

# Förord

Mål-, vision- och budgetförslag från Folkets Röst, Moderaterna, Centerpartiet, Kristdemokraterna och Liberalerna i samarbete.

Huvudpunkterna är:

- Kontrollerad tillväxt och ekonomi
- Verksamheterna i fokus, rätt person på rätt plats
- En kommun öppen för privata alternativ
- Ökad transparens, delaktighet och öppenhet

Visionsarbetet som legat till grund för senaste årens budgetarbete har många år på nacken. Vi har i årets budget reviderat såväl borte tidshorisont som övergripande mål då mycket har hänt sedan dessa fastställts. Under året kommer sedan processen att fortsätta med revidering av visionen för hållbar tillväxt fram till 2030. Utifrån detta har sedan mål och nyckeltal setts över i strävan att få en tydligare organisation där kommunfullmäktige får en relevant uppföljning och den mer detaljerade nivån hänförs till nämnderna.

Kommunen måste återta kontrollen över tillväxten och ekonomin. Vi planerar för en årlig tillväxt mellan 1,2 och 1,5 % och ett resultat på 3 % av skatter och generella statsbidrag över tid. På så vis tror vi att kommunen kan möta invånarnas behov av service och trygghet.

För 2019 budgeteras ett något lägre resultat på grund av brist på tid för genomlysning av kommunens alla delar. Vi tror dock att målet om 3 % inte är omöjligt att nå även 2019.

Vi i majoriteten vill styra med kvalité och verksamheterna i fokus. För att nå dit krävs tydlighet i uppföljning och kontroll, men också att rätt förutsättningar är givna från början. Därför tillför vi extra medel till såväl äldrevård som mindre barngrupper i förskolan. Vi startar också ett antal utredningar med syftet att förbättra framtida beslutsunderlag för invånarnas bästa. Vi delar också nuvarande Bildnings- och omsorgsnämnd till två nämnder för att på så sätt effektivisera arbetet och öka insynen.

För oss är privata alternativ en tillgång och komplement, inte konkurrens med kommunens verksamhet. Ett gott samarbete med lokala föreningar, näringsliv och privata initiativ främjar god service och en livskraftig kommun i alla dess delar.

Kommunen står inför stora utmaningar. Att möta dessa på ett hållbart sätt både ekonomiskt, socialt och miljömässigt kommer att utredas i närtid och mynna ut i strategiska miljödokument och ny översiktsplan.

För att uppnå denna målbild krävs en ökad delaktighet, öppenhet och insyn. Fler av de möten som i dag sker i slutna rum ska vara öppna för allmänheten. Dialogen med invånare och brukare ska förbättras och utvecklas.

Bollebygd, 18 november 2018

Folkets Röst, Moderaterna, Centerpartiet, Kristdemokraterna, Liberalerna

Kommunfullmäktige föreslås besluta att fastställa Mål – och budget för Bollebygds kommun 2019 – 2021 (FR, M,C, KD, L)

## **Bollebygd - kommunen där vi bor bra och lever länge**

Vi i den nya gemenskapen förstår att vi måste göra flera förändringar för att få Bollebygd mot en ”kommun där vi bor bra och lever längre”.

När det gäller kommunens organisation, då främst Bildning och Omsorg som är kommunens största nämnd, beslutar vi nu att nämnden ska delas med effekt per den 1 mars 2019 i en nämnd med huvudsakligt fokus på vård och omsorg och en nämnd med huvudsakligt fokus på barn och utbildning, båda med separata budgetar och ansvar mot kommunstyrelsen. I detta dokument benämns dessa nämnder ” Vård – och omsorgsnämnden” samt ”Bildningsnämnden”. De definitiva namnen på nämnderna kommer att bestämmas senare.

Under den inledande delen av mandatperioden kommer fokus att läggas på genomlysning av kommunens verksamheter och förehavanden i syfte att under den fortsatta mandatperioden bedriva verksamheten med fullständig kontroll, långsiktig planering baserad på en sund tillväxt under ordnad ekonomi.

Kommunfullmäktiges presidium ska erhålla en förhöjd status genom att representera kommunen vid förrättningar. Kommunstyrelsens och Kommunfullmäktiges presidier skall lämna förslag i syfte att förtydliga sina reglementen och arbetsordningar.

## **Vision och mål**

**Visionen ”Bollebygd 2025” fastställdes i kommunfullmäktige i juni 2016. Den är grunden för styrningen av kommunen och har en bred politisk förankring. Bollebygd 2025 kommer under mandatperioden att revideras till ”Bollebygd 2030”.**

## **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.

## **Styrmodell**

Kommunens styrmodell beskriver ansvarsfördelning och roller avseende fastställande och uppföljning av mål, gemensamma begrepp, principer för mål, tidplan etc. Styrmodellen bidrar till att skapa helhetsperspektiv, samordning mellan nämnder samt ökad transparens i kommunens budget- och uppföljningsprocess. Styrmodellen kommer ses över under 2019.

## **Övergripande mål, nämndmål och nyckeltal**

Kommunfullmäktige utövar styrning genom att besluta om kommunens vision, övergripande mål, övergripande strategier, strategiskt inriktningsdokument, nämndmål, mål för god ekonomisk hushållning, nyckeltal, driftbudgetramar samt investeringsbudget för styrelse och nämnder. Beslut om nämndmål och nyckeltal gäller i ett år och utgör en del av kommunfullmäktiges budgetbeslut; alla mål skall kunna vara mätbara.

Kommunen ska under mandatperioden verka för ökad öppenhet, närhet till invånarna och väsentligen utökad medborgardialog.

## **Ökat arbetsdeltagande (fortsättningsvis Arbete och företagande)**

Kommunen ska under varje år under mandatperioden förbättra förutsättningarna för mindre och större näringsidkare verksamma i kommunen enligt följande:

- Vedertagna index ska förbättras med minst 10 % per år.
- Näringsidkares etablering och tillväxt ska främjas i hela kommunen.
- De kommunala förvaltningarnas bemötande av och service till näringsidkare ska prioriteras.

Det är av vikt att kommunens service till invånarna möter befolkningstillväxten så att en god service erhålls i hela kommunen. Kommunen ska ha medarbetare i det antal och med den kompetens som möter detta mål för hela kommunens vidkommande. Vad gäller kommunens interna organisation är det därför av vikt att personalstyrkan hålls intakt, att andelen tillsvidareanställda ökar och att sjukfrånvaron minskar samt att rekryteringsfrämjande åtgärder vidtas. Detta innebär även att kommunen måste ha en god organisatorisk och social arbetsmiljö. Varje nämnd ska ta fram tillförlitliga metoder att mäta måluppfyllelse.

Personal inom nämndens verksamheter ska utföra arbetsuppgifter som korresponderar med utbildning, erfarenhet och ålder. Avsikten är att insatser inom vård och omsorg ska ske i förebyggande syfte med beaktande av god kvalitet för både kunden och dennes anhöriga.

Kommunen ska ha en positiv inställning till privata initiativ och alternativa former för offentligt finansierade verksamheter.

## **Kommunstyrelsen**

- Kommunstyrelsen ska ha till uppgift att införa rutiner för kontinuerlig uppföljning och kontroll av de olika verksamheter som nämnderna bedriver samt korresponderande finansiella rutiner. Det innebär kommunstyrelsen under mandatperioden ska tillse att budgetrutiner införs som följer den verkliga verksamheten på detaljnivå. Målsättningen för mandatperiodens slut är att varje budget ska spegla det verkliga resultatet. Investeringsbudgeten för ett räkenskapsår ska svara mot den reella kostnaden. Den totala investeringsbudgeten ska omfatta perioden t. o. m

2030 och svara mot det visionsarbete som kommunen kontinuerligt bedriver. Denna investeringsbudget ska tas fram under 2020.

- Kommunstyrelsen ansvarar och fördelar den ofördelade budgeten.
- Kommunstyrelsen ska tillse att ny översiktsplan för kommunen utarbetas under mandatperioden.
- Kommunstyrelsen ska utvärdera och om det anses lämpligt bilda ett kommunalägt fastighetsbolag, med målet att det ska äga samtliga kommunalägda fastigheter samt Stiftelsen Bollebygds hyresfastigheter.
- Kommunstyrelsen ska tillse att nämnderna under 2019 reviderar och utarbetar relevanta och mätbara nyckeltal.
- Kommunstyrelsens uppsiktsplikt skall utvecklas och förstärkas.

### **Samhällsbyggnadsnämnden**

- Andel hushåll och företag med möjlighet till bredband med minst 100 Mbit/s ska uppgå till minst 95 procent vid utgången av år 2020.
- Nämnden ska prioritera utarbetandet av ny översiktsplan för kommunen.
- Nämnden ska tillse att privata exploateringar ska ske utan kostnad för kommunen

### **Vård- och Omsorgsnämnden**

- Den verksamhet som kommunen bedriver som inriktas till barn – och unga ska stärkas under mandatperioden med målet att stävja drogmissbruk och andra sociala problem.

### **Bildningsnämnden**

- Nämnden ska stödja den ungdomsinriktade verksamhet som Vård - och Omsorgsnämnden ska bedriva.

### **Trygga och goda uppväxtvillkor (fortsättningsvis Trygghet, uppväxt och åldrande)**

### **Kommunstyrelsen**

- Kommunstyrelsen ska under 2019 tillse att nämnderna utarbetar rutiner för exempelvis utökad brukar- och medborgardialog. Syftet är att alla som bor eller verkar i här ska känna sig delaktiga i kommunens utveckling. Målet är att invånarna ska må bra och känna trygghet från "vagga till grav". Kontinuerlig uppföljning ska ske.
- Kommunstyrelsen ska tillse att nämnderna under 2019 genomför analys av behovet av ålderskategoriserade boenden, vårdboenden, förskoleplatser, skolplatser och liknande för perioden t.o.m 2030 att presenteras för kommunstyrelsen före 2020.
- Kommunstyrelsen ska verka för att bostäder för unga och äldre byggs i kommunen.
- Kommunstyrelsen ska verka för att kollektivtrafik inom hela kommunen och med andra kommuner förbättras.

### **Samhällsbyggnadsnämnden**

- Nämnden ska under mandatperioden arbeta för en säkrare trafikmiljö i kommunen, däribland för gång- och cykeltrafikanter.

### **Omsorgsnämnden**

- Nämnden ska verka för att det ska finnas tillgång till familjehem, hem för vård och boende och stödboende i kommunen, både i kommunal och privat regi med målet att behovet är tillgodosett vid mandatperiodens utgång.

### **Bildningsnämnden**

Nämnden ska:

- verka för och underlätta bedrivande av alternativa former av förskola, familjedaghem, skola och andra utbildningsformer både i kommunal och privat regi med målet att behovet är tillgodosett vid mandatperiodens utgång.

- tillse att alla elever är behöriga till gymnasieskolan (betygsunderlag) samt har uppnått fullföljda studier (fullgjorda gymnasiestudier).
- tillse att alla barn har tillgång till en förskola där verksamheten är lärarik.
- tillse att alla elever i fritidshemmen har tillgång till en verksamhet där deras utveckling och lärande stimuleras samt erbjuder dem en meningsfull fritid och rekreation.
- 

## **Hållbar livsmiljö (fortsättningsvis Miljösmart kommun)**

Kommunstyrelsen ska under 2019 tillse att kommunen utarbetar en miljöpolicy och en sammanhängande miljöstrategi som ger hållbar miljö, hållbar ekonomi och social hållbarhet. De ska antas och tillämpas senast 2020.

## **Uppdrag**

Samhällsbyggnadsnämnden ska under 2019 utveckla Solviken för ett effektivt nyttjande.

Samhällsbyggnadsnämnden tar under 2019 fram riktlinjer för anskaffande, nyttjande och avvecklande av lokaler där kommunal verksamhet bedrivs. Riktlinjerna ska inriktas mot förbättrad miljöpåverkan, ekonomi samt tillgänglighet.

Samhällsbyggnadsnämnden ska under 2019 utreda det kommunala bidragssystemet för privata vägar inom kommunen.

Kommunstyrelsen skall under 2019 inleda dialog med SÄRF angående förstärkning med bil för B körkort till Töllsjö räddningsvärn.

Kommunstyrelsen skall under 2019 inleda dialog med SÄRF om omlokalisering av brandstationen i Bollebygds tätort.

Kommunstyrelsen ska under 2019 utarbeta en ny modell för investeringsbudget och exploateringar för 2020 samt finansiella planer för kommande år.



## **Mål 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 ej krävs att det formuleras mål som är tydliga och mätbara. De mål som anges för verksamheten står i relation till de ekonomiska resurser som ställs till förfogande. Kommunfullmäktige beslutar i budget om övergripande mål för respektive styrelse och nämnds verksamhet vilka är i av betydelse för god ekonomisk hushållning. Målen följs upp i delårsrapport och årsredovisning.

En god finansiell ställning är viktigt för en kommun eftersom det ger en rimlig handlingsfrihet. 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.

Kommunens verksamhet ska bedrivas så att hemmaplanslösningar eftersträvas utifrån ett långsiktigt socialt och ekonomiskt försvarbart perspektiv.

**Kommunstyrelsen:**

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

## Ekonomi

### Intäkter under planperioden 2019-2021

#### 2.1.2 Skatter och statsbidrag 2019-2021

En avgörande faktor för intäkternas storlek är antalet invånare i kommunen. Antalet invånare beräknas uppgå till 9 400 den 1:e november 2018, vilket motsvarar en ökning med 159 invånare jämfört med 1:e november 2017. Prognostiserade intäkter har tagits fram med hjälp av Sveriges kommuner och landstings (SKL) beräkningsmodell för skatter och statsbidrag. Som grund för budget används SKL:s intäktsprognos från 2018-08-17. Den skattesats som ligger till grund för beräkningen är 21:59.

**Tabell 1: Skatter och generella statsbidrag 2019-2021 (tkr)**

År	2019	2020	2021
Invånare, 1 nov föregående år	9 400	9 540	9 685
Utveckling skatteunderlag %	3,3 %	3,3 %	3,9%
Förvärvsinkomster, skattekoronor	2 122 253	2 192 287	2 277 787
Skattesats	21,59	21,59	21,59
<b>Skatteintäkt, tkr</b>	<b>458 194</b>	<b>473 315</b>	<b>491 774</b>
<b>Inkomstutjämning</b>	<b>65 060</b>	<b>67 226</b>	<b>69 874</b>
<b>Regleringsbidrag/ avgift, tkr</b>	<b>4 105</b>	<b>6 662</b>	<b>6 135</b>
<b>Kostnadsutjämning, tkr</b>	<b>1 634</b>	<b>1 650</b>	<b>1 665</b>
<b>LSS-utjämning tkr</b>	<b>-3 413</b>	<b>- 3 445</b>	<b>-3 479</b>
<b>Kalkyl Kommunal fastighetsavgift</b>	<b>18 778</b>	<b>18 778</b>	<b>18 778</b>
<b>Del av välfärdsmiljarderna</b>	<b>1 906</b>	<b>1 900</b>	<b>1 900</b>
<b>Summa skatter och statsbidrag, tkr</b>	<b>546 275*</b>	<b>566 086</b>	<b>586 647</b>

Syftet med utjämningsystemet är att skapa likvärdiga ekonomiska förutsättningar för alla kommuner i landet att kunna tillhandahålla sina invånare likvärdig service oberoende av kommuninvånarnas inkomster och andra strukturella förhållanden.

**Inkomstutjämning** utjämnar skillnader i skatteinkomster mellan kommuner och mellan landsting. Från 2005 är det staten som genom ett bidrag betalar huvuddelen av inkomstutjämnningen. Systemet utgår från det genomsnittliga skatteunderlaget per invånare i landet (medelskattekraften). Underlaget för kommuners inkomstutjämning beräknas som skatteutjämningsunderlaget minus kommunens eget skatteunderlag. Kommuner för vilka skatteutjämningsunderlaget är större än det egna skatteunderlaget får ett bidrag och vice versa.

**Regleringsbidrag:** statens finansiering av inkomstutjämnningen styrs av utvecklingen av det kommunala skatteunderlaget. Eftersom staten inte vet på förhand vad kostnaden för inkomstutjämnningen blir ingår i utjämningsystemet en regleringspost i form av regleringsbidrag/regleringsavgift. Denna post används för den ekonomiska regleringen av den kommunala finansieringsprincipen samt för att reglera effekterna av andra åtgärder som påverkar det kommunala skatteunderlaget.

**Kostnadsutjämnningen** syftar till att utjämna strukturella behovs- och kostnadsskillnader mellan enskilda kommuner respektive landsting. Utjämnningen ska ske för skillnader i behov av kommunal service och för förutsättningarna att producera denna service, det vill säga sådana skillnader som inte kommuner och landsting inte själva kan råda över. Utjämnningen ska däremot inte ske för kostnadsskillnader som beror på skillnader i vald servicenivå, kvalitet, avgiftssänkning och effektivitet.

**Del av de välfärds miljarderna** avser den som fördelas efter flyktingmottagande, delen som fördelas efter antalet invånare ingår under inkomstutjämning.

*\*) I förslaget till driftbudgetramar (**sid 10**) har skatter och statsbidrag beräknats till 550 mnkr, skillnaden mot tabell 2 beror på att i tabellen saknas medel för kommuner som växer mer än 1,2 % samt utlovade extra statsbidrag, dessa två poster har uppskattats till ca 3,7 mnkr.*

## **Driftbudgetramar 2019**

### **Aktuell budget**

Budgetmodellen har sin start i den aktuella budgetramen som är beslutad för respektive nämnd föregående år i kommunfullmäktige i juni (alternativt november).

### **Befolkningsförändringar**

Bildnings- och omsorgsnämnden kompenseras för ökade volymer inom verksamheterna förskola, förskoleklass, fritidshem samt äldreomsorg.

För att beräkna ramförändringens storlek används en modifierad enhetskostnad för respektive verksamhet. Enhetskostnaderna korrigeras avseende så kallade overheadkostnader och i vissa fall även lokalkostnader. Tanken är att en ökning eller minskning av verksamhetens volym inte automatiskt för med sig ökade eller minskade kostnader för administration, ledning och lokaler. Detta medför att eventuella förändringar i lokalbehov till följd av volymförändringar hanteras särskilt. I nedanstående tabell framgår vilka prestationer som är till grund för bildnings- och omsorgsnämndens budgetram 2019.

**Tabell 3: Aktuella prestationer i budgetramar 2019**

<b>Prestationer</b>	<b>2018</b>	<b>Förändring</b>	<b>2019</b>
Förskola	560	15	575
Fritidshem	560	3	563
Förskoleklass	135	-2	133
Grundskola inkl särskola	1 160	13	1 173
Gymnasieskola inkl gymnasiesär	338	5	343
Hemtjänst	130	15	145
Särskilt boende	78	2	80
Boende unga LSS	3	0	3
Boende vuxna LSS	18	3	21
Daglig verksamhet	25	2	27

Totalt uppgår ersättningen för befolkningsförändringar till 10 000 tkr för bildnings- och omsorgsnämnden.

## Övrigt, konsekvenser av fattade beslut

Även övriga nämnder påverkas av att kommunen växer, följande bör tillföras budgeten 2019:

- Volymökning IT, - **300 tkr (KS)**
- Lokalhyra, -**3 300 tkr (KS)** (Hembygdsvägen, Solviken, HVB –hemmet)
- Exploateringsingenjör, -**400 tkr (fr o m 1/7) (SBN)**
- Parkskötsel, -**300 tkr (SBN)**
- Kost, städ, -**400 tkr (BON)**
- Hyra paviljonglösning, - **1 800 tkr**

Tidigare ersättning till samhällsbyggnadsnämnden, detaljplan Rinna 500 tkr dras från ramen

(medel av engångskaraktär).

Medel för skolskjutsar och nämndadministration flyttas från kommunstyrelsen till bildningsnämnden 6 850 och samhällsbyggnadsnämnden 250 tkr.

## Förslag till prioriteringar

För ökad satsning på digitalisering avsätts 1,0 mnkr till kommunstyrelsen som ett första steg mot en effektivare verksamhet. Medlen kan nyttjas inom samtliga verksamheter efter prioritering av utvecklingsenheten. Ytterligare 1,0 mnkr avsätts på investeringsbudgeten.

1,0 mnkr avsätts årligen från och med 2019 för minskade barngrupper/ ökad personalbemanning inom förskolan.

1,0 mnkr avsätts till äldreomsorgen för att kompensera bortfallet av statsbidraget, ökad bemanning inom äldreomsorgen som nyttjats mellan 2015-2018

Bollebygds ridklubb har inkommit med en ansökan avseende byggande av stall samt byggnad

för personal och uppehållsutrymmen. Totalt är investeringen på 3,5 mnkr, där kommunens

bidrag är 1,4 mnkr fördelat på tre år, 2017-2019. I denna budget anslås 480 tkr för 2019, villkorat av att redovisat behov presenteras för kommunstyrelsen.

Medel tillförs (970 tkr) för ny nämnd samt nämndsekreterare.

## **Indexering**

Indexering innebär att förväntade kostnads- och intäktsökningar hanteras genom att nämndernas ramar indexeras. Det finns möjlighet till differentierade index beroende på olika förutsättningar för olika intäkts- och kostnadsslag. Det är därför av stor vikt att förvaltningar meddelar inför budgetarbetet om det förväntas skilda indexeringar jämfört med den generella indexeringen som är motsvarande 2 procent för varor och tjänster. Det sker inte någon indexering av lönekostnader i denna del i modellen (se nedan lönerörelse).

## **Förändringsuppdrag**

Detta innebär att verksamheterna kan utsättas för rationaliseringskrav.

Förändringskravet kan vara ett generellt förändringskrav och därmed påverka

verksamheterna i lika omfattning. Det kan också vara differentierat och därmed påverka verksamheter i olika grad. 2018 är förändringsuppdraget 0,7 % för bildnings- och omsorgsnämnden samt 1,0 % för övriga nämnder.

**Tabell 4: Förändringsuppdrag per nämnd 2019**

	<b>KS</b>	<b>BON</b>	<b>SBN</b>
Generellt förändringsuppdrag	-565	-2 992	-369

### **Ofördelad budget**

Här reserveras medel som främst är avsedda för att kompensera för oförutsedda kostnader, dock inte volymökningar. Rutinen för att erhålla medel ur denna ofördelade budget är att framställan ska till kommunstyrelsen i god tid före bokslut så att beslut hinner tas innan bokslut behandlas i respektive nämnd. För år 2019 finns medel avsatta för ofördelad budget med 2 000 tkr.

### **Lönerörelse**

Här reserveras medel kommuncentralt för den kommande lönerörelsen. Det innebär ökade möjligheter för kommungemensamma omfördelningar och ett effektivare sätt att säkra att index för löner inte används för annan verksamhet än vad som avsetts. Utgångspunkten är att kommunstyrelsens arbetsutskott fördelar utrymmet och även bedömer vilken nivå av det avsatta utrymme som behövs användas innevarande budgetår för att åstadkomma önskvärda satsningar. I budget 2019 uppgår indexeringen för löner till 2,5 procent totalt för kommunen. Denna indexering innebär ett utrymme varierande lönenivåer beroende på prioriteringar av olika yrkesgrupper.

### **Räntenetto**

Här budgeteras kostnader för räntenetto som uppstår med anledning av bland annat lånefinansiering.



Tabell 5: Driftbudgetramar enligt budgetmodell 2019 (tkr)

	Budget 2018	Befolkn förändr	justering	Övrigt	prio	Index	Föränd- uppdrag	Summa
<b>Kommunfullmäktige</b>	-1 390					-27		-1 417
<b>Jävsnämnd</b>	-70							-70
<b>Revision</b>	-825		25			-16		-816
<b>Valnämnd</b>	-180							-180
<b>Överförmyndare</b>	-765					-15		-780
<b>Bildnings-och omsorgsnämnden</b>	-402 721	-10 000	-6 850	-2 200	-2 970	-2 635	2 991	-424 385
-nämnden	-951				-970	-19		-1 940
-bildning	-245 084	-2 600	-6 850	-2 200	-1 000	-2 044	1 831	-257 947
-omsorg	-156 686	-7 400			-1 000	-572	1 160	-164 498
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>	-36 421		250	-700		-100	369	-36 602
<b>Kommunstyrelsen</b>	-57 857		7 100	-3 600	-1 000	-550	565	55 342
<b>Summa</b>	<b>-500 229</b>	<b>-10 000</b>	<b>525</b>	<b>-6 500</b>	<b>-3 970</b>	<b>-3 343</b>	<b>3 925</b>	<b>-519 592</b>
<b>Ofördelad budget</b>								-2 000
<b>Lönerörelse 2019</b>								-9 000
<b>Anläggningsbidrag</b>								-480
<b>Pensioner m m</b>								-4 000
<b>Räntenetto</b>								-2 700
<b>Summa kostnader</b>								-537 772
<b>Skatter, utjämning och generella statsbidrag</b>								550 000
<b>Årets resultat</b>								12 228
Årets resultat i %								2,2

## Driftbudgetramar 2019-2021

Tabell 6: Driftbudgetramar 2019-2021 (tkr)

Nämnd	2019	2020	2021
Kommunfullmäktige	-1 417		
Jävsnämnd	-70		
Revision	-816		
Valnämnd	-180		
Överförmyndare	-780		
Bildnings- och omsorgsnämnd	-424 385		
Samhällsbyggnadsnämnd	-36 602		
Kommunstyrelsen	-55 342		
<b>Summa nämnder</b>	<b>-519 617</b>		
Ofördelad budget	-2 000		
Lönerörelse	-9 000		
Anläggningsbidrag	-480		
Finansförvaltningen	-4 000		
Räntenetto	-2 700		
<b>Summa centralt</b>	<b>-18 180</b>		
<b>Summa verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-537 772</b>	<b>-559 000</b>	<b>-581 000</b>
Skatter & Statsbidrag	550 000	571 000	593 000
<b>Budgeterat resultat</b>	<b>12 228</b>	<b>12 000</b>	<b>12 000</b>

## 2.4 Resultaträkning 2019-2021

Tabell 7: Resultaträkning 2019-2021

<b>Belopp i tkr</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Prognos 2020</b>	<b>Prognos 2021</b>
Verksamhetens intäkter	120 000		
Verksamhetens kostnader	-632 072		
Avskrivningar	-23 000		
Jämförelsestörande poster	0		
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-535 072</b>		
Skatteintäkter	458 000		
Generella statsbidrag och utjämning	92 000		
Finansiella intäkter	0		
Finansiella kostnader	-2 700		
<b>Resultat efter skatteintäkter och finansnetto</b>	<b>12 228</b>		
Extraordinära poster	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>12 228</b>	<b>12 000</b>	<b>12 000</b>

## Balans- och finansieringsbudget 2019-2021

Tabell 8: Balansbudget 2019-2021 (tkr)

Belopp i mkr	Budget	Prognos	Prognos
TILLGÅNGAR	2019	2020	2021
Anläggningstillgångar	562 228	773 203	971 203
Omsättningstillgångar	117 000	120 000	122 000
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>679 228</b>	<b>893 203</b>	<b>1 093 203</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
Eget kapital vid årets början	286 000	298 203	310 203
Ändrad redovisningsprincip	0	0	0
Årets resultat	12 228	12 000	12 000
<b>Summa eget kapital</b>	<b>298 228</b>	<b>310 203</b>	<b>322 203</b>
<b>Avsättningar</b>			
Avsättningar för pensioner	28 000	30 000	32 000
<b>Summa avsättningar</b>	<b>28 000</b>	<b>30 000</b>	<b>32 000</b>
<b>Skulder</b>			
Långfristiga skulder	273 000	473 000	659 000
Kortfristiga skulder	80 000	80 000	80 000
<b>Summa skulder</b>	<b>353 000</b>	<b>553 000</b>	<b>739 000</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>679 228</b>	<b>893 203</b>	<b>1 093 203</b>

Tabell 9: Finansieringsbudget 2019-2021 (tkr)

	Budget 2019	Prognos 2020	Prognos 2021
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>			
Årets resultat	12 228	12 000	12 000
Justering för av - och nedskrivningar	23 000	24 000	25 000
Justering för gjorda avsättningar	0	0	0
Justering för ej likviditetspåverkande poster	0	0	0
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>35 228</b>	<b>36 000</b>	<b>37 000</b>
<i><b>Förändring av rörelsekapital</b></i>			
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	0	0	0
Ökning/minskning förråd och lager	0	0	0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	0	0	0
<i><b>Förändring av rörelsekapital</b></i>			
<b>Kassaflöden från den löpande verksamheten</b>	<b>35 228</b>	<b>36 000</b>	<b>37 000</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>			
Investering i materiella tillgångar	-102 130	-238 050	-223 900
Försäljning av materiella tillgångar	0	0	0
Investering i finansiella tillgångar	0	0	0
Försäljning av finansiella tillgångar	0	0	0
<b>Kassaflöden från investeringsverksamheten</b>	<b>-102 130</b>	<b>-238 050</b>	<b>-223 900</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>			
Förändring långfristiga skulder	60 000	200 000	186 000
Ökning av långfristiga fordringar	0	0	0
<b>Kassaflöden från finansieringsverksamheten</b>	<b>60 000</b>	<b>200 000</b>	<b>186 000</b>

<b>Årets kassaflöde</b>	-6 902	-2 050	-900
<b>Likvida medel vid årets början</b>	60 000	53 098	51 048
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	53 098	51 048	50 148

## Investeringsbudget 2019

Modellen för investeringsbudget och investeringsplanering kommer att revideras under 2019. Belopp angivna med kursiverad text hänförliga till budgeten 2019 bilaga 1 är därför att betrakta som preliminära och kommer revideras under 2019. Även uppgifterna för år 2020 och 2021 kommer att revideras och har därför inte beaktats i nedanstående sammanställning.

**Tabell 10 Utveckling av låneskuld 2019-2021 (tkr)**

	<b>Ingående låneskuld</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Upptagande av nya lån		60 000	200 000	186 000
<b>Total låneskuld tkr</b>	<b>213 000</b>	<b>273 000</b>	<b>473 000</b>	<b>659 000</b>

**Tabell 11: Investeringsram 2019-2021 (tkr)**

<b>Investeringsram tkr</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Exploatering	38 250	46 750	1 500
Kommunstyrelsen	3 600	3 100	3 100
Bildnings- och omsorgsnämnden	1 600	2 000	1 600
Samhällsbyggnadsnämnden, skattefinansierad vht	50 500	168 700	168 700
Samhällsbyggnadsnämnden, avgiftsfinansierad vht	8 180	17 500	49 000
<b>Summa tkr</b>	<b>102 130</b>	<b>238 050</b>	<b>223 900</b>

Av bilaga 1 framgår hur investeringsramen för respektive år fördelas på investeringsobjekt för perioden 2019 - 2021.

## Investeringsbudget (inklusive exploateringar) 2019 samt plan för 2020-2021

Objekt	2019	2020	2021	totalt
<b><u>Park, fritid</u></b>				
Tingshusparken	2 800			
<b><u>Gata</u></b>				
Kommunala gång & cykelvägar	1 500	1 500	1 500	
GC- väg Brandshed				6 000
Fartdämpande åtgärder, Olsfors	200			
<b><u>Fastighet</u></b>				
Ny skola, förskola, idrottshall	10 000	140 000	140 000	350 000
Strategiska mark- och fastighetsförvärv	25 000	25 000	25 000	
Iordningsställande Hembygdsvägen	8 000			
<b><u>Kommunkansli</u></b>				
IT	2 000	1 500	1 500	5 000
Reinvesteringar	600	600	600	
Digitalisering	1 000	1 000	1 000	
<b><u>Bildnings- och omsorgsnämnden</u></b>				
Inventarier Bildning	800	800	800	
Inventarier omsorg	800	800	800	
Inventarier LSS-boende		400		
<b><u>Samhällsbyggnadsnämnden</u></b>				
Fiber	800	800	800	
Årligt anslag reinvesteringar	800	800	800	
System- och uppgraderingskomplettering	300			
Eljusspår Rinna				3 000
Tillgänglighetsanpassningar	600	600	600	
Ungdomsråd, Multiarena	500			
<b>Delsumma skattefinansierad verksamhet</b>	<b>55 700</b>	<b>173 800</b>	<b>173 400</b>	
<b><u>Renhållning</u></b>				
Åtgärder på Råssa ÅVC	1 430			13 900
<b><u>Va</u></b>				
Reservvattenförsörjning Bollebygd	1 000	7 500	6 500	15 000
Ny vattentäkt och verk Töllsjö	2 000	5 000		5 000
Övervakningssystem VA-verken	500			
Reinvesteringar VA-nät	2 500	2 500	2 500	
Överföringsledn mot Rävlanda (Gryaab) proj	750			
Överföringsledningar		2 500	40 000	100 000



<b>Delsumma intäktsfinansierad verksamhet</b>	<b>8 180</b>	<b>17 500</b>	<b>49 000</b>	
<b><u>Exploateringar</u></b>				
Exploatering Prästgården	5 000	5 000		10 000
Exploatering Prästgårdsgärdet/Fjällastorp	7 000	13 000		10 000
Exploatering Bergadalen etapp 2, VA	3 000	3 000		6 000
Exploatering Bergadalen etapp 2, Gata	5 000	4 000		9 000
Exploatering Getabrohult/Grönkullen	5 000	15 000		20 000
Malmgården	5 000			
Malmgården GC-väg	250	250		500
Malmgården, Gästgivarvägen	3 000			3 000
Järnvägsutredning, resecentrum				1 500
Exploatering Forssa	5 000	5 000		15 000
Diverse plankostnader		1 500	1 500	3 500
<b>Summa exploateringar</b>	<b>38 250</b>	<b>46 750</b>	<b>1 500</b>	
<b>Totalsumma</b>	<b>102 130</b>	<b>238 050</b>	<b>223 900</b>	