

## **Förslag till beslut för budget 2019**

- att** dataavdelningen samordnar alla investeringar i Digital Agenda,
- att** nämnderna i den fortsatta budgetprocessen får i uppdrag att i sina respektive budgetförslag för 2019 belysa:
- vad som kan omprioriteras inom ramen avseende äskanden
  - sina intäkter, ex höjning av taxor,
  - kapitaltjänstkostnad per investeringsobjekt,
  - 1 % effektivisering, 1 % buffert,
- att** Tranås kommuns budgeterade resultat för år 2019 fastställs till 23,8 msek,
- att** Tranås kommuns budgeterade investeringar för år 2019 fastställs till 100 msek. Det är respektive nämnd och förvaltning som har ansvar att anpassa projekten till volymen på 100 msek. Investeringsutrymmet med föreslagna resultat är 70,6 msek (resultat + avskrivningar). Investeringar över utrymmet finansieras av placeringar. Investeringsramar räknas fram utifrån utfall 2014-2018.
- att** nämndernas nettokostnadsandel av skatteintäkterna år 2019 skall uppgå till maximalt 98 %, fortsätta arbeta för att verksamhetsutveckling sker i nämnder och styrelser, för att uppnå optimala arbetsmetoder och en effektiv organisation.
- att** kreativitet och tillväxt medel avsätts med totalt 5,5 mkr år 2019,
- att** varje nämnd ska ha ett visst handlingsutrymme för oförutsedda händelser. Riktlinje för buffert för varje nämnd är 1 % av budgetramen
- att** soliditeten skall uppgå till 20 %
- att** skattesatsen år 2019 fastställs till 22:01 procent per skattekrona,
- att** begravningsavgiften år 2019 fastställs till 0:24 procent per skattekrona,
- att** ekonomiavdelningen har rätt att under året omsätta lån och placeringar, i enlighet med finanspolicyn
- att** såsom för egen skuld ingå borgen för Tranås Energi AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 500 msek jämte därpå löpande ränta och kostnader från 2016 och framåt.
- att** kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för AB Tranås bostäders upp till ett totalt högsta lånebelopp om 900 msek jämte därpå löpande ränta och kostnader, från år 2016 och framåt
- att** kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för Tranås Stadshus AB upp till ett totalt högsta lånebelopp om 350 msek jämte därpå löpande ränta och kostnader, från år 2016 och framåt
- att** ägardialog skall föras mellan bolagen och Kommunstyrelsen årligen,
- att** Tranås energi AB ska ha en soliditet på minst 20 %. Avkastningen på eget kapital bör uppgå till minst 9 %. Tranås Energi AB ska lämna koncernbidrag till moderbolaget Tranås Stadshus AB med motsvarande 33 % av resultatet efter finansnetto. Bolaget kan komma att få lämna koncernbidrag motsvarande 34-67 % av resultatet efter finansnetto efter förhandling med

Tranås kommun. Lägsta andel av resultatet efter finansnetto som bolaget ska behålla är därmed 33 %. (Beslutat i KF 20180521 §96)

**att** Tranåsbostäder AB kan komma att få lämna koncernbidrag motsvarande 34-67 % av resultatet efter finansnetto och efter att konsekvens av redovisningsreglementet eliminerats. Lägsta andel av resultatet efter finansnetto som bolaget ska behålla är därmed 33 %. Soliditet bör under 2019 nå minst 16 %. Förväntat rörelseresultat före avskrivningar minst 35 % av omsättningen årligen. (Beslutat i KF 2018

**att** inga budgetöverskridanden accepteras under året,

**att** nämndernas och de kommunala bolagens uppföljning av det prioriterade tillväxtmålet 20 000 invånare år 2025 även fortsatt ska göras enligt modellen med styrkort. Detta arbete ska integreras i budgetarbetet,

**att** respektive nämnd, innan investering påbörjas, på nytt gör en bedömning huruvida investeringen är förenlig med kommunfullmäktiges tidigare beslut rörande prioritets ordning för investeringar (tillväxt m m),

**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 2019,

**att** kreativitet och tillväxtmedel avsätts med 5,5 msek och att beslut ska ske i kommunstyrelsen om hur dessa medel skall disponeras för år 2019 (Beslut KS 20180619 §126)

**att** kommunfullmäktiges driftbudget för år 2019 fastställs till 5 731 tsek,

**att** kommunfullmäktiges investeringsbudget för år 2019 fastställs till 200 tsek,

**att** kommunstyrelsens driftbudget för år 2019 fastställs till 86 966 tsek,

**att** kommunstyrelsens investeringsbudget för år 2019 fastställs till 26 900 tsek,

**att** bygg- och miljönämndens driftbudget för år 2019 fastställs till 6 096 tsek,

**att** bygg- och miljönämndens investeringsbudget för år 2019 fastställs till 150 tsek,

**att** teknik- och griftegårdsnämndens driftbudget för år 2019 fastställs till 45 393 tsek,

**att** teknik- och griftegårdsnämndens investeringsbudget för år 2019 fastställs till 52 300 tsek,

**att** kultur- och fritidsnämndens driftbudget för år 2019 fastställs till 40 571 tsek,

**att** kultur- och fritidsnämndens investerings-budget för år 2019 fastställs till 4 800 tsek,

**att** barn- och utbildningsnämndens driftbudget för år 2019 fastställs till 474 460 tsek,

- att** barn- och utbildningsnämndens investeringsbudget för år 2019 fastställs till 10 300 tsek,
- att** socialnämndens driftbudget för år 2019 fastställs till 466 620 tsek, samt
- att** socialnämndens investeringsbudget för år 2019 fastställs till 5 600 tsek.

### Driftredovisning per nämnd och bolag

(Belopp i mkr)	Bokslut 2016	Utfall 2017	KF-ram 2018	Prognos 2018	Förslag	Prel nämnd- behov 2020
					budget 2019 2018102 3	
Kommunfullmäktige inkl revision	4,8	5,7	5,6	5,6	5,7	5,9
Kommunstyrelse	81,5	78,3	86,6	86,6	87,0	89,4
Bygg- och miljönämnd	5,2	5,4	6,0	6,0	6,1	6,3
Teknik- och griftegårdsnämnd	37,4	40,1	45,2	45,2	45,4	46,7
Kultur- och fritidsnämnd	37,5	39,4	39,9	39,9	40,6	41,7
Barn- och utbildningsnämnd	418,7	449,9	453,4	453,4	474,5	487,7
Socialnämnd	412,4	444,3	425,6	425,6	466,6	479,7
<b>Netto exkl finans</b>	<b>997,4</b>	<b>1 063,1</b>	<b>1 062,3</b>	<b>1 062,3</b>	<b>1 125,8</b>	<b>1 157,4</b>
Finansiella poster externt	-6,4	-6,0	-7,6	-7,6	-1,9	-2,0
Finansiella poster internt	-11,1	-8,7	-9,2	-9,2	-11,3	-11,6
Finansverksamhet	10,6	20,0	18,2	18,2	25,2	25,9
Skatteintäkter & generella bidrag	-1 008,3	-1 069,4	-1 085,0	-1 085,0	-1 161,6	-1 194,1
<b>Årets resultat ekl skatteutj, Tranås kommun</b>	<b>-17,8</b>	<b>-1,0</b>	<b>-21,2</b>	<b>-21,2</b>	<b>-23,8</b>	<b>-24,5</b>
Tranås Stadshus AB*	0,0	0,4	3,0	3,0	3,3	3,8
AB Tranås bostäder*	-17,6	-16,8	-16,7	-16,7	-15,5	-15,0
Tranås Energi AB*	-15,0	-21,2	-17,0	-17,0	-18,0	-18,5
<b>Årets resultat (f skatt), Tranås kommun konc</b>	<b>-50,4</b>	<b>-38,6</b>	<b>-51,9</b>	<b>-51,9</b>	<b>-54,0</b>	<b>-54,2</b>

\*Minustecken framför beloppet betyder ett positivt resultat

### Investeringsredovisning per nämnd och bolag

(Belopp i mkr)	Bokslut 2016	Budget 2017	Utfall 2017	KF-ram 2018	Budget	Prel nämnd- behov 2020
					2019	
Kommunfullmäktige	0,0	0,7	0,0	0,2	0,2	0,2
Kommunstyrelse	28,5	24,8	28,9	42,2	26,9	14,0
Bygg- och miljönämnd	0,0	0,0	0,2	0,1	0,2	0,2
Teknik- och griftegårdsnämnd	52,4	55,4	58,5	57,2	52,3	62,0
Kultur- och fritidsnämnd	1,4	4,5	3,3	7,4	4,8	8,7
Barn- och utbildningsnämnd	15,0	10,0	11,1	13,0	10,3	34,2
Socialnämnd	3,9	5,6	6,5	21,0	5,6	1,9
<b>Årets investeringar, Tranås kommun</b>	<b>101,2</b>	<b>100,9</b>	<b>108,5</b>	<b>141,1</b>	<b>100,3</b>	<b>121,1</b>
Tranås Stadshus AB*	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
AB Tranås bostäder*	71,3	150,0	176,2	346,5	283,7	292,2
Tranås Energi AB*	47,9	40,0	43,3	40,0	25,0	25,0
<b>Årets investeringar, Tranås kommun konc</b>	<b>220,4</b>	<b>290,9</b>	<b>328,0</b>	<b>527,6</b>	<b>409,0</b>	<b>438,3</b>

\*Bolagen har inga politiskt fastställda budgetramar, rubriceringen i denna tabell blir därför något felsyftande.

