

Budgetuppföljning och prognos oktober 2024

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 2024	5
2.1	Viktiga händelser och beslut under året	5
3.	Ekonomisk analys	7
3.1	Driftredovisning	7
3.2	Åtgärder för att nå budget i balans	8

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 samt handläggare. Myndigheten har cirka 200 ställföreträdare som på ideell basis verkställer det/de uppdrag de åtagit sig och ger efterfrågat stöd till respektive huvudman.

2. Verksamhetsåret 2024

2.1 Viktiga händelser och beslut under året

Kommunfullmäktige har sedan tidigare beslutat om ekonomiskt stöd om 1 mkr till Tranås Bouleklubb. På fullmäktiges första möte för året beslutades om att finansiera med ytterligare 1,8 mkr. Utbetalning sker med 50 procent vid startbesked och resterande 50 procent vid inkommit slutbesked.

Kommunfullmäktige har beslutat att Tranås kommun tillsammans med Ödeshögs, Boxholms och Ydres kommuner bildar ett primärt gemensamt samverkansområde för gymnasieutbildning. Samverkansområdet benämnes Holavedens samverkansområde. Aneby kommun erbjuds att ansluta till samverkansområdet om de så önskar.

I maj beslutade fullmäktige om att ge AB Tranås bostäder i uppdrag att genomföra en nybyggnation av boende för fritids- och korttidsvistelse (Parkgården) samt nybyggnation av psykiatriboende (Aspagården).

Kommunfullmäktige har även beslutat att godkänna att AB Tranås bostäders dotterbolag Tranås Dronstjärnan 10 AB samt Tranås Norrmalm 16 fusioneras in i AB Tranås bostäder.

Kommunrevisionen informerade på kommunfullmäktiges andra möte om kommunrevisionen risk- och väsentlighetsanalys för 2024, där de har identifierat riskområdena demografiska utmaningar med en åldrande befolkning, kompetensförsörjning framförallt inom socialtjänsten samt IT-säkerhet.

Utifrån genomförda granskningsinsatser har revisorerna bedömt att kommunstyrelsen, övriga nämnder och beredningar i Tranås kommun bedrivit verksamheten under 2023 på ett huvudsakligen ändamålsenligt och, från ekonomisk synpunkt, tillfredsställande sätt. Efter kommunrevisionen förslag har kommunfullmäktige beviljat ledamöterna i kommunstyrelsen, övriga nämnder och beredningar ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2023 samt godkänt kommunens årsredovisning för 2023.

Fullmäktige har under våren även beslutat om ny planeringsstrategi samt ny lokalförsörjningsplan.

Valnämnden arbetar, tillsammans med kansliavdelningen, med att planera och förbereda inför EU-vallet som äger rum i början av juni.

När det gäller överförmyndarens verksamhet har möjligheter att samverka med andra kommuner setts över för att minska sårbarheten och säkerställa kompetensen i en verksamhet med få medarbetare. Kommunfullmäktige tog 10 juni 2024 beslut om att ingå Högländets överförmyndarnämnd som är en

gemensam nämnd för kommunerna Aneby, Eksjö, Nässjö, Sävsjö och Vetlanda. Högländets överförmyndarverksamhet har sitt konto i Vetlanda. Från 1 oktober 2024 kommer Högländets överförmyndarverksamheten ta över verksamheten från Tranås kommun då bemanningen därefter saknas på enheten. Arbete med flytt av verksamhet pågår enligt plan.

Kommunfullmäktige har beslutat att en ny nämnd med tillhörande förvaltning inrättas från och med 1 januari 2025 som får namnet individ- och arbetsmarknadsnämnden och att ansvar för kommunala arbetsmarknadsinsatser, myndighetsutövning avseende ekonomiskt bistånd, kommunalt aktivitetsansvar, kommunal vuxenutbildning samt etableringsinsatser för nyanlända, med tillhörande verksamhet flyttas från kommunstyrelsen till den nya nämnden från och med 1 januari 2025. Kommunfullmäktige har även beslutat att ansvaret för myndighetsutövning avseende barn, unga och vuxna samt öppenvård till barn, unga, familjer och vuxna med tillhörande verksamhet (myndighet barn, unga och vuxna, familjeverksamheten samt vuxenteamet inkl. Östangården) flyttas från socialnämnden till den nya nämnden från och med 1 januari 2025, socialnämnden från och med 1 januari 2025 byter namn till vård- och omsorgsnämnden.

Kommunfullmäktige har i augusti beslutat om att anta en dataskyddspolicy för Tranås kommun. Högländets dataskyddsnätverk, där Tranås kommun ingår, har tagit fram ett förslag till dataskyddspolicy för samtliga Högländskommuner. Policyn omfattar all behandling av personuppgifter inom respektive kommuns organisation. Syftet med policyn är att säkerställa att respektive kommun:

- följer gällande dataskyddslagstiftning,
- lagrar och hanterar personuppgifter på ett korrekt och enhetligt sätt,
- kommunicerar tydligt och öppet gällande hur personuppgifter hanteras i verksamheten,
- kan tillmötesgå anställdas, kommuninvånares och andra intressenters rättigheter,
- skyddar den egna verksamheten mot hot och därmed minimerar integritetsrisker.

I september beslutade kommunfullmäktige om att införa fyrfackskärl för småhus (villor och fritidshus) för insamling avfall i Tranås kommun senast den 1 januari 2027. Bakgrunden är ett regeringsbeslut om att samtliga kommuner ska gå över till fastighetsnära insamling av förpackningar från och med den 1 januari 2027. Syftet är att öka sorteringen och minska mängden avfall som slängs som restavfall. Det nya systemet med fastighetsnära insamling innebär också att den gröna plastpåsen för matavfall byts ut mot papperspåse.

Kommunfullmäktige har även beslutad om revidering av riktlinje för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatreserv. Riktlinjerna har reviderats bland annat utifrån de fem beslutade prioriterade kommunövergripande målen samt riktlinjer för vad som gäller för avsättning till resultatreserv. I oktober 2023 beslutade riksdagen att resultatutjämningsreserven skulle ersättas med en resultatreserv från räkenskapsåret 2024. Reservering till resultatreserv får ske vid resultat över en procent av skatteintäkter och generella bidrag

Kommunfullmäktige har informerats om rapporten ”Hur mår Tranås?”, rapporten är en beskrivning av nuläget inom social-, ekologisk och ekonomisk hållbarhet. Positiva händelser under året lyfts i rapporten, bland annat att Tranås kommun utsågs av Dagens Samhälle till årets raket. Rapporten beskriver också framtida utmaningar, så som befolkningsminskning, ekonomisk hushållning, invånarnas hälsa och välmående, status när det gäller nationella och globala miljömål.

3. Ekonomisk analys

3.1 Driftredovisning

(tkr)	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse
Kommunfullmäktige	2 692	2 692	-108
Kommunrevisionen	994	994	-48
Valnämnden	481	481	+156
Överförmyndaren	2 854	3 254	-600
Totalt	7 021	7 421	-600

Sammantaget prognostiseras en negativ avvikelse om 600 tkr. Den negativa avvikelsen finns framförallt inom överförmyndarenheten som beräknas överskrida budgetramen med 600 tkr. Att kostnaderna beräknas bli högre än budget beror på kostnader för bland annat systemintegrering och ökad administration kopplat till inträdet i Högländets överförmyndarnämnd.

Valnämndens budget är, jämfört med 2023, utökad för EU-valet som genomfördes i juni. Kostnaderna för valnämnden understeg budget om 156 tkr.

3.2 Åtgärder för att nå budget i balans

De kostnader som beräknas för inträdet i Högländets överförmyndarnämnd är av engångskaraktär och är nödvändiga för att klara övergången. Allmän återhållsamhet på andra utgifter råder för att minimera beräknat underskott.