

Mål och budget 2025-2027



Folkets Röst



Förord

Bollebygds kommun har för närvarande en god ekonomi. Till stor del beror detta på att vi under tidigare mandatperioden brutit en trend med akuta nettokostnadshöjningar som kommunen tidigare misslyckades bryta. Vi har en ny översiktsplan på plats och en vision för Bollebygds kommun 2035.

Detta tillsammans med väsentliga styrdokument innebär att grunden är lagd för en långsiktig planering av kommunens framtid. Det ger oss 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 vi har. Föreslagna förstärkningsåtgärder kommer att bli föremål för strikt uppföljning.

Vi ger ett resultat om 20 Mkr i vår budget för det kommande året. Med en ganska väl försedd kassa, ser vi med tillförsikt på framtiden, inte minst när det gäller viktiga investeringar inför framtiden.

Följande satsningar kan särskilt omnämnas

Kommunstyrelsen lägger fortsatt kraft på ordning & reda och förstärks genom satsning på HR-medarbetare. Kommunen ska inleda användning av AI (Artificiell intelligens) i sina verksamheter och nyttjandet ska öka årligen fram till 2030. Vi tillför extra medel till friskvårdsbidrag med 1,4 Mkr. För att fira kommunens 30-årsdag, vill vi med hjälp av kommunens företagare, i samverkan med kommunen, återuppliva Fäst i Bollebygd.

För **Utbildningsnämnden** utökar vi ramen med 3,6 Mkr mer än majoriteten. Vidare avsätter vi medel för läroböcker samt pedagogiska måltider i linje med förvaltningens önskemål. Även detta med ett större belopp än majoriteten.

För **Teknik- och Servicenämnden** anslår vi medel för rivning, utredning drift samt enkelt avhjälpta hinder; helt i linje med förvaltningens önskemål.

Till skillnad från majoriteten, anslår vi medel till **Bygg- och Miljönämnden** för naturvårdsinsatser. 200 kkr istället för förvaltningens önskade 100 kkr.

Kommunens investeringar avser i övrigt följa den lokalresursplan som antagits. Till skillnad mot majoriteten, vill vi också genomföra följande:

- Redan under 2024 ville vi inleda arbetet med uppförandet av en allaktivitetshall i anslutning till befintlig skola. Denna viljeyttring upprepas inför 2025.
- Vi vill redan nu allokera medel till Fritidsbank-projektet med 2 Mkr. En post som inte finns med i majoritetens budget. För närmare information om Fritidsbanken, besök webbsidan fritidsbanken.se.
- Vi vill med början 2025 inleda arbetet med att förverkliga friluftsområdet i Rinna och inte bara anlägga ett elljusspår, som majoriteten avsatt 3 Mkr till.

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.

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.

Vision och mål

Sedan tidigare 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 tidigare mandatperioder arbetat med att införa ett sk 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 ska 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 föregående mandatperiod 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. Kommunens miljöstrateg 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 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 för enskilda år där prognoserna visar resultat överstigande budget.

- Det ekonomiska resultatet ska över mandattiden motsvara 3 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Mot bakgrund av det styre som kommunen för närvarande lyder under, bedömer vi att kommunen skulle drabbas av svält om detta mål ligger kvar under innevarande mandatperiod. Med hänsyn härtill har vi i avvaktan på att ett starkare styre tar över den politiska ledningen, minskat resultatmålet till 1 % av omsättningen.
- Över samma tid ska minst 40 % av kommunens skattefinansierade investeringar och exploateringar finansieras med egna medel. Vi har så pass stora reserver inhämtade under föregående mandatperiod att detta mål f n inte behöver sänkas.

Uppdrag till nämnderna

Kommunfullmäktiges riktade uppdrag till nämnderna.

Heltidsplan

Handlingsplanen för Heltid som norm har sedan tidigare beslutats och arbetet skall fortsättas mot full implementering från och med april 2026.

Tillväxt Teknik & Servicenämnden

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

Gång- & cykelvägar/Enskilda vägar

Teknik & Servicenämnden 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.

Fritids- och friluftsområde

Utveckla Rinnaområdet som fritids- och friluftsområde med början 2025.

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 snarast skall investera i ny Allaktivitetshall, vill vi att Teknik & Servicenämnden vidtar de åtgärder som krävs för att en hall skyndsamt skall kunna uppföras.

Budgetförutsättningar 2025-2027

Befolkningsutveckling 2023-2027

Nedan presenteras den senaste befolkningsprognosen för Bollebygds kommun 2023–2027 som togs fram av Statisticon i mars 2024. 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 2023 vilket är några fler personer än den befolkningssiffran som används i det kommunala utjämningsystemet och som ligger till grund för kommunens intäkter under 2023.

Befolkningsprognos 2023-2027

Ålder	2023	2024	2025	2026	2027
1-5	570	577	551	548	535
6	106	109	132	112	122
7-15	1192	1171	1141	1141	1116
16-18	368	368	377	387	399
6-12	897	865	871	842	833
65-79	1541	1518	1490	1484	1470
80+	564	609	657	683	721
Summa	9733	9774	9814	9865	9917

Intäktsprognos

Intäktprognosen för 2024-2026 som baseras på SKRs skatteunderlagsprognos per den 5:e oktober 2023. 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.

	2024	2025	2026	2027
Skatteintäkter	565,3	591	620,5	647,4
Inkomstutjämningsbidrag	80,5	84,7	89	92,9
Kostnadsutjämningsbidrag	-2,5	-5,3	-5,3	-5,3
Regleringsbidrag	29,8	25,6	22,1	16,6
LSS-utjämningsbidrag	-4,6	-5,6	-5,6	-5,7
Slutavräkning 2021	2,4	2,4	0	0
Fastighetsavgift	24	25,3	25,3	25,3
Summa skatter och bidrag	694,9	718	745,8	771,1

Prioriteringar och omfördelningar

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

Nämnd	Belopp	Ändamål
Kommunstyrelsen	0,1	El/fastighetsdrift
Kommunstyrelsen	0,3	Microsoft licenser
Kommunstyrelsen	0,4	BRÅ-samordnare/beredskap
Kommunstyrelsen	0,5	Utredningsbudget
Kommunstyrelsen	1,4	Friskvårdsbidrag
Kommunstyrelsen	0,8	HR-medarbetare
Socialnämnden	0,2	Hyra Bollegården
Socialnämnden	0,1	El/fastighetsdrift
Socialnämnden	0,5	Uppräkning utöver index
Socialnämnden	0,2	Millenium
Socialnämnden	2,9	Externa placeringar LSS
Socialnämnden	0,7	Placeringar BOU
Socialnämnden	0,3	Bemanningscontroller
Socialnämnden	0,3	Bemanningsplanerare
Socialnämnden	0,1	Föreningsbidrag kvinnojour
Socialnämnden	-2,0	Avgår dygnsvilan
Bygg- och miljönämnden	0,4	Samordnare
Bygg- och miljönämnden	0,1	Digitalisering
Bygg- och miljönämnden	0,2	Naturvård
Utbildningsnämnden	0,7	El/fastighetsdrift
Utbildningsnämnden	0,1	Millenium
Utbildningsnämnden	1,0	Skolkskjuts
Utbildningsnämnden	0,5	Digitala lärverktyg
Utbildningsnämnden	0,7	Pedagogiska måltider fsk
Utbildningsnämnden	0,1	Läroböcker
Utbildningsnämnden	3,6	Kompensation minskad volym
Teknik- och servicenämnden	0,1	El/fastighetsdrift
Teknik- och servicenämnden	-0,9	Hyra Tingkullen
Teknik- och servicenämnden	0,5	Utredningar drift
Teknik- och servicenämnden	0,6	Rivning
Teknik- och servicenämnden	0,8	Utvecklingsledare
Teknik- och servicenämnden	0,2	Enkelt avhjälptra hinder
Teknik- och servicenämnden	-0,1	Minskat anslag politisk vht
Totalt satsningar	15,4	

Summan av de prioriterade satsningarna uppgår till 15,4 Mkr eller ca 2,2% av verksamheternas totala kostnader.

Sammanställning av budget 2025, plan 2026-2027

Utifrån dessa budgetförutsättningar och enligt de prioriteringar som görs i denna budget sätts nämndernas ramar enligt tabellen nedan för år 2025.

	Budget 2024	Budget 2025	Prel ram 2026	2027
Kommunfullmäktige	1,5	1,6	1,6	1,6
Revision	0,9	1,1	1,1	1,1
Valnämnd	0,5	0,0	0,2	0,0
Överförmyndare	0,8	0,8	0,8	0,8
Kommunstyrelsen	77,8	79,8	80,1	79,4
Utbildningsnämnden	337,1	340,0	335,0	331,7
Socialnämnden	228,0	229,2	228,7	226,7
Teknik- och servicenämnden	23,8	25,2	23,9	23,7
Bygg- och miljönämnden	10,9	11,5	11,2	11,1
Ofördelad budget	3,6	4,0	4,0	4,0
Indexjustering		0,0	4,7	9,6
Lönerörelse	1,4	10,9	20,9	30,9
Finansförvaltning	5,4	-8,8	-11,9	-9,0
Volymtillskott UN/SN		0,0	-2,1	-1,3
Tillkommande kapitalkostnader		2,7	5,9	6,6
Summa kostnader	691,7	698,0	704,1	716,9
Summa skatteintäkter och bidrag	692,6	718,0	745,8	771,1
Resultat	0,9	20,0	41,7	54,2
<i>Resultat i procent</i>	<i>0,1%</i>	<i>2,8%</i>	<i>5,6%</i>	<i>7,0%</i>

Sammanställning budget 2025, preliminära ramar 2026-2027 (Mkr)

Nämndernas budgetsammanställningar 2025

Kommunstyrelsen

Ram 2024	77,8
Förändringsuppdrag	-0,8
Avgår digitalisering detaljplan	-0,5
Avgår bredband	-0,5
Avgår solceller	-0,2
Helårseffekt organisation 2024	-0,2
Indexering	0,7
El/fastighetsdrift	0,1
Microsoft licenser	0,3
BRÅ-samordnare/beredskap	0,4
Utredningsbudget	0,5
Friskvårdsbidrag	1,4
HR-medarbetare	0,8
Ram 2025	79,8

Socialnämnden

Ram 2024	228,0
Förändringsuppdrag	-2,2
Avgår statsbidrag 2024	-0,8
Indexering	0,9
Hyra Bollegården	0,2
El/fastighetsdrift	0,1
Uppräkning utöver index	0,5
Millenium	0,2
Externa placeringar LSS	2,9
Placeringar BOU	0,7
Bemanningscontroller	0,3
Bemanningsplanerare	0,3
Föreningsbidrag kvinnojour	0,1
Avgår dygnsvilan	-2,0
Ram 2025	229,2

Utbildningsnämnden

Ram 2024	337,1
Förändringsuppdrag	-3,3
Avgår statsbidrag 2024	-0,5
Volymförändring	-2,7
Indexering	2,7
El/fastighetsdrift	0,7
Millenium	0,1
Skolskjuts	1,0
Digitala läroverktyg	0,5
Pedagogiska måltider fsk	0,7
Läroböcker	0,1
Kompensation minskad volym	3,6
Ram 2025	340,0

Teknik- och servicenämnden

Ram 2024	23,8
Förändringsuppdrag	-0,2
Helårseffekt organisation 2024	0,2
Indexering	0,2
El/fastighetsdrift	0,1
Hyra Tingkullen	-0,9
Utredningar drift	0,5
Rivning	0,6
Utvecklingsledare	0,8
Enkelt avhjälpna hinder	0,2
Minskat anslag politisk vht	-0,1
Ram 2025	25,2

Bygg- och miljönämnden

Ram 2024	10,9
Förändringsuppdrag	-0,1
Samordnare	0,4
Digitalisering	0,1
Naturvård	0,2
Ram 2025	11,5

Investeringsbudget 2025, plan 2026-2027

Av tabellen framgår de prioriterade investeringsprojekten under åren 2025-2027.

Nämnd	Projekt	Budget	Plan	
		2025	2026	2027
Kommunstyrelsen	Reinvesteringar	4,0	4,0	4,0
Kommunstyrelsen	Skola 7-9 - förstudie/projektering	5,0		
Kommunstyrelsen	Alternativ ledningsplats	7,0		
Kommunstyrelsen	LSS boende	23,0		
Kommunstyrelsen	Fritidsbank	2,0		
Teknik- och servicenämnden	Reinvestering fastighet	10,0	10,0	10,0
Teknik- och servicenämnden	Reinvestering gata	4,5	4,5	4,5
Teknik- och servicenämnden	Reinvestering avfall / park	1,0	1,0	1,0
Teknik- och servicenämnden	Reinvestering vatten och avlopp	9,0	13,0	13,0
Teknik- och servicenämnden	Allaktivitetshall	30,0	30,0	
Teknik- och servicenämnden	Idrottsområde Rinna	10,0	10,0	
Teknik- och servicenämnden	Omlädningsrum idrottshall	4,7		
Teknik- och servicenämnden	Belysning gata	4,0		
Teknik- och servicenämnden	Avfall - avläsningsutrustning ÅVC	0,1		
Teknik- och servicenämnden	VA - Digitala vattenmätare	0,5		
Teknik- och servicenämnden	VA - Lås- och larmsystem	1,0		
Teknik- och servicenämnden	VA - Processlösning reningsverk	5,5		
Teknik- och servicenämnden	Åsastugorna	4,8		
Utbildningsnämnden	Reinvestering	1,3	1,3	1,3
Socialnämnden	Reinvestering	1,6	1,6	1,6
Socialnämnden	Möblering ny gruppbostad LSS	0,5		
Summa investeringar		129,5	75,4	35,4

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

Investeringsutrymme per nämnd	2025
Kommunstyrelsen	41,0
Teknik- och servicenämnden	85,1
Utbildningsnämnden	1,3
Socialnämnden	2,1
Summa investeringar	129,5

Ekonomiska sammanställningar

Resultatbudget	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verksamhetens intäkter	124,0	127,7	131,6	135,5
Verksamhetens kostnader	-782,9	-786,6	-796,7	-813,7
Avskrivningar	-33,6	-34,0	-35,0	-36,0
Jämförelsestörande poster	0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens nettokostnader	-692,5	-692,9	-700,1	-714,2
Skatteintäkter	566,3	593,4	620,5	647,4
Generella statsbidrag och utjämning	131,0	124,6	125,3	123,7
Finansiella intäkter	3,0	3,0	3,0	3,0
Finansiella kostnader	-11,4	-8,1	-7,0	-5,7
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto	-3,6	20,0	41,7	54,2
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0
Uttag resultatutjämningsreserv				
Årets resultat	-3,6	20,0	41,7	54,2

Balansbudget	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Tillgångar				
Anläggningstillgångar	633	688	688	688
Omsättningstillgångar	120	127	132	130
Summa tillgångar	753	815	820	818
Eget kapital, avsättningar och skulder				
Eget kapital vid årets början	413	409	429	471
Årets resultat	-4	20	42	54
Summa eget kapital	409	429	471	525
Avsättningar	91	91	89	88
Långfristiga skulder	150	190	155	100
Kortfristiga skulder	104	104	104	104
Summa skulder	253	294	259	204
Summa Eget kapital, avsättningar och skulder	753	814	819	817

Finansieringsbudget	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Löpande verksamhet				
Årets resultat	-4	20	42	54
Justering för av - och nedskrivningar	34	34	35	36
Kassaflöde från löpande verksamheten	30	54	77	90
Investeringsverksamhet				
Investering i materiella tillgångar	-57	-130	-75	-35
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	-57	-130	-75	-35
Finansieringsverksamhet				
Förändring långfristiga skulder	15	70	10	-55
Förändring långfristiga fordringar	0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	15	70	10	-55
Årets kassaflöde	-12	-6	12	0
Likvida medel vid årets början	41	29	23	35
Likvida medel vid årets slut	29	23	35	35