



LILLA EDETS
KOMMUN

Mål- och Resursplan 2024 samt flerårsplan för 2025–2026

Lilla Edets kommun

Datum: 2023-06-02

Dnr: KS 2023/124



Innehåll

Inledning	3
Styrmodell	3
Nuläge.....	4
Vision	5
Kommunfullmäktiges målområden och uppdrag	6
Inledning.....	6
Målområden.....	7
Uppdrag 2024.....	9
Finansiella mål och ekonomiska direktiv	10
Finansiella mål för god ekonomisk hushållning	10
Ekonomiska direktiv	11
Ekonomi	11
Ekonomi Lilla Edets kommun	11
Budgetförutsättningar 2024–2026.....	13
Skatteintäkter och statsbidrag	14
Disponering av resultatutjämningsreserven	14
Resultatbudget, Balansbudget och Finansbudget för 2024–2026	15
Resultatbudget	16
Balansbudget.....	16
Finansieringsbudget	17
Ekonomiska resurser per nämnd och styrelse år 2024	17
Driftbudget 2024	18
Driftbudget med flerårsplan 2024–2026.....	18
Investerings- och exploateringsverksamheten	19
Investeringsbudget.....	19
Exploateringsbudget.....	20
Lokaluppdrag	21



Inledning

Styrmodell

För att säkerställa att en god ekonomisk hushållning uppnås ska, enligt kommunallagen, mål och riktlinjer för verksamheten samt finansiella mål anges.

Mål- och resursplanen är det övergripande styrdokumentet för styrning av utvecklingen i kommunen och dess bolag. Mål- och resursplanen omfattar vision, styrmodell, resurstilldelning, finansiella mål och ekonomiska direktiv, målområden, ekonomi och budgetförutsättningar.

Utgångspunkten i arbetet med styrmodellen är att kommunen huvudsakligen har två olika uppdrag att styra och leda utifrån:

- Styra och leda demokratin och samhällsutvecklingen
- Styra och leda utförandet av välfärdstjänster och service

Kommunfullmäktige ska i första hand formulera målområden och inriktningar för demokratin och samhällsutvecklingen och nämnderna/styrelsen ska utifrån sina respektive ansvarsområden formulera mål och inriktningar utifrån de välfärdstjänster och service som ingår i grunduppdraget.

Kommunfullmäktiges samhällsutvecklingsfrågor blir taktiska och operativa genom att kommunstyrelsen leder och samordnar samhällsutvecklingsarbetet genom en verksamhetsplan som beslutas av kommunstyrelsen. Kommunchefens ledningsgrupp arbetar strategiskt utifrån kommunstyrelsens uppdrag att leda och samordna vision och målområden. Istället för att bryta ner målområden i nämnderna så leder och samordnar ledningsgruppen arbetet genom projektstyrning.

Nämndernas/styrelsens mål och inriktning kring välfärds- och serviceuppdraget blir taktiska och operativa genom beslut av verksamhetsplan som sedan verkställs av förvaltningen.

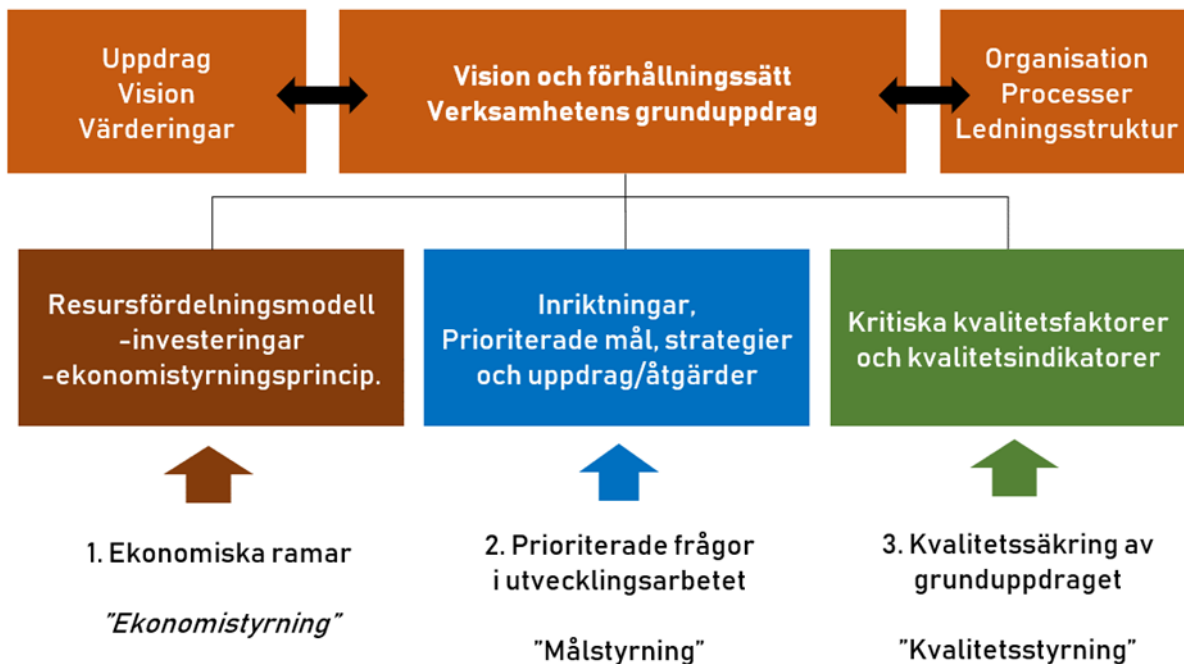
Alla verksamheter ska beskriva sitt grunduppdrag genom att göra en verksamhetsbeskrivning samt arbeta fram relevanta kvalitetsindikatorer med relevanta mätmetoder.

Styrmodellen blir således applicerbar på samtliga organisatoriska nivåer utifrån respektive grunduppdrag och inriktning. Uppföljning och rapportering sker enligt målstyrningsguiden.

Även om arbetet ska genomsyras av varje verksamhets unika uppdrag och förutsättningar så ska dessa arbetas fram utifrån överliggande organisatoriska nivåers styrdokument. Det innebär till exempel att hela organisationen har i uppdrag att analysera hur fullmäktiges vision och målområden påverkar den egna verksamheten och hur man kan bidra till kommunens samlade målfyllelse.

Utifrån Lilla Edets modell för verksamhetsstyrning så ska uppföljning ske av följande delar:

1. Ekonomiska ramar/detaljbudget, *Ekonomistyrning*.
2. Prioriterade målområden för utvecklingsarbetet med tillhörande strategier och åtgärder, *Målstyrning*.
3. Verksamhetens kvalitet utifrån grunduppdraget genom kritiska kvalitetsfaktorer med tillhörande kvalitetsindikatorer *Kvalitetsstyrning*.



Nuläge

Lilla Edet är en del av Göteborgsregionen, där Göteborg är den stora tillväxtmotorn. Lilla Edet är en utpendlingskommun, vilket innebär att det är fler som reser från kommunen till sitt arbete än vad det är som reser in till kommunen för att arbeta. Drygt 3 300 personer pendlar ut från kommunen och cirka 1 500 pendlar in. De flesta pendlingsrörelser sker söderut genom Götaälvdalen mot Göteborg och norrut till Trollhättan.

Lilla Edets kommun växer. Sedan 2012 har kommunen ökat i invånarantal med undantag för 2022 då invånarantalet minskade och invånarantalet var vid årets slut 14 428, en minskning på 0,56 procent. Sammantaget har befolkningen ökat med 14,7 procent mellan 2012–2022. Den största ökningen skedde mellan 2015–2016. Enligt den senast framtagna befolkningsprognosen pekar prognosen på att befolkningmängden i Lilla Edets kommun kommer att överstiga 16 000 personer vid utgången av 2028. År 2031 beräknas 16 501 personer vara folkbokförda i Lilla Edets kommun. Antalet invånare påverkar kommunens intäkter via skatte- och utjämningsystem, likväl som att antalet arbetade timmar och lönenivåerna i riket gör det.

Lilla Edets geografiska läge ger många samverkansarenor i olika frågor, där kommunen samverkar med både förbund och kommuner. I Göteborgsregionens kommunalförbund (GR) med 13 medlemskommuner sker samverkan men även med Fyrbodals kommunalförbund avseende socialtjänst och sjukvård. Tillsammans med Kungälv, Stenungsund och till viss del Tjörn drivs SOLTAK, ett gemensamt bolag med tjänster inom ekonomi, löner och IT. Kommunen samarbetar också med andra kommuner när det gäller säkerhet i det så kallade LOTS-samarbetet med Lilla Edet, Orust, Tjörn och Stenungsund. Från och med 2023 kommer Lilla Edet att ingå i Räddningstjänstförbundet Storgöteborg (RSG)

Lilla Edets kommun har sedan ett antal år tillbaka en svag soliditet; innebärande att de tillgångar som finns är till stor del finansierade med lån. Eftersom kommunen växer finns fortsatt stora



investeringsbehov. För att kunna genomföra investeringarna behöver kommunen årligen ha goda ekonomiska resultat för att delvis kunna självfinansiera nytillkommande investeringar i högre omfattning och ta höjd för efterföljande kapitalkostnader och avskrivningar och därigenom förstärka soliditeten. Investeringsbehoven avser återinvesteringar i uttjänt utrustning, nyinvestering i nya exploateringsområden, skolor, IT-utrustning, gator, vägar och VA.

År 2021 och 2022 uppvisade kommunen goda ekonomiska resultat. 2021 uppvisade ett positivt resultat motsvarande 71,7 mnkr och för bokslutet 2022 redovisades ett överskott motsvarande 22,4 mnkr. Resultaten är till stor del hänförliga till pandemins effekter med ökade generella statliga bidrag. För att återställa de tidigare negativa resultaten och arbeta för en långsiktigt hållbar ekonomi har ett omfattande omställningsarbete initierats under 2020 samtidigt som kommunen har amorterat på låneskulden och pensionskulden för att förbättra det finansiella utrymmet de kommande åren som väntas bli tuffa.

Arbetet kommer att fortsätta även de kommande åren i syfte att säkra kommunens förmåga att, med stabil ekonomi, växa och tillhandahålla service åt kommunens invånare. Räntenivåerna på befintligt upplånat kapital bedöms ligga på en förhållandevis låg stabil nivå ännu en tid tack vare långa räntebindningar. Däremot har räntorna stigit kraftigt den senaste tiden på grund av skenande inflation vilket fördyrar kommande lånebehov.

Omställningsarbetet har genomförts på nämndsnivå, då nämndernas samlade resultat har varit negativa de senaste åren. År 2020 och 2021 var et trendbrott och överskottet i den skattefinansierade nämndverksamheten uppgick till 11,3 mnkr respektive 19,7 mnkr. För 2022 blev det ett underskott motsvarande 10,7 mnkr. Sammantaget under den senaste treårsperioden uppvisar den skattefinansierade nämndverksamheten ett överskott motsvarande 20,3 mnkr

År 2022 låg den samlade skattesatsen för invånarna på 33,85 procent, vilket kan jämföras med Sverigemedel på 32,27 procent. Lilla Edets kommuns skattesats som är relativt hög, vilket innebär att kommunen fortsatt behöver arbeta för att begränsa kostnadsutvecklingen snarare än öka intäkterna genom att höja skatten.

Vision

Den 14 juni 2021 antog kommunfullmäktige en vision för Lilla Edets kommun. Den gemensamma ledstjärna som ska peka ut riktningen för utvecklingen av vårt samhälle.

Göta älvdalens pärla – vi gör det tillsammans!

Visionsberättelsen som sätter ord på det samhälle vi tillsammans ska jobba för att uppnå:

Ur älven har vi hämtat kraft och energi i alla tider. Med samma kraft och ett starkt engagemang skapar vi tillsammans ett gott liv och en hållbar framtid – både på ett personligt plan och för ett attraktivt samhälle. Ett liv och samhälle där alla känner sig välkomna, trivs, utvecklas och mår bra.

Här erbjuds god service och tillgänglighet för en väl fungerande vardag, så vi får tid för varandra och allt som ger oss livskvalité och glädje i livet. Genom inflytande och delaktighet har vi alla en möjlighet att påverka vårt samhälles utveckling i en positiv riktning.



Vi njuter av vår vackra älvmiljö och rika natur som vi tar väl hand om, lever nära och i samklang med. Vi känner också stolthet för vår unika historia. En historia som vi tar vara på, minns, synliggör och delar med oss av. Lilla Edets kommun är Göta älvdalens pärla.

Vi ska tillsammans uppnå visionen genom:

Nytänkande

Vi är kreativa och tänker nytt. Med mod vågar vi prova nya idéer och lösningar. Vi är nyfikna och vill hela tiden utvecklas.

Medskapande

Vi har alla möjlighet att bidra och påverka och utgör alla en viktig del av vårt samhälle. Det finns en öppenhet och vi lyssnar till varandra. Med kraft, energi och engagemang går vi från ord till handling.

Hållbart

Vi arbetar för att skapa en långsiktigt hållbar samhällsutveckling som omfattar såväl människan, miljön och ekonomin. Vi eftersträvar att ligga steget före, arbeta förebyggande och stärka det som är positivt. Våra resurser använder vi på ett effektivt och hållbart sätt.

Kommunfullmäktiges målområden och uppdrag

Inledning

Lilla Edets kommun är en kommun med fantastiska möjligheter. Vi har en geografiskt attraktiv placering med närhet till Göteborg men även till flera mindre städer. Vi har vår vackra älv och fantastiska naturområden vilket gör kommunen attraktiv att leva och bo i. Vi har fördelen med korta beslutsvägar och möjligheten till samordning och samarbete.

Vi har också stora utmaningar. Vi har allt för låga resultat i våra skolor, vi har ett allt för högt ohälsotal bland våra invånare. Det finns ett missnöje och misstroende i kommunen som behöver vändas. Kommunen har en svag och sårbar ekonomi som behöver stärkas.

Vi behöver ta oss an våra stora utmaningar samtidigt som vi tar tillvara våra fantastiska möjligheter. Vi behöver fatta beslut som är långsiktigt hållbara och satsa mer av våra resurser på det förebyggande och främjande arbetet.

Vi vill att Lilla Edets kommun ska vara en kommun där medborgarna får komma till tals, där vi lyssnar på varandra. Där dialog och tillit står i fokus. Där civilsamhället och näringslivet är starkt. Vi uppskattar alla de initiativ och det arbete som görs i ideella föreningar, i småföretag, i familjen och av enskilda. Vi vill ta bättre vara på de initiativ som tas och det arbete som görs för att förbättra vår kommun. Tillsammans är vi starka och tillsammans kan vi göra skillnad.

Kommunen behöver vara en attraktiv arbetsgivare. För oss är medarbetarinflytande viktigt. Det finns så fantastiskt mycket kompetens i kommunorganisationen och idéerna om hur vi effektiviserar och förbättrar kommunens service finns många gånger ute i verksamheterna. Medarbetarna behöver känna att de får komma till tals och att deras idéer tas på allvar. Då blir vi en attraktiv arbetsgivare.



I det kommunala arbetet vill vi att jämställdhet, jämlikhet och serviceanda ska prägla organisationen och arbetet. Det är viktigt att alla som jobbar i kommunen har en förståelse för att kommunen är en serviceorganisation till våra medborgare.

Målområden

Utgångspunkten i arbetet med styrmodellen är att kommunen huvudsakligen har två olika uppdrag att styra och leda utifrån:

- Styra och leda demokratin och samhällsutvecklingen
- Styra och leda utförandet av välfärdstjänster och service

Kommunfullmäktige ska i första hand formulera målområden och inriktningar för demokratin och samhällsutvecklingen och nämnderna/styrelsen ska utifrån sina respektive ansvarsområden formulera mål och inriktningar utifrån de välfärdstjänster och service som ingår i grunduppdraget. För mandatperioden formulerar kommunfullmäktige fyra målområden inom demokrati- och samhällsutvecklingsuppdraget vilka presenteras nedan.

Bra boende och livsmiljö

Kommunen befinner sig sedan ett antal år i en tillväxtfas som ställer krav på gemensamma processer och långsiktighet för att utveckla attraktiva livsmiljöer. Bostadsbyggande och infrastruktur planeras tillsammans med samhällsservice så att behoven av förskolor, skolor och omsorg tillgodoses.

Indikator:

- Förbättra resultatet i SCBs medborgarundersökning "Kommunen är en bra plats att bo och leva på"
- Andelen invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam ska minska
- Andelen invånare som anser att det finns bra tillgång till kommunal service utanför kommunens centralort ska öka
- Andelen invånare som anser att utbudet av gång och cykelvägar är bra ska öka
- Andelen invånare som anser att skötsel av allmänna platser fungerar bra ska öka
- Andelen invånare som anser att det finns bra möjlighet att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar ska öka
- Andelen invånare som anser att det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen är bra ska öka

Ökad hälsa och välbefinnande

Genom samsyn och samordning av resurser stärker och förbättrar vi hälsoläget i kommunen. Inriktningen på insatserna är förebyggande och har barn och unga och deras familjer i fokus. Barn och unga känner att de får stöd, får synas och får ta plats. Samhällets samlade insatser till barn och unga behöver anpassas till de behov barn och unga har, både när det gäller innehåll och form. Stödet skall utgå från barnens behov i alla lägen och inte begränsas av organisatoriska strukturer. En av de viktigaste faktorerna för god hälsa är att klara av skolan. En trygg och bra skolgång, meningsfull fritid, goda relationer mellan barn och föräldrar lägger grunden till god självkänsla, utveckling och inflytande över sin egen vardag. Vi behöver även trygga hemmiljöer. Våld i nära relation ska upphöra.

Indikator: Samtliga indikatorer ska brytas ner på resultat för flickor respektive pojkar



- Andelen invånare med bra självskattat hälsotillstånd ska öka
- Andelen elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram ska öka
- Andelen elever i åk 9 som uppger positiva svar på frågan "Jag känner mig trygg i skolan" ska öka
- Antalet elever som deltar i hälsofrämjande aktiviteter kopplat till Generation Pep ska öka
- Andel elever som uppger att de utsatts för våld eller hotats om våld i hemmiljön ska minska (CAN)
- Andel Nöjd med relation till familjen ska öka (CAN)
- Andel som skattar sin hälsa som god ska öka (CAN)
- Andel som anger att de mår bra eller ganska bra ska öka (LUPP)

Hållbar miljö

Alla har ett gemensamt ansvar för att bygga ett hållbart samhälle. Lilla Edets kommun ska vara en kommun i framkant ur ett miljöperspektiv. Vårt miljöarbete bidrar till ett ökat miljöengagemang för att skapa ett mer hållbart levnadssätt i hela kommunen.

Indikator:

- Förbättrat resultat i mätningen "Sveriges miljöbästa kommun". Resultatet ska ses som en sammanvägd bedömning av placering i rankingen och poäng i relation till maximal poäng i enkäten.
- Utsläpp till luft av växthusgaser ska minska (ton CO2-ekv/inv)
- Andelen fossiloberoende fordon i kommunorganisationen ska öka
- Andelen livsmedel producerade i Sverige som används i kommunens måltidsverksamhet ska öka

Attraktivt företagsklimat

Fler och växande företag är avgörande för utveckling, tillväxt och en förbättrad välfärd. Ett attraktivt företagsklimat ger människor möjligheten att försörja sig genom eget arbete. Kommunen samverkar aktivt för en ökad service som underlättar och förenklar för företagare.

Indikator:

- Förbättra eller behålla resultatet i Insiktsmätningen
- Förbättrat resultat i rankingen Svenskt Näringslivs undersökning Företagsklimat
- Förbättrat resultat i sammanfattande omdömet i Svenskt Näringslivs undersökning Företagsklimat



Uppdrag 2024

Öka digitaliseringen

Kommunen har en tydlig digitaliseringsstrategi. Detta är en övergripande strategi för hur kommunen ska använda digitalisering för att öka sin effektivitet och förbättra kommunikationen med invånarna.

Under 2024 ska digitaliseringsrådet utöka antalet av de mer avancerade e-tjänsterna samt utbilda och stödja sektorerna att själva skapa enklare e-tjänster. Ledord vid skapandet av e-tjänster ska vara effektivisering och automatisering. I arbetet ska vi använda oss av en försiktighetsprincip och samverka med andra för att inte "uppfinna hjulet" på nytt.

En central del i digitaliseringsstrategin är att skydda kommunens information. Alla kommunens informationstillgångar och informationsflöden ska vid 2024 års slut vara kartlagda, dokumenterade och säkerhetsklassificerade. Den största utmaningen i att öka informationssäkerheten är den mänskliga faktorn, varför fortbildning av all personal ska genomföras.

Arbetet samordnas av digitaliseringsberedningen (KSAU).

Fortsätta heltidsresan

Genom heltidsresan fortsätta det kommunövergripande arbetet att tillsammans med de fackliga organisationerna öka andelen anställda i Lilla Edets kommun som arbetar heltid.

Det långsiktiga målet är att alla som vill jobba heltid ska ges möjlighet att göra det och under 2022 och 2023 har samtliga inom socialnämndens verksamheter erbjudits heltid.

Under 2024 ska förberedelser göras för att alla inom kommunens resterande verksamheter, så som verksamheter inom bildningsnämnden, samhällsnämnden samt kommunstyrelsens, ges möjlighet till att arbeta heltid under 2025.

Höja Frisktalet bland kommunens anställda

Sjukfrånvaron har ökat på senare år och den vill vi sänka för våra medarbetare. Genom att tillsammans arbeta för att skapa en hållbar och hälsofrämjande arbetsmiljö och tidigt upptäcka när en medarbetare mår dåligt förbättras förutsättningarna för att minska sjukfrånvaron.

Under 2023 har extra fokus lagts på att höja frisktalet inom samtliga sektorer. Under 2024 ska frisktalet höjas ytterligare inom hela förvaltningen och samtliga sektorer med 2023 år som bas.

Utveckla stödfunktionerna

Lilla Edets kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare i alla delar inom organisationen. En viktig del i att lyckas som attraktiv arbetsgivare är att verka för ett gott och välmående ledarskap. Omsättningen av chefer och ledare har under senare år varit relativt hög vilket kan komma att påverka hela organisationen. Stödfunktionerna är en viktig och avgörande del i chefernas vardag. Förvaltningen uppdras att under 2024 utreda, analysera och föreslå åtgärder för att säkerställa ändamålsenlig och effektiv samverkan mellan verksamheter och stödfunktioner.



Finansiella mål och ekonomiska direktiv

Enligt kommunallagen skall det för den kommunala verksamheten finnas mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Begreppet ”god ekonomisk hushållning” har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv.

Enligt kommunfullmäktiges riktlinjer krävs för att under räkenskapsåret ha uppnått god ekonomisk hushållning att:

- samtliga finansiella mål har uppnåtts under räkenskapsåret
- en övervägande del av verksamhetsmålen har uppfyllts under året, eller kommer att uppfyllas under den tidsperiod som anges i målformuleringen.

Finansiella mål för god ekonomisk hushållning

En stabil ekonomisk utveckling är en förutsättning för kommunens framtida verksamhet samt för att nå de mål som anges i Mål- och Resursplanen. För att bygga upp en ekonomisk stabilitet, och därigenom bland annat minska riskerna för en allt för ryckig styrning samt minska behovet av att låna kapital till bland annat investeringar, krävs ett ekonomiskt överskott. Verksamhetens nettokostnad, i resultaträkningen, omfattar summan av samtliga intäkter och kostnader som genereras i verksamheten. Däri ingår alltså inte intäkter och ersättningar i det kommunala utjämningsystemet samt finansiella poster. Kommunens redovisade resultat omfattar kommunens samtliga intäkter och kostnader.

Finansiella mål finns också för att de framtida generationerna inte ska belastas med kostnader som förbrukas av dagens generation. God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv innebär bland annat att varje generation själv måste bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Kommunen skall ange en tydlig ambitionsnivå för den egna finansiella utvecklingen och ställningen i form av mål.

Målformuleringarna bör utgå från vad som i normalfallet är att betrakta som god ekonomisk hushållning, anpassat till kommunens egna förhållanden och omständigheter.

Utifrån principen att varje generation själv skall bära sina kostnader och med hänsyn till kommunens finansiella ställning är de finansiella målen följande:

Redovisat resultat för innevarande år (2024) ska tillsammans med de fyra föregående årens resultat i genomsnitt uppgå till minst två procent av verksamhetens nettokostnad

Redovisat resultat för innevarande år (2024) ska tillsammans med de fyra föregående årens resultat i genomsnitt uppgå till minst två procent av verksamhetens nettokostnad. Om det genomsnittliga resultatet inte överstiger två procent av verksamhetens nettokostnad ska det enskilda årets resultat vara minst två procent av verksamhetens nettokostnader. Kommunen behöver stärka sina resultat på sikt. För att nå dit behöver vi arbeta strategiskt och långsiktigt med effektiviseringar av verksamheterna. Vi måste bromsa kostnadsökningarna för att lyckas. En utgångspunkt att arbeta utifrån är att nettokostnadsökningarna inte bör överstiga 2 procent varje enskilt år.



Soliditeten ska öka varje år för att på sikt nå en soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser i nivå med medelvärdet i Sveriges kommuner.

Soliditeten är ett mått på kommunens ekonomiska styrka på sikt. Den visar hur stor del av de totala tillgångarna som kommunen äger, d.v.s. det egna kapitalet i förhållande till totala tillgångar. De faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen, tillgångarnas och skuldernas förändring. Strävan är att minska skuldbelastningen och därmed frigöra utrymme på driftresultatet.

Ekonomiska direktiv

En absolut förutsättning är att de fördelade resurserna och de ekonomiska direktiven följs av hela organisationen. Därför är nedanstående direktiv oavvisliga krav på nämnder och förvaltningar:

Nämnden tilldelas ett kommunbidrag (budgetram) av kommunfullmäktige för verksamheten. Investeringsanslag fastställs av kommunfullmäktige för respektive verksamhetsområde. Nämndens uppgift under året är att inom kommunbidragets ram bedriva verksamhet enligt beslutade mål, strategier och verksamhetsplan. Kommunbidraget inkluderar även kapitalkostnader.

Ansvarig nämnd äger rätt att fritt omdisponera resurser inom tilldelad budgetram. Anslagsbindningsnivån blir därmed respektive nämnd. Tilldelat anslag utgör den yttersta restriktionen för verksamheten. Om resurserna inte räcker till den planerade/pågående verksamheten måste nämnden vidta åtgärder så att verksamheten ryms inom tilldelad ram.

Nämnden är skyldig att se till att inga beslut fattas som kräver ekonomiska resurser utan att finansieringen är klarlagd. Tilläggsanslag under löpande budgetår ges i princip endast då en nämnd eller styrelse får nya verksamhetsuppgifter.

I nämndernas verksamhetsplan och budget ska gender budgeting användas. Gender budgeting är en analysmetod som används för att tillämpa jämställdhetsintegrering i budgetförfarandet. Syftet är att uppnå en mer rättvis fördelning av resurser mellan könen.

Ekonomi

Ekonomi Lilla Edets kommun

Lilla Edets kommun uppvisade ett resultat på 22,4 mnkr för år 2022 (föregående år 71,7 mnkr) vilket är 6 mnkr bättre än budgeterat.

Nämndernas nettokostnader har ökat med 1,2 procent (föregående år minskning 1,3 procent) jämfört med föregående år. Kostnadsökningen beror till stor del på att kostnaderna inom socialnämnden har blivit högre samtidigt som bildningsnämnden och kommunstyrelsen har lägre kostnader än tidigare år.

I utfallet ingår överskott från exploateringsverksamheten med 1,6 mnkr.

Lilla Edets kommun står inför stora utmaningar de kommande åren. Det planeras stora investeringar inom framför allt VA-verksamheten samtidigt som nämndverksamheten har uppvisat en svag budgetföljsamhet för den skattefinansierade nämndverksamheten de senaste åren med undantag för 2020 och 2021. Kommunen har sedan ett antal år tillbaka en svag finansiell ställning. Dessa



faktorer gör att det kommer att ställas stora krav på Lilla Edets kommun att bedriva verksamheten med god kvalitet och ett effektivt resursutnyttjande. Den demografiska utvecklingen i kommunen kräver en god planering och ekonomisk styrning.

Årets resultat, Mnkr	2022	2021	2020
Årets resultat	22,4	71,7	43,2
Årets resultat enligt balanskravet	21,3	71,7	43,2

Lilla Edets kommun redovisar en positiv resultatutveckling under 2020 till 2022. En viktig förklaring till det förbättrade resultatet under 2020 till 2022 var att kommunen erhöll generella och riktade statsbidrag för att hantera Covid-19. För att uppnå god ekonomisk hushållning enligt kommunallagens bestämmelser beslutade fullmäktige bland annat att Lilla Edets kommun under 2022 skulle uppvisa ett resultat på 2,0 procent av verksamhetens nettokostnader. Resultatet 2022 motsvarar 2,3 procent av verksamhetens nettokostnader. I resultatet för 2022 ingår engångsposter som påverkar resultatet i form av avsättning för pensioner (19,8 mnkr) och avsättning till Räddningstjänsten Storgöteborg (RSG) avseende infasningsavgift med 25,8 mnkr.

Soliditet procent	2022	2021	2020
Soliditet	15,7	31,7	22,3
Soliditet inkl. ansvarsförbindelsen	-1,3	1,9	-10,7

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med egna medel i form av eget kapital. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är att soliditeten över en längre period inte försvagas utan utvecklas i positiv riktning. Detta innebär då att kommunen blir mindre skuldsatt och ökar sitt finansiella handlingsutrymme inför framtiden. Soliditeten ligger på en relativt låg nivå jämfört med kringliggande kommuner och ser vi tillbaka de senaste 15 åren har soliditeten ökat från -40 procent till dagens 15,7 procent. Om skulden räknas med som finns i ansvarsförbindelsen, det vill säga den del av pensionsförpliktelsen som redovisas utanför balansräkningen, så är soliditeten -1,3 procent vilket är minskning jämfört med tidigare år. Vilket till stor del beror på omklassificering av hyresavtal till finansiell leasing, avsättning till RSG och en extra avsättning till pensionerna.

Det är av största vikt att kommunen fortsätter att förstärka sitt finansiella utrymme, eftersom de närmaste åren förväntas bli tuffa på grund av att kommunerna står inför utmaningar som fortsatt ökade investeringar och ökade behov hänförliga till befolkningsförändringar. Detta innebär att kostnaden för kommunala tjänster kommer att öka betydligt snabbare än tidigare.



Skatte- och nettokostnadsutveckling	2022	2021	2020
Skatteintäkter och generella statsbidrag	5,5 %	5,4 %	5,8 %
Nettokostnadsutveckling	10,8 %	1,5 %	-0,7 %

För en stabil ekonomisk utveckling kan inte verksamhetsresultatet (nettokostnaderna) tillåtas att öka i snabbare takt än skatter och utjämnings. Verksamhetens nettokostnad ökade med 10,8 procent under 2022, vilket är en relativt hög nettokostnadsutveckling. Skatteintäkter och generella statsbidrag ligger på en hög nivå och ökade med 5,5 procent under året, vilket är något högre än ökningen föregående år. Ökningen beror i huvudsak på att statliga medel har tillförts för att kompensera för lägre utfall av skatteintäkterna med anledning av coronapandemin. Skatteintäkterna för 2022 har ökat 5,7 procent jämfört med 2021, medan generella statsbidrag och utjämnings har ökat med 4,7 procent. Sveriges kommuner och regioners (SKR:s) bedömning i den senaste skatteunderlagsprognosen som kom i dec 2023 räknar SKR med en fortsatt försvagning av sysselsättningen 2024, där en svag utveckling för arbetade timmar bromsar tillväxten för lönesumman. Därigenom dämpas såväl hushållens konsumtionsefterfrågan som det kommunala skatteunderlaget. Skatteunderlaget ökar ovanligt svagt nästa år. Då väntar ett andra år på rad av ett reellt sett minskande skatteunderlag. Tappet 2024 beräknas nu bli än större än den minskning i reala termer för skatteunderlaget som beräknas ske i år. Såväl i Sverige som i vår omvärld antas en konjunkturuppgång vänta 2025.

Budgetförutsättningar 2024–2026

Lilla Edets kommun har fortsatt ett stort behov av att styra sin verksamhet så att verksamhetens mål och skattemedel står i samklang med varandra. Befolkningsprognos, skatteberäkningar och verksamheternas volymförändringar ligger till grund för kommunstyrelsens förslag till budgetramar för 2024. (SKR:s skatteunderlagsprognos från dec 2023). Den senaste skatteunderlagsprognosen från SKR innebär stora förändringar för kommunsektorn där den höga inflationen urholkar köpkraften samt innebär kraftigt ökade pensionskostnader. Pensionskostnadens ökning har två förklaringar. Det nya avtalet AKAP-KR är något dyrare än tidigare avtal, men till största del beror ökningen på en ny värdering av sektorns pensionskulda. De förmånsbestämda avtalspensionerna är värdesäkrade med prisbasbeloppet, vilket betyder att pensionskulden växer när prisbasbeloppet höjs.

Budgetförutsättningarna är följande:

- Beslutade mål för god ekonomisk hushållning dvs. att redovisat resultat för innevarande år (2024) ska tillsammans med de fyra föregående årens resultat i genomsnitt uppgå till minst två procent av verksamhetens nettokostnad. Om det genomsnittliga resultatet inte överstiger två procent av verksamhetens nettokostnad ska det enskilda årets resultat vara minst två procent av verksamhetens nettokostnader. samt att Soliditeten ska öka varje år för att på sikt nå en soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser i nivå med medelvärdet i Sveriges kommuner
- Skattesatsen är oförändrad 2024 på 22:37 kr per skattekrona



- Uppräkning av löner 3,7 procent (beräknas enligt SKR ligga på 3,7 procent)
- Kompensation ges för prisindex 2,1 procent (beräknas enligt SKR ligga på 2,1 procent)
- Ökningen av pensionskostnader och ökade personalomkostnadspålägg hanteras inom finanssen.
- För 2024 beräknas invånarantalet uppgå till 14 414 för år 2025 öka till 14 587 samt 14 673 invånare år 2026
- Internräntan motsvarar SKR:s förväntningar av låneränteläget för kommunsverige. Vilket är i nivå med nuvarande internränta för Lilla Edets kommun

Lönekostnader

För 2024 kommer kostnaderna för löneökningarna att beräknas samt avsättas centralt. De kommer sedan att fördelas ut efter avslutade löneförhandlingar, dock med ett tak på 3,7 procent i löneökningar för varje nämnd. Vad som avses är resultatet av de förhandlingar mellan arbetsgivare och arbetstagarorganisationer som avser löneökningarna för befintlig personal.

Skattesats, taxor och avgifter

Skattesatsen lämnas oförändrad på 22,37 procent. Taxorna fastställs i samband med kommunfullmäktiges möte i juni.

Skatteintäkter och statsbidrag

I beräkningen av skatter och statsbidrag för åren 2024–2026 har övergripande antaganden varit utgångspunkten:

- Befolkningsprognosen för budgetåren 2024–2026 baseras på egna antagande om befolkningstillväxt
- Utdebiteringen är 22:37 för hela planperioden.
- Skatteunderlagsprognosen bygger på Sveriges kommuner och regioners bedömningar i cirkulär 23:56 daterad 2023-12-14
- I statsbidrag och generella utjämningen ingår även den kommunala fastighetsavgiften

Disponering av resultatutjämningsreserven

Enligt kommunallagen får medel från en resultatutjämningsreserv (RUR) användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. När detta får göras måste framgå av de egna riktlinjerna för RUR som beslutas av fullmäktige. Ett sätt att avgöra om RUR får disponeras är att jämföra utvecklingen av det årliga underliggande skatteunderlaget för riket med den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren. Med en sådan tillämpning får reserven användas om det årliga värdet väntas understiga det tioåriga genomsnittet. Med SKR:s nuvarande prognos skulle det vara möjligt för 2023 och 2024 (tabell nedan). En annan förutsättning är att medlen från RUR används för att täcka ett negativt balanskravsresultat.



Förändring i procent per år

RUR	2022	2023	2024	2025	2026
Snitt 10 år	4,1	4,3	4,4	4,4	4,5
Årlig ökning	5,9	4,2	4,0	4,8	4,7
Differens	1,7	-0,2	-0,4	0,3	0,2

Lokala riktlinjer för disponering av RUR

För Lilla Edets kommun tillämpas modellen att en prognos av det årliga underliggande skatteunderlaget för riket, jämfört med den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren, används som riktvärde för när uttag ska få göras ur RUR. Om prognosen understiger genomsnittet får reserven användas. En disponering av RUR får budgeteras om prognosen under budgetarbetet understiger det tioåriga genomsnittet.

För Lilla Edets kommun gäller vidare att medlen från RUR ska täcka negativa resultat, det vill säga så mycket som krävs för att balanskravsresultatet ska komma upp till noll. Detta gäller såväl i budgeten som i årsredovisningen.

Två kriterier ska alltså vara uppfyllda:

- 1) förändringen av årets underliggande skatteunderlag ska understiga den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren
- 2) balanskravsresultatet ska vara negativt och reserven får användas för att nå upp till ett nollresultat (eller så långt som reserven räcker).

Skatteprognos (tkr)	2024	2025	2026
Skatteintäkter	799 871	829 966	857 505
Statsbidrag och generella utjämningen	256 385	268 246	278 223
Antal invånare	14 414	14 587	14 673

Resultatbudget, Balansbudget och Finansbudget för 2024–2026

Nedan följer resultatbudget och balansbudget samt finansieringsbudget för budgetåret 2023 och planperioden 2024 och 2025 Resultatbudgeten bygger på SKR:s senaste skatteunderlagsprognos om prognosticerade pris- och löneökningar för åren 2024–2026 Nedanstående tabeller redovisas i tusen kronor (tkr).



Resultatbudget

Vi följer Lagen om Kommunal Bokföring och Redovisning (LKBR), i övrigt följer vi samma redovisningsprinciper i delårsrapporten som i årsredovisning 2022.

RESULTATBUDGET	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2024	Plan 2026
Verksamhetens intäkter	209 575	176 000	180 752	185 632	190 644
Verksamhetens kostnader	-1 100 125	-1 107 700	-1 195 823	-1 200 353	-1 235 264
Avskrivningar	-51 390	-57 300	-65 000	-65 000	-65 000
Verksamhetens nettokostnader	-941 940	-989 000	-1 080 071	-1 079 720	-1 109 620
Skatteintäkter	739 211	764 362	799 871	829 966	857 505
Statsbidrag och utjämning	235 734	236 234	256 385	268 246	278 223
Finansiella intäkter	4 900	3 000	11 050	11 050	11 050
Finansiella kostnader	-15 500	-21 736	-6 500	-8 900	-9 900
Årets resultat	22 405	-7 140	-19 265	20 642	27 258
RUR		7 140	19 265	0	0
Årets Resultat efter RUR		0	0	20 642	27 258
Resultat i % av verksamhetens nettokostnad	2,38%	-0,72%	-1,8%	1,9%	2,5%
Resultatmål			2,0%	2,0%	2,0%

Balansbudget

Balansbudget	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
--------------	----------------	--------------	--------------

Tillgångar

Anläggningstillgångar	1 127 900	1 350 200	1 469 000
Statlig infrastruktur	700	700	700
Omsättningstillgångar	77 900	64 600	58 000
Summa tillgångar	1 206 500	1 415 500	1 527 700

Eget kapital och skulder

Eget kapital	147 900	168 500	195 800
Långfristiga skulder & avsättning för pension	798 200	1 002 000	1 081 900
Kortfristiga skulder	260 400	245 000	250 000
Summa eget kapital och skulder	1 206 500	1 415 500	1 527 700

Soliditet	12,26%	11,90%	12,82%
------------------	---------------	---------------	---------------



Finansieringsbudget

Finansieringsbudget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026
Tillförda medel			
Årets resultat	-19 265	20 642	27 258
Justering för ej likvidpåverkande poster			
Avskrivningar som belastar resultatet	-65 000	-65 000	-65 000
Minskning anläggningstillgångar	0	0	0
Minskning av omsättningstillgångar	0	0	0
Ökning långfristiga skulder	180 000	178 000	100 000
Summa tillförda medel	95 735	133 642	62 258
Använda medel			
Nettoinvesteringar	-76 370	-161 450	-102 300
Ökning av omsättningstillgångar	-10 000	-10 000	-5 000
Minskning långfristiga skulder	0	0	0
Summa använda medel	-86 370	-171 450	-107 300
FÖRÄNDRING AV RÖRELSEKAPITAL	9 365	-37 808	-45 042

Ekonomiska resurser per nämnd och styrelse år 2024

En fördelning av resurser till respektive nämnd görs endast för år 2024. Kommunfullmäktige beslutar om nedanstående kommunbidrag, alltså det nettokostnadsutrymme som respektive nämnd/styrelse har till sitt förfogande under året.

Det kommunbidrag som nämnd och styrelse tilldelats är det utrymme som den har att förhålla sig till. Kommer det ett läge där valet mellan nämndens måluppfyllelse och ekonomiskt utrymme ställs mot varandra, så är det ekonomiska utrymmet överordnat. Samtliga nämnder förutsätts att vidta åtgärder för att uppnå en ekonomi i balans. Detta kan då leda till att nämnden måste besluta om förändrade målsättningar.

Nedanstående tabell visar den förändring som respektive nämnd erhåller 2024 gentemot budget 2023



Driftbudget 2024

Driftbudget 2024	Budget 2024								BUDGET 2024
	Index	löneindex till lönepott	Löneindex 3 mån från 2023	Åskande 2024	Effektiviseringar	Omfördelning 2024	Tillägg 2024	Kommunakuten	
Kommunfullmäktige	26	-16		0	-34				896
Valnämnd	0			400	-14				386
Revision	20	-6		75	-33				884
Kommunstyrelsen	3 240	-1 280	199	3 500	-3 830	1 190	-2 000	-550	100 712
Överförmyndarnämnden	59	-19		59	-65				1 734
Samhällsnämnd	2 814	-1 792	385	1 840	-3 248	-12 830		-665	72 299
Socialnämnden	13 441	-10 066	1 985	4 950	-13 317		17 000	-750	370 734
Bildningsnämnden	14 553	-8 584	1 703	9 760	-15 348	11 640	14 000	-100	435 696
Kapitalkostnad 2023									1 131
Kapitalkostnad 2024									5 000
Kapitalkostnad 2025									
Kapitalkostnad 2026									
Kommunakuten									
Index 2022									
Index 2023									2 609
Index 2024									17 491
Index 2025									
Index 2026									
Summa Nämnder	34 153	-21 763	4 272	20 584	-35 889	0	29 000	-2 065	-1 009 571
Index									
Finans									-70 500
Skatteintäkter									799 871
Generella stb/ utjämnings- & fastighetsavgift									256 385
Finansiella intäkter									11 050
Finansiella kostnader									-6 500
Finansnetto									990 306
RUR									19 265
Budgeterat resultat									0
Utfall									0,00%
Resultatmål									2,00%

För att klara hanteringen av ökade kostnader för inflation kopplat till högre pensionskostnader samt lägre befolkningstillväxt än tidigare prognoser kommer det att krävas effektiviseringar på nämnderna under perioden 2024-2026. För 2024 sker ett tillskott på 11,6 mnkr totalt där ingår även effekten av åtgärder kopplade till kommunakuten. Den beräknade effekten av åtgärder kopplade till kommunakuten uppgår till 2 065 tkr.

Driftbudget med flerårsplan 2024–2026

Nedan tabell visar driftsbudget 2024 samt flerårsplan 2025–2026. Nämnderna kompenseras med löneökningar motsvarande 3,7 procent respektive kompensation för prisökningar motsvarande 2,1 procent 2024. För 2025 kompenseras nämnderna med löneökningar 3,4 procent och för prisindex 1,1 procent, motsvarande ökning för 2026 uppgår för löner till 3,3 procent och prisindex 1,9 procent. Effektiviseringar på 2% är inlagda i flerårsplanen för 2025 och 2026.



Driftbudget 2024	Tillfällig 2023	Ny Ram ingång 2023	BUDGET 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kommunfullmäktige		920	896	896	896
Valnämnd		0	386	386	386
Revision		828	884	884	884
Kommunstyrelsen		100 243	100 712	98 147	94 184
Överförmyndarnämnden		1 700	1 734	1 734	1 734
Samhällsnämnd		85 795	72 299	77 150	76 077
Socialnämnden		357 490	370 734	362 819	356 463
Bildningsnämnden		408 072	435 696	433 098	435 274
Kapitalkostnad 2023		1 131	1 131	1 131	1 131
Kapitalkostnad 2024			5 000	5 000	5 000
Kapitalkostnad 2025				6 000	6 000
Kapitalkostnad 2026					6 000
Kommunakuten					
Index 2022					
Index 2023		2 609	2 609	2 609	2 609
Index 2024			17 491	17 491	17 491
Index 2025				31 875	31 875
Index 2026					31 116
Summa Nämnder		958 788	-1 009 571	-1 039 220	-1 067 120
Index					
Finans		-53 098	-70 500	-40 500	-42 500
Skatteintäkter		764 362	799 871	829 966	857 505
Generella stb/ utjämnings- & fastighetsavgift		236 234	256 385	268 246	278 223
Finansiella intäkter		11 050	11 050	11 050	11 050
Finansiella kostnader		-6 900	-6 500	-8 900	-9 900
Finansnetto		951 648	990 306	1 059 862	1 094 378
RUR		7 140	19 265		
Budgeterat resultat		0	0	20 642	27 258
Utfall			0,00%	1,99%	2,55%
Resultatmål			2,00%	2,00%	2,00%

Investerings- och exploateringsverksamheten

Investeringsbudget

Huvuddelen av investeringarna görs inom samhällsnämnden. Det är främst åtgärder inom vatten/avlopp samt gator och vägar. Inom kommunstyrelsen handlar det främst om ersättning av uttjänata IT-system och datorer. Övriga nämnders utrymme avser främst inventarier och reinvesteringar.

Nämnderna betalar ränta på investeringarna, internränta som erlaggs till finansenheten, vilken för år 2024 fastställs till 2,4 procent.



För 2024 fastställs investeringsutrymmet till 76 370 tkr, varav 36 620 tkr inom skattefinansierad verksamhet och 39 750 tkr inom avgiftsfinansierad verksamhet. Exploateringsutgifterna fastställs till maximalt 7 000 tkr.

Samlade investeringsvolymerna oavsett kollektiv /utförare 2024-2026	Summa budget och plan 2024-2026	Årsbudget 2024 Utgifter	Plan 2025 Utgifter	Plan 2026 Utgifter
Kommunstyrelsen	19 050	5 850	6 600	6 600
KS, Oförutsett	2 500	500	1 000	1 000
KS, Skoldatorer	7 500	2 500	2 500	2 500
KS, Admin-datorer	4 950	1 650	1 650	1 650
KS, Internetförbindelser	250	250		
KS, Digitalisering	2 500	500	1 000	1 000
KS, Laddstolpar elbilar	600	200	200	200
KS, Totalförsvaret	750	250	250	250
Bildningsnämnden	7 500	2 000	3 500	2 000
Socialnämnden	3 150	1 450	1 000	700
Samhällsnämnden skatt	77 370	22 320	29 550	25 500
Ofördelat anslag	4 500	500	2 000	2 000
Kost	370	320	50	
Centralkök	100	100		
Strömskolan	150	150		
Stallgärdet förskola	50		50	
Lindkullen äldreomsorg	70	70		
Stadsmiljö, Planerat underhåll	71 000	21 000	27 000	23 000
Stadsmiljö, Planerat underhåll	19 500	6 500	6 500	6 500
Stadsmiljö, trafikåtgärder	15 000	4 000	5 000	6 000
Stadsmiljö, offentliga rum	27 000	9 500	9 000	8 500
Anläggningar, fritid	4 500	1 000	1 500	2 000
Bondevägen			5 000	
Lokaler	1 500	500	500	500
SUMMA SKATT	107 070	31 620	40 650	34 800
Samhällsnämnden, VA-kollektivet				
VA, Nyinvesteringar	3 000	1 000	1 000	1 000
VA, förnyelse	106 500	32 500	38 500	35 500
VA, Utbyggnad nya VA system	107 200	5 000	79 800	22 400
VA, Exploateringsinvesteringar	8 600	500	6 500	1 600
SUMMA VA	225 300	39 000	125 800	60 500
Samhällsnämnden, Avfalls-kollektivet				
Avfall, och återvinning	7 750	750		7 000
Förpackningsinsamling, övertagande av utrustning	750	750		
Fordon samt kärl, fastighetsnära insamling	7 000			7 000
SUMMA AVFALL	7 750	750	0	7 000
SUMMA SKATT	107 070	31 620	40 650	34 800
SUMMA AVGIFT	233 050	39 750	125 800	67 500
TOTALT	340 120	71 370	166 450	102 300



Exploateringsbudget

tkr Exploateringsprojekt	Ickumulerat tom 20230		Budget 2024		Plan 2025		Plan 2026		Plan 2027 och framåt		Netto Totalt	Varav plankostnader	Netto genomförande
	Inkomst	Utgift	Inkomst	Utgift	Inkomst	Utgift	Inkomst	Utgift	Inkomst	Utgift			
Lödöse													
Norra Gossagården		-4 805		-500	21 000	-5 000	41 000	-70 000	13 000		-5 305	5 305	0
del av Tingberg 14:1		-1 193		-600		-11 000	5 000	-8 000	19 200		3 407	2 193	5 600
Rådjursvägen				-600		-1 000		-8 000	8 000		-1 600	2 000	400
Förstudie- Lödöse S. Gossagården				-500		-500					-1 000	1 000	0
Detaljplan etapp I Lödöse S. Gossagården								-1 000	60 000	-55 000	4 000	2 500	6 500
Detaljplan etapp II Lödöse S. Gossagården									63 000	-60 000	3 000	2 500	5 500
Högstadieskola och förskola Lödöse						-1 000		-1 000	10 000	-7 000	1 000	2 000	3 000
Verksamhetsplan I		-79				-1 000		-1 000	10 000	-10 000	-2 079	2 079	0
Verksamhetsplan II								-1 000	30 000	-31 500	-2 500	2 500	0
Ström													
Stallgårdet	15 550	-12 987	1 400								3 963		3 963
Stallgårdet bostäder		-330		-800	4 000	-2 500					370	1 330	1 700
Södra stallgårdets förskola	2 100	-1 165									935	1 165	2 100
Östra Berg 1 och 2				-1 000		-1 500		-1 000		-500	-4 000	4 000	0
Ellbo				-1 000		-1 000					-2 000	2 000	0
Vattenverk, gamla badhuset				-500		-1 000		-500			-2 000	2 000	0
Lilla Edet													
Edet Stommen						-1 000		-1 000	10 000	-10 000	-2 000	2 000	0
Spånkajen						-1 000		-1 000	2 000	-2 000	-2 000	2 000	0
Nygård													
Förtätning						-1 000		-1 000	6 000	-5 000	-1 000	2 000	1 000
Ospecificerat													
Bostadsändamål				-500		-500		-500			-1 500	1 500	0
Verksamhetsmark				-500		-500		-500			-1 500	1 500	0
Summa	17 650	-20 559	1 400	-6 500	25 000	-29 500	46 000	-95 500	231 200	-181 000	-11 809	41 572	29 763

Lokaluppdrag

Ny idrottshall vid Fuxernaskolan

Byggnation av ny idrottshall vid Fuxernaskolan planeras starta hösten 2023 och beräknas vara klar vid årsskiftet 2024/2025. Åtgärden kommer att belasta bildningsnämndens driftkostnader från 2025.

AB EdetHus är fastighetsägare och genomför projektet. Bildningsnämnden är ansvarig nämnd. Slutgiltigt beslut fattas av kommunstyrelsen.

Ny förskola på Ström

Byggnation av ny förskola på Ström skulle startat efter att detaljplanen vunnit laga kraft med planerat färdigställande årsskiftet 2024/2025. Då detaljplanen inte vann laga kraft är projektet försenat. Investeringen görs av part utanför koncernen.

Bildningsnämnden är ansvarig nämnd.

Ny brandstation

Ny brandstation beräknas stå klar vid årsskiftet 2025/2026. AB EdetHus är fastighetsägare och genomför projektet på uppdrag av RSG som sedan årsskiftet 2023 innehar hyreskontraktet direkt med AB EdetHus.



Ekaråsen gruppboende och servicebostad

Projekteringen av ny gruppboende samt servicebostad på Ekaråsen startade under 2023. Ombyggnationen påbörjas under 2024 och gruppboendet färdigställs vid årsskiftet 2024/2025.

AB EdetHus är fastighetsägare och genomför projektet. Socialnämnden är ansvarig nämnd. Slutgiltigt beslut fattas av kommunstyrelsen.

Om och tillbyggnad Ryrjäskolan

Förstudie för om- och tillbyggnation av Ryrjäskolan pågår. Förstudien färdigställdes och fastställdes under 2023. Åtgärderna är planerade att genomföras under 2024 och färdigställas till årsskiftet 2024/2025.

AB EdetHus är fastighetsägare och genomför projektet. Bildningsnämnden är ansvarig nämnd. Slutgiltigt beslut fattas av kommunstyrelsen.

Åtgärder Strömskolan

Strömskolans elevkapaciteten behöver ökas. Revidering av förstudien för om- och tillbyggnation av Strömskolan pågår och beräknas vara klar våren 2024 för ytterligare ställningstaganden. Tillfälliga lokaler har iordningställts till dess att projektet genomförs.

AB EdetHus är fastighetsägare och genomför projektet. Bildningsnämnden är ansvarig nämnd. Slutgiltigt beslut fattas av kommunstyrelsen.

Ny F-6 skola i Lödöse inklusive idrottshall

Ny F-6 skola ska byggas i Lödöse. Enligt tidplan i "Kommunens lokalförsörjningsplan 2024" ska skolan vara klar hösten 2027 vilket innebär att projektering måste starta under hösten 2023. Kommunstyrelsen beslutade 2023-11-28 att uppdra åt förvaltningen att tillsammans med AB EdetHus ta fram en ny förstudie som planeras färdigställas under 2024. Efterföljande projektering planeras starta under hösten 2024 vilket ger en förskjutning av färdigställande till hösten 2028.

Kommunen är fastighetsägare idag. AB EdetHus förvärvar fastigheten av kommunen efter att detaljplanen vunnit laga kraft och genomför projektet. Bildningsnämnden är ansvarig nämnd. Slutgiltigt beslut fattas av kommunstyrelsen.

Ny förskola i Lödöse

Ny förskola som ersätter Gossagårdens tillfälliga förskola planeras byggas i Lödöse. I den övergripande planen "Kommunens lokalförsörjningsplan 2024" föreslås ny förskola genomföras under 2028 och kan färdigställas under 2029.

AB EdetHus är fastighetsägare och genomför projektet. Bildningsnämnden är ansvarig nämnd. Slutgiltigt beslut fattas av kommunstyrelsen.



LILLA EDETS
KOMMUN

ÅVC

ÅVC behöver utvecklas dels med avseende på arbetsmiljö och dels med avseende på storleken pga framtida åtaganden enligt nationella beslut. En behovsbeskrivning är framtagen och arbete med förstudie pågår och planeras färdigställas under våren 2024 för vidare ställningstaganden.

AB EdetHus är fastighetsägare och genomför projektet. Samhällsnämnden är ansvarig nämnd. Slutgiltigt beslut fattas av kommunstyrelsen.

Personalbyggnader VA

VA-verksamheten är i behov av nya personalbyggnader, hallar och förråd för driftspersonal. Investeringsvolymen är beräknad till totalt 45 mkr. En förstudie planeras färdigställas under 2024 för vidare ställningstaganden.

Kommunen är fastighetsägare för gällande fastighet. Samhällsnämnden är ansvarig nämnd. Slutgiltigt beslut fattas av kommunstyrelsen.