



ÅSTORP

Budget 2023

Flerårsplan 2024-2025

Åstorps kommun och koncernledning

Antagen av: Kommunfullmäktige 2022-12-12



Budget 2023 plan 2024-2025

Innehållsförteckning

Nya politiska ledningen om budget 2023.....	3
Vision 2030.....	4
God ekonomisk hushållning.....	4
Kommunfullmäktiges inriktningsmål.....	5
Finansiella mål.....	6
Styrning, ansvar och uppföljning	6
Ekonomiska förutsättningar för Sveriges kommuner 2023-2025.....	7
Förutsättningar för Åstorps kommun och koncern 2023-2025.....	9
- Ekonomi – nuläge	
- Ekonomiska förutsättningar 2023-2025	
- Demografiska förändringar	
- Bostadsbyggande	
- Arbetsmarknad	
- Migration	
Beskrivning av budget 2023 plan 2024-2025.....	14
- Utgångspunkter för budget 2023	
- Förändringar i nämndernas budgetramar 2023	
- Plan 2024-2025	
Räkenskaper.....	18
Driftbudget.....	21
Investeringsbudget.....	21

Nya politiska ledningen om budget 2023

Det kommande året påverkas av många faktorer. Efterdyningarna av pandemin, kriget i Ukraina har stor påverkan på ekonomin, både för individen såväl som kommunen. Vi ser ökat ränteläge, en hög inflation drivet av bland annat höjda priser på livsmedel, el och drivmedel mm. Kommunen har en god ekonomi, med överskott från tidigare år. Framöver ser vi dock flera tuffa utmaningar och ett mer ansträngt läge.

Det nya politiska styret har valt att gå fram med ett nollresultat i budgeten för 2023. I linje med visionen 'Mod att pröva nya vägar', poängteras betydelsen av att arbeta med ständiga förbättringar och en aktiv uppföljning. Vikten av att använda varje skattekrona på rätt sätt och att positivt utmana varandra, för att finna nya effektivare vägar och ge våra medborgare rätt service.

Även med ett budgetförslag med nollresultat tvingas våra verksamheter tänka till och arbeta med förbättringar, dock utan att behöva ta till förhastade åtgärder på kort sikt. Om gällande prognoser stämmer kommer förhoppningsvis konjunkturläget förbättras redan 2024.

De styrande partierna i Åstorps kommun har valt att fokusera på följande i sin budget för 2023:

- Mer medel till förskola och skola för att kompensera för ökade volymer.
- Elevhälsan förstärks med ytterligare medel.
- Ungdomar under 20 år får fri tillgång till ungdomsbiljetten.
- Öppnande av en avdelning till på Vidåsen.
- Förstärkning inom hemvård med åtta tjänster.
- Förstärkning LSS-boende för att kompensera volym och boendes behov.
- Kollektivtrafiken inom Åstorps kommun ska bli kostnadsfri för alla kommuninvånare som är 70+.
- Trygghetsskapande åtgärder, vi öppnar upp en väntsal vid stationen.
- Ansvar för den ökade energikostnaden.

Det nya politiska styret har valt att fortsätta med den redan antagna visionen och de tre inriktningsmålen: God livskvalitet, Hållbar framtid och Möjlighet att växa, som vägledande för kommunens verksamheter framåt.

Målsättningen och ambitionen för det nya styret är att tillsammans med anställda, medborgare, föreningar och företag - förändra och utveckla verksamheterna inom kommunen.

Prioriterade områden är:

- Trygghet
- Skola och utbildning
- Äldre- och LSS-omsorg

***Tillsammans gör vi Åstorps kommun
ännu bättre!***



Peter Lindberg, Roger Nielsen och
Nils-Göran Nilsson

Vision 2030



Åstorp är porten till Söderåsen med storslagen natur, äventyr och stillhet.

Här kan alla leva ett aktivt liv med rörelse och god hälsa. Vi drar nytta av kommunens centrala läge i Öresundsregionen och våra goda kommunikationer. Närheten till det mesta och den goda boendemiljön förenklar vår vardag och höjer livskvalitén. Här gör vi det enkelt för människor och företag att etablera sig och växa. Vi arbetar för en omställning för ett hållbart samhälle där alla invånare kan leva ett gott liv med låg påverkan på miljö och klimat.

Vi står upp för ett jämställt, sammanhållet och välkomnande samhälle, där alla invånare känner trygghet och tillit till varandra. Utbildning och ett livslångt lärande är nyckeln till att nå ett självständigt liv. I Åstorps kommun får alla unga en bra kunskapsgrund som ger möjlighet att utvecklas efter egen förmåga och potential. Här ser vi styrkan i våra olikheter och har mod att pröva nya vägar.

God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommuner ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i verksamhet som bedrivs i kommunkoncernen. Kommunens vision anger den övergripande viljeinriktningen för hur Åstorp som kommun och samhälle ska vara. Utifrån visionen och politiska prioriteringar är kommunfullmäktiges tre inriktningsmål framtagna. Dessa inriktningsmål styr både nämndernas, styrelsernas och förvaltningarnas verksamheter. Såväl kommunens som kommunkoncernens långsiktiga styrprinciper är beslutade i fullmäktige. Varje år i samband med budget fastställer kommunfullmäktige budgetårets och planårens finansiella mål med utgångspunkt från de mer långsiktiga finansiella målen. I kommunkoncernens årsredovisning och delårsrapport värderas inriktningsmål och kommunkoncernens ekonomiska ställning. Syftet är att slå fast om kommunen haft god ekonomisk hushållning under året eller inte.

Kommunfullmäktiges inriktningsmål

Inriktningsmål - God livskvalitet

Målbeskrivning

God livskvalitet: Vi skapar god boendemiljö och livskvalitet genom livets alla skeden, där alla kan känna trygghet och delaktighet

Inriktningsmålets koppling till kommunens vision och Agenda 2030

Inriktningsmålet *God livskvalitet* kopplar främst an till det sociala hållbarhetsperspektivet i Agenda 2030 och innebär att vi tillsammans skapar ett samhälle där människors grundläggande behov uppfylls. Ett socialt hållbart Åstorp är ett jämställt, sammanhållet och välkomnande samhälle. Här ska alla ha möjlighet att känna trygghet och tillit till varandra och vara delaktiga i samhällets utveckling och kunna leva ett gott och självständigt liv. Vi verkar för social hållbarhet genom att skapa goda boendemiljöer och livskvalitet för kommunens invånare genom livets alla skeden. Åstorps vision anger därtill att alla ska kunna leva ett aktivt liv med rörelse och god hälsa, vilket kopplar an till agendamål tre om hälsa och välbefinnande. I arbetet med inriktningsmålet *God livskvalitet* bidrar vi till uppfyllandet av följande globala mål:



Inriktningsmål - Möjlighet att växa

Målbeskrivning

Möjlighet att växa: Vi skapar en skola i framkant och förutsättningar för livslångt lärande, etablering och ett självständigt liv så att människor, föreningar och företag kan växa.

Inriktningsmålets koppling till kommunens vision och Agenda 2030

Inriktningsmålet *Möjlighet att växa* kopplar an till både det sociala och ekonomiska hållbarhetsperspektivet i Agenda 2030. Den ekonomiska hållbarheten handlar om att skapa en ekonomisk utveckling som är hållbar över tid, genom att långsiktigt hushålla med mänskliga och materiella resurser. I ett ekonomisk och socialt hållbart Åstorp finns en hållbar tillväxt och goda förutsättningar för människor, föreningar och företag att etablera sig och växa. Genom att skapa en skola i framkant och främja ett livslångt lärande ska alla få möjlighet att nå ett självständigt liv. I Åstorps kommun ska alla unga få en bra kunskapsgrund som ger möjlighet att utvecklas efter egen förmåga och potential. Här ser vi styrkan i våra olikheter och har mod att pröva nya vägar. I arbetet med inriktningsmålet *Möjlighet att växa* bidrar vi till uppfyllandet av följande globala mål:



Inriktningsmål - Hållbar framtid

Målbeskrivning

Hållbar framtid: Vi tar betydande steg mot en hållbar framtid för klimatet, människan och naturen.

Inriktningsmålet koppling till kommunens vision och Agenda 2030

Inriktningsmålet *Hållbar framtid* kopplar an till det miljömässiga hållbarhetsperspektivet i Agenda 2030. Åstorps Vision 2030 slår fast den inriktningen med att vi arbetar för en omställning till ett hållbart samhälle där alla invånare kan leva ett gott liv med låg påverkan på miljö och klimat. Ambitionsnivån i denna omställning klargörs i inriktningsmålet till att vi ska ta betydande steg mot en hållbar framtid för klimatet, människan och naturen. I arbetet med inriktningsmålet bidrar vi till uppfyllandet av följande globala mål:



Inriktningsmålet *Hållbar framtid* är nedbrutet till tre delmål, som utgör kommunens miljö- och klimatmål och korresponderar mot inriktningsmålet nyckelord *klimatet, människan* och *naturen*. Miljö- och klimatmålen är följande:

Klimatet: *Vi minskar kommunens miljö- och klimatpåverkan och anpassar kommunen för att kunna möta effekterna av klimatförändringarna på ett motståndskraftigt sätt.*

Människan: *Vi skapar långsiktigt hälsosamma och hållbara livsmiljöer för kommunens invånare.*

Naturen: *Vi främjar ett hållbart nyttjande av ekosystemet och skyddar kommunens naturvärden, för att få en livskraftig natur med hög biologisk mångfald.*

Miljö- och klimatmålen följs upp som en del av uppföljningen av inriktningsmålet *Hållbar framtid*. Genom att uppnå miljö- och klimatmålen uppnår vi inriktningsmålet.

Finansiella mål

- Högst 98 % av skatter och bidrag ska användas till verksamhetskostnader. Verksamheternas nettokostnader mäts utifrån ett femårsperspektiv för att kunna hantera konjunkturväxlingar
- Soliditet ska vara stark. Soliditeten i %, inklusive pensionsåtagande före 1998.
- Självfinansieringsgraden av investeringar (förutom VA och exploatering) för kommunkoncernen ska under en tioårsperiod uppgå till 60 %.

Styrning, ansvar och uppföljning

För att ekonomin ska kunna utvecklas gynnsamt krävs en tydlig ekonomi- och verksamhetsstyrning så att nämnder och styrelser håller sina budgetar. Varje nämnd beslutar om en verksamhetsplan med nämndmål och internbudget för att säkerställa att verksamheten bedrivs så effektivt som möjligt. Månadsuppföljningarna och delårsrapporten avser att säkerställa god budgetföljsamhet. I de fall en negativ budgetavvikelse befaras, ska nämnder och styrelser upprätta åtgärdsplaner för att återställa underskottet.

Månadsuppföljning görs efter februari, april, maj, september och oktober månad. I denna ingår årsprognos för drift och investeringar. I uppföljningen efter april redovisas även befolkningsstatistik,

personalnyckeltal och viktiga förändringar i verksamheten. Om prognosen är ett underskott ska nämnderna ta fram åtgärder för att nå ett nollresultat. De uppskattade demografiska behovsökningarna följs upp vid två tillfällen under året. Efter augusti månad upprättas delårsrapport och efter december månad årsredovisning där även målen följs upp och en bedömning görs av om verksamheten bedrivs med god ekonomisk hushållning. Uppföljning av ekonomisk kontroll görs genom en bedömning av budgetföljsamheten i nämnder och styrelser samt kontroll av att åtgärds- och kontrollplaner upprättas.

Ekonomiska förutsättningar för Sveriges kommuner 2023-2025

Efter några år med större ekonomiska överskott i den kommunala sektorn försämrar läget inför 2023. Sveriges kommuner och regioner (SKR) bedömer att Sverige snabbt närmar sig lågkonjunktur och att BNP faller 2023. I skatteunderlagsprognosen i oktober görs bedömningen att både inflation och räntor blir högre under 2023 än tidigare beräknat. Sysselsättningen sjunker och arbetslösheten beräknas öka till 8,4 procent.

Tabell. Nyckeltal för den svenska ekonomin

Procentuell förändring om inte annat anges

	2021	2022	2023	2024	2025
BNP*	4,9	2,6	-0,7	1,8	2,8
Sysselsättning, timmar*	2,2	1,8	0,3	1,4	1,3
Relativ arbetslöshet, procent	8,8	7,5	8,4	8,4	8,2
Timlön, Nationalräkenskaperna	2,7	3,6	3,2	3,3	3,4
Timlön, Konjunkturlönestatistiken	2,6	2,9	3,2	3,3	3,4
Inflation, KPIF	2,4	7,5	5,0	1,5	1,7
Inflation, KPI	2,2	8,3	7,1	1,1	1,4
Befolkning, 15-74 år	0,0	0,4	0,5	0,5	0,5

**Kalenderkorrigerat.*

Den svenska BNP-tillväxten bromsar in och blir negativ 2023. Även antalet arbetade timmar bromsar in. Därefter tar konjunkturen fart igen. Det är den högre inflationen som urholkar köpkraften, den är 7,5 procent i år och 5,0 procent 2023. Arbetslösheten stiger något men går till 8 procent som årsgenomsnitt 2025.

Källa: Statistiska centralbyrån och Sveriges Kommuner och Regioner.

SKR har reviderat upp skatteunderlaget för 2022 på grund av oväntat starka lönesummor under året. Det innebär att skatteintäkterna blir högre jämfört med tidigare prognoser. För åren 2023-2025 är bedömningen att ökningen av skatteunderlaget blir lägre än tidigare beräknat och därmed blir skatteintäkterna också lägre. Realt sett bedöms skatteunderlaget minska med närmare 3 procent för 2023 jämfört med 2022 och det fortsätter att vara en historiskt svag real utveckling fram till 2025. Detta beror på höga pris- och löneökningar och stora kostnadsökningar för pensioner orsakade av inflationen.

Tabell. Skatteunderlag.

Procentuell förändring

	2021	2022	2023	2024	2025
Nominellt skatteunderlag	5,3	5,2	4,0	4,5	4,1
Prisökning	2,9	3,6	6,0	3,9	-0,2
Realt skatteunderlag	2,6	2,0	-2,7	0,6	4,4

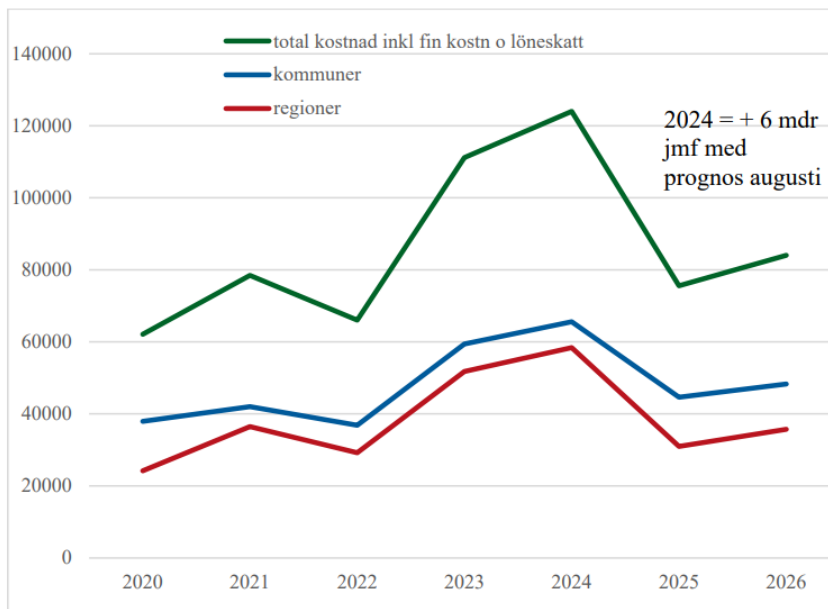
Skatteunderlaget ökar som snabbast 2021 och 2022. Därefter bromsar ökningen in, speciellt 2023. Priserna för kommunsektorn ökar kraftigt, främst 2023. Det får effekten att det reala skatteunderlaget faller med 2,7 procent 2023. Därefter ökar det igen. Men realt är ökningen framöver under det historiska genomsnittet.

Källa: Pensionsmyndigheten och Sveriges Kommuner och Regioner.

Kostnaderna för kommunernas och regionernas avtalspensioner ökar med cirka 45 miljarder kronor 2023 och med ytterligare 13 miljarder år 2024. Ungefär hälften vardera i kommuner respektive regioner. Det nya pensionsavtalet innebär permanent högre kostnader för den avgiftsbestämda pensionen, då premien höjs från 4,5 procent till 6 procent under tak (7,5 inkomstbasbelopp) respektive från 30 till 31,5 procent på inkomstdelar över tak. Det nya avtalets ökade kostnader utgör bara en liten del av kostnadsökningarna år 2023, då effekter av den kraftiga inflationen och ökade värdesäkringar påverkar i större grad. Av kostnadsökningen mellan 2022 och 2023 är det enbart cirka en femtedel som kommer från avtalsförändringen. För kommunerna har avtalsförändringen större betydelse än för regionerna. Det beror på att den avgiftsbestämda pensionen dominerar då det är förhållandevis få som har inkomster över tak. En uppskattning är att det nya pensionsavtalet år 2023 ökar kostnaden i kommunerna med 6–7 miljarder kronor och cirka 2 miljarder i regionerna

Diagram. Pensionskostnader totalt samt kommuner och regioner, prognos oktober.

Miljoner kronor



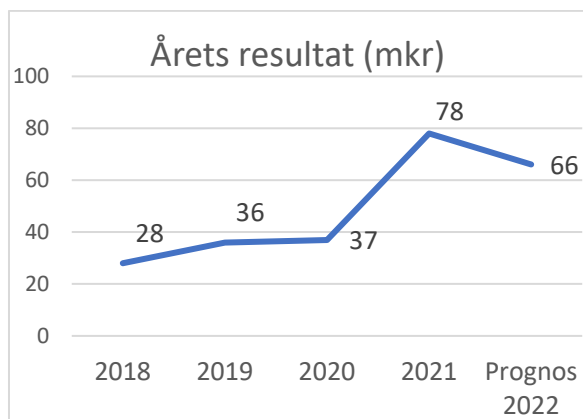
I huvudsak ser vi att en hög inflationspuckel drabbar pensionskostnaderna år 2023 och 2024 och en återgång till lägre nivå på pensionskostnaderna från 2025. Nedgången förklaras till stor del av prognosantagandet att prisbasbeloppet ökar med enbart 0,9 procent 2025.

Källa: Sveriges Kommuner och Regioner.

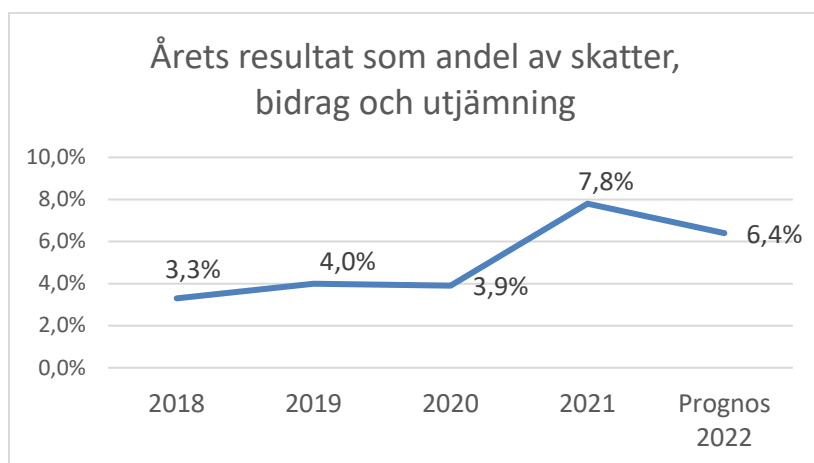
Förutsättningar för Åstorps kommun och koncern 2023-2025

Ekonomi - nuläge

Den ekonomiska prognosen 2022 för Åstorps kommun är ett överskott på 66,0 mkr. Kommunen har budgeterat med ett överskott på 20,7 mkr, vilket motsvarar 2,0 procent av budgeterade skatteintäkter, generella bidrag och utjämning.



De ekonomiska överskotten har de senaste åren varit betydligt högre än den finansiella målsättningen på 2,0 procent (i genomsnitt under fem år).



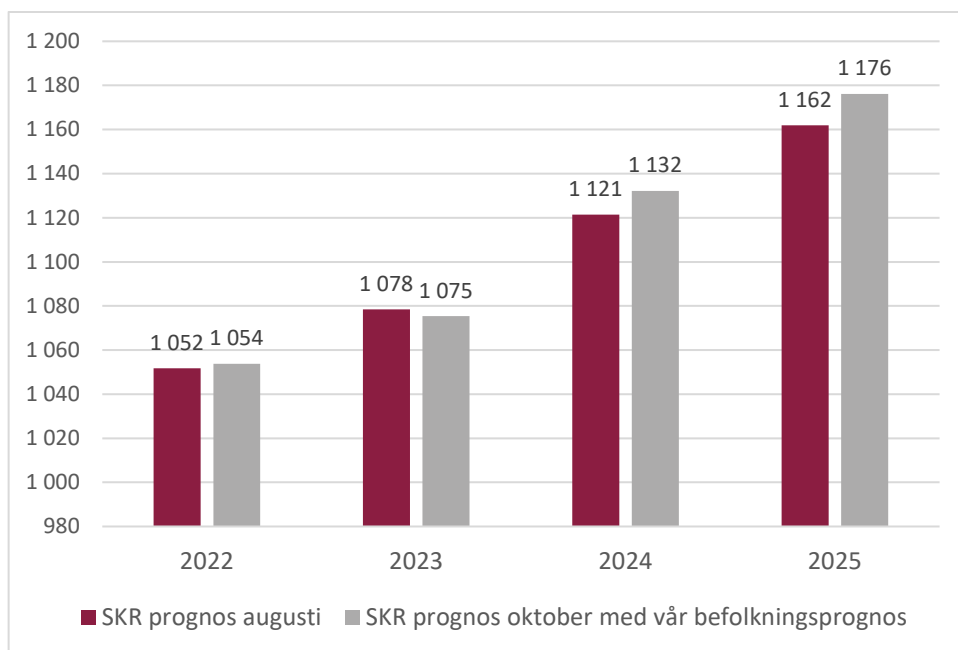
För att ha en stark ekonomi och kunna klara höga investeringsnivåer utan att öka belåningen allt för mycket behöver de ekonomiska resultaten vara 2-3 procent i snitt över några år. Soliditet beskriver vilken betalningsförmåga en organisation har på lång sikt. En hög soliditet betyder att belåningen är låg. Den 31 december 2021 var soliditeten inklusive samtliga pensionsåtagande för kommunkoncernen (Åstorps kommun och de helägda kommunala bolagen) 32 procent vilket var samma som genomsnittet för kommunerna i Skåne. Koncernens soliditet bedöms som god.

Kassalikviditeten är ett mått som visar kommunens kortsiktiga betalningsförmåga genom att jämföra likvida medel med kortfristiga skulder. I en jämförelse med övriga kommunkoncerner i Skåne 2021 hade Åstorp en kassalikviditet på 131 % vilket var lägre än Skånes genomsnitt på 137 %. Åstorp placerar sig i mitten av de 33 kommunerna.

Ekonomiska förutsättningar 2023-2025

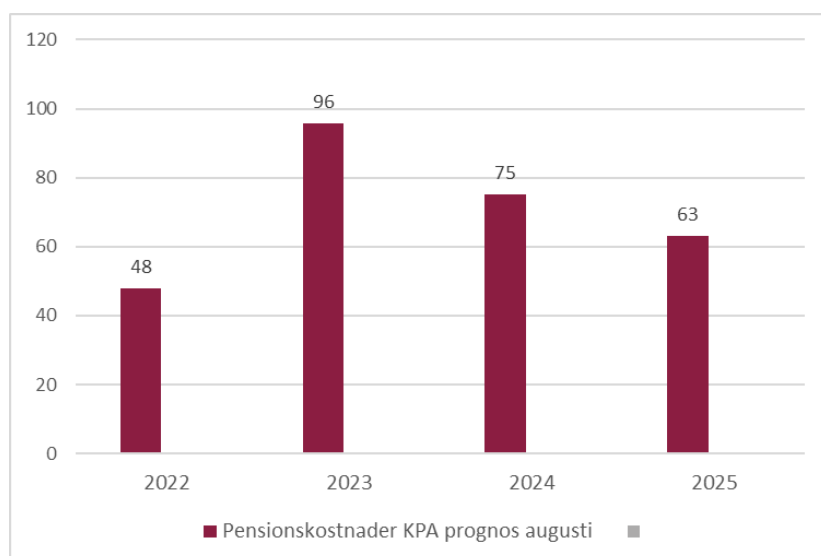
Kommunens budget för skatteintäkter, bidrag och utjämning år 2022 är efter en budgetjustering i april 1 024 mkr. Ett större överskott kommer att redovisas för år 2022. Intäkterna beräknas enligt SKR:s oktoberprognos bli 1 075 mkr år 2023 med hänsynstagande till kommunens egen befolkningsprognos som är något högre än den SKR räknar med.

Diagram. Skatteintäkter, bidrag och utjämning enligt SKR:s augusti- och oktoberprognoser



Kommunens budget för pensionskostnader år 2022 är 52 mkr. Enligt KPA:s augusti-prognos för Åstorps kommun blir kostnaden för år 2022 48 mkr och fördubblas till 96 mkr till år 2023. Då bedömningen i augusti var att inflationen skulle minska redan under 2023 skulle Åstorps pensionskostnader minska med 21 mkr till år 2024 och ytterligare något till 2025.

Diagram. Åstorps kommuns kostnader för pensioner enligt KPA:s augustiprognos.



Nästa pensionsprognos kommer i december månad och den förväntas visa en större pensionskostnad 2024 då SKR, men även andra som regering och banker, förväntar sig att inflationen

kommer att vara fortsatt på hög nivå under 2023. Dock inte i samma nivå som för 2022. Det kommer att ge en större höjning av prisbasbeloppet även under 2023 vilket direkt påverkar pensionskostnaderna år 2024.

Räntehöjningar och höga prisökningarna inom många områden kommer fortsatt att vara en utmaning för Åstorps kommun och koncern, liksom för resten av samhället. I nuläget förväntas att Riksbanken kommer att fortsätta höja styrräntan. Elpriset sjönk i oktober 2022. Bedömningen är att elpriset under vintern kan komma att bli något lägre än vad man räknat med tidigare. Sammanfattningsvis finns det många osäkerhetsfaktorer och det skapar ett svårt budgetläge inför år 2023 och åren därefter.

Demografiska förändringar

Befolkningsutvecklingen är avgörande för hur kommunens skatteunderlag förändras samt för hur behoven av kommunal service utvecklas. Under 2021 ökade befolkningen med 245 invånare och den inrikes inflyttningen var stor jämfört med tidigare år. Under de första åtta månaderna av 2022 ökade befolkningen med 90 invånare, vilket är ungefär i linje med den senaste prognosen för befolkningsutvecklingen under 2022. I tabellen nedan redovisas den årliga väntade förändringen av antal invånare per åldersgrupp i Åstorp.

Tabell. Befolkningsprognos, väntade årliga befolkningsförändringar 2022-2026

Åldersgrupp	utfall 2021	p2022	p2023	p2024	p2025	p2026
0	5	-4	4	0	4	5
1-5	25	5	37	-4	17	7
6-12	38	7	10	21	12	31
13-15	-13	23	24	34	1	11
16-18	46	22	3	-6	22	19
19-64	141	70	207	130	153	139
65-79	-7	-10	-16	-34	-58	-12
80-84	8	24	-7	33	25	17
85+	2	2	22	7	15	10
Totalt	245	139	285	181	191	226

Det som förväntas driva befolkningstillväxten är en större inrikes inflyttning samt högre födelsetal. Fram till 2031 väntas den största befolkningsökningen i åldersgruppen 80+ vilket är kopplat till att de stora årskullarna med 40-talister kommer upp i denna ålder. Den största nettoinflyttningen till kommunen väntas i åldrarna 0-10 och 27-37 år, det vill säga barnfamiljer med unga barn.

Bostadsbyggande

Hur stor befolkningsökningen blir framöver, beror till stor del på hur många bostäder som byggs. Under 2021 blev cirka 68 nya bostäder färdigställda i kommunen. De kommande åren finns ganska omfattande byggplaner, som vi ser i tabellen nedan.

Tabell. Planerat bostadsbyggande i Åstorps kommun (expansivt scenario, lägesbedömning per aug 2022)

	2022	2023	2024	2025	2026	Totalt
Åstorp - Rågen	8	62	0	0	30	100
Åstorp - Tingdal	0	4	0	50	13	67
Hyllinge	1	26	0	29	77	133
Åstorp - Haganäs	3	37	36	0	14	90
Kvidinge	11	5	10	12	5	43
Nyväng	3	3	13	10	10	39
Blandat småhus	10	10	10	10	10	50
Totalt	36	147	69	111	159	522

Dock väntas den svenska ekonomin gå in i en lågkonjunktur under 2023, kopplat till den höga inflationen och en svag efterfrågeutveckling. Höga priser på råvaror och material i kombination med stigande marknadsräntor och lägre bostadspriser försämrar lönsamheten för bostadsbyggande och de totala bostadsinvesteringarna väntas minska under 2023 (Konjunkturinstitutet, Konjunkturläget sept 2022). Hur stora konjunkturedgångens effekter blir på bostadsbyggandet i Åstorps kommun är ännu ovisst. Det finns en risk att en del byggprojekt skjuts på framtiden eller inte blir av alls. Likväl är de flesta av bostäderna som väntas bli inflyttningsklara under 2023 redan påbörjade och förväntas bli färdigställda enligt plan.

Däremot är det mer osäkert hur det ekonomiska läget påverkar de nybyggnationer som ännu inte är påbörjade. I Boverkets prognosuppdatering från oktober 2022 väntas 45 000 bostäder påbörjas under 2023, vilket är cirka 25 procent färre än under 2022. Boverket nämner också att en större inbromsning på bostadsmarknaden inte kan uteslutas, men att det finns en stor osäkerhet då marknadsbilden är mycket splittrad. Efterfrågan på nya bostäder har minskat kraftigt under 2022 samtidigt som uppgången av byggpriserna har brutits för många material och tillgången verkar ha normaliserats (Boverket, Prognosuppdatering 2022-10-19).

Arbetsmarknad

Konjunkturbarometern från oktober 2022 visar att stämningläget i ekonomin är mycket dystrare än normalt. Framför allt går det sämre för detaljhandeln och tjänstesektorn, medan tillverkningsindustrin och bygg- och anläggningsverksamhet har ett starkare utgångsläge (Konjunkturinstitutet, Konjunkturbarometern 2022-10-27). En stor andel, cirka 24 procent, av arbetstillfällena i Åstorp finns inom näringsgrenen tillverkning och utvinning och de vanligaste yrkeskategorierna i kommunen är butikspersonal samt lager- och transportpersonal (SCB, yrkesregistret). Åstorp har en större andel invånare med låg utbildningsnivå och svag etablering på arbetsmarknaden jämfört med riket. Vid konjunkturedgångar är det generellt personer med svag ställning på arbetsmarknaden som drabbas hårdast.

På nationell nivå prognosticerar SKR att arbetslösheten kommer öka från 7,5 procent 2022 till 8,4 procent under 2023 och 2024, för att därefter börja minska (SKR, Makronytt 3/2022). Arbetslösheten i Åstorps kommun följer rikets trend väl, fast på en nivå som ligger cirka 3 procentenheter högre.

Grundat på SKR:s prognos med en arbetslöshet på 8,4 procent i riket 2024 och 2025, så skulle det innebära en arbetslöshet kring 11,4 procent i Åstorp. Då skulle arbetslösheten ligga kring samma nivå som vid årsskiftet 2020/2021, då Coronapandemin och påföljande restriktioner hade slagit till mot ekonomin.

Migration

Migrationsverket prognosticerar antalet asylsökande till 18 000 under 2022, 19 000 år 2023, 33 000 år 2024 och 19 000 år 2025 (Migrationsverkets prognos P3-22, juli). Prognosen på 33 000 asylsökande år 2024 bygger på antagandet om 14 000 tillkommande ukrainska asylansökningar efter att det tillfälliga skyddet enligt massflyktsdirektivet upphör. Sveriges totala kommunmottagande av nyanlända med uppehållstillstånd (före detta asylsökande, anhöriga och vidarebosatta kvotflyktingar) låg på 13 756 personer år 2021 och förväntas enligt Migrationsverket förändras enligt följande:

Tabell. Migrationsverkets prognos för kommunernas mottagande av nyanlända med uppehållstillstånd

	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
Kommunmottagande (Prognos P3-22)	14 000	16 000	14 400	15 300
Kommunmottagande (Prognos P3-22, med egen revidering av antal kvotflyktingar utifrån Tidöavtalet)	14 000	11 900	10 300	11 200

Källa: Migrationsverkets prognos (P3-22)

Åstorps kommun hade 17 mottagna nyanlända under 2021, varav inga anvisade. Under 2022 har Åstorp ett anvisningstal på sex nyanlända. Åren 2023-2025 väntas anvisningstalet till kommunen ligga kring 2022 års nivå och det totala antalet kommunmottagna (inklusive egenbosatta nyanlända) väntas hamna kring 10-15 personer per år, förutsatt att utvecklingen följer den reviderade prognosen på riksnivå (med 900 kvotflyktingar per år). Troligtvis kommer Migrationsverkets höstprognos avvika mot den senaste prognosen (P3-22) i fler avseenden, utöver förändringen i antalet kvotflyktingar. Både övriga ändringar i migrationspolitiken grundat på Tidöavtalet och omvärldsutvecklingen kommer påverka storleken på asylinvandringen och kommunmottagandet.

Beträffande omvärldsutvecklingen är det särskilt kriget i Ukraina som påverkar migrationen. Eskaleringsnivån tillsammans med hur långvarigt kriget blir, inverkar på hur många av ukrainaflyktingarna i Sverige som kommer söka asyl enligt den ordinarie asylprocessen (i nuläget har de flesta ukrainaflyktingar tillfälligt skydd via EU:s massflyktsdirektiv). Som tidigare nämndes prognosticerar Migrationsverket 14 000 tillkommande asylansökningar från ukrainaflyktingar under år 2024, då det tillfälliga skyddet enligt massflyktsdirektivet upphör (P3-22). Dock är osäkerheten stor eftersom vi inte vet hur situationen kommer vara i Ukraina 2024.

Beskrivning av budget 2023 plan 2024-2025

Utgångspunkter för budget 2023

Kommunens budget för 2023 är en budget med ett nollresultat. Det finns flera anledningar till detta. Kommunen (och koncernen) har under de senaste åren haft ekonomiska resultat som legat väl över det finansiella målet på 2 procent och den ekonomiska ställningen är god. År 2023 ser på flera sätt ut att bli ett extremt år med höga kostnadsökningar. Samtidigt är SKR:s bedömning att konjunkturen börjar vända upp redan under 2024.

Genom att budgetera för ett nollresultat år 2023 behöver vi inte utsätta verksamheterna för stora anpassningar av sina kostnader på kort sikt. De förändringar som görs hinner sannolikt inte heller att få någon större ekonomisk effekt under år 2023. De ekonomiska utmaningarna kommer att finnas kvar år 2024 och därefter, men arbetet med att anpassa kostnaderna kan i lugnare takt planeras och genomföras på ett bättre sätt. Det finns många osäkerhetsfaktorer både vad gäller intäkter och kostnader. Att budgetera med ett nollresultat innebär att det inte finns några marginaler och det finns en risk att kommunen kan komma att redovisa ett underskott för år 2023. Om kommunen inte klarar det så kallade balanskravet ska det negativa resultatet balanseras med motsvarande överskott under de tre följande åren. Detta ger ytterligare krav på verksamheterna att minska kostnaderna.

Från år 2013 finns det i kommunallagen en möjlighet att reservera delar av ett positivt resultat för att använda vid enstaka år då konjunkturen kortvarigt går ner och ett negativt resultat kan komma att redovisas. Resultatutjämningsreserv (RUR) är frivillig att använda men villkoren för att göra det är relativt strikta. Åstorps kommun har liksom många andra kommuner hittills inte använt denna möjlighet. Förutsättningarna för att kunna göra det under år 2023 ser i nuläget positiva ut.

Förändringar i nämndernas budgetramar 2023

Nedan beskrivs vilka förändringar som görs mellan år 2022 och år 2023 i nämndernas ramar. Utgångspunkten för år 2022 är det ursprungliga beslutet i kommunfullmäktige i november 2021. Dock med avdrag för engångsposter, dvs de tillskott som endast skulle finnas under 2022 och inte därefter. Under år 2022 har budgetjusteringar gjorts men dessa ingår inte i beloppet för budget 2022. I den utsträckning de finns kvar år 2023 ingår de i beskrivningen av förändringar i budget 2023. Då exempelvis volymförändringar inom bildningsnämnden och socialnämnden hittills har kompenseras för i efterhand kommer volymförändringar för 2022 och delvis också för 2021 att beskrivas som förändringar i budget 2023. Volymförändringarna kommer att hanteras på ett annat sätt i budget 2023. Volymförändringar utifrån kommunens befolkningsprognos budgeteras i nämndernas budgetar från början. Avstämning kommer att göras två gånger under året då reglering utifrån faktiskt utfall kommer att göras.

Enligt den nyligen publicerade budgetpropositionen från regeringen ska de generella bidragen till kommuner och regioner öka med 6 miljarder kronor år 2023. Av detta beräknas 6,5 mkr tillfalla Åstorps kommun. Dessa intäkter är inräknade i budgeten för 2023.

KPA:s augustiprognos för pensionskostnaderna är en ökning med 48 mkr år 2023. I budgeten för 2023 budgeteras dessa kostnader till ett belopp som är 3,8 mkr lägre än KPA:s augustiprognos. Vid uppföljning av pensionskostnaderna under 2022 beräknas pensionskostnaderna bli ca 3 mkr lägre än vad KPA prognostiserade i augusti 2021.

En stor osäkerhet råder kring elkostnaderna 2023. Kommunkoncernen har ett nytt rörligt avtal som gäller från 1 februari 2023. En tidig prognos från hösten 2022 var att elkostnaden för kommunens lokaler skulle kunna öka med 16 mkr under 2023. Elkostnaderna ser i nuläget ut att bli lägre än

tidigare bedömt. Staten sätter ett tak för hur mycket abonnenterna kommer att behöva betala. Budgeten för el kopplat till våra lokaler utökas med 8 mkr. Även budgeten för gatubelysningen räknas upp. Se alla förändringar i nämndernas ramar nedan.

Bildningsnämnden (tkr)

<i>Utgångsläge Budget 2022 (KF nov 2021 exkl engångsposter)</i>	-485 965
Volymförändring ht 2021-2022	-18 300
Volymförändring 2023	-16 500
Höjning arvoden	-37
Kulturskolan flyttas till KFN	4 404
Lönerevision 2022	-8 052
Lokalförändringar 2022-2023	-2 441
Indexuppräknning avtal lokaler	-1 010
Inflation livsmedel/måltider	-3 719
IT, nätverk och system	-566
Elevhälsa	-1 200
Elkostnader lokaler	-4 196
Effektivisering	140
<i>Budget 2023</i>	-537 442

Kommentar: Volymförändring avser förändring av antalet barn och elever i förskola, fritidshem, förskoleklass, fritidshem, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola och gymnasiesärskola. Av den totala volymökningen på 34,8 mkr beror 24,3 mkr på större elevkullar i gymnasieåldern. Elevhälsa motsvarande 600 tkr var till år 2021 finansierat av statsbidrag. Budgeten utökades 2022 med motsvarande belopp som en engångspost. I budget 2023 görs en ramförstärkning med 1 200 tkr för elevhälsan.

Socialnämnden (tkr)

<i>Utgångsläge Budget 2022 (KF nov 2021 exkl engångsposter)</i>	-280 218
Volymförändring IFO	-5 600
Volymförändring LSS	-1 000
Volymförändring hemvården (8,0 tjänster)	-3 900
LSS-boende (1,7 tjänst)	-1 000
Särskilt boende (8 platser, från 1 mars)	-4 050
Höjning arvoden	-64
Daglig verksamhet flyttas från KS	-1 505
Lönerevision 2022	-3 927
Indexuppräknning avtal lokaler	-607
Inflation livsmedel/måltider	-665
IT, nätverk och system	-394
Förstärkning daglig verksamhet	-700
Elkostnader lokaler	-1 050
Effektivisering	78
<i>Budget 2023</i>	-304 602

Kommentar: Volymförändring inom IFO avser tre placeringar och inom LSS en placering. En omställning ska genomföras inom verksamheterna så att personerna kan få det stöd de behöver på hemmaplan. Det innebär bland annat personalförstärkning inom verksamheterna. Flyttning av daglig verksamhet har i skrivandes stund ännu inte beslutats i kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen (tkr)

<i>Utgångsläge Budget 2022 (KF nov 2021 exkl engångsposter)</i>	-91 445
YH-accelerator	-44
Leaderprojekt Söderåsen 2.0 (endast 2023)	-97
Kommunalråd	-1 000
Höjning arvoden	-142
Utbildning för politiker (endast 2023)	-300
Fri kollektivtrafik för personer över 70 år inom Åstorp	-200
Daglig verksamhet flyttas till SN	1 505
Lönerevision 2022	-1 155
Indexuppräknig avtal lokaler	-112
Effektivisering restaurang	500
Infrastruktur gatubelysning, inflation drivmedel, tekniska	-1 000
Teknisk justering kostnader kosten	184
IT, nätverk och system	-1 278
Elkostnader gatubelysning	-1 600
Elkostnader lokaler	-602
Arvoden kommunala pensionärsrådet	-100
Effektivisering	424
<i>Budget 2023</i>	-96 462

Kommentar: Flyttning av daglig verksamhet har i skrivandes stund ännu inte beslutats i kommunfullmäktige.

Kultur- och fritidsnämnden (tkr)

<i>Utgångsläge Budget 2022 (KF nov 2021 exkl engångsposter)</i>	-39 688
Höjning arvoden	-27
Kompensatoriskt uppdrag	-700
Kulturskolan flyttas från BIN	4 404
Lönerevision 2022	-498
Lokalförändringar	-4 884
Indexuppräknig avtal lokaler	-261
Lovaktiviteter	-200
Elkostnader lokaler	-2 142
<i>Budget 2023</i>	-52 804

Kommentar: Den stora ökningen avseende lokalförändringar avser helårseffekt för Arena Åstorp och helårseffekt Tingdalsskolans idrottshall (den del som avser fritidsverksamheten). Lovaktiviteter var en engångspost under 2022 men är en ramförstärkning från 2023.

Räddningsnämnden, Åstorps del (tkr)

<i>Utgångsläge Budget 2022 (KF nov 2021 exkl engångsposter)</i>	-12 200
Indexuppräkning avtal lokaler	-17
Justering lokalkostnader	-80
Lönerevision 2022-2023	-840
Elkostnader lokaler	-10
<i>Budget 2023</i>	-13 147

Kommentar: Nämnden får kompensation för lönerevision även för 2023 för att rätt totala kostnader ska fördelas mellan Åstorp och Klippan för 2023.

Bygg- och miljönämnden (tkr)

<i>Utgångsläge Budget 2022 (KF nov 2021 exkl engångsposter)</i>	-5 572
Höjning arvoden	-40
Indexuppräkning avtal lokaler	-18
Lönerevision 2022	-265
<i>Budget 2023</i>	-5 895

Övrigt

Då det inte finns något val under 2023 minskas valnämndens budget med 249 tkr. Överförmyndarens budget förstärks med 500 tkr vilket är något mindre än den förstärkning som gjorts under 2022. Budgeten för lokalanpassningar inom finansförvaltningen minskas med 1 000 tkr. Denna budget behöver återställas till 2024.

De ökade pensionskostnaderna budgeteras inledningsvis inom finansförvaltningen. Dessa fördelas ut när slutligt beräknat PO-pålägg är publicerat från SKR. Inom finansförvaltningen finns också budget för årets löneöversyn och vissa lokalförändringar. Dessa kommer att fördelas ut utifrån faktiskt utfall under året.

Plan 2024-2025

För att ha en stark ekonomi även framåt och för att visa på behovet av att skapa utrymme för investeringar är ett överskott på 2,5 procent beräknat under planåren 2024-2025. Då den stora ökningen av invånare i gymnasieåldern stannar av är volymförändringen inom bildningsförvaltningen lägre under planperioden jämfört med 2021-2023 (6,1 mkr för år 2024 och 3,6 mkr för 2025). I plan för 2024 ökar kostnaden för särskilt boende med 5,4 mkr vilket avser sex nya platser och helårseffekt av de åtta nya platserna 2022. Vi beräknar att pensionskostnaderna minskar med 11,0 mkr år 2024. Detta utgår från KPA:s augustiprognos med upprevidering av kostnaderna med 10,0 mkr för förväntad ökning av prisbasbeloppet 2023. På motsvarande sätt har vi uppreviderat pensionskostnaderna för år 2025 med 5 mkr. Ökade kostnader beroende på lokalförändringar uppgår till 4,6 mkr för år 2024 och med 26,6 mkr för år 2025. Den stora kostnadsökningen 2025 beror bland annat på Bjärshögskolan och tillbyggnad av skola i Nyvång.

Räkenskaper

Resultatbudget koncernen

KOMMUNKONCERNEN (mkr)	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetens intäkter	335,9	365,3	381,6	398,4
Verksamhetens kostnader	-1 230,8	-1 339,0	-1 367,7	-1 412,6
Avskrivningar	-77,2	-82,5	-89,9	-102,3
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-972,1	-1 056,2	-1 076,0	-1 116,5
Skatteintäkter	644,1	690,6	722,3	752,1
Generella statsbidrag och utjämning	359,5	391,4	409,8	424,0
VERKSAMHETENS RESULTAT	31,5	25,8	56,1	59,6
Finansiella intäkter	0,7	0,3	0,5	0,6
Finansiella kostnader	-6,0	-22,7	-25,6	-26,2
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	26,2	3,4	31,0	34,0
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	26,2	3,4	31,0	34,0

Resultatbudget kommunen

KOMMUNEN (mkr)	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetens intäkter	287,7	287,6	296,2	305,1
Verksamhetens kostnader	-1 225,5	-1 326,8	-1 351,6	-1 398,1
Avskrivningar	-47,1	-45,0	-50,0	-55,0
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-984,9	-1 084,2	-1 105,4	-1 148,0
Skatteintäkter	644,1	690,6	722,3	752,1
Generella statsbidrag och utjämning	359,5	391,4	409,8	424,0
VERKSAMHETENS RESULTAT	18,7	-2,2	26,7	28,1
Finansiella intäkter	2,6	3,2	3,4	3,5
Finansiella kostnader	-0,6	-1,0	-1,8	-2,2
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	20,7	0,0	28,3	29,4
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	20,7	0,0	28,3	29,4

Balansbudget

BALANSBUDGET (mkr)	Kommun prognos 2022	Kommunen budget 2023	Kommunen plan 2024	Kommunen plan 2025
TILLGÅNGAR	1 084,2	1 119,0	1 139,6	1 171,3
Anläggningstillgångar	705,6	750,5	775,4	811,4
Immateriella anläggningstillgångar	2,4	2,4	2,4	2,4
Materiella anläggningstillgångar	651,7	696,6	721,5	757,5
Finansiella anläggningstillgångar	51,5	51,5	51,5	51,5
Bidrag till statlig infrastruktur	85,5	81,2	76,9	72,6
Omsättningstillgångar	293,3	287,3	287,3	287,3
Förråd och exploateringsfastigheter	35,4	35,4	35,4	35,4
Kortfristiga fordringar	134,0	134,0	134,0	134,0
Kortfristiga placeringar	17,9	17,9	17,9	17,9
Kassa och bank	105,8	100,0	100,0	100,0
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	-1 084,2	-1 119,0	-1 139,6	-1 171,3
Eget kapital	-672,5	-672,5	-700,8	-730,2
Årets resultat	-66,0	0,0	-28,3	-29,4
Pensionsreservering	-149,9	-149,9	-149,9	-149,9
Resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0
Balanserat resultat	-456,6	-522,6	-522,6	-550,9
Avsättningar	-117,3	-117,3	-117,3	-117,3
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	-10,1	-10,1	-10,1	-10,1
Övriga avsättningar	-107,2	-107,2	-107,2	-107,2
Skulder	-294,4	-329,2	-321,5	-323,8
Långfristiga skulder	-122,7	-157,5	-149,8	-152,1
Kortfristiga skulder	-171,7	-171,7	-171,7	-171,7
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER	894,5	894,5	894,5	894,5
Panter och därmed jämförliga säkerheter	0,0	0,0	0,0	0,0
Ansvarsförbindelser	894,5	894,5	894,5	894,5
<i>Pensionsförpl. som inte tagits upp bland skulder/avs.</i>	54,9	54,9	54,9	54,9
<i>Leasing</i>	94,6	94,6	94,6	94,6
<i>Övriga ansvarsförbindelser</i>	745,0	745,0	745,0	745,0
SOLIDITET				
Soliditet inkl pensionsförpliktelse	62,0%	60,1%	61,5%	62,3%
Soliditet exkl pensionsförpliktelse	57,0%	55,2%	56,7%	57,7%

Finansieringsbudget

FINANSIERINGSBUDGET (mkr)	Kommunen budget 2022	Kommunen budget 2023	Kommunen plan 2024	Kommunen plan 2025
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	20,7	0,0	28,3	29,4
Förändring av investeringsbidrag	4,3	4,3	4,3	4,3
Justering för övriga ej likvidpåverkande poster	47,1	45,0	50,0	55,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	72,1	49,3	82,6	88,7
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning förråd och varulager	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	72,1	49,3	82,6	88,7
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-175,5	-89,9	-74,9	-91,0
Investeringsbidrag till materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-175,5	-89,9	-74,9	-91,0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyupptagna lån	103,4	40,6	0,0	2,3
Amortering av skuld	-91,0	0,0	-7,7	0,0
Nyupptagen utlåning	0,0	0,0	0,0	0,0
Amortering av utlåning	91,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	103,4	40,6	-7,7	2,3
ÅRETS KASSAFLÖDE	0,0	0,0	0,0	0,0
Likvida medel vid årets början	100,0	100,0	100,0	100,0
Likvida medel vid årets slut	100,0	100,0	100,0	100,0

Driftbudget

Driftbudget (mkr)	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
<i>Nämnder/styrelser</i>				
Kommunfullmäktige	-1,4	-1,4	-1,4	-1,4
Valnämnden	-0,2	0,0	0,0	0,0
Kommunrevisionen	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Överförmyndarnämnden	-2,3	-2,8	-2,8	-2,8
Kommunstyrelsen	-92,5	-96,5	-96,5	-96,5
Räddningsnämnden	-12,2	-13,1	-13,1	-13,1
Bygg- och miljönämnden	-5,6	-5,9	-5,9	-5,9
Bildningsnämnden	-491,0	-537,4	-537,4	-537,4
Kultur- och fritidsnämnden	-39,9	-52,8	-52,8	-52,8
Socialnämnden	-281,0	-304,6	-304,6	-304,6
Verksamhetskostnader som inledningsvis budgeteras på finansförvaltningen. Utfördelas utifrån faktisk kostnad.	-57,8	-68,7	-89,9	-132,5
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-984,9	-1 084,2	-1 105,4	-1 148,0

Investeringsbudget

	Budget 2023	Planår 2024	Planår 2025
Skattefinansierad verksamhet			
Kommunstyrelsen - övrigt	9 610	6 910	6 910
Kommunstyrelsen - gata/park	13 500	11 900	11 500
Expolatering	25 500	27 000	38 000
Räddningsnämnd	8 950	9 100	20 450
Bygg- och miljönämnd	1 050	800	800
Bildningsnämnd	15 850	5 280	15 920
Kultur- och fritidsnämnd	10 925	3 175	350
Socialnämnd	3 550	5 750	3 100
Totalt skattefinansierad verksamhet	88 935	69 915	97 030
Vatten och avlopp - avgiftsfinansierad verksamhet	64 635	68 700	49 300

Investeringar per nämnd

	Budget 2023	Planår 2024	Planår 2025
Kommunstyrelsen			
Utvecklingsmedel till system/digitalisering	1 000	1 000	1 000
IT-infrastruktur	1 000	1 000	1 000
Utemiljö Kryssset	100	0	0
Ekonomisystem/beslutsstödsystem	2 000	0	0
Automatiserad kontohantering	300	0	0
Mottagningskök - utrustning	1 710	1 710	1 710
Inventarier kostenheten	350	350	350
Transportvagnar mat	300	300	300
Utredning Kundtjänst	50	50	50
Markförvärv	2 500	2 500	2 500
Komplettering mobilt reservkraftaggregat	300	0	0
Totalt	9 610	6 910	6 910
<i>Tekniska kontoret - gata/Park</i>			
Gatubelysning - armaturbyte	500	500	400
Lekplatser - ny och reinvestering	300	300	500
Fordonsförnyelse - ny- och reinvestering	1 900	500	0
Trafiksäkerhetsåtgärder - ny- och reinvestering	300	300	300
Cykelvägar - ny- och reinvestering	1 000	800	800
Asfaltering - ny och reinvestering	7 500	7 500	7 500
Centrumutveckling - ny- och reinvestering	1 000	1 000	1 000
Grönstruktur - utveckling och utbyggnad	1 000	1 000	1 000
Totalt	13 500	11 900	11 500
<i>Exploatering</i>			
Diamantvägen Hyllinge	3 000	1 500	0
Södra industriområdet	7 500	5 000	10 000
Prästamarksområdet	1 000	8 000	6 000
Björnekulla Ås	4 000	2 000	2 000
Nya Björnås	500	500	5000
Skönbäck	9 000	2 000	3 000
Lejdgatan	500	8 000	12 000
Summa	25 500	27 000	38 000
<i>Vatten och avlopp - avgiftsfinansierad verksamhet</i>			
Dricksvatten - ny- och reinvestering	6 820	7 305	6 605
Spillvatten - ny- och reinvestering	23 365	28 065	12 365
Dagvatten - ny- och reinvestering	5 950	5 330	4 830
Landsbygdsinvestering	1 000	1 000	1 000
Prästamarksområdet - nyinvestering	1 000	6 000	6 000
Södra industriområdet - nyinvestering	10 000	5 000	5 000
Diamantvägen Hyllinge - nyinvestering	2 000	2 000	0
Skönbäck - nyinvestering	5 000	3 000	3 000
Norra Vallgatan - nyinvestering	3 000	0	0
Bjärshög - nyinvestering	2 500	0	0
Björnekulla Ås - nyinvestering	3 000	0	0
Nya Björnås - nyinvesteringen	500	2 000	500
Lejdgatan - nyinvestering	500	9 000	10 000
Summa	64 635	68 700	49 300

	Budget 2023	Planår 2024	Planår 2025
Räddningsnämnd			
Släck-, tank- och räddningsfordon	7 000	7 000	7 000
Räddningsutrustning	250	250	250
Andningsskydd	600	0	0
Kemutrustning	400	0	400
FIP-bil	700	0	800
Terräng räddning	0	750	0
Stationsbil	0	500	0
Radioutrustning, rötskydd	0	600	0
Höjdfordon	0	0	12 000
Summa	8 950	9 100	20 450
Bygg- och miljönämnd			
Bevarandeprogram	250	0	0
Digitaliseringsmedel	800	800	800
Summa	1 050	800	800
Bildningsnämnd			
Möbler personalrum, arbetsrum	625	435	445
Möbler klassrum, avdelningar	2 965	1 235	770
Maskinpark kök och städ	520	360	250
Akustikmiljö	1 130	610	470
Media, smartboard, projektor	1 175	370	230
Elevskåp korridor	350	0	0
Barnvagnar, cyklar, lådcyklar	580	225	100
Inventarier textilslöjd och träslöjd	100	160	0
Inventarier utemiljö	1 585	385	245
Inventarier övriga	865	600	410
Idrottshall Tingdal komplettering	225	0	0
Förskola Kvidinge inomhusmiljö	800	0	0
Förskola Kvidinge utomhusmiljö	1 000	0	0
Förskola Hyllinge inomhusmiljö	1 900	0	0
Ombyggnad Kvidinge skola utökning nya klassrum	0	250	0
Ombyggnad Björnekulla grundskolans lokaler	530	0	0
Ombyggnad Björnekulla mottagningskök o matsal	1 500	0	0
Ombyggnad Kvidingeskolans mottagningskök och matsal	0	650	0
Grundskola Haganäs inomhusmiljö	0	0	13 000
Summa	15 850	5 280	15 920
Kultur- och fritidsnämnd			
Servicebil till driftspersonal	300	0	0
Utveckling av rekreationsområden och motions slingor	100	100	0
Grönytemaskiner	200	200	0
Ishallen, ersättning sargglas	50	50	0
Städmaskiner	150	200	0
Idrottsmateriel och inventarier, Arens Åstorp	1 000	0	0
Miljöhus/sortering/återvinning	250	250	0
Infrastruktur för E-sport anläggning	500	0	0
Skolbibliotek nya Haganässkolan	0	0	350
Inventarier biblioteksverksamheten	300	200	0
Utrustning för självbetjäningbiblioteken	300	0	0
Konsthallen, belysning och inventarier	25	25	0
Kulturhuset Björnen inventarier och teknik	150	150	0
Nya ljudanläggningar idrottshallar	200	0	0
Anpassning Rågenhallen	0	2000	0
Skatepark	700	0	0
Hybridgräs Bjärshög	6 700	0	0
Sportgolv Kvidingehallen	0	0	0
Summa	10 925	3 175	350

	Budget 2023	Planår 2024	Planår 2025
Socialnämnd			
Inventarier nytt särskilt boende	0	0	0
Underhåll Vidåsen dagverksamhet., frivilligcentral, Piren	600	0	0
Trygghetslarm ordinärt boende	500	0	0
Sängar	200	400	400
Ny gruppboende	0	500	0
Nytt trapphusboende	0	0	350
Samlokalisering Activas fd. lokaler	0	2 000	0
Flytt öppenvården	0	500	0
Samlokalisering hästen	0	1 000	250
Daglig verksamhet	0	0	750
Välfärdsteknologi och e-hälsa	750	500	500
Inventarier digitalisering	300	150	150
Inventarier verksamheten generellt	1 000	500	500
Ersättning vitvaror	200	200	200
Summa	3 550	5 750	3 100