

Mål- och budget 2022-2024

Förord

Bollebygds kommun har för närvarande en god ekonomi och till stor del beror det på att vi innevarande år har lyckats bryta den trend med kostnadshöjningar och dyra placeringar som kommunen levt med under tidigare år. Det ger oss nu möjlighet att planera långsiktigt och allokera resurser till de delar av verksamheterna som vi ser behöver förstärkas. Vi fortsätter att eftersträva ett effektivt nyttjande av de resurser som vi har, varför även dessa föreslagna förstärkningsåtgärder kommer att bli föremål för strikt uppföljning. Till följd av detta har vi valt att lägga vår budget med ett resultat av 2 % då vi ser att vi kommer att klara mandatperiodens satta mål.

Följande satsningar kan särskilt omnämnas.

Kommunstyrelsen lägger kraft på förstärkning av ekonomisidan samt fokusera mer på upphandling och informationssäkerhet. Resurser kommer att anslås för att leda och följa det miljö- och hållbarhetsarbete som följer av de policies som kommunen antagit och besöksnäringfunktionen kommer att stärkas för en konkurrenskraftigare kommun.

För Utbildningsnämnden anslår vi särskilda resurser bl.a. till grundsärskola, gymnasiesärskola och vuxenutbildning. Stödet till föreningslivet förstärks under 2022 för att stärka föreningslivet, kulturen och folkhälsan.

För Socialnämnden kan särskilt nämnas utökad satsning på integration, anhörigstöd och återbruk.

Vidare kommer Social- och Utbildningsnämnden tillsammans ta de första stegen för etablerande av familjecentral i kommunen. Även dessa nämnders samverkan, särskilt inriktat för barn och unga, kommer att fördjupas. Båda nämnderna förstärks med en vaktmästarfunktion så de kan fokusera på sin kärnverksamhet.

Nu när Bollebygdsalliansen drivit igenom och antagit en förnyad lokalresursplan och samtidigt ser slutet på arbetet med översiktsplanen och det kommande bostadsförsörjningsprogrammet, kan vi lättare utvärdera Samhällsbyggnadsnämndens behov. På detta sätt lägger vi grunderna för en ordnad långsiktig tillväxt i hela kommunen. Vi ser att den allmänna servicefunktionen för invånare och näringslivet måste förstärkas, liksom förvaltningens övriga funktioner. Därför har extra medel avsatts för dessa ändamål.

Kommunen är en stor ägare av skog som kan potentiellt ge omfattande avkastning och vi har därför bedömt det som viktigt att det utarbetas en skogsbruksplan.

Kommunens investeringar avser följa den lokalresursplan som antagits under året. Vidare kommer kommunens gång/ -cykelvägar att utvecklas och reinvesteringar skall ske av kommunens befintliga byggnader, lokaler och inventarier. Likaså fortsätter arbetet med att investera i digitala verktyg för att få den kontinuitet och säkerhet som verksamheten kräver.

Vi bedömer att dessa satsningar tillsammans med en fortsatt effektiv efterlevnad av budget kommer att förstärka grunden samt göra det möjligt för oss att förbättra servicen till våra invånare och näringsidkare i hela kommunen.

Folkets Röst, Moderaterna, Kristdemokraterna, Centerpartiet och Liberalerna 2021-10-19

Övergripande riktlinjer

Enligt kommunallagen ska kommuner:

- ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer
- besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning för kommunen

I de fall kommunen avser inrätta en resultatutjämningsreserv ska riktlinjen även omfatta hanteringen av denna.

Riktlinje för god ekonomisk hushållning

Kommunallagen stadgar att varje kommun ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning ska anges för verksamheten. Utöver detta ska finansiella mål anges. I regeringens proposition 2004/05:100 ges följande tolkning av begreppet "god ekonomisk hushållning":

"Varje generation bör bära kostnaden för den service som generationen själv beslutat om och själv konsumerar:"

Genom att formulera tydliga mål har de förtroendevalda möjlighet att staka ut den politiska färdriktningen. För att kunna följa upp om verksamheten är effektiv eller inte krävs att det av nämnderna formuleras mål som är tydliga och mätbara. De mål som anges för verksamheten ska stå i relation till de ekonomiska resurser som ställs till förfogande.

I mål- och budget beslutar kommunfullmäktige om såväl mål för verksamheten som finansiella mål som framgår under "Kommunfullmäktiges mål" nedan.

Utöver dessa mål ska kommunens verksamhet bedrivas så att hemmaplanslösningar eftersträvas utifrån ett långsiktigt socialt och ekonomiskt försvarbart perspektiv.

I samband med årsredovisningen utvärderas kommunens måloppfyllelse och utifrån dessa mål görs en bedömning om kommunen har en god ekonomisk hushållning. Detta ska anses uppfyllt då merparten av verksamhetsmålen är uppfyllda samtidigt som de två finansiella målen är uppfyllda.

Riktlinje för resultatutjämningsreserv (RUR)

Avsättning

Avsättning görs då resultatet så medger enligt kommunallagens regler. Den del av årets resultat som efter balanskravsutredning överstiger 1 % av skatteintäkter och statsbidrag får avsättas till resultatutjämningsreserv. Ifall kommunen har ett negativt eget kapital, inklusive ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser, får det resultat som överstiger 2 % avsättas.

Vid uträkning av avsättningen utgör balanskravsresultatet, som det definieras i Lag om kommunal redovisning, grund för beräkningen.

I samband med hantering av årsredovisningen fastställs eventuell avsättning.

Användning

Medel från RUR kan användas om båda dessa kriterier är uppfyllda:

- Förändringen av årets underliggande skatteunderlag i riket understiger den genomsnittliga utvecklingen de senaste 10 åren (enligt Sveriges kommuner och regioners beräkningar)
- Balanskravsresultatet är negativt

Beslut om planerad användning av medel från RUR fattas i samband med antagande av mål- och budget. Vid behandlingen av årsredovisningen fastställs eventuell användning av medel.

Vision och mål

Arbete har inletts med att revidera tidigare vision Bollebygd 2025 till "Bollebygd 2030". Huvuddragen i visionen beskrivs nedan. Den nuvarande vision Bollebygd 2025 gäller till dess den nya visionen antagits. Vi lever dock med den förvisningen att en ny vision för 2030 kommer att tas fram under mandatperioden.

Bollebygd - kommunen där vi bor bra och lever länge

Bollebygd med 12 000 invånare är en attraktiv kommun. I Bollebygd är människorna trygga, stolta, självständiga, men också mycket måna om gemenskapen. Entreprenörsandan är ett signum för den trevliga kommunen. Snabba och miljövänliga förbindelser till Göteborg, Borås, Landvetter flygplats och Göteborgs Hamn gör Bollebygd till en plats nära världen.

Enkel vardag och bra utbud av samhällsservice

Boende i Bollebygd ingår i en av Sveriges största arbetsmarknadsregioner. Det lilla samhället gör vardagen enkel. Med ett levande centrum, mångfald i boendeformer, böljande landskap och bra utbud av samhällsservice känns det härligt att bo i Bollebygd.

Värdegrund

Vi har en gemensam värdegrund som vi vill förmedla. Vi vill att kommunen ska under mandatperioden verka för ökad öppenhet, närhet till invånarna och väsentligen utökad medborgardialog. Kommunens verksamhet ska i alla delar genomsyras av grundprincipen att vi är till för de som bor och arbetar i Bollebygds kommun. Det är skattebetalarna som är vår uppdragsgivare. Samtidigt måste vi värna om våra medarbetare. Utan deras arbetsglädje och insatser kommer värdegrunden inte nås.

Härutöver vill vi att kommunen ska uppmuntra privata initiativ och alternativa former för offentligt finansierade verksamheter.

Kommunfullmäktiges mål

Budgeten för 2021 var upprättad enligt tanken på att visa tillit till de nämnder, förvaltning och individer i den kommunala organisationen som är närmast berörda. Tillitstanken genomsyrar vårt sätt att arbeta i kommunen. Detta arbetssätt kommer att utvecklas än mer under mandatperioden. Som exempel har ovannämnda policys om hållbarhet och miljö upprättats med det synsättet som grund. Även budgeten för 2022 baseras på dessa tankar.

Kommunfullmäktige utövar styrning genom att besluta om kommunens vision, övergripande mål, övergripande strategier, strategiskt inriktningsdokument, mål för god ekonomisk hushållning, driftbudgetramar samt investeringsbudgetar för styrelse och nämnder. Kommunfullmäktige kan sätta specifika nämndmål.

Under mandatperioden föreskrivs övergripande mål nedan. Nämnderna ska arbeta för att uppfylla de övergripande målen genom att efter eget val bryta ner dem till ett eller fler nämndspecifika mål. Nämnderna prioriterar självständigt när arbete ska ske med enskilda mål innebärande att varje nämnd inte behöver arbeta med samtliga övergripande mål under varje enskilt år. Nämnderna ska sålunda ges frihet att inom ramen för de övergripande målen själva utfärda mål som uppfyller kraven på att vara specifika, mätbara, accepterade, realistiska och tidsbegränsade (SMARTa mål).

Arbete och företagande

- Det ska vara enkelt att bedriva näringsverksamhet i Bollebygd.
Kommunen ska verka för att näringsidkare och de som vill starta verksamhet i Bollebygd ska kunna bedriva sin verksamhet framgångsrikt ges de skäligena förutsättningar, råd och anvisningar som fordras för verksamheten.
- Kommunen ska vara en attraktiv och bra arbetsgivare.
- Delaktighet
Kommunen ska eftersträva högt arbetsdeltagande och möjliggöra sysselsättning efter förmåga.

Trygghet, uppväxt och åldrande

- Invånarna i kommunen ska uppskatta att bo i hela kommunen.
Invånarna ska känna sig trygga. De ska ha frihet att välja boende i livets alla skeenden.
- Invånarna ska känna förtroende för kommunens samhällsservice.
- Eleverna i Bollebygds kommun ska ha uppnått fullföljda studier.

Miljösmart och Hållbar kommun

Kommunen verkar för en utveckling som möter nuvarande och kommande generationers behov och skapar långsiktiga förutsättningar för medborgare att leva och företag att agera socialt, ekonomiskt och ekologiskt hållbart. Nedanstående etappmål tar sikte på utvecklingen fram till 2030.

- Kommunens fordon är fossilbränslefria eller klimatneutrala år 2030 och kommunen eftersträvar att upphandlade transporter är fossilbränslefria eller klimatneutrala senast år 2030. Detta innebär att kommunen under perioden 2022-2030 kommer att arbeta mot att nyttjandegraden av klimatneutrala transportmedel ska öka för varje år.
- Ekologiskt producerade livsmedel i verksamheter finansierade av kommunen uppgår till 60 procent år 2030. Detta innebär att kommunen under perioden 2022-2030 kommer att arbeta mot att andelen inköpta ekologiskt producerade livsmedel ska öka för varje år.
- Närproducerade livsmedel i verksamheter finansierade av kommunen uppgår till 90 procent år 2030. Detta innebär att kommunen under perioden 2022-2030 kommer att arbeta mot att andelen inköpta närproducerade livsmedel ska öka för varje år. Med närproducerat ska förstås produkter tillverkade i Sverige.

Finansiella mål

Planperiodens resultat kombinerat med en hög investeringsnivå medför att Bollebygds finansiella ställning försvagas. I det längre perspektivet är dock målsättningen fortsatt att stärka kommunens finansiella ställning.

- Det ekonomiska resultatet ska över mandattiden motsvara 3 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.
- Över samma tid ska minst 40 % av kommunens skattefinansierade investeringar och exploateringar finansieras med egna medel.

Uppdrag till nämnderna

Kommunfullmäktiges riktade uppdrag till nämnderna.

Heltidsplan

Kommunstyrelsen fick i uppdrag från kommunfullmäktige att under åren 2021-2022 ta fram en handlingsplan för heltid. Detta uppdrag fortsätter 2022.

Reviderad styrmodell

Kommunstyrelsen får i uppdrag att ge förslag på en reviderad styrmodell som bygger på en förstärkt ekonomistyrning där utgångspunkten för nämndernas planering är förutsägbara budgetramar beslutade av KF. Prestationsmodellen som ligger till grund för de preliminära ramarna tas bort, varje nämnd gör istället en bedömning av vilka konsekvenser befolkningsutvecklingen får som sedan arbetas in i budgetprocessen.

Tillväxt samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnadsnämnden får i uppdrag att utöka servicen till medborgarna och företagarna i Bollebygds kommun. Även takten och ambitionsnivån av samhällsutvecklingen ska öka i kommunen.

GC/Enskilda vägar

Samhällsbyggnadsnämnden får i uppdrag att upprusta befintliga gång och cykelvägar samt enskilda vägar där behoven är som störst. Nämnden prioriterar dessa medel där de gör mest nytta. Denna extra satsning under 2022 görs för att främja folkhälsa, miljö och att göra vägarna tryggare att använda.

Familjecentral

Socialnämnden får i uppdrag under 2022 att utreda och efter beslut starta upp en Familjecentral tillsammans med Västra Götalandsregionen.

Integration

Socialnämnden får i uppdrag att säkerställa bibehållen nivå på integrationsarbetet även när staten reducerar bidragen till kommunen.

Föreningsbidrag

Utbildningsnämnden får i uppdrag att informera föreningslivet om det utökade investeringsstödet som går att söka under 2022.

Budgetförutsättningar 2022-2024

Befolkningsutveckling

Kommunens budgetförutsättningar baseras på flera olika prognoser där befolkningsutvecklingen är av central betydelse för såväl intäkts- som kostnadssidan. I tabell 1 nedan presenteras den senaste befolkningsprognosen för Bollebygds kommun 2021-2024 som togs fram i januari 2021 som bygger på statistiska modeller samt kommunens byggplaner åren 2021-2030. Befolkningssiffrorna avser 31 december respektive år.

Tabell 1 Befolkningsprognos 2020-2024

Åldrar	2020	2021	2022	2023	2024
1-5	573	571	573	589	607
6	131	125	132	121	131
7-15	1 200	1 222	1 234	1 252	1 261
16-18	349	363	369	383	398
6-12	955	957	957	951	958
65-79	1 565	1 578	1 567	1 540	1 530
80+	473	483	520	556	597
Totalt	9 530	9 672	9 860	10 024	10 280

Befolkningstillväxten beräknas vara ca 1,5 % under perioden 2020-2022 för att därefter öka med 2,5 resp. 4 % för de sista två åren under planperioden. Det innebär en total befolkningsökning på 7,9 % eller knappt 2 % per år.

Ökningstakten i riket beräknas bli ca 0,5 % per år, vilket alltså innebär att befolkningen beräknas öka mer i Bollebygd jämfört med övriga Sverige. Ökningen de senare åren beror på fler färdigställda bostäder.

Under perioden beräknas en relativt måttlig ökning av barn i förskolan, fritidshem och grundskola, totalt ca 5 % medan antalet gymnasieungdomar ökar relativt kraftigt med 14 %.

Antalet äldre minskar något för åldrarna 65-79, medan den förväntas öka kraftigt (ca 26 %) för äldre 80+.

Generellt kan sägas för befolkningsprognoser att de är mer säkra för äldre än yngre och att osäkerheten i antal ökar för varje år. Därför är det viktigt att befolkningsprognoserna hela tiden revideras med aktuella befolkningssiffror och byggplaner inför varje år.

Befolkningen uppgick i juni 2021 till 9 584 personer och i skatteunderlagsprognosen för 2022-2024 beräknas befolkningen vara 9 548 vid avräkningsdagen (1 november 2021) vilket alltså är en mer försiktig bedömning än vad befolkningsprognosen visar.

Volymförändringar

Enligt kommunens styrmodell ska volymförändringar ligga till grund för de preliminära ramarna som beslutas av kommunstyrelsen i februari.

Volymförändringarna i denna budget baseras på befolkningsprognosen från januari 2021 och kompenserar nämnderna för ett ökat åtagande till följd av en växande befolkning. Nämnden avgör hur dessa tillskott ska nyttjas och ska därmed ej ses som destinerade till specifika verksamheter.

Tabell 2 Volymtillskott per nämnd 2022 (tkr)

	Belopp
Socialnämnden	3 162
Utbildningsnämnden	195
Summa	3 357

Lön- och prisuppräknings

En generell budgetuppräkning för kostnader, löner och intäkter har beräknats till ca 2,1 %. För kostnader och intäkter är dessa beräknade per nämnd enligt tabell.

Tabell 3 Indexuppräkning per nämnd (tkr)

	Belopp
Kommunstyrelsen	554
Samhällsbyggnadsnämnd en	225
Socialnämnden	527
Utbildningsnämnden	2 405

Summa **3 711**

Budgetökning för interndebiterande enheter (kost, städ, fastighetsdrift) fördelas under respektive nyttjande nämnd. Interndebiterande enheter har rätt att utan godkännande från nyttjande nämnd öka priserna med maximalt 1 %.

Kostnad för lönerörelsen 2022 avsätts centralt vilket innebär att nämndernas ramar är beräknade i 2022 års prisnivå men 2021 års lönenivå. För planåren 2023-2024 avsätts såväl indexreglering som löneuppräknings centralt.

Effektivisering

För att åstadkomma en resultatnivå i nivå med kommunfullmäktiges mål och för att kunna genomföra prioriteringarna i detta budgetförslag behöver effektiviseringar genomföras på motsvarande 8 mnkr 2022. Nivån ligger i linje med den långsiktiga bedömningen som gjordes i budgeten för 2021-2023 om effektiviseringar på strax över 1 % om året fram till 2023.

Tabell 4 Effektiviseringskrav per nämnd (tkr)

	Belopp
Kommunstyrelsen	801
Samhällsbyggnadsnämnden	513
n	
Socialnämnden	2 678
Utbildningsnämnden	4 007
Summa	8 000

Intäktsprognos

I tabell 5 presenteras en intäktsprognos för 2022-2024 som baseras på SKRs skatteunderlagsprognos per den 30/9 2021 (cirkulär 21:35). Intäktsprognosen är baserad på att invånarna ökar i samma takt i Bollebygds kommun som i resten av landet, vilket alltså är något lägre än kommunens egna befolkningsprognos.

Tabell 5 Intäktsprognos 2021-2024 (tkr)

	2021	2022	2023	2024
Skatteintäkter	483 388	511 244	532 344	549 972
Inkomstutjämningsbidrag	60 933	65 757	68 484	70 757
Kostnadsutjämningsbidrag	-5 702	-277	-278	-279
Regleringsbidrag	28 253	24 024	17 149	17 033
Införandebidrag	3 203	210	0	0
LSS-utjämningsbidrag	1 941	-2 070	-2 079	-2 089
Slutavräkning 2021	11 666	1 805	0	0
Fastighetsavgift	20 659	21 188	21 188	21 188
Skatter och bidrag	604 341	621 882	636 808	656 583

Bollebygd tillhör de kommuner som förlorade mest på det nya utjämningsystemet som infördes fr.o.m. 2020. Av tabellen ovan framgår att kommunen erhåller ett så kallat införandebidrag 2020 – 2022, vilket successivt trappas ned och försvinner helt från 2023.

Enligt skatteunderlagsprognosen kommer skatteintäkterna och generella bidrag öka med nästan 3 % mellan år 2021 och 2022 för att därefter öka i en något långsammare takt under planperioden.

Prioriteringar och omfördelningar

Till följd av de kraftigt ökade skatteunderlagsprognoserna, nämndernas arbete med effektiviseringar samt de höga resultaten 2020 och 2021 finns stora möjligheter att genomföra satsningar i budgeten för 2022. I tabell 6 framgår Bollebygdalliansens prioriterade satsningar för 2022.

Tabell 6 Prioriterade satsningar 2022-2024 (tkr)

Nämnd	Belopp	Ändamål
Kommunstyrelsen	800	Ekonom/målsamordning
Kommunstyrelsen	300	Miljö-/hållbarhetsstrateg
Kommunstyrelsen	300	Besöksnäring
Kommunstyrelsen	250	Lokalstrateg
Utbildningsnämnden	-3 000	Avgår satsning sarskola 2021
Utbildningsnämnden	-1 000	Avgår statsbidrag
Utbildningsnämnden	-482	Avgår engångssatsning lön
Utbildningsnämnden	3 300	Grundsarskola

Utbildningsnämnden	3 000	Gymnasiesärskola/gymnasiet
Utbildningsnämnden	1 000	Vuxenutbildning
Utbildningsnämnden	300	Hyra vinkelvägen
Utbildningsnämnden	500	Utökning köp av vaktmästeritjänst
Utbildningsnämnden	402	Investeringsstöd föreningar
Utbildningsnämnden	1 100	Utökad föreningsstöd till föreningar (enbart 2022)
Socialnämnden	500	Återbruk
Socialnämnden	600	Övergripande organisation
Socialnämnden	90	Samverkan SF/UF
Socialnämnden	350	Hyra stationsvägen
Socialnämnden	300	Utökning köp av vaktmästeritjänst
Socialnämnden	500	Anhörigstöd
Socialnämnden	800	Familjecentral (uppstartskostnad 2022 och halvårsdrift)
Socialnämnden	600	Ökad satsning integration
Samhällsbyggnadsnämnden	1 500	Tjänster/ Personalförstärkning
Samhällsbyggnadsnämnden	250	Skogsbruksplan (enbart 2022)
Samhällsbyggnadsnämnden	500	GC/ Enskilda vägar (enbart 2022)
Samhällsbyggnadsnämnden	300	Servicefunktion ärendehantering
Totalt satsningar	13 060	

Summan av de prioriterade satsningarna uppgår till 13 mnkr eller 2,1 % av verksamheternas totala kostnader. Av dessa 13 mnkr avser 1,85 mnkr engångssatsningar bl.a. för framtagande av skogsbruksplan och extra satsning på investeringsstöd till föreningar. För familjecentralen ökar satsningen från 0,8 till totalt 1,4 mnkr år 2023 och framåt.

Dessutom genomförs följande omfördelningar mellan nämnderna, samtliga omfördelningar specificeras till belopp i nämndernas budget.

Tabell 7 Omfördelningar 2022 (tkr)

Belopp	Syfte
--------	-------

- 500 Budget till följd av förändrad debiteringsmodell för vaktmästeritjänster flyttas från samhällsbyggnadsnämnden till nyttjande nämnd.
- 250 Budget för lokalstrateg flyttas från samhällsbyggnadsnämnden till kommunstyrelsen
- 350 Centralisering av inköps- och upphandlingsorganisation
- 40 Kostnad för bygglovsgranskning flyttas från samhällsbyggnadsnämnden till kommunstyrelsen
- 1 000 Anslag för översiktsplan flyttas från kommunstyrelsen till samhällsbyggnadsnämnden, syftet förändras till fördjupad översiktsplan (enbart 2022)
- 2 800 Budget för provisoriska skollokaler flyttas från kommunstyrelsen till utbildningsnämnden. Tillskottet avräknas mot ersättning för kapitalkostnader enligt kommunens styrmodell.

Sammanställning av budget 2022, plan 2023-2024

Utifrån dessa budgetförutsättningar och enligt de prioriteringar som görs i denna budget sätts nämndernas ramar enligt tabell 8 för år 2022.

Tabell 8 Sammanställning budget 2022, plan 2022-2024 (tkr)

	Budge		Plan	Plan
	t	Budget		
	2021	2022	2023	2024
Kommunfullmäktige	1 417	1 600	1 600	1 600
Jävsnämnd	50	50	50	50
Revision*	766	766	766	766
Valnämnd	180	180	20	180
Överförmyndare	780	780	780	780
Kommunstyrelsen	60 173	58 216	56 375	55 791
	289			
Utbildningsnämnden	858	296 721	295 641	297 853
	185			
Socialnämnden	754	190 555	190 983	193 025
Samhällsbyggnadsnämnden	37 129	39 301	37 012	36 638
Ofördelad budget	3 000	4 000	4 000	4 000
Indexjustering			3 700	7 400
Lönerörelse	-4	8 900	17 800	26 700
Finansförvaltning*	8 300	8 300	8 300	8 300
	587			
Summa kostnader	403	609 368	617 027	633 083
	592			
Skatteintäkter och bidrag	001	621 882	636 808	656 583
Resultat	4 598	12 514	19 781	23 500
<i>Resultat som andel av skatter och bidrag</i>	<i>0,8 %</i>	<i>2,0 %</i>	<i>3,1 %</i>	<i>3,6 %</i>

*Budgetförslag för revisionen lämnas av kommunfullmäktiges presidium

Verksamheternas kostnader uppgår till 609,4 mnkr och ett budgeterat resultat på 12,5 mnkr vilket motsvarar 2 % av skatteintäkter och bidrag. Budgeten för

verksamheternas nettokostnad höjs med 3,7 % mellan år 2021 och 2022 samtidigt som skatteintäkter och bidrag ökar med 5,0 % vilket innebär ett förbättrat budgeterat resultat jämfört med 2021. Skattesatsen på 21,59 % lämnas oförändrad.

Med denna budget bedöms det sammanlagda ekonomiska resultatet för mandatperioden 2019-2022 ligga i nivå med kommunfullmäktiges finansiella mål för god ekonomisk hushållning.

Nämndernas budgetsammanställningar

Kommunstyrelsen

Budgetram 2021 (tkr)	60 173
Uppräkning index	554
Effektiviseringskrav	-801
Ekonom/målsamordning	800
Miljö-/hållbarhetsstrateg	300
Besöksnäring	300
Lokalstrateg	250
Omfördelning vaktmästare	50
Omfördelning inköp och upphandling	350
Omfördelning bygglovs kostnad SÄRF	40
Omfördelning översiktsplan	-1 000
Omfördelning provisoriska skollokaler	-2 800
Budgetram 2022	58 216

Uppdrag från kommunfullmäktige

Kommunstyrelsen fick i uppdrag från kommunfullmäktige att under åren 2021-2022 ta fram en handlingsplan för heltid. Detta uppdrag fortsätter 2022.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att ge förslag på en reviderad styrmodell som bygger på en förstärkt ekonomistyrning där utgångspunkten för nämndernas planering är förutsägbara budgetramar beslutade av KF. Prestationsmodellen som ligger till grund för de preliminära ramarna tas bort, varje nämnd gör istället en bedömning av vilka konsekvenser befolkningsutvecklingen får som sedan arbetas in i budgetprocessen.

Större verksamhetsförändringar 2022

Kommunstyrelsen erhåller pengar för att stärka kommunens arbete inom ekonomi, målsamordning, miljö- och hållbarhet samt besöksnäring genom tillskott till kommunstyrelsens ram. Resurs för lokalstrateg flyttas över från samhällsbyggnadsnämnden till kommunstyrelsen då kommunstyrelsen ansvarar för kommunens lokalstrategiska planering.

I och med att resurser för besöksnäring skjuts till kan arbetet med näringslivsfrågor förstärkas då beröringspunkterna och samverkan mellan dessa båda delar är viktiga förutsättningar för att utveckla näringslivet.

Kommunstyrelsen kommer under 2022 införa en ny inköps- och upphandlingsorganisation i enlighet med kommunens inköps- och upphandlingspolicy. Delvis finansieras det genom tillskott på 350 tkr från samhällsbyggnadsnämnden, resterande 1,05 mnkr finansieras genom omfördelning inom kommunstyrelsens ram.

En satsning på informationssäkerhetsansvarig genomförs, inom kommunstyrelsens ram, för att stärka kommunens arbete inom informationssäkerhet. I och med den tjänsten kan kommunens handlingsplan för informationssäkerhet och följsamhet till lagkrav efterlevas.

Samhällsbyggnadsnämnden

Budgetram 2021	37 129
Uppräkning index	225
Effektiviseringskrav	-513
Tjänster/ Personalförstärkning	1 500
Skogsbruksplan	250
GC/ Enskilda vägar	500
Servicefunktion ärendehantering	300
Lokalstrateg flyttas till KS	-250
Omfördelning vaktmästare	-450
Omfördelning upphandling och inköp	-350
Omfördelning bygglovs kostnad SÄRF	-40
Omfördelning översiktsplan	1 000
Budgetram 2022	39 301

Uppdrag från kommunfullmäktige

Samhällsbyggnadsnämnden får i uppdrag att utöka servicen till medborgarna och företagarna i Bollebygds kommun. Även takten och ambitionsnivån av samhällsutvecklingen ska öka i kommunen.

Samhällsbyggnadsnämnden får i uppdrag att upprusta befintliga gång och cykelvägar samt enskilda vägar där behoven är som störst. Nämnden prioriterar dessa medel där de gör mest nytta. Denna extra satsning under 2022 görs för att främja folkhälsa, miljö och att göra vägarna tryggare att använda.

Större verksamhetsförändringar 2022

Samhällsbyggnadsnämnden tilldelas pengar för att finansiera tjänster för att kunna möta behov, krav och tillväxt i kommunen. Förutom tjänsterna kommer även 1 mnkr omfördelas till samhällsbyggnadsnämnden för att arbeta fram fördjupad översiktsplan.

För att öka service till medborgare och företag samt öka transparensen inrättas en funktion för att den sökande skall kunna följa sitt ärende och få stöd i ärendeprocessen.

Lokalstrategens flytt till kommunstyrelsen innebär att översyn av samhällsbyggnadsförvaltningens organisation kommer att göras. Översyn

kommer också att ske, tillsammans med kommunstyrelseförvaltningen utifrån dom från Mark- och miljööverdomstolen avseende risk för jäv.

Inom fastighetsenheten införs en vaktmästerifunktion som innebär att nämnder kan komma överens om att beställa vaktmästeritjänster från samhällsbyggnadsnämndens fastighetsenhet utifrån verksamhetens behov och ekonomiska möjligheter. Befintlig budget för vaktmästeri förs därför över till nyttjande nämnder.

Socialnämnden

Budgetram 2021 (tkr)	185 754
Uppräkning index	527
Effektiviseringskrav	-2 678
Uppräkning volymer	3 162
Återbruk	500
Övergripande organisation	600
Samverkan SF/UF	90
Stationsvägen	350
Utökning vaktmästeritjänst	300
Anhörigstöd	500
Familjecentral	800
Ökad satsning integration	600
Omfördelning vaktmästare	50
Budgetram 2022	190 555

Uppdrag från kommunfullmäktige

Socialnämnden får i uppdrag under 2022 att utreda och efter beslut starta upp en familjecentral tillsammans med Västra Götalandsregionen.

Socialnämnden får i uppdrag att säkerställa bibehållen nivå på integrationsarbetet även när staten reducerar bidragen till kommunen.

Större verksamhetsförändringar 2022

I samverkan mellan socialnämnden och samhällsbyggnadsnämnden påbörjas ett arbete kopplat till återbruk. Syftet är att på ett bra sätt arbeta med miljö- och hållbarhet och samtidigt skapa nya möjligheter till sysselsättning med intressant arbetsuppgifter.

Socialnämnden förändrar sin övergripande organisation med två verksamhetschefer och en förvaltningschef. Syftet är att skapa förutsättning för att fortsätta utveckla socialförvaltningen framåt utifrån kommande utmaningar.

Utifrån resultatet i Chefoskopet framgår att chefer behöver avlastas blanda annat i uppgifter som kan utföras av vaktmästare. En satsning görs därför på köp av vaktmästeritjänster vilket frigör tid så att förvaltningens chefer får bättre förutsättningar att utföra sitt grunduppdrag.

För att förbättra stödet för anhöriga införs ett anhörigstöd för de grupper som inte omfattas av äldreomsorgens anhörigkonsulent. Syftet är att stärka de anhöriga som behöver stöd i sin situation.

Under året kommer formerna för en familjecentral i samarbete med utbildningsnämnden, kommunstyrelsen och Västra Götalandsregionen utredas. Syftet med en familjecentral är att skapa förutsättningar för goda uppväxtår. Arbetets inriktning är hälsofrämjande och förebyggande.

Genom en satsning på integration får integrationsenheten möjlighet att fortsatt ha kvar medarbetare vars uppdrag är att arbeta med integration och det utvecklingsarbete som krävs de kommande åren.

Utbildningsnämnden

Budgetram 2021 (tkr)	289 858
Uppräkning index	2 405
Effektiviseringskrav	-4 007
Uppräkning volymer	195
Omfördelning provisoriska skollokaler	2 800
Avgår satsning särskola 2021	-3 000
Avgår bidrag "skolmiljarden"	-1 000
Avgår engångssatsning lön	-482
Grundsärskola	3 300
Gymnasiesärskola/gymnasiet	3 000
Vuxenutbildning	1 000
Hyra vinkelvägen	300
Utökning vaktmästeritjänst	500
Investeringsstöd föreningar	402
Utökat föreningsstöd till föreningar	1 100
Omfördelning vaktmästare	350
Budgetram 2022	296 721

Uppdrag från kommunfullmäktige

Utbildningsnämnden får i uppdrag att informera föreningslivet om det utökade investeringsstödet som går att söka under 2022.

Större verksamhetsförändringar 2022

Bollebygds kommun har fortsatt stort behov av permanenta lösningar för centralorten gällande förskola, grundskola och aktivitetshall. De paviljonger som finns idag fungerar väl för verksamheten, men är det en lösning på sikt. Under 2022 fortsätter arbetet tillsammans med samhällsbyggnadsnämnden att arbeta för en ny skola i Bollebygds tätort.

En beachvolleybollplan kommer att byggas och vi ser också fram emot en utbyggnad av matsalen i Bollebygdsskolan, även en renovering av stora idrottshallen i anslutning till Bollebygdsskolan och byggnation av förskola i Olsfors under 2022.

Nämnden kompenseras med 3 mnkr för att hantera högre kostnader för köpta utbildningsplatser inom gymnasie- och gymnasiesärskolan utan att behöva omfördela pengar från andra verksamheter.

Efterfrågan på vuxenutbildning har ökat under pandemin samtidigt som nya krav tillkommit, en satsning på 1 mnkr genomförs därför.

Antalet elever som har rätt att gå i skolformen grundsärskola ökar, det tidigare tillfälliga tillskottet på 3 mnkr permanentas och höjs till 3,3 mnkr.

För utbildningsnämndens del kommer arbetet med att etablera en familjecentral i Bollebygd innebära uppstart av en öppen förskola därmed en utökad samverkan med Socialnämnden.

Utifrån resultatet i Chefoskopet framgår att chefer behöver avlastas blanda annat i uppgifter som kan utföras av vaktmästare. En satsning görs därför på köp av vaktmästeritjänster vilket frigör tid så att förvaltningens chefer får bättre förutsättningar att utföra sitt grunduppdrag.

En extra satsning till föreningslivet i Bollebygd genomförs genom utökad investeringsstöd genomförs under 2022. Satsningen görs för att främja föreningarnas möjligheter att söka investeringsstöd till investeringar som möjliggör en förbättrad folkhälsa, ett rikare kulturliv och främjande av tillgänglighet. Utbildningsnämnden fördelar medlen efter ansökningar från

föreningar till investeringar som ligger i linje med någon eller några av ovanstående inriktningar.

Vi är också mycket angelägna att måna om våra fina bibliotek och vårt skolbibliotek. Biblioteken skall kunna erbjuda ökad tillgänglighet och större utbud. Skolan skall fortsatt samverka med Mediapoolen.

Investeringsbudget 2022, plan 2023-2026

Vid ett resultat på 3 % av skatteintäkter och bidrag samt en egenfinansieringsgrad på 40 % uppgår kommunens totala investeringsutrymme till ca 105 mnkr per år för de skattefinansierade verksamheterna. Av tabellen framgår de prioriterade investeringsprojekten under åren 2022-2026.

Nämnd	Projekt	Budget	Plan			
		2022	2023	2024	2025	2026
Kommunstyrelsen	IT-investeringar	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Kommunstyrelsen	Reinvestering inventarier	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Kommunstyrelsen	Datahall			5 000		
Kommunstyrelsen	Lokalresursplan	51 000	91 500	31 000	121 000	144 000
Samhällsbyggnadsnämnden	Reinvesteringar fastighet	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Samhällsbyggnadsnämnden	GC-vägar	5 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Samhällsbyggnadsnämnden	Gryaab		50 000	50 000	50 000	
Samhällsbyggnadsnämnden	Rollpack	350				
Samhällsbyggnadsnämnden	Park/bad	400				
Samhällsbyggnadsnämnden	Returpapper	100				
Samhällsbyggnadsnämnden	Beachvolleybollplan	300				
Utbildningsnämnden	Anpassningar tillgänglighet/miljö	500	500	500	500	500
Utbildningsnämnden	Reinvestering av inventarier	500	500	500	500	500
Utbildningsnämnden	Digitalisering	300				
Socialnämnden	Reinvestering av inventarier	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Socialnämnden	Digitalisering	700				
Summa investeringar		74 650	159 000	103 500	188 500	161 500
<i>Varav skattefinansierad</i>		<i>74 550</i>	<i>109 000</i>	<i>53 500</i>	<i>138 500</i>	<i>161 500</i>

Kommunfullmäktige beslutar om en investeringsbudget per projekt. Nämnden har mandat att göra omfördelningar mellan projekt som understiger 5 mnkr. Omfördelning mellan projekt inom lokalresursplanen godkänns av kommunstyrelsen. Ombudgetering mellan år prövas av kommunfullmäktige i samband med prövning av årsredovisningen.

Investeringsutrymme per nämnd	2022
Kommunstyrelsen	4 000
Samhällsbyggnadsnämnden	67 650
-varav lokalresursplan	51 000
Utbildningsnämnden	1 300
Socialnämnden	1 700
Summa investeringar	74 650
Strategiska markinköp	25 000
-Varav samhällsbyggnadsnämnden	5 000
Exploateringar	25 000

Ekonomiska sammanställningar

Resultatbudget (tkr)	Budget	Progn	Progn
	2022	s 2023	s 2024
		122	
Verksamhetens intäkter	120 000	500	125 000
	-700	-710	-727
Verksamhetens kostnader	868	027	583
Avskrivningar	-27 500	-28 500	-29 500
Jämförelsestörande poster	0	0	0
	-608	-616	-632
Verksamhetens nettokostnader	368	027	083
		532	
Skatteintäkter	513 048	344	549 972
		104	
Generella statsbidrag och utjämning	108 833	464	106 610
Finansiella intäkter	500	500	500
Finansiella kostnader	-1 500	-1 500	-1 500
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto	12 514	19 781	23 500
Extraordinära poster			
Årets resultat	12 514	19 781	23 500

Balansbudget (tkr)	Budget	Progno	Progno
	2022	s 2023	s 2024
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	520 550	651 050	725 050
Omsättningstillgångar	101 923	103 564	106 421
			831
Summa tillgångar	622 473	754 614	471
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital vid årets början	354 000	366 514	386 294
Årets resultat	12 514	19 781	23 500
	366 514	386 294	409
Summa eget kapital			794
Avsättningar för pensioner	46 859	49 220	52 577
Långfristiga skulder	101 500	211 500	261 500
Kortfristiga skulder	107 600	107 600	107 600
	209 100	319 100	369
Summa skulder			100
	622 473	754 614	831
Summa Eget kapital, avsättningar och skulder			471

Finansieringsbudget (tkr)	Budget	Progno	Progno
	2022	s 2023	s 2024
Löpande verksamhet			
Årets resultat	12 514	19 781	23 500
Justering för av - och nedskrivningar	27 500	28 500	29 500
Kassaflöde från löpande verksamheten	40 014	48 281	53 000
Investeringsverksamhet			
		-159	-103
Investering i materiella tillgångar	-74 650	000	500
Försäljning av materiella tillgångar	0	0	0
Investering i finansiella tillgångar	0	0	0
Försäljning av finansiella tillgångar	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-74 650	-159	-103
		000	500
Finansieringsverksamhet			
Förändring långfristiga skulder	0	110 000	50 000
Förändring långfristiga fordringar	0	0	0
		110	
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	0	000	50 000
Årets kassaflöde	-34 636	-719	-500
Likvida medel vid årets början	74 900	40 264	39 544
Likvida medel vid årets slut	40 264	39 544	39 044