

2023-11-06

§ 187 2023.012 KS

## **Budget 2024-2026 för Alingsås kommun**

### **Ärendebeskrivning**

Ärendet Budget 2024–2026 för Alingsås kommun innehåller:

- Prioriterade mål med indikatorer
- Mål för god ekonomisk hushållning
- Resultatbudget
- Balansbudget
- Kassaflödesbudget
- Driftsbudget
- Investeringsbudget

Utgångspunkten för Budget 2024–2026 är Budget 2023–2025 som kommunfullmäktige beslutade om den 9 november 2022, § 227.

### **Budgetberedning**

Kommunstyrelsens arbetsutskott utgör kommunens budgetberedning. Beredningen ägde rum under september månad 2023. De gruppledare som inte sitter i KSAU var inbjudna att delta på informationstillfällena.

En extra budgetberedning ägde rum den 3 november 2023 och ett reviderat förslag till budget togs fram.

### **Prioriterade mål och indikatorer**

De prioriterade målen med tillhörande indikatorer har uppdaterats.

### **God ekonomisk hushållning**

Mål för god ekonomisk hushållning kvarstår som föregående budget och ingår i budgetdokumentet.

### **Ekonomi**

Nämndernas samlade kommunbidrag och investeringsfördelning framgår av budgetdokumentet.

Samtliga nämnder har en uppräkningsgrad på 100 procent av PKV år 2024, 2025 och 2026. Detta innebär en uppräkningsgrad på grundkommunbidraget om 4,1 procent år 2024; 0,9 procent år 2025 och 2,6 procent år 2026.

Full kompensation tilldelas enligt kommunens målgruppsmodell till de nämnder som berörs.

2023-11-06

Därutöver genomförs nedan fördelningar.

**Vård- och omsorgsnämnden (VON)**

- Kommunbidraget höjs permanent år 2024, kompensation PO 2023, 9133 tkr

**Socialnämnden (SN)**

- Kommunbidraget höjs permanent år 2024, ramjustering för AME och integration, 8467 tkr. Ansvaret och finansieringen för att tillskapa minst 200 feriejobb per år ingår i detta
- Kommunbidraget höjs permanent år 2024, kompensation PO 2023, 2240 tkr
- Kommunbidraget höjs permanent år 2024, strukturellt underskott AME, 1900 tkr

**Kultur- och utbildningsnämnden (KUN)**

- Kommunbidraget höjs permanent år 2024, kompensation PO 2023, 3382 tkr
- Kommunbidraget höjs permanent år 2024, sommarlovskort till ungdomar, 850 tkr
- Kommunbidraget sänks permanent år 2024, ramjustering AME och integration, 8467 tkr
- Kommunbidraget höjs permanent år 2025, hyra ishall, 15 000 tkr

**Barn- och ungdomsnämnden (BUN)**

- Kommunbidraget höjs permanent år 2024, kompensation PO 2023, 9666 tkr
- Kommunbidraget höjs permanent år 2024, sommarlovskort till ungdomar, 1200 tkr
- Kommunbidraget höjs permanent år 2024, generellt anslag, 13 000 tkr
- Kommunbidraget sänks permanent år 2024, ramjustering kostoptioin, 5000 tkr

**Bygg- och miljönämnden (BMN)**

- Kommunbidraget höjs permanent år 2024, kompensation PO 2023, 144 tkr
- Kommunbidraget höjs permanent år 2024, ramjustering gemensamma kostnader mellan TN/BMN, 2138 tkr

**Tekniska nämnden (TN)**

- Kommunbidraget höjs permanent år 2024, generellt anslag för ökade driftskostnader, 5000 tkr
- Kommunbidraget höjs permanent år 2024, kompensation PO 2023, 696 tkr
- Kommunbidraget sänks permanent år 2024, ramjustering gemensamma kostnader mellan TN/BMN, 2138 tkr

**Kommunstyrelsen (KS)**

- Kommunbidraget höjs permanent år 2024, ramjustering kostoptioin, 5000 tkr
- Kommunbidraget höjs permanent år 2024, kompensation PO 2023, 1059 tkr
- Kommunbidraget sänks permanent år 2024, besparing, 5000 tkr
- Kommunbidraget höjs tillfälligt år 2024, EU-val, 1000 tkr

**Exploatering**

Inga justeringar.

2023-11-06

**Överförmyndarnämnden**

- Kommunbidraget höjs permanent år 2024, kompensation PO 2023, 56 tkr
- Kommunbidraget sänks permanent år 2024, minskade volymer, 500 tkr

**Internränta**

Internräntan för avgiftsfinansierad verksamhet följer kommunens prognostiserade upplåningsränta och uppgår till 2,5 procent år 2024, 3,0 procent år 2025, och 3,5 procent år 2026.

**Skatter och bidrag**

Underlag för budgeterade skatteintäkter och statsbidrag utgår från Sveriges kommuner och landstings cirkulär 23:41.

**Pensioner**

Budgetering av pensioner bygger på prognos från KPA från augusti 2023.

**PO-pålägg**

PO-pålägget följer Sveriges kommuner och regioner rekommendationer enligt cirkulär 23:36 för år 2024, och uppgår till 45,75 procent.

**Skattesats**

Kommunalskatten är oförändrad och uppgår till 21,36 procent.

**Särskilda budgetberedningen**

Kommunfullmäktiges presidium utgör enligt kommunfullmäktiges arbetsordning särskild budgetberedning för kommunrevisionens budget. Kommunrevisionen har den 13 september 2023 inkommit förslag till budget, och begär 2 289 tkr för 2024, vilket är en ökning med 4,5 procent från 2023.

Särskilda budgetberedningen beslutade den 13 oktober 2023, § 2 att godkänna förslaget.

Kommunstyrelsen har den 16 oktober 2023, § 164 behandlat ärendet och föreslagit att budget 2024-2026 antas.

Det kommunstyrelsen har att ta ställning till idag är det reviderade budgetförslaget, framtaget av budgetberedningen den 3 november 2023.

**Förslag till beslut på sammanträdet**

Jens Christian Berlin (L), Simon Waern (S), Mats Bjelkemyr (SD), Heidi Hankanen Ångberg (C), David Skoog (KD) och Daniel Filipsson (M) föreslår att budgetberedningens reviderade förslag till budget för Alingsås kommun 2024-2026 antas.

Amanda Andersson (MP) föreslår att Miljöpartiets förslag till budget 2024-2026 antas.

Emily Munter (V) föreslår att Vänsterpartiets förslag till budget 2024-2026 antas.

2023-11-06

### **Beslutsgång**

Ordföranden ställer förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen beslutar att anta budgetberedningens reviderade förslag till budget för Alingsås kommun 2024-2026.

### **Beslut**

#### **Förslag till beslut i kommunfullmäktige**

1. Budget för Alingsås kommun 2024–2026 med tillhörande investeringsbudget för 2024–2028 antas.
2. Skattesatsen fastställs till 21,36 procent.

### **Reservation**

Amanda Andersson (MP) reserverar sig till förmån för eget förslag.

Emily Munter (V) reserverar sig till förmån för eget förslag.

### **Beslutsunderlag**

- Budget 2024-2026 för Alingsås kommun, uppdaterad version 2023-11-03
- §164 KS Budget 2024-2026 för Alingsås kommun
- §18 ABAR Budget 2024-2026 för AB Alingsås Rådhus
- Budget 2024-2026 för AB Alingsås Rådhus
- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Miljöpartiets budget 2024-2026 för Alingsås kommun
- Vänsterpartiets budget 2024-2026 för Alingsås kommun