

Budgetuppföljning och prognos månad 2025

Kommunfullmäktige, kommunrevisionen,
valnämnden samt överförmyndaren

Innehållsförteckning

1.	Nämndernas organisation och uppdrag	3
1.1	Kommunfullmäktige	3
1.2	Kommunrevisionen	3
1.3	Valnämnden	4
1.4	Överförmyndaren	4
2.	Verksamhetsåret 2025	5
2.1	Viktiga händelser och beslut under året	5
3.	Ekonomisk analys	5
3.1	Driftredovisning	5
3.2	Åtgärder för att nå budget i balans	6

Budgetuppföljning med helårsprognos för ekonomi och verksamhet avrapporteras till kommunstyrelsen vid fem tillfällen varje verksamhetsår: efter mars, maj, augusti (delårsrapport) och oktober. Efter december månad görs årsbokslut. Delårsrapporten och årsbokslutet går vidare till kommunfullmäktige.

1. Nämndernas organisation och uppdrag



1.1 Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. Dess uppgift är att fatta beslut i ärenden som är principiellt viktiga eller av större betydelse för kommunen, samt för de kommunägda aktiebolagen.

Kommunfullmäktige har ingen egen personal anställd utan nyttjar personal från kommunledningskontorets kansliavdelning.

Kommunfullmäktiges presidium består av kommunfullmäktiges ordförande, förste vice ordförande och andre vice ordförande. Presidiet bereder frågor och ärenden om ansvarsfrihet och anmärkning. De bereder också revisorernas budget.

I Tranås kommun finns två fullmäktigeberedningar; Demokratikommittén och Valberedningen.

Demokratikommittén består av en representant från samtliga partier i kommunfullmäktige och lika många ersättare. Demokratikommittén arbetar med frågor som ska stärka demokratin i kommunen.

Valberednings uppdrag är att lägga fram förslag i alla valärenden som fullmäktige ska behandla med undantag av valen av fullmäktiges presidium, valberedning eller fyllnadsval som inte är ordförandeval.

1.2 Kommunrevisionen

Kommunrevisionen arbetar på kommunfullmäktiges uppdrag med att:

- Granska samtliga nämnder samt samordna lekmannarevisionen av kommunens bolag och stiftelser.
- Öka effektivitet och säkerhet i kommunen.
- Pröva om verksamheten är ändamålsenlig och effektiv, om styrningen är tillräcklig och räkenskaperna rättvisande.

Kommunrevisionen består av sex förtroendevalda revisorer.

1.3 Valnämnden

Valnämnden ansvarar för val i enlighet med bestämmelserna i vallagen, kommunallagen samt lagen om kommunala folkomröstningar eller liknande förfaranden. Det innebär att valnämnden är lokal valmyndighet och bland annat utser och utbildar röstmottagare, beslutar om vallokaler, arrangerar förtidsröstning och svarar för den preliminära räkningen av rösterna på valkvällen. Valnämnden har ingen egen personal anställd utan nämnden lånar personal från kommunledningskontoret.

Valnämnden ansvarar lokalt för att de allmänna valen hålls vart fjärde år samt val till Europaparlamentet vart femte år. Kommunen ansvarar för såväl processen under valdagen som under den tre veckor långa förtidsröstningsperioden. Mellan valåren bedrivs verksamheten i mindre omfattning.

1.4 Överförmyndaren

Överförmyndaren skall rekrytera och granska ställföreträdare det vill säga gode män, förvaltare och förmyndare. Ställföreträdarna har i sin tur i uppdrag att på ett förväntat sätt bistå de huvudmän som enligt beslut beviljats nödvändig hjälp.

Organisationen består av två förtroendevalda personer, en överförmyndare och en ersättare. Myndigheten har cirka 200 ställföreträdare som på ideell basis verkställer det/de uppdrag de åtagit sig och ger efterfrågat stöd till respektive huvudman.

Överförmyndarens verksamhet handläggs från oktober 2024 av Höglandets överförmyndarverksamhet. Kommunfullmäktige tog 10 juni 2024 beslut om att från 2027 ingå Höglandets överförmyndarnämnd som är en gemensam nämnd för kommunerna Aneby, Eksjö, Nässjö, Sävsjö och Vetlanda. Höglandets överförmyndarverksamhet har sitt konto i Vetlanda.

2. Verksamhetsåret 2025

2.1 Viktiga händelser och beslut under året

Tranås kommunfullmäktige har beslutat att göra avsteg från nuvarande riktlinjer för budgetprocessen inför 2025. Detta sker i samband med att kommunen deltar i ett projekt som drivs av SKR, där en ny resursfördelningsmodell testas. Det innebär att kommunens budgetprocess förändras och att beslut om budget ska kunna fattas redan i juni 2025. Nämnderna ska ta fram underlag med konsekvensbeskrivningar och prioriteringar baserade på så kallade tekniska ramar, och dessa ska beslutas senast i april 2025.

Kommunfullmäktige har även antagit ett reviderat reglemente för bygg- och miljönämnden, då nämnden från och med 1 januari 2025 övertar ansvaret för tillsyn av alkohol, tobak, nikotinprodukter och vissa läkemedel från socialnämnden.

Ett nytt arkivreglemente har antagits som ersätter det tidigare från 1995, senast reviderat 2007. Det nya reglementet har uppdaterats för att anpassas till gällande lagstiftning och för att modernisera språk och tydliggöra ansvarsfördelning inom arkivhantering.

Kommunfullmäktige har bifallit en motion från Miljöpartiet om att övergå till förnybart bränsle, HVO100, i kommunens fordon och arbetsmaskiner. Detta anses ligga i linje med kommunens mål att minska koldioxidutsläppen, då användning av HVO100 minskar utsläppen med över 90 procent jämfört med fossil diesel.

Kommunfullmäktige har godkänt en reviderad finanspolicy för kommunkoncernen, där tidigare riktlinjer nu integreras i den uppdaterade policyn.

Vidare har nya avgifter fastställts inom funktionshinderomsorgen. Bland annat har grundavgift för bostad med särskild service fastställts samt månatlig måltidsavgift har fastställts för insatsen bostad med särskild service, inriktning gruppboende även avgifter för resor har fastställts för boende i servicebostad. Avgifterna gäller från 1 maj 2025 och kommer att justeras årligen.

Kommunfullmäktige har även antagit reviderade taxor inom livsmedelsområdet och för ekologisk kontroll samt för material i kontakt med livsmedel. Ändringen avser avgift för registrering av nya livsmedelsanläggningar från 1 timme till 1,5 timmars handläggningstid.

Kommunfullmäktige har beslutat om en ny taxa för prövning och tillsyn inom miljö- och hälsoskydd antagits. Revideringen avser främst ändring från schablontider till timavgift samt tillägg av anmälningspliktiga hälsoskyddsverksamheter. Förändringarna betyder att fler verksamheter får årsavgift jämfört med tidigare taxa. Det innebär också att fler verksamheter ska ha kontinuerlig tillsyn.



3. Ekonomisk analys

3.1 Driftredovisning

(tkr)	Budget 2025	Prognos 2025	Avvikelse
Kommunfullmäktige	2 656	2 855	-200
Kommunrevisionen	1 187	814	0
Valnämnden	20	20	0
Överförmyndaren	2 900	2 700	200
Totalt	6 763	6 763	0

Sammantaget prognostiseras en ingen avvikelse för kommunfullmäktige. En negativ avvikelse finns inom kommunfullmäktige och beror på något högre arvoden än budgeterat.

Överförmyndaren prognostiseras ett överskott om ca 200 tkr och beror på något lägre kostnad än budgeterat för överförmyndarverksamheten. Överförmyndarverksamheten handläggs från 2025 av Högländets överförmyndarverksamhet och de kostnader som finns är kostnader för arvoden samt det Tranås kommun betalar till Högländets överförmyndarverksamhet för att de utför handläggningen.

3.2 Åtgärder för att nå budget i balans

Ekonomi är sammantaget i balans varpå inga åtgärder redovisas.