

Handläggare
Kommunstyrelseförvaltningen
Magnus Dahlquist
Ekonomidirektör
08-578 295 14
magnus.dahlquist@tyreso.se

Handlingstyp
Tjänsteskrivelse
Datum
2024-09-30

Sida
1 (3)
Diarienummer
KS/2024:405

Mottagare
Kommunstyrelsen

Kommunplan 2025-2028 med budget för 2025

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

1. Utdebiteringen för 2025 fastställs till 19,50 kronor per skattekrona.
2. Mål för god ekonomisk hushållning perioden 2025–2028 fastställs.
3. Politiska uppdrag enligt kommunplansdokumentet fastställs.
4. Budgeterade ramanslag per verksamhetsområde för budgetåret 2025 fastställs.
5. De i kommunplanen föreslagna planer för ramanslag 2025- 2028 fastställs
6. Anslagen till förskola, fritidshem, grundskola och gymnasieskola baseras på beräknad volym, och avräkning mot faktisk volym sker vid bokslut.
7. Resultaträkning, kassaflödesanalys och balansräkning för budgetåret 2025-2028 fastställs.
8. Internräntan för 2025 fastställs till 2,25 procent.
9. Lån får tas upp inom en ram på 2 200 miljoner kronor.
10. Ramen för koncernens rörelsekrediter fastställs till 150 miljoner kronor.
11. Kommunen tecknar sammantaget borgen såsom för egen skuld för Tyresö Bostäder AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 2 300 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
12. Borgensavgiften för Tyresö Bostäder AB fastställs till 0,4 procent av vid var tidpunkt utnyttjad del, för övriga borgensåtaganden fastställs borgensavgiften i varje enskilt fall..
13. I övrigt godkänns kommunstyrelsens förslag till kommunplan för 2025-2028 med budget för 2025.

Kommunstyrelseförvaltningen

Cynthia Runefjärd
Kommundirektör

Magnus Dahlquist
Ekonomidirektör

Sammanfattning

I Tyresö kommun anges varje år mål för god ekonomisk hushållning gällande kommunkoncernen och övergripande politiska uppdrag i kommunplanen, som beslutas av kommunfullmäktige.

Kommunplanen innehåller även den budget kommunen enligt kommunallagen varje år ska upprätta för nästa kalenderår.

Kommunstyrelseförvaltningen har upprättat ett förslag till kommunplan för 2025-2028 inkluderande mål och budget. Ärendet ska beredas av kommunstyrelsen och beslutas i kommunfullmäktige.

Beskrivning av ärendet

Kommunplanen kraftsamlar hela kommunkoncernen för att göra de förflyttningar som pekas ut och säkerställer det politiska genomslaget. För att bedriva verksamheten på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt finns tydliga och mätbara mål samt en rättvisande och tillförlitlig redovisning som ger information om God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.

God ekonomisk hushållning i Tyresö kommun innebär att:

- Den samlade kommunala servicen ska infria kommun invånarnas behov och förväntningar och dessutom bedrivs på ett kostnadseffektivt sätt.
- Kommunens ekonomi är hållbar över tid.

Kommunplanen lägger fast mål och indikatorer för God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning. Det finns även politiska uppdrag i kommunplanen. Det är uppdrag som kräver samarbete mellan flera nämnder och som verksamheten ska arbeta särskilt med för att uppnå extra förflyttning och därmed förverkliga de politiska ambitionerna.

I bilaga 1 till kommunplanen beskrivs hur uppföljning av målen sker.

Budget för 2024 och ekonomisk plan för 2026-2028 ingår i dokumentet.

Utdebiteringen av skatt bibehålls på nivån 19:50 per skattekrona.

Kommunens finansiella mål att resultatet över mandatperioden ska uppgå till 2,0 procent av skatte- och utjämningsintäkterna ligger kvar. Det samma gäller det finansiella målet att kommunens soliditet exklusive pensionsåtagande intjänat före 1998 ska vara högre än 32 procent.

Investeringsprogrammet fastställs, i normalfallet, i enlighet med investeringsprocessen varje år i juni och november. För att följa kommunplansprocessen 2024 fastställs investeringsprogrammet i oktober. Investeringsprogrammet enligt förslag till kommunfullmäktiges beslut 2024-10-24 är inarbetat i dokumentet.

Beslut om ändrade taxor för 2025 kommer att fattas i separata ärenden.

En prövning av barnets bästa har genomförts och återfinns i bilaga 3.