

### **Tjänsteskrivelse**

2016-05-09

Diarienummer: KS 2016/0002

Version: 1.0

Beslutsorgan:

Kommunfullmäktige

Avdelningen för ekonomi och styrning

Henrik Persson

E-post: henrik.persson@halmstad.se

Telefon: 035-137407

## **Planeringsdirektiv med budget 2017-2019**

### **Förslag till beslut**

1. Kommunfullmäktige beslutar att fastställa skattesatsen till 20,43 procent.
2. Kommunfullmäktige beslutar att fastställa Femklöverns förslag på planeringsdirektiv med budget 2017-2019 med alla dess ingående delar.
3. Kommunstyrelsen medger fastighetsnämnden att redan under 2016 ta i anspråk investeringsmedel för markhöjning i hamnen, 60 Mkr, samt igångsätta aktuellt projekt, under förutsättning att kommunfullmäktige tar beslut om att anslå medel för ändamålet.

### **Sammanfattning**

Femklövern, bestående av moderata samlingspartiet, folkpartiet, centerpartiet, kristdemokraterna och miljöpartiet, har tagit fram ett gemensamt förslag på planeringsdirektiv med budget 2017-2019.

Förslaget på planeringsdirektiv bygger på oförändrad skattesats, 20,43 kronor per hundralapp.

Den budgeterade resultatnivån för budgetåret 2017 uppgår till -77 Mkr, och för planeringsåren 2018 och 2019 ligger resultatnivån på -92 Mkr respektive -101 Mkr. Det budgeterade negativa resultatet år 2017 ska inte återställas med hänvisning till synnerliga skäl enligt kommunallagen 8 kap. § 4.

För budgetåret 2017 beräknas kommunens finansiella målsättning om att över tid realvärdeskydda det egna kapitalet uppnås trots det negativa resultatet. Den finansiella målsättningen för den långsiktiga betalningsberedskapen (soliditeten) beräknas också kunna nås. Kommunen vill på sikt även kunna nå mål för investeringsvolymen. I föreliggande planeringsdirektiv uppnås dock inte investeringsmålet.

Nettoinvesteringarna uppgår i planen till sammanlagt 2 719,9 Mkr, exklusive prognostiserad ombudgetering från år 2016. Den rekordhöga investeringsnivån och de låga resultaten innebär att kommunen beräknas behöva låna upp nya medel. Vid utgången av planeringsperioden förväntas kommunens låneskuld uppgå till 2 400 Mkr.

Antalet konkretiserade mål uppgår till 16 och har fördelats inom tre politiska inriktningar. De konkretiserade målen kvarstår med samma lydelse som i föregående planeringsdirektiv, med undantag för ett mål där formuleringsjustering gjorts. För mätetalen har vissa justeringar gjorts utifrån 2015 års utfall.

## **Ärendet**

### **Uppdrag**

Kommunfullmäktige beslutar årligen om kommunens planeringsdirektiv med budget. Kommunens planeringsdirektiv med budget är kommunfullmäktiges viktigaste medel för att styra kommunens verksamhet.

### **Bakgrund**

Femklövern, bestående av moderata samlingspartiet, folkpartiet, centerpartiet, kristdemokraterna och miljöpartiet, har tagit fram ett gemensamt förslag på planeringsdirektiv med budget 2017-2019.

### **Analys, förslag och motivering**

Förslaget på planeringsdirektiv bygger på en oförändrad skattesats om 20,43 kronor per hundralapp.

Den budgeterade resultatnivån för budgetåret 2017 uppgår till -77 Mkr, och för planeringsåren 2018 och 2019 ligger resultatnivån på -92 Mkr respektive -101 Mkr.

Femklövern har tagit i beaktande att befolkningstillväxten i Halmstad de senaste tre åren har varit rekordstor och att prognoserna för befolkningen de närmaste åren visar att ökningen kan komma att fortsätta på likartat sätt. En hög andel av ökningen sker i de yngre åldrarna. Befolkningens hastiga ökning ställer mycket stora krav på den kommunala organisationen, och då i synnerhet skolväsendet. För att möta barnen och eleverna i barnomsorg och skola på ett vis som skapar förutsättningar för ett bra liv i framtiden behöver resurser sättas in. Mot bakgrund av den, på kort tid, stora mängd barn och elever som tillkommit i den kommunala verksamheten blir resurstillskottet stort om en god kvalitet ska kunna bibehållas. I ett kortare perspektiv förväntas detta tillskott bli så betydande att kommunens ekonomiska resultat beräknas bli negativt under 2017.

Halmstads kommun är en finansiellt mycket stark kommun och har realiserbara tillgångar som med stor marginal täcker in hela kommunens pensionsåtagande samt möjliggör delfinansiering av framtida investeringar. Det planerade underskottet för år 2017 beror på en mycket kraftig befolkningstillväxt, till stor del kopplad till flyktinginvandring, och att satsa resurser på bland annat denna grupp anser Femklövern vara i enlighet med god ekonomisk hushållning.

Mot denna bakgrund avser inte kommunen att återställa 2017 års planerade underskott med hänvisning till synnerliga skäl enligt kommunallagen 8 kap. §4.

Med tanke på Halmstads kommuns starka finansiella ställning så kan kommunen hantera enstaka år med underskott utan att äventyra den ekonomiska ställningen, men i planen så beräknas även 2018 och 2019 ge underskott. Detta är inte långsiktigt hållbart och åtgärder måste vidtas för att kommunens ekonomiska resultat ska bli positivt framöver.

Trots det budgeterade underskottet beräknas kommunens finansiella mål för resultatnivån nås, då det är över tid som detta mäts, och även kommunens finansiella mål för soliditeten beräknas uppnås under 2017. Däremot beräknas inte kommunens finansiella mål för investeringsvolymen uppnås på grund av den mycket höga planerade investeringsnivån.

Kommunen beräknas inte under perioden 2017-2019 kunna använda den resultatutjämningsreserv som kommunen har byggt upp.

Den skatteprognos som utgör underlag i planeringsdirektiv med budget 2016-2018 baseras på Sveriges Kommuner och Landstings prognos som presenterades den 26:e februari 2016. Skatteintäkterna har dock justerats med 71 Mkr utifrån den information regeringen har lämnat om ytterligare tillskott till Sveriges kommuner och landsting från och med 2017.

Kommunfullmäktige tog 2016-03-29 beslut (KF § 31, KF § 32 och KF § 33 om avveckling av äldreboenden i Halmstads kommun) om att inte avveckla Almgården, Hemgården respektive Patrikshills äldreboenden. Beslutet bidrar till att det nu, och de närmast kommande åren, bedöms bli ett mycket stort överskott av platser i särskilda boenden för äldre i kommunen. Detta riskerar i sin tur innebära betydande merkostnader för kommunens verksamheter. Femklöverna har utifrån senast tillgänglig information gjort bedömningar av hur stor efterfrågan på platser i nyöppnade boenden kan komma att bli samt i vilken utsträckning som vissa icke ändamålsenliga särskilda boenden för äldre kommer att utnyttjas de kommande tre åren, och förstärkt hemvårdsnämndens ekonomiska ram utefter denna bedömning.

Nettoinvesteringarna uppgår i planen till sammanlagt 2 719,9 Mkr, exklusive prognostiserad ombudgetering från år 2016. Den rekordhöga investeringsnivån bidrar till att kommunen beräknas behöva låna upp nya medel. Vid utgången av planeringsperioden förväntas kommunens låneskuld uppgå till 2 400 Mkr. Alternativ till ökad upplåning kan för kommunens del vara att sälja tillgångar för motsvarande värde.

Antalet konkretiserade mål uppgår till 16 och är fördelade inom de tre politiska inriktningarna

- utbildning, näringsliv och arbete
- socialt hållbar utveckling
- ekologiskt hållbar utveckling

De konkretiserade målen kvarstår med samma lydelse som i föregående planeringsdirektiv, med undantag för mål 9 där formuleringsjustering gjorts. För mätetalen har vissa justeringar gjorts utifrån 2015 års utfall.

I planeringsdirektivet har samtliga medel för beräknad, avtalsmässig, lönekostnadsutveckling och lönepolitisk satsning reserverats centralt tillsammans med medel för tilläggskontrakt för interna hyror.

I förslaget ges ingen generell kostnadskompensation/inflationskompensation, med undantag för hyreskostnader och löner. För hyreskostnader sker kompensation efter beräknat hyreskostnadsutfall, och för löner sker kompensation i enlighet med löneavtalsutfall samt beslutade lönedirektiv.

Kommunfullmäktige beslutade 2015-10-27 (KF § 118, KS 2014/0385, ”Svar på motion – bostadspolitik för Halmstads kommun”) att hänskjuta frågan om genomförandet av en ”Halmstadskommission” enligt modell från Malmökommissionen, ställd i motion av Vänsterpartiet 2014-09-03, till verksamhetsberedningen. Femklövern har haft frågan uppe till diskussion och ser att Halmstads kommun kan samverka med länets övriga kommuner och Region Halland inom ramen för det arbete som planeras för en ”Hallandskommission”. Femklövern anser därmed att Vänsterpartiets motion är beaktad i denna del.

## **Konsekvenser**

Resultatnivåerna som budgeteras, tillsammans med de mycket höga investeringsnivåerna, innebär dels att kommunens långsiktiga betalningsberedskap förväntas sjunka, dels att upplåningsbehovet ökar kraftigt. Kommunens låneskuld förväntas öka från ingen alls idag till 2 400 Mkr vid utgången av år 2019. Detta beräknas i sin tur innebära att kommunens positiva finansnetto minskas på grund av ökade räntekostnader, vilket minskar det framtida utrymmet att bedriva kommunal verksamhet.

## **Ärendets beredning**

### **Inom kommunen**

- Planeringsdirektiv med budget 2017-2019 är ett politiskt beslutsdokument som framtagits av Femklövern.
- Stadskontoret har deltagit i beredning av ärendet.
- Samtliga förvaltningar och bolag har bidragit med underlag till beredningsarbetet.

### **Andra grupper**

-

## **Fackliga organisationer**

- MBL § 19, Information om planeringsförutsättningar, 2015-03-14.

## **Lista över bilagor**

1. Utkast på förslag till planeringsdirektiv med budget 2017-2019 (Femklöverns förslag)

För stadskontoret

Henry Bengtsson  
Kommunchef

Stefan Sorpola  
Ekonomichef

KVB § 12

KS 2016/0002

**Planeringsdirektiv med budget 2017-2019****Beslut**

1. Verksamhetsberedningen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att fastställa skattesatsen till 20,43 procent.
2. Verksamhetsberedningen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att fastställa Femklövern's förslag på planeringsdirektiv med budget 2017-2019 med alla dess ingående delar.
3. Verksamhetsberedningen föreslår att kommunstyrelsen medger fastighetsnämnden att redan under 2016 ta i anspråk investeringsmedel för markhöjning i hamnen, 60 Mkr, samt igångsätta aktuellt projekt, under förutsättning att kommunfullmäktige tar beslut om att anslå medel för ändamålet.

**Ärendet**

Ordföranden Carl Fredrik Graf (M) presenterar Femklövern's förslag till planeringsdirektiv med budget 2017-2019.

**Förslag till beslut**

1. Verksamhetsberedningen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att fastställa skattesatsen till 20,43 procent.
2. Verksamhetsberedningen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att fastställa Femklövern's förslag på planeringsdirektiv med budget 2017-2019 med alla dess ingående delar.
3. Verksamhetsberedningen föreslår att kommunstyrelsen medger fastighetsnämnden att redan under 2016 ta i anspråk investeringsmedel för markhöjning i hamnen, 60 Mkr, samt igångsätta aktuellt projekt, under förutsättning att kommunfullmäktige tar beslut om att anslå medel för ändamålet.

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande
---	---	--	--------------------

**Yrkanden**

Ordförande (M) föreslår att verksamhetsberedningen beslutar att föreslå kommunfullmäktige att besluta i enlighet med föreliggande förslag.

Anders Rosén (S) samt Tania Bengtsson (V) yrkar avslag på ordförandens (M) förslag.

**Beslutsgång**

Proposition

Ordföranden (M) ställer proposition på femklövernns förslag mot Anders Roséns samt Tania Bengtssons yrkanden och finner bifall för femklövernns förslag.

Reservation

Anders Rosén (S), Tania Bengtsson (V).

\_\_\_\_\_

Justerandes sign				Utdragsbestyrkande
------------------	---	---	--	--------------------