

Kommunfullmäktige (KF)

Mötesdatum
2022-11-28

§139

Strategisk plan och budget 2023 med plan 2024-2025 (KS 2022/012)**Beslut****Kommunfullmäktige beslutar att anta:**

1. Strategisk plan och budget för år 2023 med planer 2024-2025 för Vaggeryds kommun. Dokumentet "budgethandlingen" bilaga till ärendet innehåller övergripande mål, finansiella mål och arbetsgivarpolitiska mål som ska styra verksamheten.
2. Resultat-, kassaflödes- och balansbudget för åren 2023-2024 enligt specifikation i budgethandlingen på sid 3.
3. Interna ombudgeteringar 2022 mellan finansbudget och nämnderna avseende central lönepott om 11 914 tkr, kapitaltjänst 1 546 tkr, interna hyror 2 372 tkr samt tillägg för inflation 3 625 tkr.
4. Driftsbudgeten för år 2023 om 968,5 miljoner kronor, samt 1 007,7 i plan för 2024 och 1 052,6 mnkr för 2025 fastställs per nämnd enligt fördelning budgethandlingen sid 4.
5. Investeringsbudgeten, skattefinansierad del, den avgiftsfinansierade delen samt exploateringsbudgeten enligt tabell 1 för perioden 2022 – 2025 på sid 4 i budgethandlingen. Investeringsplanen, den avgiftsfinansierade planen samt exploateringsplanen för 2024 – 2025 antas som underlag för fortsatt planering.
6. Investeringsbudget per nämnd enligt fördelning i budgethandlingen sid 4 tabell 2 samt exploateringsprojektens budget enligt tabell 3 i budgethandlingen på sid 5.
7. att utdebiteringen för 2023 fastställs till 21:49 öre per skattekrona, vilket är oförändrad nivå jämfört 2022.
8. att under 2023 ge kommunstyrelsen rätt att ny upplåna det vill säga öka kommunens skulder med totalt 0 miljoner kronor.
9. att nämnderna får i uppdrag att ta fram programbudget för 2023 innefattande mål för 2023 samt verksamhetsplan för 2023 utifrån ekonomiska anslag och politiska mål
10. Kommunfullmäktige beslutar att utdelningen om 2,5 mnkr till Vaggeryds kommun från

Kommunfullmäktige (KF)

Mötesdatum
2022-11-28

Vaggeryds Energi AB är oförändrat 2023.

11. Kommunfullmäktige beslutar att borgensavgiften på beviljad förpliktelse förblir oförändrad om 0,25 % för Vaggeryds Energi koncern AB. För Vaggeryd Skillingaryds bostads AB (VSBo) är borgensavgiften likaså oförändrad om 0,4 %.

12. att internräntan för 2023 fastställs till 1,25 % enligt Sveriges kommuner och regioners rekommendation.

13. Kommunfullmäktige beslutar att taxor för 2023 fastställs vid kommunfullmäktiges sammanträde den 28 nov 2022. Detta innebär att nämnderna, för att beredning av deras underlag ska kunna hanteras, senast ska besluta om sina taxor för 2023 vid månadsskiftet september/oktober 2022 och skyndsamt delge KS dessa beslut.

Inför kommunfullmäktiges beslut har dokumentet uppdaterats med följande:

- Punkt 7 - Uppdrag uppdateras med att kultur-och fritidsnämnden får återkomma med om det finns behov av överhörning i Fenix 2 och kostnader som kan tillkomma med anledning av det. Kostnader kan bekostas av konto för kommunstyrelsens oförutsedda kostnader.
- Ta bort kvadratmeter för Hjortsjöskolans mellanstadium på sida 19.
- Lägg till en Asterix om att kommunstyrelsen ska ta del av en kostnadskalkyl innan startbesked för återställning av Fenix 1 med anledning av flytt av bibliotek.

Reservationer

Kristdemokraternas och centerns närvarande ledamöter samt ersättare för ordinarie ledamot från reserverar sig mot beslutet.

Sammanfattning

Vaggeryds kommun har formulerat fyra övergripande verksamhetsmål.

Vaggeryds kommun ska vara en plats;

- med hållbar samhällsutveckling och tillväxt i hela kommunen
- med hög sysselsättning, ett varierat näringsliv och en utbildning med god kvalitet
- med en hög kunskapsnivå, en aktiv fritid och ett rikt kulturliv - för en god hälsa
- som är attraktiv, trygg och tillgänglig - där alla känner delaktighet och kan påverka

Kommunfullmäktige (KF)

Mötesdatum
2022-11-28

I den årliga budgeten ges de ekonomiska förutsättningarna. Dessa förutsättningar anger takten i vår strävan mot att uppfylla målen. Utdebiteringen för 2023 fastställs till 21:49 öre per skattekrona, vilket är oförändrad nivå jämfört 2022. Ingen nyupplåning bedöms i nuläget för budgetåret. Utdelningen om 2,5 mnkr till Vaggeryds kommun från Vaggeryds Energi AB är oförändrat. Borgensavgiften på beviljad förpliktelse förblir oförändrad om 0,25 % för Vaggeryds Energi koncern AB. För Vaggeryd Skillingaryds bostads AB (VSBo) är borgensavgiften likaså oförändrad om 0,4 %. Internräntan för 2023 fastställs till 1,25 %. Grundläggande för en god ekonomisk hushållning är en ekonomi i balans och en välfungerande uppföljning och utvärdering av ekonomi och verksamhet där varje generation bär sin kostnad. För att upprätthålla en god ekonomisk hushållning måste det för verksamheten finnas ett samband mellan mål, medel och kvalitet.

Strategisk plan och budget innehåller fem finansiella mål. Dessa mål ska stödja förutsättningarna för att upprätthålla en god ekonomisk hushållning i kommunen över tid. Det nya finansiella målet, att den räntebärande skulden per 2026-12-31 inte ska överstiga 300 mnkr, behövs för att vägleda tempot i tillväxttakten så att en ekonomisk hållbarhet upprätthålls över generationer (god ekonomisk hushållning). I en kommun med tillväxt och en hög investerings- och exploateringsverksamhet är det viktigt att ha kontroll på budgetföljsamheten, kassaflödet och finansieringsfrågorna. Den räntebärande låneskulden har ökat under de senaste åren när stora investerings- och exploateringar genomförts. Under några år framöver förväntas nedlagda utgifter inom exploateringsverksamheten kunna omsättas och ge kommunen inkomster från tomtförsäljningar. Delar av dessa inkomster ska användas för amortering av lån upptagna för att iordningställa områdena och delar kan användas som delfinansiering i övriga projekt. Den räntebärande låneskulden ska mot den bakgrunden minska under mandatperioden. Målet följs upp varje år, men slutlig måluppfyllelse erhålls först efter sista året i mandatperioden.

I bilagan, budgethandlingen (Strategisk plan och budget 2023 med planer 2024-2025) finns avsnitten enligt nedan lista. På sid 31 – 36 redogörs resursfördelning driftbudget och på sid 37 och framåt återfinns investerings- och exploateringsverksamheten.

Ekonomichef föredrar ärendet.

Yrkanden

Gert Jonsson (M), Kenth Williamsson (S) och Marijo Corkovic (S) föreslår bifall till kommunstyrelsens förslag.

Thomas Axelsson (KD) föreslår en alternativ budget som centern och kristdemokraterna gemensamt har tagit fram.

Jörgen Johansson (C) föreslår bifall till Thomas Axelssons (KD) förslag.

Gert Jonsson (M) föreslår avslag på Thomas Axelssons (KD) förslag.

Kommunfullmäktige (KF)

Mötesdatum
2022-11-28

Propositionsordning

Ordförande ställer kommunstyrelsens förslag mot Thomas Axelssons förslag och finner att kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag.

Expedieras till

Revision

Alla nämnder

Bolagen

Kommunalförbundet – Samverkan Återvinning Miljö (information)

Kommundirektör

Ekonomichef

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelsens förslag till Kommunfullmäktige 2022-11-09 §228 gällande Strategisk plan och budget 2023 med plan 2024-2025
- Kommunledningens tjänsteskrivelse för Strategisk plan och budget 2023 med planer 2024-2025
- Strategisk plan och budget 2023 med plan 2024-2025 till KF den 28 nov 2022
- Kristdemokraterna och Centerpartiet Budgetförslag för 2023 med plan 2024-2025

Paragrafen är justerad