

§ 154 Budget år 2025 med plan 2026-2027

Diarienummer: KS2024/414

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar

att lämna förslaget till kommunstyrelsen utan eget yttrande.

Sammanfattning

Ekonomichef Sofia Lagerberg föredrar ärendet.

Budgeten fastställs av fullmäktige före november månads utgång. Detta enligt 11 kap. 10 § kommunallagen. I Tranås kommun antas även plan för de två nästkommande åren som utgör underlag och inriktning för nämndernas planering.

Budgeten är framtagen för år 2025 med plan 2026 och 2027. 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

Kommunledningsförvaltningens förslag till beslut

Kommunövergripande beslut

- att** godkänna kommunledningsförvaltningens förslag till mål och budget enligt bilaga "Mål och budget 2025–2027".
- att** Tranås kommuns budgeterade resultat för år 2025 fastställs till 43,2 mkr.
- att** Tranås kommuns budgeterade investeringar för år 2025 avseende skattefinansierade investeringar fastställs till 104,4 mkr (företagslönsamma är 25 mkr).
- att** Tranås kommuns budgeterade investeringar för år 2025 avseende taxefinansierade investeringar fastställs till 60 mkr.
- att** kommunstyrelsen under 2025 har rätt att uppta lån till maximalt 100 mkr.
- att** resultat i procent av skatteintäkter och generella bidrag uppgår till 3,0 procent för år 2025.

- 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 2025 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** 1 mkr av tillväxtmedel omfördelas till kommunikationsavdelningen för år 2025 och framåt.
- att** kommunstyrelsen ges mandat att disponera tillväxtmedlen för år 2025–2027 som avsatts med 2 mkr. Beslutade aktiviteter av kommunstyrelsen inom avsatta medel får vara längst tre 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 ”Mål och budget 2025-2027” utifrån beslutade hållbarhetsstrategier.

Borgen för kommunala bolag

- att** kommunfullmäktige beslutar borgensavgift för bolagen till 0,4 procent för år 2025.
- att** kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för Tranås Energi AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 600 mkr jämte därpå löpande ränta och kostnader från november 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 2025 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 2025 och framåt.
- att** kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för AB Tranås bostäders till skuld tillhörande löpande räntor från räntederivat från 2025 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 2025 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 2025 och framåt.

Utdelning för kommunala bolag

- att** AB Tranåsbostäder ska ge utdelning 2025 med 2 mkr avseende 2024 års resultat till Tranås Stadshus AB. För år 2025 medföljer ej likvida medel vid utdelning.
- att** Tranås Energi AB ska ge utdelning 2025 med 8 mkr avseende 2024 års resultat till Tranås Stadshus AB. För år 2025 medföljer ej likvida medel vid utdelning.
- att** Tranås Stadshus AB ska ge utdelning 2025 med 10 mkr avseende 2024 års resultat till Tranås kommun. För år 2025 medföljer ej likvida medel vid utdelning.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande Mål och budget 2025–2027

Mål och budget 2025–2027

Bilaga 1 Nämndernas förslag till investeringsprojekt på detalj 2025–2027

Beslutet skickas till

Diariet