

## Direktiv och anvisningar för verksamhetsplan 2023-2025 och budget 2023

### Beslutsförslag

#### **Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta**

1. Direktiv och anvisningar för 2023 – 2025 godkänns
2. Preliminära ramar avseende drift och investering för Kommunstyrelsen och nämnder fastställs
3. Styrelse och nämnder delges direktiv och anvisningar inför arbetet med förslag till verksamhetsplan 2023-2025 och budget 2023

### Bakgrund

Ekonomiavdelningen har upprättat direktiv och anvisningar avseende förslag till verksamhetsplan 2023-2025 och budget 2023. Förutom direktiv och anvisningar ges nämnderna preliminära ramar avseende drift och investeringar 2023.

Budgetförslaget för 2023 är upprättat enligt kommunens finansiella mål. Nämndernas preliminära nettokostnader beräknas till 2 544 mnkr. Nämndernas nettokostnadsram har ökat med 111 mnkr jämfört med budget 2022. I nämndernas preliminära utgiftstak för 2023 ingår volymkompensation, inklusive multiarenan, med 49 mnkr, generell indexuppräknning med 2,9 procent, motsvarande 73 mnkr, samt generell effektivisering för icke pengrelaterad verksamhet med 0,5 procent, motsvarande 2,5 mnkr. Nämndernas preliminära investeringsbudget för 2022 beräknas till 110 mnkr

(netto). Utgiftstaket är beräknat på en utdebitering på 16:90, således en oförändrad skattesats jämfört med 2022.

## Bilagor

1. Direktiv och anvisningar för verksamhetsplan 2023-2025 och budget 2023
2. Anvisningar för nämndernas verksamhetsplan
3. Nämndernas preliminära ramar avseende bruttokostnader för 2023
4. Nämndernas preliminära ramar avseende intäkter för 2023
5. Nämndernas preliminära ramar avseende investering för 2023
6. Tidplan för planeringsprocessen

Staffan Erlandsson  
Kommundirektör

Magnus Bengtsson  
Ekonomidirektör

# Digitala Signaturer