

§ 226 Budget 2024 med plan 2025-2026 inklusive kommunal skattesats för 2024

Diarienummer: KS2023/442

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

- att** godkänna driftsramar enligt kommunledningsförvaltningens förslag till mål och budget enligt bilaga 1 "Mål och budget 2024 - 2026" med följande ändringar:
- att** godkänna äskanden:
- 12 mkr permanent ökad driftsram för socialnämnden
 - 1,5 mkr permanent ökad driftsram för socialnämnden från 2025 för hyreskostnad byggnation Aspagården
 - 0,4 mkr i stöd till enskilda vägar till teknik- och griftegårdsnämnden tom 2026
- att** inte godkänna äskanden:
- 1 mkr i kompensation för minskat skogsuttag, teknik- och griftegårdsnämnden
- att** hantera elkostnader för Bredstorps IP i bokslutsberedningen våren 2025 (på grund av volatila elpriser, nytt elavtal förhandlas under kvartal 2 2024 och utarbetande av nytt hyresavtal avtal mellan kultur- och fritidsnämnden och AB Tranås bostäder),
- att** från 2025 prioritera justeringar av driftram för barn- och utbildningsnämnden för att undvika besparingsåtgärder,
- att** vid behov accepteras användning av kommunens resultatutjämningsreserv (RUR),
- att** göra temporärt avsteg från beslut om ekonomiskt god hushållning men förväntar oss att 2-procentsmålet nås under en treårsperiod,
- att** Tranås kommuns budgeterade resultat för år 2024 fastställs till 9,627 mkr,
- att** Tranås kommuns budgeterade investeringar för år 2024 fastställs till 131,3 mkr (företagslönsamma är 75 mkr varav 50 mkr inom taxefinansierade projekt),
- att** resultat i procent av skatteintäkter och generella bidrag uppgår till 0,7 procent för år 2024,

- att** varje nämnd ska ha ett visst handlingsutrymme för oförutsedda händelser. Riktlinje för buffert för varje nämnd är 1–5 procent av budgetramen,
- att** skattesatsen år 2024 fastställs till 22,01 procent per skattekrona,
- att** ekonomiavdelningen ges mandat att förändra budgetramarna med anledning av förändrad kapitaltjänst, riktade statsbidrag samt diverse budgetjusteringar som inte ändrar hur befintliga budgetmedel i grunden används och disponeras,
- att** kommunstyrelsen ges mandat att disponera tillväxtmedlen för år 2024 som avsatts med 3 mkr. Beslutade aktiviteter av kommunstyrelsen inom avsatta medel får vara längst 3 år sedan ska aktiviteten avslutas eller finansieras inom befintlig förvaltnings rambudget, dock ej genom utökning av ramen,
- att** Tranås kommunkoncern arbetar med de prioriterade fem målen utifrån beslutade hållbarhetsstrategier,

Borgen för kommunala bolag

- att** kommunfullmäktige beslutar borgensavgift för bolagen till 0,4 procent för år 2024,
- att** kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för Tranås Energi AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 500 mkr jämte därpå löpande ränta och kostnader från 2024 och framåt,
- att** kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för Tranås Energi AB:s skuld tillhörande löpande räntor från räntederivat från 2024 och framåt,
- att** kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för AB Tranås bostäders låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 2 000 mkr jämte därpå löpande ränta och kostnader, från år 2024 och framåt,
- att** kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för AB Tranås bostäders till skuld tillhörande löpande räntor från räntederivat från 2024 och framåt,
- att** kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för Tranås Stadshus AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 400 mkr jämte därpå löpande ränta och kostnader, från år 2024 och framåt,

- att** kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för Tranås Stadshus AB:s till skuld tillhörande löpande räntor från räntederivat från 2024 och framåt,

Utdelning för kommunala bolag

- att** AB Tranåsbostäder ska ge utdelning 2024 med 2 mkr avseende 2023 års resultat till Tranås Stadshus AB. För år 2024 medföljer ej likvida medel vid utdelning,
- att** Tranås Energi AB ska ge utdelning 2024 med 8 mkr avseende 2023 års resultat till Tranås Stadshus AB. För år 2024 medföljer ej likvida medel vid utdelning,
- att** Tranås Stadshus AB ska ge utdelning 2024 med 10 mkr avseende 2023 års resultat till Tranås kommun. För år 2024 medföljer ej likvida medel vid utdelning.

Reservation

Mikael Stenquist (S), Sofie Karlsson (S), Anders Karlsson (S), Carina Hanell (S) och Carin Levin (C) reserverar sig mot beslutet.

Sammanfattning

Enligt 11 kap. 5-6 § kommunallagen ska kommuner varje år upprätta en budget innehållande ekonomi- och verksamhetsplan för nästkommande år. Budgeten är framtagen för år 2024 med plan 2025 och 2026. Den handlar om hur kommunen ska möta invånarnas behov av boende, utbildning, arbete och upplevelser. Här beskrivs bland annat hur skattemedlen ska användas, vilka prioriteringar kommunen väljer att göra och vad kommuninvånarna kan förvänta sig av kommunen framöver. Här bestäms övergripande mål, skattesats, nivåer på ramar och hur resurserna ska fördelas. Mål och budget är kommunens huvudsakliga verktyg för planering och styrning av verksamheterna. Den innehåller både drift- och investeringsbudget.

Kommunrevisionens budget inte bereds av kommunstyrelsen. Partierna lägger fram sina förslag i kommunfullmäktige.

Yrkanden

Tony Ståhl (KD) yrkar bifall till budgetförslaget från M, KD, L och SD, enligt följande:

att godkänna driftsramar enligt kommunledningsförvaltningens förslag till mål och budget enligt bilaga 1 "Mål och budget 2024 - 2026" med följande ändringar:

att godkänna äskanden:

- 12 mkr permanent ökad driftsram för socialnämnden
- 1,5 mkr permanent ökad driftsram för socialnämnden från 2025 för hyreskostnad byggnation Aspagården
- 0,4 mkr i stöd till enskilda vägar till teknik- och griftegårdsnämnden tom 2026

att inte godkänna äskanden:

- 1 mkr i kompensation för minskat skogsuttag, teknik- och griftegårdsnämnden

att hantera elkostnader för Bredstorps IP i bokslutsberedningen våren 2025 (på grund av volatila elpriser, nytt elavtal förhandlas under kvartal 2 2024 och utarbetande av nytt hyresavtal avtal mellan kultur- och fritidsnämnden och AB Tranås bostäder),

att från 2025 prioritera justeringar av driftram för barn- och utbildningsnämnden för att undvika besparingsåtgärder,

att vid behov accepteras användning av kommunens resultatutjämningsreserv (RUR),

att göra temporärt avsteg från beslut om ekonomiskt god hushållning men förväntar oss att 2-procentsmålet nås under en treårsperiod,

att Tranås kommuns budgeterade resultat för år 2024 fastställs till 9,627 mkr,

att Tranås kommuns budgeterade investeringar för år 2024 fastställs till 131,3 mkr (företagslönsamma är 75 mkr varav 50 mkr inom taxefinansierade projekt),

att resultat i procent av skatteintäkter och generella bidrag uppgår till 0,7 procent för år 2024,

att varje nämnd ska ha ett visst handlingsutrymme för oförutsedda händelser. Riktlinje för buffert för varje nämnd är 1–5 procent av budgetramen,

att skattesatsen år 2024 fastställs till 22,01 procent per skattekrona,

att ekonomiavdelningen ges mandat att förändra budgetramarna med anledning av förändrad kapitaltjänst, riktade statsbidrag samt diverse budgetjusteringar som inte ändrar hur befintliga budgetmedel i grunden används och disponeras,

att kommunstyrelsen ges mandat att disponera tillväxtmedlen för år 2024 som avsatts med 3 mkr. Beslutade aktiviteter av kommunstyrelsen inom avsatta medel

får vara längst 3 år sedan ska aktiviteten avslutas eller finansieras inom befintlig förvaltnings rambudget, dock ej genom utökning av ramen,

att Tranås kommunkoncern arbetar med de prioriterade fem målen utifrån beslutade hållbarhetsstrategier,

Borgen för kommunala bolag

att kommunfullmäktige beslutar borgensavgift för bolagen till 0,4 procent för år 2024,

att kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för Tranås Energi AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 500 mkr jämte därpå löpande ränta och kostnader från 2024 och framåt,

att kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för Tranås Energi AB:s skuld tillhörande löpande räntor från räntederivat från 2024 och framåt,

att kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för AB Tranås bostäders låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 2 000 mkr jämte därpå löpande ränta och kostnader, från år 2024 och framåt,

att kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för AB Tranås bostäders till skuld tillhörande löpande räntor från räntederivat från 2024 och framåt,

att kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för Tranås Stadshus AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 400 mkr jämte därpå löpande ränta och kostnader, från år 2024 och framåt,

att kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för Tranås Stadshus AB:s till skuld tillhörande löpande räntor från räntederivat från 2024 och framåt,

Utdelning för kommunala bolag

att AB Tranås bostäder ska ge utdelning 2024 med 2 mkr avseende 2023 års resultat till Tranås Stadshus AB. För år 2024 medföljer ej likvida medel vid utdelning,

att Tranås Energi AB ska ge utdelning 2024 med 8 mkr avseende 2023 års resultat till Tranås Stadshus AB. För år 2024 medföljer ej likvida medel vid utdelning,

att Tranås Stadshus AB ska ge utdelning 2024 med 10 mkr avseende 2023 års resultat till Tranås kommun. För år 2024 medföljer ej likvida medel vid utdelning.

Anders Karlsson (S) yrkar bifall till förslaget från S, V och MP enligt följande:

att målet för vinst i procent av skatteintäkter och generella bidrag långsiktigt ska vara:

2024 – 0,7 procent

2025 1,7 procent

2026 2,2 procent

Kommunövergripande beslut

att Tranås kommuns budgeterade resultat för år 2024 fastställs till -9,963 mkr,

att för budgetperioden frångå Tranås kommuns finansiella mål om att resultatet under en treårsperiod ska uppgå till minst 2 procent av skatteintäkter och generella bidrag,

att täcka det negativa resultatet år 2024 genom att ianspråkta 9,963 mkr av tidigare upparbetad resultatutjämningsreserv,

att Tranås kommuns budgeterade investeringar för år 2024 fastställs till 131,3 mkr (företagslönsamma är 75 mkr varav 50 mkr inom taxefinansierade projekt),

Kommunfullmäktige

att fastställa driftbudget till 7,178 mkr,

Kommunstyrelsen/kommunledningsförvaltningen

att utöka driftbudget med 1,250 mkr varav 500 tkr till Sommenbygdens folkhögskola och 750 tkr till klimatstrategiskt arbete,

att fastställa driftbudget till 97,298 mkr,

Teknik- och griftegårdsnämnden

att utöka driftbudget med 400 tkr till bidrag för allmänna vägar,

att fastställa driftbudget till 53,385 mkr,

Kultur- o fritidsnämnden

att utöka driftbudget med 500 tkr i kompensation för ökade energikostnader,
att fastställa driftbudget 54,352 mkr,

Barn- och utbildningsnämnden

att utöka driftbudget med 5,700 mkr för att bibehålla dagens nivå på
personaltäthet,
att fastställa driftbudget till 553,089 mkr,

Socialnämnden

att utöka socialnämndens driftbudget med 24,000 mkr (inkl. 12,000 mkr från
äskande i nämnd) för att behålla dagens nivå på personaltäthet,
att socialnämndens driftbudget fastställs till 532,700 mkr,

Planbudget för år 2025 och 2026

att utökade ramar från år 2024 följer med årligen.

Carin Levin (C) yrkar bifall till Centerpartiets förslag enligt följande:

att målet för vinst i procent av skatteintäkter och generella bidrag långsiktigt ska
vara:

- 2024 0 procent
- 2025 2,4 procent
- 2026 2,9 procent

Kommunövergripande beslut

att Tranås kommuns budgeterade resultat för år 2024 fastställs till 0 kr,
att kommuns budgeterade investeringar för år 2024 fastställs till 132 425 tkr,

Kommunfullmäktige

att fastställa driftbudget till 7,178 mkr,

Kommunstyrelsen och kommunledningsförvaltningen

att utöka driftbudget med 500 tkr som fördelas till Sommenbygdens
folkhögskola,

att den inom ram föreslagna tjänsten som planarkitekt på tillväxtavdelningen ska
ha en kompetens inom landsbygdsfrågor,

att ge kommunstyrelsen i uppdrag tillsammans med Tranås bostäder att utreda möjligheterna att på ett bättre sätt möta behovet av bostad för kvinnor som blivit utsatta för våld i nära relation,

att fastställa driftbudget till 96,548 mkr,

HR- och arbetsmarknadsförvaltningen

att fastställa driftbudget till 87,977 mkr,

Bygg- och miljönämnden

att fastställa driftbudget till 6,818 mkr,

Teknik- och griftegårdsnämnden

att utöka driftbudget med 400 tkr till bidrag för allmänna vägar,

att ge nämnden i uppdrag att införa sommargågata gällande Torggatan för att öka trivselen och attraktiviteten i centrum under sommaren,

att ta fram en konsekvensutredning gällande att inte genomföra flytten av återvinningscentralen, ÅVC, i Norraby,

att fastställa driftbudget till 53,385 mkr,

Kultur- och fritidsnämnden

att utöka driftbudget med totalt 1000 tkr, varav 500 tkr för till utökade energikostnader och 500 tkr för att bygga upp arbetet med fritidsbank/kulturbank,

att ge nämnden i uppdrag att utreda "Framtida ridskole- och hästverksamhet i Tranås kommun",

att fastställa driftbudget 54,852 mkr,

Barn- och utbildningsnämnden

att utöka driftbudget med 5,700 mkr,

att fastställa driftbudget till 553,089 mkr,

Socialnämnden

att utöka socialnämndens driftbudget med 14,287 mkr,

att socialnämndens driftbudget fastställs till 522,987 mkr,

Planbudget för år 2025 och 2026

att utökade ramar från år 2024 följer med årligen. Att äskandet för socialnämnden gällande utökad ram 1500 tkr för 2025 och 2026 för Aspagården godkänns.

Beslutsgång

Ordföranden ställer proposition på yrkandena från Tony Ståhl (KD), Carin Levin (C) och Anders Karlsson (S). Han finner att kommunstyrelsen beslutar enligt Tony Ståhls (KD) yrkande.

Beslutsunderlag

Protokoll kommunstyrelsens arbetsutskott 2023-10-10 § 176

Tjänsteutlåtande kommunledningsförvaltningen 2023-09-21

Mål och budget för 2024 med plan 2025 och 2026

Bilaga 1- nämndernas förslag till investeringsprojekt i detalj

Bilaga 2 - Kommunstyrelsens förslag till drifts- och investeringsramar per nämnd

Budgetförslag M, KD, L, SD

Budgetförslag S, MP, V

Budgetförslag C

Beslutet skickas till

Diariet