



Vetlanda

Vetlanda

-

här växer människor och företag

MÅL & BUDGET 2023 - 2025

VISION

INVESTERINGSPLAN 2023 - 2027

2023

Budgetversion till KF 2022-12-21

Kommunfullmäktige

Mål & Budget 2023 – 2025 inklusive vision samt investeringsplan 2023 - 2027

S+C+KD+L föreslår fullmäktige att godkänna och besluta enligt följande förslag till Mål & Budget 2023 - 2025 inklusive vision samt investeringsplan 2023 - 2027:

1. Kommunstyrelsens förslag avseende mål och vision.
2. De ekonomiska ramarna är styrande och budgetdisciplin gäller i alla lägen.
3. Budgetramar avseende driftkostnader för nämnderna 2023 enligt bilagt förslag, externa nettokostnader 1 795 250 tkr.
4. Budgetramar justeras efter att slutlig löneöversyn avseende 2023 är klar. I rambudgetförslaget är löneöversynen för 2022 beaktad.
5. Låneram för 2023 uppgår till 70 miljoner kronor vartill kommer lån som omsätts/konverteras.
6. Investeringsbudget 2023 - 2027 enligt bilagd sammanställning, För år 2023 uppgår investeringsvolymen enligt förslag till 189 705 tkr.
7. Anslag till Höglandets Räddningstjänstförbund fastställs för år 2023 till 37 461 tkr.
8. Anslag till Höglandsförbundet fastställs för år 2023 till 3 970 tkr.
9. Kommunrevisionen tilldelas för år 2023 en budgetram uppgående till 1 240 tkr.
10. Till kommunstyrelsen tillförs ett utrymme som utvecklingsreserv om 14 739 tkr under 2023.
11. Borgensavgift för koncernens bolag bibehålls under 2023 på nivån 0,4%.
12. Inriktningen att Njudung Energi Vetlanda AB fortsatt skall arbeta med bredbandsutbyggnad i icke-kommersiella områden i nivån 2 mnkr/år bibehålls.
13. Detaljbudget delges kommunfullmäktige i februari månad 2023.

Magnus Färjhage
Kommundirektör

Andreas Eliasson
Ekonomichef

Fullmäktiges mål 2019-2022

Några inledande ord om uppdraget

Kommunfullmäktige har som kommunens högsta beslutsorgan tre uppdrag som kan sammanfattas i nyckelorden: Demokrati, Välfärd och Tillväxt.

Demokrati

Det första uppdraget om demokrati handlar både om att som medborgare kunna utöva inflytande och att politiken också kan samlas kring beslut i viktiga vägvalsfrågor. På så sätt handlar demokrati om både medinflytande och att få något gjort.

Välfärd

Det andra uppdraget handlar om kommunens del av det offentliga och lagstadgade välfärdsuppdraget att tillhandahålla en god service av hög kvalitet inom skola, socialtjänst samt vård och omsorg, men också inom frivilliga områden som t ex kultur- och fritidssektorerna.

Tillväxt

Det tredje uppdraget innebär att kommunen långsiktigt också måste arbeta för att skapa goda förutsättningar för en positiv utveckling av platsen Vetlanda. Här krävs ofta samverkan eller stöd från andra aktörer som råder över strategiska resurser eller som har ett intresse som sammanfaller med kommunens. Tillväxt är inte bara kvantitet och ekonomi utan också ”mänsklig växt” och personlig utveckling. Kraven på en meningsfull fritid har också ökat trycket på att kommuner måste skapa förutsättningar för ett brett utbud inom kultur, idrott och handel.

Nya jobb likställs ibland med tillväxt. Fler arbetstillfällen medför inte per automatik fler invånare som bosätter sig i kommunen. Många väljer att långpendla till jobbet. Vetlanda måste med andra ord framförallt upplevas som en attraktiv boendeplats. Tillväxt sker också på senare år genom ökat flyktingmottagande. Det skärper kraven på ett väl fungerande samhälle som både är inkluderande och som inte passiviserar den enskilde. Arbete, gemenskap och sysselsättning är här hörnstenar.

Samspel Demokrati – Välfärd – Tillväxt

Tillväxtperspektivet syftar till att skapa långsiktiga positiva samhällseffekter som resulterar i en balanserad och stabil tillväxt av invånare, arbetstillfällen och skatteunderlag. En dialog med medborgarna kring frågorna ger förutsättningar för bredare beslutsunderlag och ökad acceptans för besluten.

Att skapa en positiv framtidsbild av kommunen hos var och en utgör en utmaning. Vetlandabor som är nöjda, trivs och talar väl om sin hemort är ett mål i sig och dessutom den bästa marknadsföringen!

Carina G Hördegård
Kommunfullmäktiges ordförande

Henrik Tvarnö
Kommunstyrelsens ordförande

Magnus Färjhage
Kommundirektör

Vision:

”Vetlanda - här växer människor och företag”

Värdegrund

Med över 3 000 medarbetare, lika många personligheter och ännu fler erfarenheter behöver vi ha med oss samma guidebok och handbagage i packningen. Vi kallar detta för värdegrund. Den visar hur vi ska jobba och vara mot varandra och vår omvärld.

Glädje

Skratt, stolthet, gemenskap, en klapp på axeln, en komplimang, ett leende, att bli sedd, att våga höras. Glädje kan vara många olika saker. Men den smittar. Och får oss att må bra.

Mod

Testa något nytt, utmana befintliga arbetsätt, säga sin mening, låta andra komma till tals, ge och ta feedback, göra skillnad. Våga själv. Våga tillsammans.

Respekt

Vänlighet, likvärdighet, vara lyhörd inför andra människor, värdesätta olikheter. Det är när vi möter varandra utan murar som någonting kan börja växa.

Tillsammans

Samarbete, samverkan, dela med sig, lära av varandra, inkludering, mångfald. Se dig omkring, kroka arm med någon, du är inte ensam!

Målkedjan – från vision till verksamhet och medborgare

Ett förankrings- och processarbete med att ta fram förslag på riktningar och kommunfullmäktiges mål genomfördes under 2018 och under första halvåret 2019. Ett arbete med att se över nuvarande vision har också gjorts under 2018 och 2019 på uppdrag kommunstyrelsen, 2018-04-04, § 35. Implementeringen av nya riktningar och kommunfullmäktiges mål bedrevs under hösten 2019 under ledning av kommunens ledningsgrupp, KLG.

Vi fokuserar på tre riktningar som tar sikte på år 2035.

- **Den attraktiva kommunen**
- **Den hållbart växande kommunen**
- **Den nytänkande kommunen**

För nuvarande mandatperiod har fyra fullmäktigemål tagits fram.

- 1. 30 000 invånare år 2030**
Vetlanda kommun ska skapa attraktiva boenden med en utbyggd infrastruktur i hela kommunen.
- 2. Service i toppklass**
I Vetlanda kommun ska alla verksamheter sträva efter att leverera tjänster och service på allra högsta nivå.
- 3. Hållbarhet i alla led**
I Vetlanda kommun arbetar vi medvetet med hållbarhet
- 4. Nytänkande och livslångt lärande**
I Vetlanda kommun ska vi kunna ge goda förutsättningar för ett livslångt lärande och ha en kultur som präglas av nytänkande.

Uppföljning

Mål ska vara drivande och kunna följas upp med hjälp av indikatorer. Förslag på nyckeltal har därför kopplats till respektive fullmäktige mål för att kunna mäta resultat och kvalitet under mandatperioden.

Fullmäktigemålen ska i sin tur tas om hand i nämnderna och slutligen sätta spår i det verksamhetsnära förbättringsarbetet längst ut i organisationen där medarbetaren/politikern möter kunden/klienten/medborgaren.

Riktningar och mål

Riktningar med sikte på 2035 och kommunfullmäktiges mål år 2020-2023 är följande:

Riktning - Den attraktiva kommunen

Vi skapar en attraktiv kommun och plats dit människor och företag söker sig, utvecklas, trivs och stannar. Vetlanda upplevs som lättbott och vänligt.

Vetlanda är attraktivt med

- En kommunal service som ser och möter behov och skapar möjligheter
- Möjligheter till högre utbildning, livslångt lärande och en skola av god kvalitet
- Boendeformer och miljöer för olika önskemål och behov
- Ett välmående och växande näringsliv
- Ett aktivt föreningsliv med stort ideellt engagemang
- En levande landsbygd och stadsmiljö
- Valfungerande kommunikationer och infrastruktur
- Nöjda och vänliga invånare och medarbetare
- Ett rikt kulturliv och aktiv besöksnäring
- Vetlanda kommun är en attraktiv arbetsgivare

Fullmäktige mål 1 - 30 000 invånare år 2030

Vetlanda kommun ska skapa attraktiva boenden med en utbyggd infrastruktur i hela kommunen.

En uppföljning kommer att göras inom följande målområden:

- *Fler bostäder*
- *Bättre infrastruktur i hela kommunen*
- *Fler nöjda medborgare*

Fullmäktige mål 2 - Service i toppklass

I Vetlanda kommun ska alla verksamheter sträva efter att leverera tjänster och service på allra högsta nivå.

En uppföljning kommer att göras inom följande målområden:

- *Bättre omsorgsverksamhet*
- *Bättre skola/utbildning*
- *Bättre tjänster inom kommunens kultur- och fritidssektor*
- *Bättre tjänster inom övriga verksamheter i kommunens organisation*

Riktning - Den hållbart växande kommunen

Vi skapar en hållbar kommun och plats som är hållbar över tid, som ger trygghet och framtidstro.

Vetlanda är hållbart växande med

- Ett ekonomiskt hållbart växande näringsliv och en långsiktigt god kommunal ekonomi i balans.
- Ett socialt hållbart Vetlanda som är tryggt och där olikheter välkomnas och medborgare inkluderas. Ett samhälle som präglas av god tillgänglighet och där jämlikhet, hälsa och god arbetsmiljö är i fokus
- Ett ekologiskt hållbart Vetlanda där klimatavtryck är i fokus, energiförbrukning och utsläpp minskar och där den biologiska mångfalden bevaras och det finns tillgång till upplevelserik natur. Vetlanda kommuns verksamheter är klimatsäkrade.

Fullmäktige mål 3 - Hållbarhet i alla led

I Vetlanda kommun arbetar vi medvetet med hållbarhet

En uppföljning kommer att göras inom följande målområden:

- *Social hållbarhet*
 - *Fler i utbildning och färre i utsatta hushåll*
 - *Integration med en inkludering där alla får plats och ges möjlighet att komma till sin rätt.*
 - *Ökad trygghet*
 - *Ökad psykisk hälsa och god arbetsmiljö*
- *Ekonomisk hållbarhet*
 - *Resurshushållning med en god kommunal ekonomi i balans*
- *Ekologisk hållbarhet*
 - *Bevara biologisk mångfald och tillgång till upplevelserik miljö*
 - *Ökad klimatanpassning och minskad klimatpåverkan.*

Riktning - Den nytänkande kommunen

Vi skapar ett Vetlanda som är nytänkande.

Vetlanda är nytänkande med

- Ett företagsklimat som främjar innovation och utveckling samt goda möjligheter för kommunens ungdomar att få pröva på eget entreprenörskap.
- En höjd utbildningsnivå och ett livslångt lärande
- Utveckling av idéer i samverkan mellan invånare, näringsliv, föreningar och Vetlanda kommun
- Verksamheter inom Vetlanda kommun som premierar nytänkande som bidrar till ökad ekonomisk, social och miljömässig hållbarhet. Organisationskulturen kännetecknas av öppenhet för det nya, mod att testa nytt, ständiga förbättringar och verksamhetsutveckling med digitalisering som möjliggörare.

Fullmäktige mål 4 - Nytänkande och livslångt lärande

I Vetlanda kommun ska vi kunna ge goda förutsättningar för ett livslångt lärande och ha en kultur som präglas av nytänkande.

En uppföljning kommer att göras inom följande målområden:

- *Livslångt lärande med en ökad utbildning och en kompetenshöjning hos kommunens invånare.*
- *En ökad digitalisering i kommunens verksamheter för att kunna utveckla och förbättra service och tjänster.*
- *Fler nya innovationer i kommunens egna verksamheter och hos företagen inom kommunens geografiska område.*
- *En ökad samverkan där allt vi gör ska präglas av största nytta för kommunen och invånarna.*
- *Mer nytänkande präglad av en förändringskultur i alla kommunens verksamheter.*

Budgetförutsättningar 2023-2025

Konjunkturläge

Internationell utblick

Förväntningarna inför senare delen av 2021 var en av ekonomisk politik stödd återhämtning där en uppgång i världens ekonomier väntades. En stark industriproduktion drev upp råvarupriserna och ökad inflation kunde ses framför allt i USA. Återhämtningen överträffade senare prognoserna.

Under inledningen av 2022 ser vi stark ekonomisk utveckling i världen. Kina har dock räknat ner sin BNP på grund av återkommande nedstängningar vid smittoutbrott. Där brottas man med låga vaccinationstal och ett vaccin som inte ger lika gott skydd som de västerländska. Början på året präglas av höga energipriser. I och med det och Rysslands angrepp på Ukraina gör de ekonomiska prognoserna ett skutt vad gäller inflationsutvecklingen. Energipriserna inkluderande drivmedel och gas ökar och övriga produkter och tjänster påverkas. Inflationen är nu hög inte bara i USA utan är stigande i hastig takt även i Europa. Centralbanken i USA höjer styrräntorna mer än vad som tidigare förväntats.

Osäkerheterna i prognoserna är dock stor. Den höga inflationsutvecklingen som förevarit under några månader våren 2022 har fortsatt under året. Livsmedelsbrist hotar både på grund av kriget i Ukraina och extrema värmeböljor i Indien och påfrestningarna inom energiförsörjningen, som sanktionsvapen från både Ryssland och från övriga världen mot Ryssland, bidrar till det svårbedömda läget.

Sveriges ekonomi

Resultaten för Sveriges kommuner 2020 var rekordhögt för att sedan 2021 överträffas. Det första årets resultat var orsakat av statsbidrag för att stötta sektorn under pandemin, det andra året var orsaken framför allt en stark återhämtning, betydligt snabbare än väntat, efter den ekonomisk tvärnit som skedde under 2020 och därmed ett ökat skatteunderlag. De båda årens höga resultat berodde således på tillfälliga faktorer och inte på överskott i verksamheten. Efter två turbulenta pandemiår fanns förväntningarna om en lugnare och mer förutsägbar utveckling men läget är fortsatt svårbedömt.

2022 ser också ut att ge ett starkt resultat på grund av snabbt ökande skatteintäkter och sjunkande pensionskostnader. Den förväntade måttliga inflationen i Sverige under slutet av 2021 och även under 2022 har istället blivit kvar på en hög nivå. Höga energipriser och bränslepriser ger prisökningar inom många områden och en hög inflation är ett faktum. Prognoserna framåt är osäkra då prishöjningarna hastigt kan falla tillbaka om världsmarknadspriserna sjunker. Olika scenarion är helt beroende på utvecklingen av kriget i Ukraina, omvärldens sanktioner av Ryssland och Rysslands hantering av leveranser av energi till EU-området. Pandemin som tidigare varit i fokus hamnar nu i skymundan på grund av dels det geopolitiska läget, dels att antalet sjuka i samhället, framför allt allvarligt sjuka, har minskat betydligt.

Industrin har återhämtat sig snabbt efter nedgången under inledningen av pandemin även om den har brottats med råvaru- och komponentbrist. Tjänstesektorn har inte fullt återhämtat sig och nu pekar allt mot en kommande lågkonjunktur.

Som en följd av den högre inflationen har Riksbanken höjt styrräntan ett flertal gånger i linje med de förväntningar som funnits. Idag pekar allt mot att ytterligare räntehöjningar är att vänta. I vilken takt detta kommer att fortsätta är beroende av den nu svårbedömda samhällsekonomiska utvecklingen. Det ger en åtstramning av samhällsekonomin samtidigt som en återhämtning, postpandemi, pågår.

Den offentliga konsumtionen väntas öka, bland annat som en följd av ökade försvarsanslag. På hushållssidan ger de höjda energipriserna en omedelbar urholkande effekt på hushållens likviditet och

de högre räntorna påverkar även de men med en inte lika slagkraftig direkt inverkan men mer långsiktiga konsekvenser.

Demografi och befolkningsutveckling

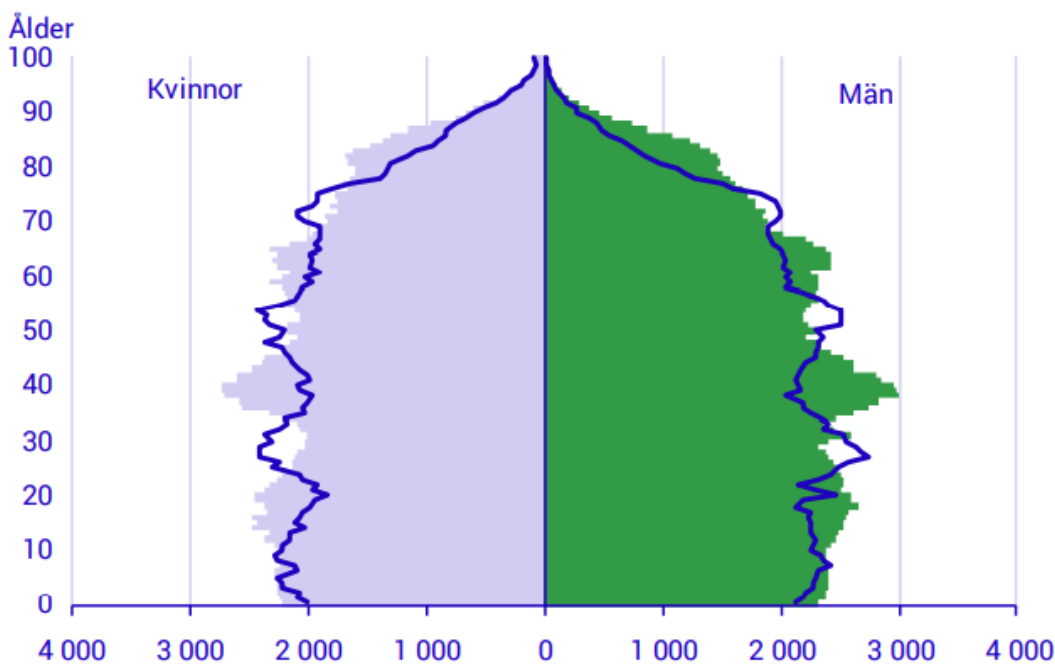
Sverige

I hela Sverige beräknas det år 2030 finnas drygt 11 miljoner invånare. Det är en ökning med 767 000 eller 7,4 procent från 2019. Antalsmässigt så är den största ökningen i Stockholms län, som är det folkrikaste länet. Men om man ser till den procentuella folkökningen är den störst i Uppsala län som beräknas att öka med 14,4 procent. Andra län där folkmängden förväntas att öka mer än genomsnittet är Hallands, Stockholms, Kronobergs, Skåne, Gotlands, Jönköpings och Örebro län.

Vetlanda

Jämfört med mars 2021 har Vetlandas befolkning fortsatt att öka från 27 560 till 27 663 invånare i mars 2022. Utvecklingen på längre sikt innebär en utmaning. SCB:s befolkningsprognos "Sveriges framtida befolkning 2020–2030" (BE 18 SM2002) visar på en ökning av länets invånare med 31 300 personer eller 8,6 procent jämfört med 2019. Den största ökningen i antal sker i åldersklassen 25–64 år, högre än för riket. Procentuellt sker dock den största ökningen i åldersklassen 80 år och äldre, 45 procent jämfört med för riket 53 procent. Liksom under 2010-talet förväntas den utrikes omflyttningen ha störst betydelse för folkökningen i länet.

Befolkningspyramid år 2030, blå linje år 2019. Jönköpings län



Källa: Sveriges officiella statistik, BE 18 SM2002, 2020–2030 27300inv 2030

Arbetsmarknad

En snabb ökning av antalet arbetade timmar förväntas under 2022 och 2023. Tjänstesektorn har en ökande aktivitet, efter en trög återhämtning efter pandemin med ett antal bakslag, vilket talar för det. Tecken på en stark arbetsmarknad är höga vakanstal, långa rekryteringstider utveckling av arbetade. Trots påverkan av globala händelser, hög inflation och höjda räntor förväntas arbetsmarknaden kunna fortsätta sin återhämtning eftereffekterna av pandemin och dess restriktioner. Särskilt tjänstesektorn väntas stärkas under 2022 vilket gynnar efterfrågan och arbetstillfällena i Sverige. Det får till

följd att antalet arbetade timmar ökar och därmed skatteunderlaget. Det gynnar skatteunderlaget och prognosen för 2023 är positiv men utrymmet för fortsatt expansion av sysselsättningen krymper successivt och svårighet att besätta lediga tjänster. Samtidigt kvarstår ett stort antal arbetslösa och långtidsarbetslösheten tenderar att ligga still med stora grupper som står långt från arbetsmarknaden.

Riket

	Mars 2022	Mars 2021	Mars 2020
AF:s månadsstatistik 16 64 år			
Tot. antal öppet arbetslösa o sökande i program			388 492
Varav antal långtidsarbetslösa*	173 542	182 130	153 529

Vetlanda

	Mars 2022	Mars 2021	Mars 2020
AF:s månadsstatistik 16 64 år			
Tot. antal öppet arbetslösa o sökande i program			950
Varav antal långtidsarbetslösa*	405	482	370

*Mer än 12 månader

Skatteunderlag

Skatteunderlagsprognosen från SKR, 2022–2025, är baserad på rekordhög inflation under inledningen av 2022 samt höga energipriser. Inflationen förväntas gradvis sjunka. Prisökningarna ger ett antagande om högre löneökningar än vad som varit aktuellt de senaste åren. Vidare syns en räntepågång framöver oundviklig sett till den höga inflationen och de historiskt låga styrräntor som förevarit under lång tid. Då även löner och priser hos kommuner och regioner antas öka snabbare än i tidigare bedömningar innebär de (beräknat) högre skatteintäkterna inte någon reell resursförstärkning då de bedöms behövas för att täcka ökade kostnader.

Budgetantaganden

Nyckeltal för svensk ekonomi

Procentuell förändring om inte annat anges	2020	2021	2022	2023	2024	2025
BNP						1,8
Sysselsättning timmar, kalenderkorr	-3,8	2,3	2,5	2,6	0,6	0,3
Relativ arbetslöshet %, 15 74 år	8,5	8,8	7,7	7,3	7,5	7,5
Timlön Konjunkturlönestatistiken	2,1	2,7	2,7	3,0	3,1	3,2
Inflation KPIF	0,5	2,4	5,3	2,5	2,1	2,0
Befolkning 15 74 år	0,4	0,0	0,1	0,3	0,4	0,6

(SKR cirkulär 22:15, 2022-04-28)

Skattesats är i budgetunderlaget satt till nuvarande 22,01 kr.

Antal invånare och åldersstruktur utgår från nuvarande ökningstakt men för 2025 bedöms invånarantalet vara oförändrat jämfört med 2024.

Vetlanda 2023–2025

Prognosen för 2022

Den senast sammanställda prognosen för 2022 visar på ett starkt ekonomiskt resultat även för innevarande år som ligger runt +138 mnkr. Orsaken är ett stort överskott inom utjämningsystemet medan skatteintäkterna ligger relativt nära budget. Antalet arbetade timmar har ökat snabbare än vad som tidigare antagits. Den största delen av resultatet återfinns inom finansförvaltningen medan nämndernas verksamhet summerat ligger relativt nära budget. Mellan de olika nämnderna skiljer sig avvikelserna mot budget dock markant.

Förväntningar 2023

Inför kommande år, 2023, är läget fortsatt bra rörande skatteintäkter. Det som främst påverkar det ekonomiska utrymmet för kommunen är framför allt de kraftigt ökande pensionskostnaderna. Utöver de kraftiga ökningarna som fanns med i budgetförslaget från juni har inflationen fått ett oerhört starkt genomslag för främst 2023 och 2024 med kraftiga kostnadsökningar som följd. Utöver detta är kostnadsutvecklingen hög även inom områdena energi, livsmedel och entreprenader som påverkar kommunens verksamheter. Även räntehöjningarna från extremt låga nivåer börjar påverka kommunen även om det framför allt får genomslag på längre sikt.

Budgeterat resultat

Enligt de finansiella målen ska resultatet uppgå till minst 2% av skatter och bidrag. När komponentavskrivning infördes för några år sedan medförde den att delar av underhållskostnader flyttades från drift- till investeringsbudgeten. För att täcka de ökade investeringskostnaderna lades även ett belopp motsvarande 4 mnkr årligen till ovanstående finansiella mål varför detta numera kan sägas motsvara 2 procent av skatter och bidrag + 4 mnkr för ökade underhållsinvesteringar.

Utifrån kraftigt förändrade ekonomiska förutsättningar (framför allt ökade pensionskostnader och energikostnader) har föreslaget budgeterat resultat sänkts från ovan redovisade nivåer.

RESULTATBUDGET S+C+KD+L

2023 - 2025

(Tkr)	2023	2024	2025
NETTOKOSTNADER	-1 811 850	-1 871 150	-1 948 000
- kapitaltjänst	16 600	18 800	19 200
VERKSAMHETENS EXTERNA NETTOKOSTNADER	-1 795 250	-1 852 350	-1 928 800
Pensioner löpande	-38 300	-39 100	-38 800
Pensioner individuell del	-83 700	-84 200	-86 500
Finansiell kostnad pensioner	-900	- 700	-300
Försäkring kompletterande ålderspension m.m.	-55 400	-58 400	-14 300
Tillkommande pensionskostnad (inflation, uppräkning)			
Finansiering pensioner/försäkringar, från förvaltningarna	118 100	121 700	125 300
Summa pensioner	-60 200	-60 700	-14 600
Finansiella kostnader	-18 200	-21 900	-24 000
Uttag överskottsfond, pensioner Skandia	9 000		
Finansiella intäkter	11 750	11 750	11 600
Finansnetto	2 550	-10 150	-12 400
Avskrivningar	-82 900	-88 000	-93 800
Skatter och statsbidrag			
Skatteintäkter	1 395 100	1 458 300	1 518 600
Kommunal fastighetsavgift	66 700	66 700	66 700
Inkomstutjämning	375 900	388 700	395 800
Kostnadsutjämning	48 500	48 700	48 700
Regleringsbidrag	53 300	52 500	43 000
Strukturbidrag			
LSS Utjämningsystem	8 800	8 800	8 800
Summa skatter och bidrag	1 948 300	2 023 700	2 081 600
FINANSFÖRVALTNINGEN TOTALT	1 807 750	1 864 850	1 960 800
ÅRETS RESULTAT	12 500	12 500	32 000

Skatteintäkter är beräknade utifrån följande invånarantal:

Kommunal skattesats

Skatt +/- 0,10 kr innebär cirka +/- 6,0 mnkr

Löneutfall +/- 0,1 % innebär cirka +/- 1 mnkr

Invånarantal +/- 100 st innebär cirka +/- 5,8 mnkr

27 700

22,01

27 800

22,01

27 800

22,01

DRIFTRAMAR S+C+KD+L

2023 - 2025

(Tkr)	2023	2024	2025
Förvaltning			
Kommunfullmäktige	1 508	1 508	1 508
Kommunrevisionen	1 240	1 240	1 240
Valnämnden		400	0
Överförmyndaren	3 594	3 690	3 789
Kommunstyrelsen	166 112	151 373	151 373
<i>varav utvecklingsreserv</i>	14 739	0	0
Högländets Räddningstjänstförbund	37 461	37 461	37 461
Höglandsförbundet	3 970	3 970	3 970
Kultur- och Fritidsnämnden	37 986	37 986	37 986
Tekniska nämnden	148 629	148 629	148 629
Barn- och utbildningsnämnden	660 293	670 293	678 293
Vård- och omsorgsnämnden	556 778	562 778	572 778
Socialnämnden	133 196	133 196	133 196
Miljö- och byggnämnden	5 976	5 976	5 976
Ospecificerat sparbetning/effektiviseringskrav		-8 728	-6 760
Summa	1 756 743	1 749 772	1 769 439
Löneökningar, centralt utrymme	38 507	98 858	151 921
Kostnadsökningar		3 720	7 440
Summa ram	1 795 250	1 852 350	1 928 800

PRIORITERING DRIFTRAMAR S+C+KD+L

2023 - 2025

(Tkr)	2023	2024	2025
Förvaltning			
Kommunfullmäktige			
Kommunrevisionen	70		
Valnämnden			
Överförmyndaren	93	96	99
Kommunstyrelsen	6 225		
Utvecklingsreserv *)	-10 134	-14 739	
Högländets Räddningstjänstförbund	1 964		
Höglandsförbundet	1 000		
Kultur- och fritidsnämnden	1 700		
Tekniska nämnden	2 000		
Barn- och utbildningsnämnden	21 000	10 000	8 000
Vård- och omsorgsnämnden		6 000	10 000
Socialnämnden	18 000		
Miljö- och byggnämnden	800		
Summa	42 718	1 357	18 099

INVESTERINGSBUDGET S+C+KD+L

Budget 2023 och Plan 2024 - 2025

(Tkr)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Totalt 2023 2027
Kommunkansliet	600	500	500	500	500	2 600
Ekonomikontoret	50	50	50	50	50	250
HR-kontoret	200					200
Överförmyndarenheten						
Kommunikationsavdelning	750	100	150			1 000
Måltidsservice	1 545	505	265	65	65	2 445
Kommunstyrelsen	3 145	1 155	965	615	615	6 495
Inventarier, bilar och maskiner	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	27 500
Mindre investeringar fastighet, verksamhetsanpassningar	15 000	22 000	22 000	22 000	22 000	103 000
Kultur- och fritidsfastigheter	7 200	6 070	8 600	14 470	50 200	86 540
Skolfastigheter	94 100	119 500	118 500	46 900	17 500	396 500
Förvaltningsfastigheter	600					600
Vård- och omsorgsfastigheter	9 200	10 000				19 200
Gator, parker och torg	23 650	22 550	20 350	17 050	17 050	100 650
Exploatering	18 000	27 500	28 500	26 500	26 500	127 000
Tekniska nämnden	173 250	213 120	203 450	132 420	138 750	860 990
Kultur- och fritidsnämnden	1 285	1 045	8 125	715	690	11 860
Barn- och utbildningsnämnden	6 000	10 700	11 500	7 020	7 168	42 388
Vård- och omsorgsnämnden	4 625	2 065	1 080	2 580	1 680	12 030
Socialnämnden	1 350	150	150	150	150	1 950
Miljö- och byggnämnden	50	50	50	50	50	250
Summa	189 705	228 285	225 320	143 550	149 103	935 963

FINANSIERINGSBUDGET S+C+KD+L

Budget 2023 och Plan 2024 - 2025

Tkr	2023	2024	2025
TILLFÖRDA MEDEL			
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto + avskrivningar	95 400	100 500	125 800
Slutavräkning kommunalskatt *)	36 900	15 400	
Exploateringsförsäljning	5 000	5 000	5 000
Nyupplåning	52 405	107 385	94 520
SUMMA	189 705	228 285	225 320
ANVÄNDA MEDEL			
Nettoinvesteringar	189 705	228 285	225 320
Amorteringar			
SUMMA	189 705	228 285	225 320

*) Slutavräkning kommunalskatt avser inkomståret två år före aktuellt budgetår



Kommunfullmäktige

Mål & Budget 2023 – 2025 inklusive vision samt investeringsplan 2023 - 2027

VF+SD+M föreslår fullmäktige att godkänna och besluta enligt följande förslag till Mål & Budget 2023 - 2025 inklusive vision samt investeringsplan 2023 - 2027:

1. Kommunstyrelsens förslag avseende mål och vision.
2. De ekonomiska ramarna är styrande och budgetdisciplin gäller i alla lägen.
3. Budgetramar avseende driftkostnader för nämnderna 2023 enligt bilagt förslag, externa nettokostnader 1 777 900 tkr.
4. Budgetramar justeras efter att slutlig löneöversyn avseende 2023 är klar. I rambudgetförslaget är löneöversynen för 2022 beaktad.
5. Låneram för 2023 uppgår till 50 miljoner kronor vartill kommer lån som omsätts/konverteras.
6. Investeringsbudget 2023 - 2027 enligt bilagd sammanställning. För år 2023 uppgår investeringsvolymen enligt förslag till 156 255 tkr.
7. Anslag till Höglandets Räddningstjänstförbund fastställs för år 2023 till 37 461 tkr.
8. Anslag till Höglandsförbundet fastställs för år 2023 till 3 970 tkr.
9. Kommunrevisionen tilldelas för år 2023 en budgetram uppgående till 1 240 tkr.
10. Till kommunfullmäktige tillförs ett utrymme som utvecklingsreserv om 5 164 tkr under 2023. Till kommunstyrelsen tillförs ett utrymme som utvecklingsreserv om 7 600 tkr under 2023.
11. Borgensavgift för koncernens bolag bibehålls under 2023 på nivån 0,4%.
12. Inriktningen att Njudung Energi Vetlanda AB fortsatt skall arbeta med bredbandsutbyggnad i icke-kommersiella områden i nivån 2 mnkr/år bibehålls.
13. Detaljbudget delges kommunfullmäktige i februari månad 2023.

Magnus Färjhage
Kommundirektör

Andreas Eliasson
Ekonomichef

RESULTATBUDGET VF+SD+M

2023 - 2025

(Tkr)	2023	2024	2025
NETTOKOSTNADER	-1 794 500	-1 860 000	-1 956 700
- kapitaltjänst	16 600	18 800	19 200
VERKSAMHETENS EXTERNA NETTOKOSTNADER	-1 777 900	-1 841 200	-1 937 500
Pensioner löpande	-38 300	-39 100	-38 800
Pensioner individuell del	-83 700	-84 200	-86 500
Finansiell kostnad pensioner	-900	-700	-300
Försäkring kompletterande ålderspension m.m.	-55 400	-58 400	-14 300
Tillkommande pensionskostnad (inflation, uppräkning)			
Finansiering pensioner/försäkringar, från förvaltningarna	118 100	121 700	125 300
Summa pensioner	-60 200	-60 700	-14 600
Finansiella kostnader	-15 800	-17 700	-18 700
Uttag överskottsfond, pensioner Skandia	9 000		
Finansiella intäkter	11 700	11 700	11 700
Finansnetto	4 900	-6 000	-7 000
Avskrivningar	-82 700	-86 800	-90 500
Skatter och statsbidrag			
Skatteintäkter	1 395 100	1 458 300	1 518 600
Kommunal fastighetsavgift	66 700	66 700	66 700
Inkomstutjämning	375 900	388 700	395 800
Kostnadsutjämning	48 500	48 700	48 700
Regleringsbidrag	53 300	52 500	43 000
Strukturbidrag	0	0	0
LSS Utjämningsystem	8 800	8 800	8 800
Summa skatter och bidrag	1 948 300	2 023 700	2 081 600
FINANSFÖRVALTNINGEN TOTALT	1 810 300	1 870 200	1 969 500
ÅRETS RESULTAT	32 400	29 000	32 000

Skatteintäkter är beräknade utifrån följande invånarantal:

Kommunal skattesats

Skatt +/- 0,10 kr innebär cirka +/- 6,0 mnkr

Löneutfall +/- 0,1 % innebär cirka +/- 1 mnkr

Invånarantal +/- 100 st innebär cirka +/- 5,8 mnkr

27 700

22,01

27 800

22,01

27 800

22,01

DRIFTRAMAR VF+SD+M

2023 - 2025

(Tkr)	2023	2024	2025
Förvaltning			
Kommunfullmäktige	1 508	1 508	1 508
Kommunfullmäktige utvecklingsreserv	5 164	0	0
Kommunrevisionen	1 240	1 240	1 240
Valnämnden	0	400	0
Överförmyndaren	3 594	3 690	3 690
Kommunstyrelsen	155 998	148 895	172 713
<i>varav utvecklingsreserv hanteras av KS</i>	7 600	497	24 315
Höglandets Räddningstjänstförbund	37 461	37 461	37 461
Höglandsförbundet	3 970	3 970	3 970
Kultur- och Fritidsnämnden	37 586	37 586	37 586
Tekniska nämnden	146 629	146 629	146 629
Barn- och utbildningsnämnden	657 293	660 293	666 293
Vård- och omsorgsnämnden	557 778	564 778	574 778
Socialnämnden	125 196	126 196	126 196
Miljö- och byggnämnden	5 976	5 976	5 976
Ospecificerat sparbetning/effektiviseringskrav			
Summa	1 739 393	1 738 622	1778 139
Löneökningar, centralt utrymme	38 507	98 897	151 920
Kostnadsökningar		3 720	7 440
Summa ram	1 777 900	1 841 200	1 937 500

PRIORITERING DRIFTRAMAR VF+SD+M

2023 - 2025

(Tkr)	2023	2024	2025
Förvaltning			
Kommunfullmäktige			
Kommunfullmäktige utvecklingsreserv	5 164	-5 164	
Kommunrevisionen	70		
Valnämnden			
Överförmyndaren	93	96	99
Kommunstyrelsen)	3 250		
Utvecklingsreserv *)	-17 273	-7 103	23 818
Högländets Räddningstjänstförbund	1 964		
Höglandsförbundet	1 000		
Kultur- och fritidsnämnden	1 300		
Tekniska nämnden			
Barn- och utbildningsnämnden	18 000	3 000	6 000
Vård- och omsorgsnämnden	1 000	7 000	10 000
Socialnämnden	10 000	1 000	
Miljö- och byggnämnden	800		
Summa	25 368	-1 171	39 917

INVESTERINGSBUDGET VF+SD+M

Budget 2023 och Plan 2024 - 2027

(Tkr)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Totalt 2023 2027
Kommunkansliet	600	500	500	500	500	2 600
Ekonomikontoret	50	50	50	50	50	250
HR-kontoret	200					200
Överförmyndarenheten						
Kommunikationsavdelning	750		100			850
Måltidsservice	1 545	505	65	65	65	2 245
Kommunstyrelsen	3 145	1 055	715	615	615	6 145
Inventarier, bilar och maskiner	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	25 000
Mindre investeringar fastighet, verksamhetsanpassningar	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	75 000
Kultur- och fritidsfastigheter	11 400	10 270	4 200	70	10 070	36 010
Skolfastigheter	68 600	55 700	59 500	65 200	71 500	320 500
Förvaltningsfastigheter	1 500	0	0	0	0	1 500
Vård- och omsorgsfastigheter	300	0	0	0	0	300
Gator, parker och torg	12 500	12 500	14 500	14 500	14 500	68 500
Exploatering	18 000	21 500	18 500	18 500	18 500	95 000
Tekniska nämnden	132 300	119 970	116 700	118 270	134 570	621 810
Kultur- och fritidsnämnden	8 785	1 045	625	715	690	11 860
Barn- och utbildningsnämnden	6 000	10 700	6 500	6 000	7 168	36 368
Vård- och omsorgsnämnden	4 625	2 065	1 080	2 580	1 680	12 030
Socialnämnden	1 350	150	150	150	150	1 950
Miljö- och byggnämnden	50	50	50	50	50	250
Summa	156 255	135 035	125 820	128 380	144 923	690 413

FINANSIERINGSBUDGET VF+SD+M

Budget 2023 och Plan 2024 - 2025

(Tkr)	2023	2024	2025
TILLFÖRDA MEDEL			
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto + avskrivningar	115 100	115 800	122 500
Slutavräkning kommunalskatt *)	36 900	15 400	
Exploateringsförsäljning	5 000	5 000	5 000
Nyupplåning			
SUMMA	157 000	136 200	127 500
ANVÄNDA MEDEL			
Nettoinvesteringar	156 255	135 035	125 820
Amorteringar	745	1 165	1 680
SUMMA	157 000	136 200	127 500

*) Slutavräkning kommunalskatt avser inkomståret två år före aktuellt budgetår