

Driftbudget, Balansbudget, likviditet och finansiella mål



Driftbudget och verksamhetens nettokostnader

Driftbudget, miljoner kronor	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Verksamhetens nettodriftkostnad	-2 313	-2 393	-2 448	-2 494
Avskrivningar	-198	-205	-222	-237
Verksamhetens nettodriftkostnad	-2 511	-2 598	-2 669	-2 731
Skatteintäkter	2 124	2 170	2 264	2 358
Kommunalekonomisk utjämning och fastighetsavgift	503	552	564	561
Finansnetto	-25	-29	-37	-40
Resultat	91	95	121	148
Andel av skatteintäkter och utjämning	3,5%	3,5%	4,3%	5,1%

Balansbudget

Balansbudget, miljoner kronor	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Anläggningstillgångar	4 076	4 316	4 661	4 897
Finansiella anläggningstillgångar	25	25	25	25
Bidrag till statlig infrastruktur	9	9	9	9
Omsättningstillgångar	450	450	450	450
Summa tillgångar	4 560	4 800	5 145	5 381
Eget kapital	2 053	2 148	2 269	2 417
Avsättningar	116	116	116	116
Långfristiga skulder	1 619	1 695	1 766	1 773
Kortfristiga skulder	772	841	993	1 075
Summa eget kapital och skulder	4 560	4 800	5 145	5 381
Ansvarsförbindelse pensioner	527	502	481	463

Likviditet och finansiering av investeringsbehov

Kassaflödesbudget, miljoner kronor	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Likvida medel vid årets början	100	100	100
Medel från årets resultat	95	121	148
Medel från årets avskrivningar	205	222	237
Årets investeringar (skattefinansierade)	-299	-397	-299
Årets investeringar (exploatering)	-72	-49	-53
Årets investeringar (avgiftsfinansierade)	-74	-120	-122
Årets investeringsinkomster (exploatering)	58	133	63
Årets investeringsinkomster (avgiftsfinansierade)	9	9	9
Försäljning fastigheter	10	10	10
Nya lån / amortering	68	71	7
Likvida medel vid årets slut	100	100	100
Låneram utifrån åtagande investeringsbudget	1 438	1 509	1 516

Avstämning mot finansiella mål

	2025	2026	2027	2028	2029	genomsnitt
Mål årets resultat (>3,5%)	6,0%	3,5%	3,5%	4,3%	5,1%	4,5%
Mål självfinansiering (100%)	141%	55%	88%	76%	114%	95%
Mål låneskuld (max 50%)	41%	52%	53%	53%	52%	50%
Mål soliditet (stigande trend)	35%	33%	34%	35%	36%	36%