

Verksamhetsplan, budget 2024 Ekonomisk plan 2025-2026

Diarienummer KS 2023/100

Fastställt av: Kommunfullmäktige 2023-11-27 § 91

Dokumentansvarig: Kommundirektör



Grästorps kommun



Innehåll

1.	Grästorps kommun.....	3
1.1.	Inledning.....	3
1.2	God ekonomisk hushållning.....	4
1.2.1	Samhällsutveckling.....	4
1.2.2	Välfärdsutveckling.....	5
1.2.3	Attraktiv arbetsplats.....	7
1.2.4	Finansiella mål.....	8
1.3	Driftbudget.....	10
1.3.1	Resultatbudget.....	11
1.3.2	Finansieringsbudget och kassaflödesanalys.....	12
1.3.3	Investeringsbudget.....	13



1. Grästorps kommun

1.1. Inledning

Verksamhetsplanen innehåller områden och verksamhetsmätt kopplat till fokusområden och mål inom de tre perspektiven:

- Samhällsutveckling
- Vårdsutveckling
- Attraktiv arbetsplats

Till varje perspektiv finns fokusområden samt mål som pekar ut riktningen mot ett miljömässigt, socialt och ekonomiskt hållbart samhälle. Perspektivet samhällsutveckling beskriver hur kommunen vill utvecklas för att vara attraktiv och välkomnande för dem som bor och vistas i Grästorp. Perspektivet vårdsutveckling beskriver hur utbildning, vård och omsorg vill utvecklas för att ge unga som gammal förutsättningar till ett bra liv. Perspektivet attraktiv arbetsplats beskriver hur kommunens verksamhet som arbetsplats vill utvecklas för att vara effektiv, ha rätt kompetens och personal som trivs och utvecklas.

Kommunens ekonomi har utvecklats positivt de senaste åren. En hög resultatnivå, hög egenfinansiering av investeringar och budgetföljsamhet är positiva signaler på en god ekonomisk utveckling. År 2023 visar däremot på samhällsekonomiska och konjunkturmässiga utmaningar som indikerar att den positiva trenden vänder. Befolkningsutvecklingen utgör den främsta påverkan på kommunens ekonomi och utveckling. Sedan juni 2022 har kommunens invånarantal minskat med 143 kommuninvånare, från 5726 till 5583 invånare. Födelseantalet under 2023 är det lägsta på flera år, tom 2023-10-25 har 28 barn fötts. Under 2023 har ett fördjupat analysarbete av befolkningsminskningen påbörjats. Arbetet fortsätter under 2024 som underlag för kommunens långsiktiga plan och utveckling.

Budgeten för 2024 med plan för 2025-2026 innehåller stora utmaningar och budgeterat resultat för 2024 är svagt, 1 mnkr. Budgeten för 2024 är upprättad i enlighet med de riktlinjer som antagits för god ekonomisk hushållning. För ekonomisk plan 2025 och 2026 är resultatet otillräckligt. För att uppnå en långsiktig resultatnivå i enlighet med god ekonomisk hushållning kommer ett omställnings- och utvecklingsarbete att bedrivas med innovation, effektiviseringar, anpassning till förändrade volymer etc.

Kommunens resultat har varit starkt under de senaste åren. Enligt kommunallagen kan kommuner och regioner i en resultatutjämningsreserv reservera medel som får användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. Grästorps kommun har 13,5 mnkr i resultatutjämningsreserv. Därmed kommer omställnings- och utvecklingsarbetet att genomföras med ett långsiktigt perspektiv och kortsiktiga besparingsåtgärder är inte aktuella.

Följande ekonomiska ställningstagande ligger till grund för budget 2024 och ekonomisk plan 2025-2026:

- Budget 2024 har upprättats i enlighet med de riktlinjer som antagits för god ekonomisk hushållning.



- Budgeten bygger på en skattesats på 21,99 kr
- Skatteintäkter och generella statsbidrag är beräknade på en befolkning på 5583 år 2024, 5613 år 2025 och 5643 år 2026.

Kommunen är inne i en fas med stora investeringar och under hela planperioden anges en önskad investeringsnivå på 263 mnkr. Den totala investeringsnivån (netto) är satt till 59,7 mnkr för 2024 och för 2025-2026 till 140 mnkr tkr. Den höga investeringsnivån kräver behov av nyupplåning och låneskulden beräknas öka med 37 mnkr under 2024, från 237 mnkr till 274 mnkr.

Det finns avsatt medel för löne-, prisuppräknningar samt uppräknning för ökade personalomkostnader samt kompensation för kapitalkostnader och interna lokalkostnader.

1.2 God ekonomisk hushållning

I kommunallagen framgår att det för verksamheten ska anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Även budgeten ska innehålla en plan för verksamheten där mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning anges. För ekonomin anges finansiella mål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Verksamhetsplanen utgår från de perspektiv och prioriterade mål som finns i inriktningsdokument 2024-2027. Varje mål innehåller ett antal områden som ger vägledning för verksamhetsmått som i sin tur lyfter fram egenskaper hos målen samt resultat och effekter som är relevanta för att kunna följa utvecklingen.

1.2.1 Samhällsutveckling

Bo och leva

Grästorp ska vara en attraktiv och trivsamt boendekommun dit människor flyttar och bor kvar, med ett rikt kultur- och fritidsliv för alla åldrar och med natursköna och välkomnande utemiljöer. Dessutom ska det vara enkelt att pendla till och från Grästorp.

Mål	Områden	Verksamhetens mått
Vi skapar förutsättningar för kontinuerlig ökning av kommuninvånare	Infrastruktur och kollektivtrafik	Förutsättningarna för arbets-, studie- och fritidspendling skall utvecklas
	Boende, kvarboende och inflyttning	Vi har ett varierat och attraktivt boendebud för alla åldrar
Vi utvecklar välkomnande miljöer för gemenskap och sammanhang	Kultur	Vi skapar möjligheter till ett kulturliv för alla åldrar
	Fritid	Vi skapar förutsättningar för en aktiv fritid för alla åldrar
	Attraktiv utemiljö	Vi underhåller och skapar välkomnande utemiljöer



Vi bedriver ett systematiskt hållbarhetsarbete som minskar Grästorps miljöpåverkan	Hållbarhet	Vi skapar förutsättningar för en klimatsmart och hållbar kommun
	Livsmedelskonsumtion och produktion	Minska de offentliga måltidernas klimatavtryck
	Fastigheter	Minska energianvändningen i kommunala fastigheter

Verka och vistas

Fokusområdet verka och vistas strävar efter att stödja och utveckla Grästorps näringsliv. Det handlar om att förstå och tillgodose företagens behov genom nära dialog samt skapa aktiva mötesplatser för att främja samarbeten och utbyte av idéer. Kommunen arbetar för etablering av nya företag och samverkan för en god kompetensförsörjning samt att medverka och arrangera evenemang som stärker besöksnäringen.

Mål	Områden	Verksamhetens mått
Vi skapar förutsättningar för ett grönskande näringsliv och besöksnäring	Hållbart näringsliv	Aktivt föra dialog och samverka med näringslivet
	Attraktiv och levande besöksnäring	Stärka Grästorps besöksnäring

1.2.2 Valfärdsutveckling

Värdeskapande och välkomnande

Fokusområdet värdeskapande och välkomnande lyfter fram vikten av ett gott liv för alla åldrar. Yngre kommuninvånare ska få goda förutsättningar i livet, det finns en god och nära omsorg och en god folkhälsa som innefattar både fysiska, psykiska och sociala aspekter.

Mål	Områden	Verksamhetens mått
Vi utbildar barn och elever till världsmedborgare som kan göra skillnad för sig själva och andra	Normer och värden	Förskolan och skolan ska aktivt och medvetet påverka och stimulera barn och elever att omfattas vårt samhälles gemensamma värderingar och låta dem komma till uttryck i praktisk vardaglig handling i olika sammanhang.
	Barns delaktighet och inflytande Elevers inflytande och ansvar	De demokratiska principerna att kunna påverka, ta ansvar och vara delaktig ska omfatta alla barn och elever.



Mål	Områden	Verksamhetens mått
	Omsorg, utveckling och lärande Kunskaper	Förskolan och skolan ska bidra till barnen och elevernas trygga, harmoniska utveckling. Utforskande, nyfikenhet och lust att leka och lära ska utgöra en grund för förskolan och skolans verksamhet.
	Skolan och omvärlden	Barn och elever får förutsättningar för inblick och förståelse för närsamhället och arbetsliv samt fortsatt utbildning.
	Bedömning och betyg	Betyget uttrycker i vilken utsträckning den enskilda eleven har uppfyllt de nationella betygsriterier som finns för respektive ämne samt är ett resultat för hur väl skolan lever upp till nationella mål. Bedömningen skall vara allsidig och varierad samt ha såväl formativt som summativt syfte.
	Förskola/skola och hem	Skapa bästa möjliga förutsättningar för barnen/eleverna kan utvecklas rikt och mångsidigt ska förskolan/skolan samarbeta på ett nära och förtroendefullt sätt med hemmen.
	Övergång och samverkan	Förskola, förskoleklassen, fritidshemmet och skolan ska samverka på ett förtroendefullt sätt med varandra för att stödja elevernas utveckling och lärande i ett långsiktigt perspektiv. Skolan skall även samverka med gymnasial utbildning.
	Uppföljning, utvärdering och utveckling	Den dagliga pedagogiska ledningen av förskolan/skolan och lärarnas professionella ansvar är förutsättningar för att förskolan/skolan utvecklas kvalitativt. Detta kräver att verksamheten ständigt prövas, resultaten följs upp och utvärderad och att nya arbetsätt och metoder prövas och utvecklas.



Mål	Områden	Verksamhetens mått
Vi ger förutsättningar för ett gott och meningsfullt liv i alla åldrar	Kvalitet i socialtjänst	Kunder/deltagare upplever en hög nöjdhet
		God och nära vård och omsorg
	Utveckling som främjar hälsa och välbefinnande	Välfärden utvecklas genom effektiva och innovativa arbetsätt
		Det förebyggande arbetet bidrar till ökad hälsa och välbefinnande

Mål	Områden	Verksamhetens mått
Vi skapar förutsättningar för social hållbarhet och främjar en god och jämlik folkhälsa i Grästorp	Utbildning och arbete	Folkhälsoarbetet ska främja fullföljda studier och en högre utbildningsnivå samt arbete och meningsfull sysselsättning
	Fysisk aktivitet	Folkhälsoarbetet ska främja att graden av fysisk aktivitet ökar i Grästorp

Effektivitet och samverkan

Effektivitet och samverkan handlar om att skapa goda ekonomiska förutsättningar för kommunens verksamhet och en stabil finansiell utveckling över tid. Genom intern och extern samverkan skapas en effektiva och robusta strukturer och processer.

Mål	Områden	Verksamhetens mått
Vi samverkar för ekonomisk hållbarhet med ökad kvalitet i välfärdsutvecklingen	God ekonomisk hushållning	En verksamhet som bedrivs med god kvalitet och hög kostnadseffektivitet

1.2.3 Attraktiv arbetsplats

Kompetensutveckling

Kompetensutveckling syftar till att medledare får möjlighet att utveckla sig inom sin yrkesroll. Det ökar förmågan att möta nya utmaningar och att utveckla nya färdigheter, kunskaper och kompetenser i medledarskapet, vilket i sig leder till en ökad effektivitet och produktivitet på arbetsplatsen. Kompetensutveckling är också en viktig del av att möta en omvärld i förändring.

Mål	Områden	Verksamhetens mått
Vi samarbetar och vågar prova nya arbetsätt	Helhet och utveckling	Vi kompetensutvecklar medledare och tillsammans utvecklar vi verksamheten i ett helhetsperspektiv



Kompetensförsörjning

Fokusområdet kompetensförsörjning handlar om att skapa en attraktiv arbetsplats, en god arbetsmiljö och en kultur där medledarna trivs och där värdskapet lever och syns i vardagen. Grästorps kommun ska vara en attraktiv arbetsplats där medledarna känner sig sedda, delaktiga och välkomnande, och där de befinner sig i ständigt lärande - en arbetsplats där man vill stanna.

Mål	Områden	Verksamhetens mått
Vi har ett gott värdskap och medledarskap	Värdskap och medledarskap	Medledare trivs på sitt arbete och känner tillit till varandra

1.2.4 Finansiella mål

I kommunallagen framgår att för verksamheten ska anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. För ekonomin anges de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Kommunfullmäktige beslutar om vilka områden som ska ingå i definitionen av god ekonomisk hushållning i Grästorps kommun. Beslutet innehåller även riktlinjer för bedömning om kommunen uppfyller god ekonomisk hushållning. De finansiella målen ska ange en tydlig ambitionsnivå för den finansiella utvecklingen och ställningen. Grästorps kommun har två finansiella mål:

- 1 Resultat ska minst utgöra 3 procent av de samlade intäkterna för skatt, generella statsbidrag och utjämningsystem i genomsnitt över rullande femårsperioder.
- 2 Självfinansieringsgraden av investeringarna i skattefinansierad verksamhet, exklusive tillväxtprogrammet, ska uppgå till minst 70 procent sett till rullande femårsperioder.

I budgeten för 2024 uppgår det budgeterade resultatet till 1 mnkr, vilket motsvarar 0,2 procent av de samlade skatte- och bidragsintäkterna. Bedömning av resultatnivån i förhållande till beräknade skatte- och bidragsintäkter medför att kommunen kommer att uppnå god ekonomisk hushållning. För femårsperioden 2020-2024 beräknas resultatnivån i genomsnitt uppgå till 3,8 procent, vilket är 0,8 procentenheter högre än det finansiella målet. Denna resultatnivå är tillräcklig för att uppnå det finansiella målet 2024. För ekonomisk plan 2025 och 2026 är resultatet otillräckligt.

Resultatmål enligt GEH:

Resultat över tid minst 3% av skatter, generella statsbidrag och utjämningsystemet.						Summa 5 år
	2020	2021	2022	2023	2024	2020-2024
				Prognos	Budget	
Generella statsbidrag och utjämningsystemet	96 796	96 943	99 458	102 307	102 774	498 278
Skatteintäkter	265 699	279 047	292 009	305 033	311 861	1 453 649
Resultat	27 125	20 209	15 320	9 703	1 000	73 357
Resultat, %	7,5%	5,4%	3,9%	2,4%	0,2%	3,8%



Självfinansieringsgraden talar om hur stor andel av investeringarna som finansieras med egna medel. Med egna medel avses årets resultat och avskrivningar. Sett över perioden 2020-2024 uppgår självfinansieringsgraden i skattefinansierad verksamhet till 72 procent, vilket innebär att självfinansieringsgraden ligger i paritet med målet. För ekonomisk plan 2025 och 2026 är resultatet otillräckligt för att uppnå självfinansieringsgrad på 70 procent.

Självfinansiering av investeringar

				Prognos	Budget	Summa 5 år 2020-2024
	2020	2021	2022	2023	2024	
Investeringsvolym	78 635	38 192	68 973	84 560	60 000	378 819
-därav investeringar i avgiftsfinansierad verks.	19 861	10 267	29 788	24 100	13 000	99 644
Investeringar exkl avgiftsfinansierad vht	58 774	27 925	39 185	60 460	47 000	279 175
Avskrivningar	15 439	18 929	20 538	21 093	23 464	113 500
Resultat	27 125	20 209	15 320	9 703	1 000	86 476
Resultat + avskrivningar				30 796	24 464	199 976
Resultat, %	7,5%	5,4%	3,9%	2,4%	0,2%	3,8%
Självfinansieringsgrad exkl avgiftsfinansierad vht	72%	140%	92%	51%	52%	72%



1.3 Driftbudget

I budgeten ingår en beräknad löneökning med 3,8 procent och prisuppräknning med 2,9 procent. Kapitalkostnaderna uppgår till 23,5 mnkr. För att klara resultatet finns ett effektiviseringskrav på nettokostnaderna på 1 procent vilket motsvarar 4 mnkr. Totalt ökar nettokostnaderna i den löpande verksamheten i budgeten från 380,3 miljoner kronor till 395,5 mnkr. Beräkningarna för skatteintäkter för budget 2024 bygger på en skattesats på 21,99 kr, vilket innebär att skattesatsen behålls oförändrad. Befolkningsmängden prognostiseras år 2024 till 5583 och sedan 5613 år 2025 och 5643 år 2026. Befolkningsantalet- och sammansättningen är grunden för skatter och statsbidrag. Finansnettot är svårt att budgetera då ränteläget är osäkert så det krävs en noggrann uppföljning av detta under 2024. Det finns en stor kostnadsökning i budget 2023 och 2024, drygt 10 mnkr som beror på förändring av pensionskostnaderna. Orsaken är den mycket kraftiga ökningen av inflationen och därmed prisbasbelopp samt nytt pensionsavtal från den 1 januari 2023.

Driftbudget	Budget	Budget	Plan bdg	Plan bdg
	Netto	Netto	Netto	Netto
(tkr)	2023	2024	2025	2026
Summa nämndverksamhet	-380 340	-395 546	-415 240	-431 338
Pensionskostn/skuldförändr. avseende semesterlön/arbetsgivaravg.	-20 000	-22 856	-10 855	-11 872
Finansiell reserv	-280	-280	-280	-280
Återlagda kapitalkostnader (internränta)	26 298	35 811	36 872	36 872
Avskrivningar	-18 795	-23 464	-24 131	-24 131
Summa nettokostnad	-393 117	-406 335	-413 634	-430 749
Skatteintäkter	299 769	311 861	322 943	329 659
Generella statsbidrag	98 818	102 774	103 091	110 690
Finansiella intäkter,	700	700	700	700
Finansiella kostnader	-2 000	-8 000	-8 500	-8 700
Årets resultat	4 170	1 000	4 600	1 600



1.3.1 Resultatbudget

Resultatbudget	Budget	Budget	Plan	Plan
(tkr)	2023	2024	2025	2026
Verksamheternas intäkter	126 619,0	126 729,0	126 729,0	126 729,0
Verksamheternas kostnader	-546 034,0	-545 411,0	-553 104,0	-570 219,0
Återlagda kapitalkostnader (internränta)	26 298,0	12 347,0	12 741,0	12 741,0
Verksamheternas nettokostnader	-393 117,0	-406 335,0	-413 634,0	-430 749,0
Skatteintäkter	299 769,0	311 861,0	322 943,0	329 659,0
Generella statsbidrag	98 818,0	102 774,0	103 091,0	110 690,0
Finansiella intäkter	700,0	700,0	700,0	700,0
Finansiella kostnader	-2 000,0	-8 000,0	-8 500,0	-8 700,0
Resultat före extraordinära poster	4 170,0	1 000,0	4 600,0	1 600,0
Årets resultat	4 170,0	1 000,0	4 600,0	1 600,0



1.3.2 Finansieringsbudget och kassaflödesanalys

	Prognos	Plan	Plan	
	2023	2024	2025	
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	9 703	1 000	4 600	
Just. av- och nedskrivningar	18 795	23 464	24 131	
Just. övriga ej likvidpåverkande poster	-400	-482	-459	
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	28 098	23 982	28 272	
Ökning/minskning, kortfristiga fordringar	0	0	0	
Ökning/minskning, förråd	0	0	0	
Ökning/minskning, kortfristiga skulder	0	0	0	
MEDEL FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	28 098	23 982	28 272	
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Förvärv av materiella anläggningstillg.	-85 000	-60 000	-70 000	
Försäljning av materiella anläggningstillg.	0	0	0	
Förvärv av finansiella anläggningstillg.	0	0	0	
Försäljning av finansiella anläggningstillg.	0	0	0	
MEDEL FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN	-85 000	-60 000	-70 000	
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nya lån	70 000	44 000	50 000	
Amortering av skuld	-6 000	-7 500	-10 000	
Finansiering av fastighetsbolag	-10 000	0	0	
MEDEL FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN	54 000	36 500	40 000	
ÅRETS KASSAFLÖDE				
Likvida medel vid årets början	25 000	22 098	22 580	
Likvida medel vid årets slut	22 098	22 580	20 852	
	Förändring	482	-1 728	
	Låneskuld 31/12 resp år	237 288	273 788	313 788



1.3.3 Investeringsbudget

Område	Projekt	Fas	2024	2025	2026
Investeringar över tid	Planerat underhåll Fastighet	Genomförande			
Investeringar över tid	Gator, gc-väg tätort asfaltering	Genomförande			
Investeringar över tid	Planerat underhåll Gata/park	Genomförande			
Investeringar över tid	Inventarier/maskiner	Genomförande			
Investeringar över tid	Verksamhetsmark- och fastighetsförvärv				
Totalsumma			9 300	6 800	5 800
Vägar och broar	Forshallsbron renovering	Projektering/upphandling			
Vägar och broar	Belysnings Forshalls-promenaden	Förstudie			
Vägar och broar	Energibesparande åtgärder	Projektering/upphandling /genomförande			
Vägar och broar	Utveckling Södergatan	Projektering			
Vägar och broar	GC-väg Flakeberg	Genomförande			
Vägar och broar	GC-väg Tengene	Genomförande			
Vägar och broar	GC-väg Särestad	Förstudie			
Totalsumma			4 700	17 100	2 800
VA-verksamhet	Dagvattenledning 1200 etapp 2	Upphandling/genomförande			
VA-verksamhet	Mindre investeringar VA	Projektering/upphandling /genomförande			
VA-verksamhet	Utbyggnad reningsverk	Förstudie			
VA-verksamhet	Utbyggnad vattenverk	Projektering/upphandling			
VA-verksamhet	Skyfalsstråk Äventyret-Mjölån	Projektering/upphandling /genomförande			
VA-verksamhet	VA-ledning mot Vänersborg	Projektering			
Totalsumma			13 000	17 400	37 000
Exploatering	Brännebacka mitten	Genomförande			
Exploatering	Brännebacka söder	Projektering			
Exploatering	Brännebacka Norra	Projektering			
Exploatering	Söderskogen	Projektering			
Exploatering	Verksamhetstomter Plogvägen	Projektering			
Totalsumma			11 500	15 000	16 000
Fastigheter	Utveckling Konserthus	Förstudie/projektering/upphandling/genomförande			
Fastigheter	Kommunförråd/ Tekniskt kontor	Projektering			



Fastigheter	Räddningsstation	Projektering			
Fastigheter	Kommunenshus ventilation	Projektering/upphandling /genomförande			
Fastigheter	Takbyte Kommunens hus	Projektering/upphandling /genomförande			
Fastigheter	Ridanläggning	Projektering/upphandling			
Fastigheter	Energibesparande åtgärder fastighet	Projektering/upphandling /genomförande			
Fastigheter	Takbyte Lunneviskolan	Projektering/upphandling /genomförande			
Fastigheter	Bågskyttarna	Förstudie			
Fastigheter	Ny ÅVC	Projektering			
Totalsumma			20 200	17 500	60 000
Digitalisering	Säkerhets-/trygghetsåtgärd	Genomförande			
Digitalisering	Verksamhetsutveckling	Genomförande			
Totalsumma			400	800	300
Aktiva mötesplatser	Centrumutveckling	Genomförande			
Aktiva mötesplatser	Mötesplatsutveckling	Förstudie			
Totalsumma			500	500	500
Övrigt	Bildningsverksamheten	Genomförande			
Övrigt	Social verksamhet	Genomförande			
Totalsumma			400	600	600
	Totalt		60 000	75 700	123 000

Investeringsbudgeten för 2024 utgörs av en investeringsram på 60 mnkr och plan på 140 mnkr för 2025 och 2026, d v s en total ram på 200 mnkr.

Kommunen är inne i en fas med stora investeringar och under hela planperioden anges en önskad investeringsnivå på 259 mnkr.

Investeringsplanen 2025-2026 är preliminär och ska utgöra underlag för prioriteringar av kommande investeringsåtgärder. I vissa fall behöver även förstudier genomföras och utredningar göras samt kostnadsberäkningar tas fram innan investeringsnivån är känd. Först när resultaten av dessa är framtagna finns en tillräckligt bra grund för den fortsatta planeringen och en säkrare bedömning av investeringsutgiften för respektive projekt.

Nedan lämnas korta kommenterar till investeringstabellen.

Investeringar över tid

I investeringsplanen 2024 finns 7,8 mnkr för mindre investeringar. Investeringar som ryms inom denna budget är mindre åtgärder i kommunens fastigheter, på kommunens gator och i kommunens parker. Utöver detta ryms även kommunens planerade insatser vad gäller asfaltering



av befintliga gator, vilket utförs utifrån tidigare framtagen prioriteringsordning. Vidare ryms även investeringar gällande maskiner, fordon och inventarier såsom exempelvis storköksutrustning. För perioden 2025-2026 finns ytterligare 12,6 mnkr med i planen.

Vägar och broar

2024 finns 4,7 mnkr finns avsatt för våra vägar och broar. Dessa investeringsmedel innefattar bland annat fortsatt byte av gatubelysning till LED-armaturer, projektering för ombyggnad av Södergatan efter övertagande av denna gata från Trafikverket. Även medel för färdigställande av GC-väg till Flakeberg inryms i dessa investeringsmedel. För perioden 2025-2026 finns ytterligare 19,9 mnkr avsatta i planen, där de stora investeringarna är ombyggnad av Södergatan, utbyggnad GC-väg mot Tengene, samt renovering av Forshallsbron.

VA-verksamhet

Inom VA-verksamheten har 14,5 mnkr avsatts till investeringar. Dessa medel avser etapp 2 gällande utbyggnad av dagvattenledning mot Mjölån, där etapp 1 färdigställdes under 2023. Även fortsatta åtgärder utifrån tidigare framtagen skyfallsutredning ingår i de budgeterade medlen, samt medel för upprustning av vårt VA-nät. 2025-2026 finns ytterligare 54,4 mnkr med i planen. De stora investeringarna som bedöms komma under denna period är bland annat utbyggnad av vattenverk samt fortsatt utbyggnad av ny vattenledning mot Vänersborg. Prioriteringar gällande investeringar 2025-2026 kommer att vara nödvändigt och kommer att utredas under 2024.

Exploatering

För exploateringar har det avsatts 11,8 mnkr under 2024. Av dessa medel är den största delen det pågående arbetet med exploateringen av Brännebacka Västra. Medel finns även avsatt för projektering av kommande exploateringar på Brännebacka, samt för utbyggnad av verksamhetstomter på Västölet/Plogvägen där detaljplanearbete pågår. För perioden 2025-2026 ligger ytterligare 31 mnkr med i planen avseende fortsatt exploatering på Brännebacka samt Västölet/Plogvägen.

Fastigheter

Investeringar gällande fastigheter omfattar 19,9 mnkr under 2024. De största investeringarna som planeras under 2024 är tak- och ventilationsbyte i Kommunens hus, samt takbyte på Lunneviskolan. Även fortsatt projektering för utveckling av ridklubbens lokaler ingår, samt installation av ny teknik i Konserthuset och energieffektiviseringsåtgärder i befintliga fastigheter. 2025-2026 finns ytterligare 77,5 mnkr med i investeringsplanen. De största posterna under denna period är ridklubbens lokaler, nytt tekniskt kontor och ny räddningsstation.

Digitalisering

Inom digitalisering finns 400 tkr avsatta 2024 där fortsatt utbyggnad av kameraövervakning planeras samt andra digitala satsningar inom den kommunala verksamheten. Under perioden 2025-2026 finns ytterligare 1,1 mnkr avsatta för samma insatser.

Aktiva mötesplatser



Under 2024 finns 200 tkr avsatt för specifika investeringar gällande centrumutveckling, men åtgärder kopplat till centrumutveckling ingår även till stor del i övriga planerade investeringar, exempelvis planerad ombyggnad av Södergatan. Under 2025-2026 finns ytterligare 5,5 mnkr planerat för utveckling av platsen där hantverksstugan tidigare låg, samt för fortsatta mindre åtgärder gällande centrumutveckling.

Övrigt

Till övriga investeringar är avsatt 400 tkr under 2024, och dessa investeringar avser bildningsverksamheten och social verksamhet. 2025-2026 finn ytterligare 1,2 mnkr planerade för investeringar i dessa verksamheter.