

Mål- och budget 2023-2025



Folkets Röst

Förord

Bollebygds kommun har för närvarande en god ekonomi och till stor del beror det på att vi har brutit en trend med akuta nettokostnadshöjningar som kommunen misslyckades bryta under föregående mandatperiod. Då vi under mandatperioden antagit både en ny översiktsplan och en vision för kommunen 2035 samt andra väsentliga styrdokument kan vi nu konstatera att grunden är lagd för en långsiktig planering av kommunens framtid. 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.

Samtidigt kan det inte ha undgått någon att situationen inte alls motsvarar prognoserna som lades under inledningen av 2022. Situationen i vår omvärld har drastiskt försämrats, vilket även får effekt på vår kommun. Till följd av detta har vi valt att avvika från dessa prognoser för att lägga vår budget med ett resultat av 1 %. Oaktat detta låga resultatmål kan vi konstatera att det inte är möjligt att genomföra alla de satsningar som vi hade önskat och som låg i våra tidigare prognoser.

Som väl är hade vi i budgeten för 2022 inte gjort de satsningar som många av de andra partierna förespråkade. Vi har nu en väl försedd kassa som vi på ett klokt sätt kan använda för att möta de bekymmer som omvärldssituationen försatt oss i.

Följande satsningar kan särskilt omnämnas

Kommunstyrelsen lägger fortsatt kraft på ordning & reda och förstärks genom satsningar på IT-säkerhet och diarieföringsfunktion, områden som varit eftersatta under många år.

För **Utbildningsnämnden** anslår vi medel för barn med omfattande stödbehov samt kompetensförsörjning av lärare.

För **Socialnämnden** kan särskilt nämnas att vi vill fortsätta projektet enkla jobb som sjösattes tidigare i år.

Samhällsbyggnadsnämnden som lidit av arbetsmiljörelaterade problem under en längre tid, behöver utökat stöd. Därför kan nämnas att vi lagt medel på att en administratörsfunktion inrättas, vilken vi bedömer kan ge ett ökat stöd för ledningen.

Kommunens investeringar avser följa den lokalresursplan som antagits under året. Vidare vill vi att en allaktivitetshall förs upp under 2023 placerad i anslutning till den nuvarande skolan.

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 2022-11-20

Övergripande riktlinjer och process

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 måluppfyllelse 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

Under innevarande år har kommunen antagit Vision 2035, vilken utpekar den framtida kommunen. Den lyder:

Vision Bollebygds kommun 2035

Bollebygd är en kommun under utveckling och tillväxt. Här bor 12 000 invånare.

Leva och bo i Bollebygds kommun

Här får du en by- och småstadskänsla. Det finns bostäder för alla och i hela kommunen. Närheten, oavsett om det är till stad, flygplats eller natur, är påtaglig.

Vi har vatten och luft av god kvalitet, vackra dalgångar och blandad skog. Kraften vi får från naturen ger oss livskvalitet. Detta bevarar vi för kommande generationer.

En av kommunens många fördelar är att alla känner alla. Det är enkelt att samtala med varandra – invånare, politiker och kommunens anställda. Kommunen genomsyras av öppenhet, tillgänglighet och delaktighet. Samtal och det goda mötet är förutsättningen för bra relationer och tryggheten i vår kommun.

Här lever vi tryggt och säkert. Närheten till varandra skapar tillit och samhörighet. Vi är engagerade och bryr oss om kommunens framtid.

Här finns mötesplatser, kultur och fritidsaktiviteter för alla. Kommunen stöttar och uppmuntrar civilsamhällets initiativ och dess engagerade ledare.

Här trivs vi och lever gott!

Arbeta och verka i Bollebygds kommun

Här finns goda förutsättningar för ett rikt näringsliv både på landsbygden och i tätorterna med kreativa och innovativa företagare. Kunskap, engagemang och entreprenörsanda skapar förutsättningar för en hållbar kommun där idéer utvecklas.

Våra skolor i toppklass utbildar framtidens företagare och medarbetare. Satsningar på hela utbildningskedjan lägger grunden för en kommun präglad av kunskap, innovation och kreativitet. Oavsett om du åker inom, till eller från kommunen kan du göra det på ett säkert och hållbart sätt. Utbyggda gång- och cykelvägar och en väl fungerande kollektivtrafik gör det enkelt ta sig till skola, arbete, aktiviteter och rekreation.

Bollebygd är en attraktiv kommun för besökare. Vår natur, närhet till sjöar och utbudet av aktiviteter erbjuder något för alla att uppleva och välkomnar gäster från när och fjärran.

I samverkan går vi framåt!

Kommunfullmäktiges mål

Vi har under denna mandatperiod arbetat med att införa ett s. k tillitsbaserat styrelseskick. Det innebär i stort att de funktioner i kommunen som har bäst kunskap och förutsättningar att hantera en viss fråga ges förtroendet att handha frågan. Detta innebär att budgeten endast bör innehålla övergripande mål och endast sådana där målbeskrivningar inte framgår av lag eller annan förordning. De mål vi anger bygger på den vision vi redogjort för ovan.

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).

De mål vi anger nedan är inriktade mot 2035. De behöver inte vara fullt uppfyllda under mandatperioden, men kommunen måste arbeta med dem under den kommande mandatperioden och därefter för att visionen ska kunna bli uppfylld.

Arbete och företagande

- Kommunen ska skapa mycket goda förutsättningar för att bedriva näringsverksamhet i hela kommunen. Det långsiktiga målet är att minska pendlingen och ersätta den med lokala arbeten. Sålunda fordras ett proaktivt tänk från kommunens sida med syftet att underlätta för privata aktörer att bedriva verksamhet här. Exempelvis måste tomtmark, exempelvis i Getabrohult och Låddekärsbu, och digitala tjänster med hög kvalitet inriktade mot näringsverksamhet tillhandahållas; kvalitativt hög service och biträde måste ges till näringsidkare som bedriver eller avser bedriva verksamhet här; näringslivets krav på elektrifiering och behov av fossilfri kraft måste tillgodoses; kontakterna med de lokala aktörerna måste fördjupas. Våra invånare måste utbildas i större grad för att möta näringslivets anspråk. Sålunda måste de lokala skolorna öka kontaktytan mot det lokala näringslivet och göra det till en naturlig del i undervisningen.
- Kommunen ska vara en attraktiv och bra arbetsgivare. Kommunen måste då arbeta med att försörja medarbetarnas kompetens och kommunpolitikens insikter och kunskaper om den kommunala verksamheten. Kommunen måste även sträva mot att digitalisera sin verksamhet för att på sätt underlätta medarbetarnas tillvaro på arbetsplatsen. Kommunen måste hålla sig i framkant inom de kunskapsområden som de kommunala förvaltningarna agerar. Kommunen måste vara beredd att vara en flexibel arbetsplats, där medarbetarnas individuella behov, kompetens och insikt måste tas tillvara. Alla medarbetare ska tycka att det är kul att gå till jobbet.
- Vi ska eftersträva att ha en låg arbetslöshet i kommunen. Kommunen måste arbeta för att invånare som befinner sig långt ifrån arbetsmarknaden ska erhålla sysselsättning inom de kommunala verksamheterna, såsom enklare jobb, eller de privata.
- Kommunen ska möjliggöra för näringsidkare att bedriva verksamhet som idag bedrivs i kommunal regi.

Trygghet, uppväxt och åldrande

- Invånarna i kommunen ska uppskatta att bo i hela kommunen. Kommunen måste lägga fokus på boendeformer, trygghetsskapande åtgärder, kontaktytor mot individer och föreningar. Invånarna ska känna att det saknas anledning att flytta från kommunen.
- Kommunen måste arbeta för att invånarna ska känna förtroende för kommunen och dess samhällsservice.
- Kommunen måste tillhandahålla förberedda platser för fritids- och kulturaktiviteter. Vi vill se en utveckling av återbruk och fritidsbank. Inom nära framtid måste Rinna utvecklas till ett fritidsområde.
- Kommunen ska ställa sig i grunden positiv till initiativ från invånare som ligger i linje med visionen ovan.
- Enligt visionen ska våra skolor hålla toppklass. Kommunen måste därför sträva mot att detta mål nås.

Miljösmart och Hållbar kommun

Kommunen har under mandatperioden antagit en miljöpolicy och en hållbarhetspolicy. Dessa handlingar utgör grunden för kommunens långsiktiga planering av de här rubricerade målen. Det gemensamma målet är att kommunen ska uppnå de mål som antagits i Agenda 2030. Den nyligen anställde miljöstrategen ska tillsammans med politik och förvaltningar utarbeta de strategiska stegen för att uppnå detta övergripande mål. I varje kommande årsbokslut för kommunen ska utvärderas hur arbetet med detta har utförts under föregående år (miljörevision).

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. Kommunen ska inte sträva mot att öka driftkostnaderna under enskilda år där prognoserna visar resultat överstigande budget.

- 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

Handlingsplanen för Heltid som norm har tagits fram under året och ska nu implementeras inom den tid som kollektivavtalet föreskriver.

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.

Gång- & cykelvägar/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.

Familjecentral

Socialnämndens uppdrag som gavs under 2022 ska fortsätta enligt plan.

Integration och invånare som står långt ifrån arbetslivet

Socialnämnden har fått ett uppdrag att utveckla arbetet med integration samt s.k. enkla jobb. Detta uppdrag ska fortsätta under perioden.

Allaktivitetshall

Då vi anser att kommunen skall investera i ny Allaktivitetshall, vill vi att Samhällsbyggnadsnämnden vidtar åtgärder som krävs för att en hall uppförs under året.

Fältassistenter

För att utöka tryggheten för ungdomar på kvällar och helger vill vi ge Socialnämnden uppdrag att tillsätta/utöka fältassistentfunktion i kommunen.

Budgetförutsättningar 2023-2025

Befolkningsutveckling 2021-2025

Nedan presenteras den senaste befolkningsprognosen för Bollebygds kommun 2021–2025 som togs fram av Statisticon i januari 2022. Prognosen är en trendbaserad befolkningsprognos vilket innebär att bostadsbyggandet förutsätts hålla samma nivå som ett genomsnitt av de senaste tre åren. I den första kolumnen redovisas prognosticerade befolkningssiffror per 31 december 2021 vilket alltså är några fler personer än den befolkningssiffran som används i det kommunala utjämningsystemet och som ligger till grund för kommunens intäkter under 2022.

Befolkningsprognos 2021-2025

Ålder	2021	2022	2023	2024	2025
1-5	566	566	567	560	546
6	121	129	113	122	132
7-16	1220	1223	1232	124	1214
16-18	372	373	391	394	409
6-12	949	944	934	924	936
65-79	1572	1561	1529	1510	1485
80+	482	516	553	592	636
Summa	9621	9697	9772	9845	9917

Befolkningstillväxten enligt den trendbaserade prognosen beräknas ligga på ca 0,8 % under perioden 2021–2025. Ökningstakten i riket beräknas bli ca 0,5 % per år, vilket alltså innebär att befolkningen beräknas öka mer i Bollebygd jämfört med riket

Under perioden beräknas antalet barn i förskolan, fritidshem och grundskola vara relativt oförändrat, däremot beräknas antalet gymnasieelever öka med nästan 10 %.

Antalet äldre minskar något för åldrarna 65–79, medan den förväntas öka kraftigt (ca 32 %) för äldre 80+.

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

Befolkningen uppgick efter juni 2022 till 9 718 personer. Det innebär att befolkningen under första halvåret ökade mer än vad befolkningsprognosen pekade på för helåret 2022.

Volymförändringar

Vi har inte avsatt medel till ofördelad budget. Istället har vi lagt upp ett nytt konto för inflation och ökade volymer. Verksamhet som kan *styrka* att kostnad för viss förnödenhet ökat till följd av inflation eller ökad volym kan ansöka om medel från kommunstyrelsen.

Lön- och prisuppräknings

En generell budgetuppräkning för kostnader, löner och intäkter har beräknats till 15,2 miljoner kronor, ca 2,4%.

Effektivisering

Arbetet med att arbeta smartare och mer effektivt hålls kvar under 2023 men inte lika strikt som tidigare. Kravet har sänkts till ca 0,3%.

Intäktsprognos

Intäktprognosen för 2023-2025 baseras på SKRs skatteunderlagsprognos per den 20:e oktober 2022 (cirkulär 22:37). Intäktprognosen 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.

	2022	2023	2024	2025
Skatteintäkter	511 660	543 712	566 630	590 026
Inkomstutjämningsbidrag	67 692	74 442	77 579	80 761
Kostnadsutjämningsbidrag	-355	-4 008	-4 030	-4 051
Regleringsbidrag	26 509	14 737	14 489	11 229
Införandebidrag	211	0	0	0
LSS-utjämningsbidrag	-2 000	-5 687	-5 718	-5 748
Slutavräkning	14 571	-1 478	0	0
Fastighetsavgift	21 764	22 820	22 820	22 820
Skatter och bidrag	640 052	644 538	671 770	695 037

För året beräknas kommunen få ytterligare statsbidrag om 4,2 Mkr.

Prioriteringar och omfördelningar

I förteckningen nedan anger vi de poster som vi vill prioritera.

Det kan nämnas att posten nedan Projektledare FMV, 380 Tkr, möjligen blir förskjuten till 2024.

Om så är fallet läggs medlen istället på det generella Inflations- och volymkontot.

Nämnd	Belopp	Ändamål
Kommunstyrelsen	1 000	Ökade kostnader för medlemskap i SÄRF (Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund)
Kommunstyrelsen	300	Satsning på IT-säkerhet
Kommunstyrelsen	700	Utökning av tjänsteman som arkivarie
Kommunstyrelsen	50	Demokratiprocessen
Utbildningsnämnden	3 500	Satsning på barn med omfattande stödbehov
Utbildningsnämnden	100	Föreningsstöd
Utbildningsnämnden	500	Barnskötarutbildning för utbildade medarbetare på förskola
Utbildningsnämnden	50	Ökade kostnader för Schools Out
Socialnämnden	600	Helårseffekt familjecentral
Socialnämnden	380	Projektledare FVM
Socialnämnden	110	Enkla jobb
Socialnämnden	560	Välfärdssamordnare
Socialnämnden	200	Arkivarie
Socialnämnden	2 700	Placeringar IFO
Socialnämnden	1 400	Placeringar LSS
Socialnämnden	300	Satsning Bollegården
Socialnämnden	300	Satsning Hemtjänst
Socialnämnden	150	Förebyggande ÄO
Socialnämnden	350	Hemsjukvård
Socialnämnden	1 000	Fältassistenter
Samhällsbyggnadsnämnden	500	Administratör
Samhällsbyggnadsnämnden	250	Utredningar och konsulter
Samhällsbyggnadsnämnden	1 500	Grön infrastruktur
Samhällsbyggnadsnämnden	250	Skötsel naturmark
Totalt satsningar	16 750	

Summan av de prioriterade satsningarna uppgår till 16,7 mnkr eller ca 2,6% av verksamheternas totala kostnader.

Sammanställning av budget 2023, plan 2024-2025

Utifrån dessa budgetförutsättningar och enligt de prioriteringar som görs i denna budget sätts nämndernas ramar enligt tabellen nedan för år 2023.

Här kan nämnas att vi inte har lagt in tekniska justeringar på de enskilda nämnderna, eftersom det skulle kunna tolkas som att nämnderna får utökade budgetar- vilket inte är fallet.

Vidare har vi inte avsatt medel till ofördelad budget. Istället har vi lagt upp ett nytt konto för inflation och ökade volymer. Verksamhet som kan styrka att kostnad för viss förnödenhet ökat till följd av inflation eller ökad volym kan ansöka om medel från kommunstyrelsen.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunfullmäktige	1 600	1 600	1 600	1 600
Jävsnämnd	50	50	50	50
Revision	766	766	766	766
Valnämnd	180	20	20	20
Överförmyndare	780	780	780	780
Kommunstyrelsen	59 464	59 114	59 114	59 114
Utbildningsnämnden	300 146	300 096	300 096	300 096
Socialnämnden	193 694	200 444	200 444	200 444
Samhällsbyggnadsnämnden	37 509	36 309	36 309	36 309
Inflation och volymbuffert*	0	6 000	0	0
Ofördelad budget	4 000	0	4 000	4 000
Indexjustering		3 600	3 700	7 400
Lönerörelse	0	11 600	20 500	29 400
Finansförvaltning	10 209	7 509	7 509	7 509
Volymbuffert		0	4 273	9 480
Tekniska justeringar**		14 200	14 200	14 200
Summa kostnader	608 398	642 088	653 361	671 168
Summa skatteintäkter och bidrag	621 882	648 738	675 970	699 238
Resultat	13 484	6 650	22 609	28 070
<i>Resultat som andel av skatter och bidrag</i>	<i>2,2%</i>	<i>1,0%</i>	<i>3,3%</i>	<i>4,0%</i>

*Inflations och volymbuffert

**Tekniska justeringar

Avser ökade kostnader inom nämnder under året

Avser prognostiserade ökade kostnader för pensioner

Nämndernas budgetsammanställningar 2023

KOMMUNSTYRELSEN

RAM 2022	59 464
Avdrag heltidsplan	-1000
Effektivisering	-200
SÄRF	1 000
IT-Säkerhet	300
Arkivarie	700
RAM 2023	60 264

UTBILDNINGSNÄMNDEN

RAM 2022	300 146
Effektivisering	-1000
Avgår utökad investeringsstöd föreningar	-1 100
Barn med omfattande stödbehov	3 500
Föreningsstöd	100
Kompetensförsörjning	500
Schools Out	50
RAM 2023	302 196

SOCIALNÄMNDEN

RAM 2022	193 694
Helårseffekt familjecentral	600
Effektivisering	-700
Justering återbruk	-500
Projektledare FVM	380
Enkla jobb	110
Välfärdssamordnare	560
Arkivarie	200
Placeringar IFO	2 700
Placeringar LSS	1 400
Satsning Bollegården	300
Satsning Hemtjänst	300
Förebyggande ÄO	150
Hemsjukvård	350
RAM 2023	199 544

SAMHÄLLSBYGGDNADSNÄMNDEN

RAM 2022	37 509
Effektivisering	-100
Avgår översiktsplan	-1 000
Avgår skogsbruksplan	-250
Avgår GC-vägar 2022	-500
Administratör	500
Utredningar/ konsulter	250
Grön infrastruktur	1 500
Skötsel naturmark	250
RAM 2023	38 159

Investeringsbudget 2023, plan 2024-2027

Av tabellen framgår de prioriterade investeringsprojekten under åren 2023-2027.

Nämnd	Projekt	Budget	Plan			
		2023	2024	2025	2026	2027
Kommunstyrelsen	IT-investeringar	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Kommunstyrelsen	Reservkraft diesel och el	5 500	1 000	1 000	1 000	1 000
Kommunstyrelsen	Datahall		5 000			
Kommunstyrelsen	Lokalresursplan	17 200	99 400	121 000	144 000	48 000
Kommunstyrelsen	Samlingsanslag KS	1 000				
Samhällsbyggnadsnämnden	Reinvesteringar fastighet/inventarier	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Samhällsbyggnadsnämnden	GC-vägar	3 000	1 500	1 500	1 500	1 500
Samhällsbyggnadsnämnden	Spillvattenhantering GRYAAB			250 000		
Samhällsbyggnadsnämnden	Anläggningsinvesteringar	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Samhällsbyggnadsnämnden	Allaktivitetshall/ Sporthall	30 000	30 000			
Samhällsbyggnadsnämnden	Uppgradering Vattenverk Töllsjö	1 000	1 000	1 000		
Samhällsbyggnadsnämnden	Tillskottsvatten	4 000	4 000	4 000		
Samhällsbyggnadsnämnden	VA-Plan	300	200			
Samhällsbyggnadsnämnden	Rollpack	350				
Samhällsbyggnadsnämnden	Lekplatser	1 000				
Samhällsbyggnadsnämnden	Belysning -stolpar	1 000				
Samhällsbyggnadsnämnden	Laddstolpar	1 000				
Utbildningsnämnden	Reinvestering av inventarier	1 000				
Utbildningsnämnden	Digitalisering	500				
Socialnämnden	Reinvestering av inventarier	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Socialnämnden	Digitalisering	700				
Summa investeringar		85 550	160 100	396 500	164 500	68 500
<i>Varav skattefinansierad</i>		<i>85 550</i>	<i>159 100</i>	<i>146 500</i>	<i>164 500</i>	<i>68 500</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	2023
Kommunstyrelsen	9 500
Samhällsbyggnadsnämnden	72 850
-varav lokalresursplan	17 200
Utbildningsnämnden	1 500
Socialnämnden	1 700
Summa investeringar	85 550
Strategiska markinköp	25 000
-Varav SBN	5 000
Exploateringar	25 000

Ekonomiska sammanställningar

Resultatbudget	Prognos Budget		Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025
Verksamhetens intäkter	108,0	111,2	114,6	118,0
Verksamhetens kostnader	-679,4	-725,0	-759,0	-779,7
Avskrivningar	-27,3	-28,0	-28,5	-29,0
Jämförelsestörande poster	0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens nettokostnader	-598,7	-641,8	-672,9	-690,7
Skatteintäkter	526,2	542,2	566,6	590,0
Generella statsbidrag och utjämning	113,8	106,5	109,3	109,2
Finansiella intäkter	1,2	1,2	1,2	1,2
Finansiella kostnader	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto	41,1	6,7	2,8	8,2
Extraordinära poster	0	0	0	0
Årets resultat	41,1	6,7	2,8	8,2

Balansbudget	Prognos Budget		Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025
Tillgångar				
Anläggningstillgångar	484	551	683	837
Omsättningstillgångar	147	134	115	121
Summa tillgångar	631	685	798	958
Eget kapital, avsättningar och skulder				
Eget kapital vid årets början	376	417	419	422
Årets resultat	41	2	3	8
Summa eget kapital	417	419	422	430
Avsättningar för pensioner	49	62	72	74
Långfristiga skulder	81	96	196	346
Kortfristiga skulder	84	108	108	108
Summa skulder	165	204	304	454
Summa Eget kapital, avsättningar och skulder	631	685	798	958

Finansieringsbudget	Prognos	Budget	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025
Löpande verksamhet				
Årets resultat	41	7	3	8
Justering för av - och nedskrivningar	27	28	29	29
Kassaflöde från löpande verksamheten	68	35	31	37
Investeringsverksamhet				
Investering i materiella tillgångar	-75	-86	-131	-183
Försäljning av materiella tillgångar	0	0	0	0
Investering i finansiella tillgångar	0	0	0	0
Försäljning av finansiella tillgångar	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-75	-86	-131	-183
Finansieringsverksamhet				
Förändring långfristiga skulder	0	40	100	150
Förändring långfristiga fordringar	0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	0	40	100	150
Årets kassaflöde	-6	-11	1	4
Likvida medel vid årets början	75	40	29	30
Likvida medel vid årets slut	69	29	30	34