

## Alliansens budget 2021 samt utblick 2022 – 2025

Värnamo - den mänskliga tillväxtkommunen, 40 000 invånare 2035

### Kommunens vision och övergripande mål

Arbetet med att bygga modellen där kommunens vision – övergripande mål – strategisk utveckling – verksamhetsutveckling – värdegrundsarbetet pågår och utvecklas över tid.

Målstyrningsmodellen, med vision och övergripande mål, är ett viktigt metod- och verksamhetsutvecklingsarbete där nämnderna och kommunledningsförvaltningens utvecklingsavdelning spelar en central roll.

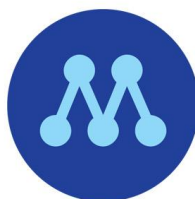
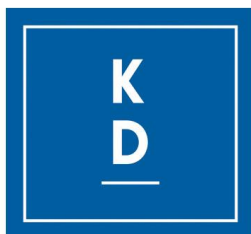
Vi finns till för andra, är en bra sammanfattning av värdegrunden i en mänsklig tillväxtkommun. En bra kommun som fortsatt behöver utvecklas.

Målkriterier innebär att visionen ska uppnås genom att vi:

- Präglas av Hållbarhet
- Utvecklar Attraktivitet
- Främjar Tillväxt
- Skapar en Trygg kommun tillsammans

Ovanstående målkriterier sätter ramarna för kommunens utveckling mot visionen. De ska prägla målbeskrivningar och beslut på alla nivåer.

Kommunens vision och övergripande mål har sedan tidigare fastställts av kommunfullmäktige.



## Övergripande mål

### 1. Kvalitet

#### **Grunduppdrag av god kvalitet för den vi är till för.**

Detta uppdrag följs upp och verksamhetsutvecklingspengar finns avsatta.

Olika mätningar och rankningar visar att kommunens verksamhet har en bra eller mycket bra kvalitet.

### 2. Delaktighet

#### **Medborgare och medarbetare är delaktiga i kommunens utveckling.**

Landsbyggsdialogerna fortsätter och budgetmedel för dessa finns.

Näringslivsföreningar och vägföreningar i våra kransorter har efter dialoger ett tydligt uppdrag, med en ökad budget. Gemensamt årligt dialogforum för dessa näringslivsföreningar är infört.

Medarbetardagar för alla anställda ska genomföras 2021.

Ledarskapsdagar fortsätter för ett motiverande ledarskap och medarbetarskap.

Medarbetarundersökningar och medborgarundersökningar genomförs 2021 och 2023

Ett uppdrag att utveckla ungdomspolitiken ges i 2021 års budget.

Möjligheten att lämna medborgarinitiativ har utvecklats.

### 3. Kompetensförsörjning

#### **Arbetsgivare kan anställa de medarbetare de behöver.**

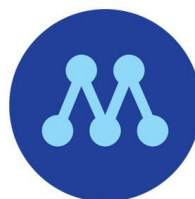
Vår satsning på Campus Värnamo fortsätter för att på ett lika offensivt sätt som hittills, lyckas starta utbildningar för näringslivet och för offentlig sektor i vår region.

Teknikcenter på Campus Värnamo fortsätter sin utveckling och sin samverkan mellan näringslivet och Campus.

Partnerskapet med kompetenscoach vid Campus med näringslivet förlängs till 2022.

Ett bra samarbete med näringsliv är viktigt för nätverksbyggande. Prioriteras gör Smålands Tekniska College, som är en viktig gymnasieutbildning, men också Komvux utbildningar som efterfrågas av näringslivet.

Finnvedens Gymnasium fortsätter att utveckla sitt goda samarbete med näringslivet.



#### 4. Klimat

##### **Klimatsmarta val underlättas.**

Vårt arbete med att samla in mera sorterat avfall utvecklas sedan 2019 när avfallssamarbetet (SÅM) kom igång. Nu måste kommunens egna verksamheter bli bäst på återvinning.

En satsning på en fossilfri fordonsflotta fortsätter med ett avtal om biogasanvändning samt HVO100 inom tunga transporter. Vid nyanskaffning av personbilar prioriteras i första hand eldrift och i andra hand biogas.

Fler solcellsanläggningar kommer byggas under 2021 på kommunala anläggningar som tekniska utskottet identifierar. Ett bidrag till föreningsdrivna lokaler har införts för att minska energiförbrukningen i deras lokaler.

Vårt nya reningsverk och överföringsledningar bidrar till mindre negativ miljöpåverkan i våra vattendrag. Flera byggnationer planeras enligt budgeten framåt.

### Budgetförutsättningar

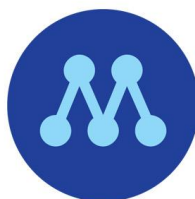
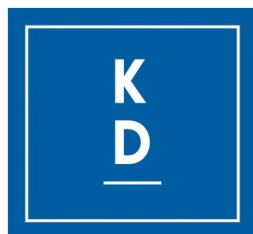
Budgeten bygger på stora framtidsatsningar i en växande kommun. Förskola, skola, omsorg och en modern köksorganisationen är några viktiga områden där satsningar måste och ska göras.

Budgeten är framtagen under en tid där skatteunderlaget varit och är osäkert. Detta beroende på den pågående pandemin. Prognoser från SKR har under 2020 varierat mycket vilket gjort budgetarbetet svårbedömt. Generella och riktade statsbidrag med olika "livslängd" gör att budgeten måste ha ett mycket bra resultat för att säkerställa en långsiktigt hållbar budget. Dessa bidrag är emellertid förutsättningen för en stabil ekonomi för närvarande.

Prognoserna som hämtas från SKR tyder på en ganska stor osäkerhet beroende på skatteunderlagets tillväxt eller inte.

Vår kommun har under ett antal år blivit betalare i utjämningsystemet, vilket innebär påfrestningar på såväl inkomst- som utgiftssidan i den nu föreslagna budgeten. Viss övervältring av kostnader från stat och region sker kontinuerligt, utan ekonomisk kompensation.

Alliansens medvetna satsning på tillväxt har bidragit till fler invånare, vilket är positivt för våra skatteintäkter. Vi märker dock en viss avmattning varför befolkningsprognoserna skrivits ner i budgeten.



Samtidigt måste lägre driftskostnader i verksamheten eftersträvas. Vi måste samtidigt ha moderna lokaler i en optimerad drift för såväl anställda som för brukare. Nya arbetssätt och nya sätt att samverka inom kommun måste prövas och arbetas fram.

Här ges ett uppdrag till nämnder och förvaltningar att genomföra effektivitetsåtgärder och utveckla vår gemensamma verksamhet på ett rationellt sätt. Använda ny teknik och nya arbetssätt, distansarbete, möte och undervisning via Teams/Skype skall fortsätta att vara en del av rationaliseringen för att betala den höjda pensionsavgiften med 0,45%-enheter inom alla förvaltningar.

I 2019 års bokslut kan man se ett positivt ekonomiskt resultat trots dystra prognoser. Samtidigt finns stora utmaningar historiskt och framåt i att rekrytera personal, minska sjukfrånvaron genom att förbättra arbetsmiljön.

Även 2021 finns avsatta medel för att vidareutveckla kommunens verksamhet och kompetensutveckla personalen. Detta för att bli en ännu mer attraktiv arbetsgivare.

Jämförelser med andra kommuner visar att vi bedriver en bra och kostnadseffektiv verksamhet i Värnamo kommun. Jämförelserna är gjorda av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR), vår egen analysgrupp samt nämndernas egna kvalitetsuppföljningar. Hänsyn har tagits till detta när budgetmedlen fördelats.

Värnamo behöver satsa på bra kommunikationer genom att arbeta aktivt för bättre vägar, järnvägar och fibertäckning. Vi skall nu slutföra planen med 100% fibertäckning i kommunen. Detta medför satsningar på järnvägsprojekt, vägprojekt tillsammans med Trafikverket, bredband via fiber genom Värnamo Energi AB samt bostäder genom Finnvedsbostäder AB och privata aktörer.

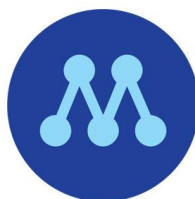
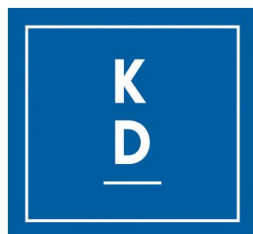
## Utveckling och effektivitet

De kommunala verksamheterna måste hela tiden utvecklas och effektiviseras. Nämnderna har i budgetdialoger presenterat hur de systematiskt jobbar med detta. En bra kommunal ledningsorganisation är viktig för att lyckas i det motiverande ledarskapet.

Som ett led i bättre styrning och ledning inom kommunens verksamheter, har samarbetet mellan förvaltningarnas ledningsgrupper utökats.

Ett nära samarbete mellan kommunens ledningsgrupper och medarbetare för att få delaktighet är också viktiga framgångsfaktorer.

Verksamhetsutveckling och kompetensutveckling är starkt beroende av varandra. Det är svårt att externt rekrytera till vissa tjänster. Intern rekrytering med vidareutbildning behöver



prövas oftare. Att höja kompetensen inom digitalisering ses som en förutsättning för framtida verksamhetsutveckling, satsningen "Alla på banan" utvecklas därför vidare.

Avancerad hemsjukvård och en ökad hemtjänst är följden av avtalet med Region Jönköpings Län (RJL) om "Trygg hemgång", när RJL skriver ut patienterna/medborgarna/ tidigare.

I en trygg mänsklig kommun ska medborgarna också ges den vård, omsorg och rehabilitering som behövs för ett bra liv. Här kan finnas synergier med vårt HälsoCenter i Sporthallen, som nu permanentas.

Heltidsresan "heltid som norm" är en viktig reform för att säkerställa bra vård, omsorg och skola. Våra medarbetare ska, inom vissa ramar, erbjudas den tjänstgöringsgrad de önskar som därmed minskar övertidsuttag, mertid och blir ett viktigt resurstillskott i våra verksamheter. Attraktiv arbetsgivare skall vara ledordet här.

Medborgarnämndens verksamheter står inför många och stora utmaningar kommande år. Att ta tillvara och stimulera människors intresse till egen försörjning är viktigt. En stor grupp människor ska integreras. Det finns utmaningar i detta men också en stor potential.

Satsningen på "hemmapanelösningar" för barn och ungdomar inom medborgarnämnden är nu finansierad i budgeten men kräver en effektiv framtida verksamhet och gärna att andra kommuner köper platser här.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att i samverkan med barn och utbildningsnämnden, omsorgsnämnden samt medborgarnämnden i uppdrag att arbeta fram en modell där barn och ungdomar i riskgrupper med förebyggande insatser får en bättre situation.

Bra mat till våra barn, ungdomar och äldre kräver en bra köksorganisation men också bra råvaror vilket vår satsning med prisindexuppräknings möjliggör.

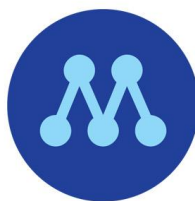
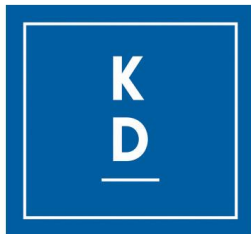
Cirkulär ekonomi genom att använda inventarier längre skall eftersträvas och budgetmedel finns för att detta skall ske.

## Utveckling av budgetmodellen

Budgetmodellen vidareutvecklas och förfinas för varje budgetår.

En preliminär budgetram som riktmärke har använts inför de dialoger som skett i årets budgetarbete. Denna princip har fungerat bra och ska användas även i kommande års budgetarbete.

Större fokus måste läggas vid att nämnder och förvaltningar beskriver hur man utvecklar sin verksamhet med den budget kommunfullmäktige fattar beslut om. Nämnderna bör tydligare



beskriva och analysera sitt målstyrningsarbete, metodutveckling, kompetensförsörjning och arbetsmiljöfrågor. De ska också beskriva och analysera hur dialogen med medarbetarna sker och på vilket sätt medarbetarna är delaktiga i arbetet inom dessa områden. Goda exempel bör lyftas fram och användas i utvecklingsarbetet.

Nämnderna måste utveckla sättet att beskriva målpåfyllelse på, detta kan ske i samarbete med kommunens utvecklingsavdelning.

Modellen för investeringar har kommunfullmäktige tidigare beslutat om. Denna bygger på en bättre beställarorganisation, ett tydligare ansvar för alla nämnder och förvaltningar under planering och genomförandet av en investering. Dessutom kommer en tydlig projektorganisation att kopplas till detta. Tekniska utskottet har en viktig kommunicerande och beredande roll i detta.

Gröna lån ska, där så är möjligt, väljas vid upplåningar.

## Budget

Driftsbudgeten år 2021 omfattar nettokostnader för verksamheten på 2,1 miljarder kronor. Tillsammans med de intäkter som verksamheten får blir detta drygt 2,6 miljarder kronor i omsättning. Finansieringen sker till övervägande del via skatter och statsbidrag som uppgår till 2,1 miljarder kronor. Överskjutande del efter avskrivningar och finansnetto på 61 miljoner kronor utgör kommunens resultat, som tillsammans med avskrivningsmedlen ska användas till investeringar bland annat nybyggnad av förskolor, renoveringar av våra skolor och kök till våra verksamheter.

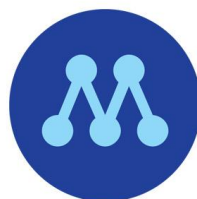
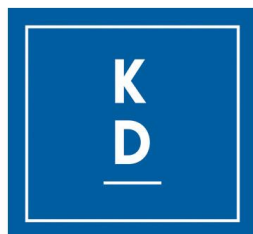
Jämfört med 2020 års budget innebär budgetförslaget för år 2021 en ökning av verksamhetens nettokostnader med 59 miljoner kronor, eller 2,9 %, samtidigt som skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning och fastighetsavgifter ökar med 81 miljoner kronor, eller 4,0%.

Budgeten bygger på att vårt utvecklingsarbete fortsätter och att invånarantalet växer med 0,6 % årligen. Denna tillväxt måste öka succesivt till 1,3% om Värnamo år 2035 ska ha 40 000 invånare.

Skattesatsen blir 2021 oförändrad 21,52 %.

Investeringsbudgeten 2021 omfattar 343 miljoner kronor för de skattefinansierade investeringarna av detta utgör cirka 158 miljoner kronor investeringar i fastigheter.

För att klara denna investeringsvolym i en växande kommun krävs det att vi lånar pengar. Vi sätter därför ett "tak" på 250 miljoner kronor som får överskridas efter att ny prioritering



och beslut fattas av kommunfullmäktige om ny låneram. Allt i syfte att minska skulden till framtida generationer.

Samtidigt införs en ny rutin där framtida driftskostnader skall vara framräknade och redovisas för varje objekt i samband med beslut. Samtidigt tas regeln om 85% kompensation för ökade kapitaltjänstkostnader bort och full kompensation kommer att ges.

### Budgeten 2021 innehåller bland annat följande:

\* Medel för måluppfyllelse innehåller sammanlagt 9 miljoner kronor 2021 – 2023.

\* De fem senaste budgetåren har Barn och utbildningsnämnden, Omsorgsnämnden och Medborgarnämnden tillförts cirka 45 miljoner kronor för verksamhetsutökningar och andra behov.

Utöver detta har dessa nämnder också tillförts riktade statliga bidrag.

\* I budgeten görs fortsatt satsning på kompetens- och verksamhetsutveckling. Detta för att fortsatt vara en attraktiv arbetsgivare, göra vår arbetsorganisation flexiblare, metodutveckla vår verksamhet samt att minska sjukfrånvaron.

För ändamålet anslås 5 miljoner kronor 2021, 5 miljoner kronor 2022 samt 5 miljoner kronor 2023, totalt 15 miljoner kronor 2021 - 2023.

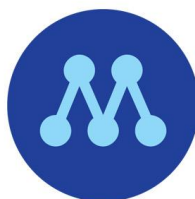
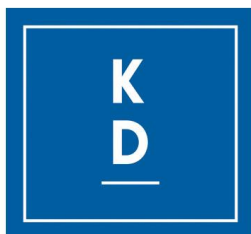
\* I budgeten har nämnderna inte kompenserats för beräknat höjt PO-tillägg (personalomkostnadstillägg) med 0,45 %-enheter. vilket beror på ökade pensionskostnader. Nämnderna får i uppdrag att sänka driftskostnaderna med motsvarande genom att använda nya arbetssätt, digitala lösningar, digitala möten och minskade resor och traktamente.

\* Större teknikutnyttjande måste innebära behov av mindre skrivarkapacitet inom verksamheterna.

\* Barn och utbildningsnämnden tillförs cirka 3,3 miljoner kronor i riktat statsbidrag och omsorgsnämnden cirka 14,2 miljoner kronor. Nämnderna får i uppdrag att till kommunstyrelsen inkomma med plan för utvecklingsinsatser senast 2021-02-28.

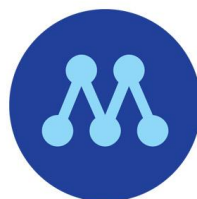
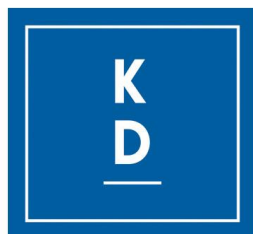
\* Nämnderna garanteras full kompensation för periodens löneökningar som ett normalt avtalsår höjer budgetramarna med cirka 35 miljoner kronor.

\* Alliansen satsar vidare på ledarskapsutveckling och ledarkraft genom vår HR-avdelning, där Campus Värnamo är utförare. En mycket lyckad satsning.



- \* För att satsa på närproducerad svensk mat och ekologiska livsmedel kompenseras servicenämnden motsvarande kostnadsökningar med 1 miljon kronor per år.
- \* Införandet av 100% e-handel fortsätter i syfte att förbättra och utveckla inköp av varor och tjänster, vilket medför lägre kostnader. Projektet förlängs till och med 2021.
- \* En mera jämlik vård, skola och omsorg måste utvecklas i vår kommun. Skillnader mellan olika boenden, skolor och boendeformer ska jämnas ut till den högre upplevda kvalitén. Detta ska prioriteras när kompetens- och verksamhetsutvecklingsmedlen fördelas.
- \* Barn- och utbildningsnämnden och kulturnämnden får 1,5 miljoner kronor tillsammans för att utveckla samarbetet mellan Kulturskolan/kulturförvaltningen i nära samarbete med civilsamhällets olika intressen inom musik, dans mm. Detta finansieras genom en högre utdelning från Värnamo Stadshus AB.
- \* Barn- och utbildningsnämnden kompenseras från 2020 med 580 000 kronor för olika evenemang utförda av Kulturskolan, kommunstyrelsen vill få en redovisning varje år senast 1 oktober vilka evenemang som fullgjorts för dessa pengar.
- \* Samhällsbyggnadsnämnden tillförs också medel för en tjänst inom miljöområdet.
- \* Vår satsning på Hälsosam uppväxt i Värnamo (HUV), ett livsstilsprojekt för att långsiktigt jobba med barn och ungdomars hälsa. För närvarande pågår en utredning som skall klargöra hur detta jobba ska bli en del av vårt målstyrningsarbete. I budgeten finns avsatt 0,7 miljoner kronor för framtidens HUV.
- \* Kommunledningsförvaltningen får i uppdrag att inför budgeten 2022 presentera en ungdomspolitik och hur man skall jobba med dessa frågor framåt. I budgeten finns 0,7 miljoner kronor avsatta.
- \* Värnamo framtida Arenastad skall utredas med pågående FÖP, utredningen om nuvarande och framtida idrottsanläggningar, redan gjorda förstudier i detta ämne för att kunna presenteras inför budget 2022. Vad är bästa platsen långsiktigt för arenan? I budgeten finns anslaget 500 000 kronor avsatta.
- \* För ökade kommunikationsinsatser finns 350 000 kronor avsatta.
- \* Hyreskompensation för en ombyggd räddningsstation i Bor 2022 finns redan 275 000 kronor avsatt.





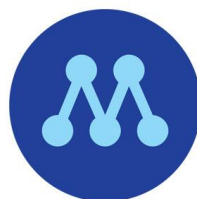
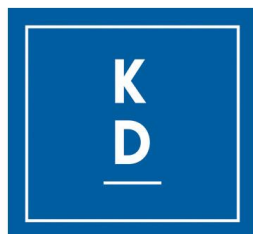
## Tillväxtsatsningar

- \* Nyproduktion av förskolor i Värnamo och Bredaryd finns med under perioden för att svara upp mot det ökade antalet barn som följer av befolkningsökningen.
- \* Nya exploateringsområden för bostäder och verksamheter har tagits fram och beräknats för att klara efterfrågan i tillväxtarbetet. En uttalad prioritet är Södra Ljusseveka, Helmershus samt området söder om Värnamo Sjukhus, men också i våra övriga orter. Även ett nytt bostadsområde i Värnamo finns med i investeringsbudgeten.
- \* Trälleborgsskolan ska byggas om och till för att bli en bra grundskola i västra delen av Värnamo.
- \* En ny grundskola i västra delen av Värnamo planeras och detaljplanearbetet pågår.
- \* Därefter ska såväl Forsheda högstadieskola som Finnvedens Gymnasium renoveras och moderniseras.
- \* När servicenämnden har prioriterat fram en köksutbyggnad ska tre olika kökstyper byggas fram i hela kommunen, så att den måltidspolicy som kommunfullmäktige antagit kan förverkligas.
- \* Våra tidigare satsningar på fiberutbyggnad i kommunen ska fortsätta. Värnamo är bland de bästa kommunerna i landet och fram till 2021 ska denna position bevaras och förstärkas. En ökning av anslaget till bredbandsbidraget som betalas ut av kommunen finns kvar under 2021.
- \* De senaste åren har mycket verksamhetsmark och bostadsmark sålts. Därför finns medel i budgeten till exploateringar av mark för både verksamhet- och bostadsändamål.

## Tillväxtmotorer

Tillväxtmotorerna ska vara Hållbara, Attraktiva, Trygga och skapa Tillväxt.

- \* En kvalitativ bra kärnverksamhet med kompetenta medarbetare och vår värdegrund är en viktig faktor. Verksamheter nära medborgaren och bra service är viktiga faktorer.
- \* Vårt Kontaktcenter och en strategisk kommunikation kommer att bidra till positiv och professionell service för medborgarna. Ett nytt IT-Center planeras påbörjas under 2021.
- \* Bra bostadsområden med olika bostadstyper är ett krav, om antalet invånare ska öka.
- \* Gummifabriken ska vara den naturliga mötesplatsen för utbildning, näringsliv och kultur för vår kommun och region. Innehållet med ett teknikcenter för att skapa intresse för teknik och företagande i tidig ålder har kommunen och näringslivet efterfrågat länge.



Värnamo Kommunala Industrifastigheter AB, VKIAB, har nu ansvar för konceptet "Den kreativa mötesplatsen" vilket byggs fram succesivt.

\* Ett bibliotek för tidningsläsaren, studenten, eleven och bokslukaren är en annan viktig del i konceptet *GUMMIFABRIKEN den kreativa mötesplatsen*.

Alliansen fortsätter att satsa cirka 1 % av budgeten på denna viktiga framtida mötesplats.

\* Bra utbildningar för att kompetensförsörja näringsliv och offentlig sektor är ett uppdrag som Campus har. Utbildningarnas antal och innehåll ska utvecklas efter dialoger med näringsliv och offentlig sektor.

\* De miljömål och den miljöplan som finns ska ständigt efterlevas, följas upp och utvärderas. Detta ska vara en naturlig del i vårt dagliga arbete och vid utveckling ska dessa program ha en vägledande roll. Det hållbara handlar inte bara om miljö utan är också en del av ekonomisk och social hållbarhet.

\*Fortsätta att driva på arbetet för att Höghastighetsjärnvägen skall bli verklighet.

\* En god livsmiljö är en del av folkhälsoarbetet som vi jobbar aktivt med. En god livsmiljö handlar bland annat om att människor ska kunna förverkliga sina bostadsdrömmar i centralorten men också i hela kommunen. Vi bygger ut gång- och cykelleder i hela kommunen vilket ger god livsmiljö, trafiksäkerheten ökar och allas möjlighet till vardagsmotion ökar.

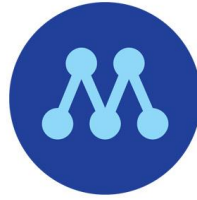
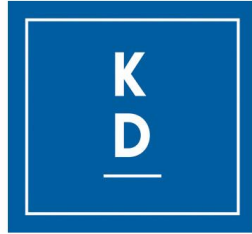
\*En cykelstrategi ska tas fram när "Plan för trafik" är presenterad, allt i syfte att få mera cykeltrafik.

\*Utmärkelser och positiva utvecklingsinsatser ska användas i kommunikationssammanhang när kommunen representeras.

\* Värnamos centrum - utvecklingsprojekt, ska genomföras tillsammans med medborgarna, företag, föreningar och Värnamo City. I syfte att få fram en visionsbeskrivning på byggbar mark, framtida parkeringsmöjligheter såsom parkeringshus, öka centrumets tillgänglighet genom att få optimala trafikförbindelser/ny bro över Lagan och övriga barriärer i Värnamo.

\*Flera privata aktörer och vårt kommunägda bostadsbolag Finnvedsbostäder AB bygger för närvarande nya bostäder i olika former, hyresrätter, bostadsrätter och egna hem. Detta kräver bra planberedskap hos samhällsbyggnadsnämnden vilket prioriteras i budgeten.

I vår bostadsförsörjningsplan har kommunen pekat ut en offensiv utbyggnad av bostäder, villor, bostadsrätter och hyresrätter i hela vår kommun.



Strategiska möten om bostadsbyggande, infrastruktursatsningar med kommunala förvaltningar och exploatörer ska ske två gånger per år. Ansvarig är kommunens utvecklingsavdelning.

*Vi finns till för andra* – Vår budget kommer att främja tillväxt, hållbarhet, attraktivitet och ge våra kommuninvånare en trygg kommun att leva och verka i.

Värnamo 2020-11-26 på uppdrag av Alliansens företrädare

Hans-Göran Johansson ( C )  
Kommunstyrelseordförande

Gottlieb Granberg ( M )  
1:e vice kommunstyrelseordförande

Håkan Johansson ( KD )  
Gruppledare

Malin Ekman ( L )  
Gruppledare

**RESULTATBUDGET**

<i>Belopp i mnkr</i>	<b>Bokslut 2019</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
Nettokostnader exkl avskrivningar	-1 873	-1 897	-1 940	-1 963	-2 006
Avskrivningar	-109	-119	-134	-144	-155
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>-1 982</b>	<b>-2 016</b>	<b>-2 074</b>	<b>-2 107</b>	<b>-2 161</b>
Skatteintäkter	1 667	1 711	1 700	1 759	1 828
Kommunalekonomisk utjämning m m	314	340	431	417	401
Finansiella intäkter	13	10	10	10	10
Finansiella kostnader	-4	-6	-6	-9	-13
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>8</b>	<b>39</b>	<b>61</b>	<b>70</b>	<b>65</b>

**BALANSBUDGET**

<i>Belopp i mnkr</i>	<b>Bokslut 2019-12-31</b>	<b>Budget 2020-12-31</b>	<b>Budget 2021-12-31</b>	<b>Plan 2022-12-31</b>	<b>Plan 2023-12-31</b>
Anläggningstillgångar	2 147	2 417	2 410	2 516	2 611
Finansiella anläggningstillgångar	10	11	21	24	28
Bidrag till statlig infrastruktur	11	10	9	9	8
Omsättningstillgångar	403	391	542	516	478
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>2 571</b>	<b>2 829</b>	<b>2 982</b>	<b>3 065</b>	<b>3 125</b>
Eget kapital	1 502	1 555	1 641	1 711	1 776
Avsättningar	133	125	136	132	128
Långfristiga skulder	495	682	755	772	751
Kortfristiga skulder	441	467	450	450	470
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>2 571</b>	<b>2 829</b>	<b>2 982</b>	<b>3 065</b>	<b>3 125</b>
<b>Panter och ansvarsförbindelser:</b>					
Panter och därmed jämförliga säkerheter		-	-	-	-
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulder eller avsättningar	573	559	535	518	503
Övriga ansvarsförbindelser (borgen och donationer)	2 873	2 800	3 000	3 100	3 200
Medlemskap Kommuninvest ekonomisk förening					Solidarisk borgen med övriga medlemmar

**KASSAFLÖDESBUDGET**

<i>Belopp i mnkr</i>	<b>Budget 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
Medel från årets resultat	61	70	65
Medel från årets avskrivningar	134	144	155
Årets investeringar (skattefinansierade)	-192	-280	-328
Ombudgetering investeringar (skattefinansierade)	-70	-40	-36
Årets investeringar (exploatering)	-80	-72	-40
Årets investeringar (avgiftsfinansierade)	-52	-75	-73
Ombudgetering investeringar (avgiftsfinansierade)	-27	-15	-28
Årets investeringsinkomster (exploatering)	30	31	43
Årets investeringsinkomster (avgiftsfinansierade)	9	9	9
Försäljning fastigheter	10	10	10
Effekt Covid-19 (återbetalning preliminär skatt)	-22	-20	0
Maximalt investeringsutrymme 250 mnkr/år	171	232	255
Nya lån / amortering	28	6	-32
<b>LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>Låneram</b>	<b>611</b>	<b>639</b>	<b>645</b>
Nuvarande lån uppgår till 470 mnkr (2020-10-07)			

## Nyckeltal

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Verksamhetens nettokostnad av kommunalskatt och kommunalekonomisk utjämning samt fastighetsavgift (%)	-97,3%	-96,8%	-96,9%
Förändring av verksamhetens nettokostnader från f g år, exkl avskrivningar (%)	2,3%	1,2%	2,2%
Förändring skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning samt fastighetsavgift från f g år (%)	3,9%	2,1%	2,4%
Resultat i relation till skatter och kommunalekonomisk utjämning samt fastighetsavgif (%)	2,9%	3,2%	2,9%
Differens mot resultat +2% avseende resultat enskilt år (mnkr) (+=överskott)	18	26	20
Investeringar (skattefinansierade och 25% av exploatering) i relation till resultat och avskrivningar på skattefinansierade investeringar (%)	65%	56%	62%
Differens mot finansiellt mål avseende investeringar enskilt år (mnkr) (+=överskott)	60	82	74
Soliditet, (%)	55%	56%	57%

2020-11-26