



Förslag till
Budget 2023
Plan 2024-2025

2022-07-08
Maritha Dyfverman, oberoende



Inledning

Budget för 2023 med plan för 2024 och 2025 har tagits fram av Maritha Dyfverman som har en plats i kommunfullmäktige som politisk oberoende.

Politiska prioriteringar

Nedan sammanfattas de politiska prioriteringar som skiljer förslaget från majoritetens.

- Inga skattesänkningar under 2023 eller under planperioden 2024-2025.
- Samtliga prioriteringar i vårt budgetförslag gynnar på ett eller annat sätt kommunens invånare.
- Omsorg: brukare skall ges tid för personlig och meningsfull omsorg. Säkerställa dom anställdas hälsa och därigenom minska anställdas frånvaro, öka arbetsglädjen och minska personalomsättningen.
- Lärande: öka personaltätheten inom förskolan och på sikt nå Skolverkets riktlinjer avseende barngruppernas storlek.
- Investeringsnivån motsvarande en lägre nivå än i kommunstyrelsens förslag.

Budgetförändringar jämfört med kommunstyrelsens budgetförslag

Nedanstående förändringar utgår från budgetram 2022 och gäller från 2023 om inget annat anges.

- Budgeten bygger på oförändrad skattesats för hela planperioden, vilket innebär en skattesats på 22,61 kr.
- Sektor ledning och verksamhetsstöd får utöver det som finns i kommunstyrelsens förslag 0,25 mnkr till en höjning av friskvårdsbidraget från dagens 800 kr/anställd till 1200 kr/anställd.
- Sektor lärande får utöver det som finns i kommunstyrelsens förslag 1,9 mnkr år 2023 och totalt 2,7 mnkr från år 2024 för att öka personaltätheten inom förskolan och sträva efter Skolverkets riktlinje kring mindre barngrupper.
- Sektor omsorg får utöver det som finns i kommunstyrelsens förslag 2,2 mnkr i förstärkning till vård och omsorg för att arbeta med åtgärder som sänker sjukfrånvaron och för bibehålla nuvarande bemanning. År 2024 tillförs sektorn ytterligare 1 mnkr till fortsatt förstärkning inom vård och omsorg.
- De finansiella kostnaderna beräknas bli lägre eftersom det inte krävs lika hög nyupplåning för investeringar på grund av högre resultatnivå år 2024 och 2025 samt lägre investeringsnivå än i majoritetens förslag.

Investeringar

Investeringsnivån motsvarar en lägre nivå än i kommunstyrelsens förslag. År 2023 begränsas investeringsnivån till högst 168 mnkr istället för 210 mnkr och för hela planperioden högst 500 mnkr istället för 625 mnkr. Det är inga investeringsprojekt som bortprioriteras, men de sker under en längre tidsperiod.

Årets resultat och finansiella mål

Årets resultat budgeteras högre år 2024 och 2025 än i kommunstyrelsens förslag.

Resultatet motsvarar 2,6 % av skatter och bidrag istället för 2,3 %

år 2024 och 2,9 % istället för 2 % år 2025.

Ett högre resultat och en lägre investeringsnivå innebär lägre behov av nyupplåning. Även de finansiella målen soliditet och självfinansieringsgrad av investeringar är högre än i kommunstyrelsens förslag på grund av bättre resultat.



Driftsbudget

Driftsbudget mnkr	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Politisk verksamhet	-13,0	-14,2	-14,6	-14,2
Sektor ledning och verksamhetsstöd	-65,5	-64,6	-64,2	-63,2
Sektor lärande	-397,2	-399,5	-401,3	-400,6
Sektor omsorg	-404,8	-412,3	-417,0	-422,4
Sektor samhällsutveckling	-75,3	-76,8	-76,5	-76,2
Affärsdrivande Vatten och avlopp	0,0	0,0	0,0	0,0
Affärsdrivande Renhållning	0,0	0,0	0,0	0,0
Ofördelad budget (lön, pris, kap, hyra, lokalv, kost)	-16,9	-53,6	-84,1	-114,6
Summa nämndsverksamhet	-972,7	-1 021,0	-1 057,6	-1 091,2
Pensionskostn/skuldförändr. avseende semesterlön/arbetsgivaravg.	-21,3	-34,8	-34,0	-28,5
Försäljning fastigheter, mark	0,0	5,0	5,0	2,0
Återlagda kapitalkostnader (internränta)	12,3	18,3	26,1	27,7
Kommunstyrelsens medel till förfogande	-0,3	-2,2	-1,0	-1,0
Summa nettokostnad	-982,0	-1 034,6	-1 061,6	-1 091,0
Skatteintäkter	816,0	870,6	902,7	935,0
Generella statsbidrag	201,7	204,0	205,2	207,5
Finansiella intäkter	1,2	1,5	1,6	1,7
Finansiella kostnader	-8,3	-16,9	-19,1	-20,0
Årets resultat	28,6	24,6	28,8	33,2



Ramförändringar mellan åren

Ramförändringar mnkr	År 2023	År 2024	År 2025
Politisk verksamhet			
Ingående budget	13,0	14,2	14,6
Minskad budgetram, valnämnd	-0,4		-0,4
Utökad budgetram, satsning/prioritering	1,6	0,4	
Ny budgetram	14,2	14,6	14,2
Sektor ledning och verksamhetsstöd			
Ingående budget	61,1	64,6	64,2
Minskad budgetram, ny webbplats och kontaktcenter	-0,5	-0,4	-1,0
Utökad budgetram, satsning/prioritering	4,1		
Ny budgetram	64,6	64,2	63,2
Sektor lärande			
Ingående budget	395,1	399,5	401,3
Volymförändring övergripande resursfördelningsmodell	3,2	0,4	0,2
Minskad budgetram, nytt skolskjutsavtal	-3,8		
Utökad budgetram, satsning/prioritering	5,0	1,4	-0,9
Ny budgetram	399,5	401,3	400,6
Sektor omsorg			
Ingående budget	403,6	412,3	417,0
Volymförändring övergripande resursfördelningsmodell	3,8	5,1	4,9
Minskad budgetram, hemtagningseffekt externa placeringar	-2,1	-2,0	
Utökad budgetram, satsning/prioritering	7,1	1,5	0,5
Ny budgetram	412,3	417,0	422,4
Sektor samhällsutveckling			
Ingående budget	75,3	76,8	76,5
Minskad budgetram, ÅVS STO-bro, extra handläggare byggenheten	-0,5	-0,6	-0,6
Utökad budgetram, satsning/prioritering	2,0	0,3	0,3
Ny budgetram	76,8	76,5	76,2