

§ 182 Dnr: KS.2023.856

Budget 2024 övergripande mål och indikatorer

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag

att nyckelord, underrubriker, agenda 2030-mål samt indikatorer och målvärden enligt bifogat förslag antas och gäller från beslutsdatum för hela kommunkoncernen,

att översyn görs årligen och eventuell justering av indikatorer antas av kommunstyrelsen.

att uppdatering av nyckeltalsstatistik kan göras löpande men att målvärden kvarstår till dess att kommunstyrelsen beslutat annat.

Ärendebeskrivning

I juni 2023 antog kommunfullmäktige fyra nya övergripande mål för mandatperioden. De övergripande målen ska brytas ned till nämnd- och bolagsmål så att visionen stärks – Värnamo kommun, den mänskliga tillväxtkommunen!

Kommunledningsförvaltningen har i tjänsteskrivelse 26 oktober 2023 anfört följande. I juni 2023 antogs benämningen på de fyra övergripande målen En stark kommun, En attraktiv kommun, En grön kommun samt En trygg kommun tillsammans med en kort förklarande text till varje mål. För att underlätta och möjliggöra nedbrytning till nämnd- och bolagsmål samt för att kunna följa upp utvecklingen av de övergripande målen så att visionen nås, föreslås bifogade förtydliganden och preciseringar. Förslaget innebär att nyckelord, tillhörande Agenda 2030 symboler, text till underrubriker samt indikatorer med målvärden till respektive övergripande mål blir ett stöd i arbetet med att nå visionen.

Kommunstyrelsens behandlade ärendet 7 november 2023, § 327.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att nyckelord, underrubriker, agenda 2030-mål samt indikatorer och målvärden enligt bifogat förslag antas och gäller från beslutsdatum för hela kommunkoncernen,

att översyn görs årligen och eventuell justering av indikatorer antas av kommunstyrelsen.

att uppdatering av nyckeltalsstatistik kan göras löpande men att målvärden kvarstår till dess att kommunstyrelsen beslutat annat.

Yrkanden

Håkan Johansson (KD) yrkar, med instämmande av Anetté Myrvold (S), bifall till kommunstyrelsens förslag till beslut.

Beslut skickas till:

Samtliga nämnder

Justerare



§ 183 Dnr: KS.2023.667

Investeringsbudget 2024 samt plan

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag att fastställa investeringsbudget 2024 samt plan 2025–2028.

Avstår från att delta

Samtliga ledamöter och tjänstgörande ersättare från Socialdemokraterna, Sverigedemokraterna och Vänsterpartiet avstår från att delta i beslutet.

Ärendebeskrivning

Kommunledningsförvaltningen har i tjänsteskrivelse 21 oktober 2023 anfört följande.

I samband med att kommunfullmäktige 2023-06-21, §100, antog investeringsbudget 2024 samt investeringsplan 2025–2028 beslutades att uppdra åt nämnderna att anpassa och prioritera investeringsprojekt med totalbudgetram per år och nämnd. I den beslutade investeringsbudgeten fanns med belopp där varje nämnd skulle anpassa och prioritera investeringsprojekten för att hamna på beslutad budgetram per nämnd och år. Nämnderna har inlämnat förslag, sammanställning bifogas över nämndernas förslag.

Skattefinansierad verksamhet

Totalt innebar det ca 76 miljoner kronor att minska bland investeringsprojekten för att anpassa till beslutad budgetram per nämnd och år. Nämnderna har gjort den anpassningen för åren 2024-2028, dock har det tillkommit behov av ytterligare 4 miljoner år 2024.

Avgiftsfinansierad verksamhet

För den avgiftsfinansierade verksamheten, har det framkommit att det kan minskas med 5 miljoner kronor år 2024 där medel redan finns sedan tidigare.

Sammanfattning

Total investeringsbudget och plan uppgår till 1 986 miljoner kronor för åren 2024–2028. Nämndernas underlag med prioritering enligt tilldelade ramar innebär sammantaget för hela perioden att investeringsvolymen har minskat med 1 miljon kronor jämfört med kommunfullmäktiges budgetbeslut i juni 2023.

Kommunstyrelsen har behandlat ärendet 7 november 2023, § 328.

Forts.

Justerare



§ 183 (forts)

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta
att fastställa investeringsbudget 2024 samt plan 2025–2028.

Yrkanden

Tobias Pettersson (M) yrkar, med instämmande av Håkan
Johansson (KD) och Mikael Karlsson (C) bifall till
kommunstyrelsens förslag till beslut.

Beslut skickas till:
Samtliga nämnder
Ekonomiavdelningen

Justerare



§ 184 Dnr: KS.2023.666

Verksamhet- och driftbudget 2024

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag

att fastställa reviderad verksamhets- och driftbudget 2024 avseende uppdaterade budgetförutsättningar och tekniska justeringar,

att vid interndebitering, där konsumentprisindex (KPI) tidigare har använts för indexering, från 2024 i stället använda prisindex för kommunal verksamhet (PKV) och att kommunens fastighetsavdelning därför under ett övergångsår kompenseras för löneökningar från den centrala lönepotten,

att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram ett förslag på fördelning av central pott ökade lokalkostnader, redovisning till kommunstyrelsen senast den 31 december 2023,

att omfördelning av medel görs mellan nämnderna avseende en central resurs för chefsrekrytering. Utvärdering med redovisning till kommunstyrelsen ska göras senast den 31 december 2026, samt

att i övrigt gäller de att-satser som beslutades av kommunfullmäktige den 21 juni 2023, § 101.

Avstår från att delta

Samtliga ledamöter och tjänstgörande ersättare från Socialdemokraterna, Sverigedemokraterna och Vänsterpartiet avstår från att delta i beslutet.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige antog den 21 juni 2023 verksamhets- och driftbudget 2024, § 101.

Kommunledningsförvaltningen har i tjänsteskrivelse 31 oktober 2023 anfört följande. Till följd av förändringar i ekonomiska förutsättningar har budgetförutsättningar uppdaterats avseende budgetår 2024. Driftbudgetplan för 2025–2026 kommer att uppdateras först i samband med budgetarbetet våren 2024. Den största förändringen 2024 jämfört med tidigare beslutad budget är ett tillkommande generellt statsbidrag i samband med regeringens höstbudget samt ökade pensionskostnader. Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning har uppdaterats med den senaste prognosen från Sveriges kommuner och regioner, cirkulär 23:41. Den uppdaterade prognosen innebär att kommunens intäkter ökar med 22 miljoner kronor. Kommunens pensionskostnader baseras på Skandias prognos per den 31 augusti 2023. Jämfört med tidigare prognos förväntas kommunens kostnader att öka med 16 miljoner kronor. Planenliga avskrivningar på anläggningstillgångar har uppdaterats utifrån investeringsutfall och prognos per delårsbokslutet i augusti 2023 vilket innebär lägre avskrivningskostnader med 2 miljoner kronor. Sammantaget innebär detta att ekonomiska förutsättningar förbättrats med netto 8 miljoner kronor. Forts.

KF § 184 (forts)

Enligt kommunens budgetmodell kompenseras inte nämnderna för prisökningar med automatik. I vårbudgeten har centrala medel reserverats för kompensation avseende ökade elpriser med 14 miljoner kronor. Inflationen har en fortsatt påtaglig påverkan på kommunens verksamheter särskilt vad gäller lokalkostnader. I Alliansens budget föreslås medel utifrån förbättrade budgetförutsättningar att användas för att kompensera nämnderna för ökade lokal, el och fjärrvärmekostnader. Tidigare centrala medel utökas med 8 miljoner kronor och uppgår därmed till totalt 22 miljoner kronor. Vidare tydliggörs att intern indexuppräknning från 2024 ska göras med prisindex för kommunal verksamhet, PKV.

Uppdaterade budgetförutsättningar 2024, tusen kronor

Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning	+21 914
Pensionskostnader	-15 700
Planenligt avskrivningar	+ 1 986
Summa förändrade budgetförutsättningar	+8 200
Utökning centrala medel ökade lokalkostnader	-8 200
Påverkan på tidigare budgeterat resultat	0

Det budgeterade resultatet för 2024, 4,9 miljoner kronor är därmed detsamma som vid kommunfullmäktiges beslut i juni.

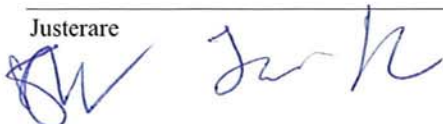
När budgeten behandlades under våren 2023 var vissa fördelningar av budgetmedel inte kända. Nu är de genomförda i enlighet med beslut av kommunstyrelsen och/eller i enlighet med befintliga rutiner. Dessa justeringar är endast av teknisk karaktär och påverkar inte det budgeterade resultatet utan är en omfördelning av tidigare avsatta medel.

Tekniska justeringar som inte påverkar det budgeterade resultatet

- Fördelning av budgetkompensation för de lönejusteringar som genomförts under avtalsrörelsen 2023 från central lönepott
- Budgetkompensation för ökade hyreskostnader i samband med ny- och ombyggnation från centrala medel, samt uppdatering av intern kapitaltjänst
- Omfördelning av kapitaltjänstkostnader till följd av flytt lokalvård
- Fördelning av statsbidrag från finansiering till nämnd
- Fördelning av medel för samordning TSI från centrala medel till medborgarnämnden
- Fördelning av central resurs chefsrekrytering

Forts.

Justerare



KF § 184 (forts)

I samband med att kommunfullmäktige antog verksamhets- och driftbudget 2024 beslutades om ett antal uppdrag. Bland annat fick samtliga nämnder i uppdrag att göra en översyn av upprättad verksamhetsplan med anledning av kommunfullmäktiges beslut om budgetramar. Nämndernas verksamhetsplaner kommer slutligen att uppdateras efter att beslut tagits avseende uppdaterade budgetförutsättningar och tekniska justeringar men också uppdaterade mål. Övriga uppdrag redovisas i enlighet med kommunfullmäktiges beslut den 21 juni 2023.

Kommunstyrelsen behandlade ärendet 7 november 2023, § 329.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslår kommunfullmäktige besluta
att fastställa reviderad verksamhets- och driftbudget 2024 avseende uppdaterade budgetförutsättningar och tekniska justeringar,
att vid interndebitering, där konsumentprisindex (KPI) tidigare har använts för indexering, från 2024 i stället använda prisindex för kommunal verksamhet (PKV) och att kommunens fastighetsavdelning därför under ett övergångsår kompenseras för löneökningar från den centrala lönepotten,
att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram ett förslag på fördelning av central pott ökade lokalkostnader, redovisning till kommunstyrelsen senast den 31 december 2023,
att omfördelning av medel görs mellan nämnderna avseende en central resurs för chefsrekrytering. Utvärdering med redovisning till kommunstyrelsen ska göras senast den 31 december 2026, samt
att i övrigt gäller de att-satser som beslutades av kommunfullmäktige den 21 juni 2023, § 101.

Yrkanden

Tobias Pettersson (M) yrkar, med instämmande av Håkan Johansson (KD) och Mikael Karlsson (C) bifall till kommunstyrelsens förslag till beslut.

Beslut skickas till:
Samtliga nämnder
Ekonomiavdelningen