattesats för 2025 samt beslutar om taxor och avgifter för kommande år.

Budgetberedningen ger förslag på eventuell justering/komplettering av mål och budget, 6 november 2024

Observera att detta handlar enbart om revideringar som föranletts av större och principiella förändringar av skatte- och statsbidragsprognos.

Kommunstyrelsens förslag till eventuell justering/komplettering av mål och budget, 20 november 2024

Fastställande av nämndernas internbudget med nämndmål, senast 30 november 2024

Senast under november månad beslutar nämnderna och kommunstyrelsen om sina respektive internbudgetar samt nämndmål. Återredovisning från nämnderna ska ske till kommunstyrelsen i december. Eventuella större och principiella revideringar som föranleds av förändringar i skatte- och statsbidragsprognoser ska kommuniceras till budgetberedningen.

Kommunfullmäktige, 16 december 2024

Kommunfullmäktige gör eventuella justeringar i budgeten.

§ 207 forts.

Rekommendation beredning av budget för partierna

Från den 15 april när nämnderna inkommit med sina remissyttranden, till den 29 maj när KS beslutar om förslag till budget, rekommenderas partierna att i egna forum och i dialog med samarbetspartier arbeta med beredning av det egna budgetförslaget.

Kommundirektör och ekonomichef står till partigruppernas förfogande för stöd i arbetet efter inbjudan av respektive partiföreträdare.

Ekonomiska konsekvenser

Hela budgetprocessen handlar om kommunens övergripande ekonomi, men själva tidplanen innebär inga större ekonomiska konsekvenser utöver att det är ett antal sammanträden som givetvis tar resurser i anspråk.

Barnperspektivet

Förvaltningen har inte funnit att ärendet berör barn nämnvärt.

Miljöperspektivet

Förvaltningen har inte funnit att ärendet berör miljön nämnvärt.

Uppföljning

Tidplanen följs upp och krävs ändringar så lyfts frågan till kommunstyrelsen.

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att anta tidplan för budget 2025 med plan för 2026-2027.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse kanslichef Johan Linander och tf. ekonomichef Mariana Vikström, handlingsid: Ks 2023.2973.

Beslutet skickas till:

Kommunstyrelsen