

En budget för HELA Tingsryds kommuns bästa



Budget 2023 och ekonomisk plan 2024-2026

Tingsryds kommun

Alliansen



Innehållsförteckning	Sid nr
Politiskt förord	3
Beslutsförslag	5
Uppdrag	6
Kommunövergripande mål 2023	7
Översikt resultat och investeringar	8
Prioriteringar resultatbudget	10
Resultatbudget och budgetramar	16
Investeringsbudget	17
Flerårsplan resultat-, kassaflödes- och balansbudget	18

Politiskt förord

En budget för HELA Tingsryds kommuns bästa

Vi i Alliansen vill att Tingsryds kommun ska vara en grön, miljövänlig kommun som ligger i framkant för ett tryggt och hållbart samhälle. Det ska vara en plats där invånarnas initiativ uppmuntras, där nya idéer får spelrum, och där människorna får bestämma mer själva. Där olikheter och mångfald ses som en tillgång och där människor, oavsett bakgrund, är välkomna att bo och verka. I vår kommun ska man känna sig trygg både som ung och som gammal. Vi vill skapa kultur och gemenskap med hjälp av vårt rika föreningsliv och med träffpunkter för spontana möten och aktiviteter.

I Tingsryds kommun måste vi aktivt arbeta för att kommunen ska bli mer attraktiv att bosätta sig i. Fler bostäder måste byggas både i kommundelarna och i centralorten. Kommunen har många inpendlare som skulle kunna flytta till kommunen om förutsättningarna är gynnsamma. Attraktiva tomter för villabyggnad och bra boende i hyres- och bostadsrätter, bra skolor och ett rikt föreningsliv kan bidra till en sådan utveckling.

En nyckelfaktor för Tingsryds kommuns utveckling är ett starkt näringsliv - Ett framgångsrikt näringsliv ger jobb och välfärd, och en framgångsrik kommun har ett starkt näringsliv. Vi i Alliansen vill se ett bättre företagsklimat, där framgångsrika företag kan växa och generera fler trygga jobb som bidrar till att utveckla vår kommun. För att Tingsryds kommun ska utvecklas och nå framgång framöver måste näringslivsklimatet förbättras. Under hela denna mandatperiod kommer Alliansen att satsa för att just lyfta näringslivet i Tingsryds kommun med målet att kommunen ska tillhöra den främsta tredjedelen av landets kommuner när det kommer till företagande.

För Alliansen är det viktigt att det inte råder något som helst tvivel om att vi företräder våra väljare med uppgift att förvalta varje skattekrona på bästa möjliga sätt. För att uppnå detta krävs att vi med fasthet och bestämdhet ser till att det finns en kommunledning som med samma fasthet och bestämdhet driver de olika förvaltningarna effektivt mot uppsatta mål. Alliansens budget innehåller tydliga utredningsuppdrag gällande, om än försiktiga, effektiviseringar på lednings- och stabsnivå samt inom administration. Alliansens långsiktiga mål är att sänka skattesatsen. I denna budget genomför vi skattesänkning med 25 öre år 2025 och med 25 öre ytterligare år 2026. Ytterligare skattesänkning redan under år 2024 kommer att bli aktuell om vi ser möjlighet till detta i de ekonomiska förutsättningarna.

Familjen är den viktigaste gemenskapen och den grund som samhället står på. Barn som växer upp i trygga familjer får goda förutsättningar att klara livets utmaningar. Kommunen måste stärka föräldraskapet, möjliggöra mer tid för barnen, öka familjers handlingsutrymme och stärka barnfamiljers ekonomi. Vi ska ha en skola som ser varje elev och där resultaten blir godkända eller bättre. Alla barn måste få möjlighet att nå kunskapsmålen.

I Tingsryds kommun ska vi kunna åldras i trygghet och värdighet. Äldre ska kunna leva ett aktivt liv och ha inflytande över sin vardag, bemötas med respekt och ha tillgång till god vård och omsorg.

Med rätt politik kommer Tingsryds kommun att växa och på sikt nå en befolkning av 15 000 nöjda invånare. Men för att nå dit krävs vilja samt en politik som leder till positivt flyttnetto. För att uppnå vårt mål med ökad attraktivitet krävs ett vägnät av god kvalitet för både invånare, näringsliv och besökare samt passande kommunikationer åt alla väderstreck. Vi ska både kunna förflytta oss inom kommunen och ta oss vidare. I avsaknad av järnväg är vägnätet extra betydelsefullt. Detta är viktigt att framhålla i konkurrens om regionala och statliga medel.

Jörgen Kennedy (M)

Anna Johansson (C)

Birgitta Arvidsson (KD)

Beslutsförslag

1. Kommunfullmäktige fastställer preliminär Budget för år 2023 och ekonomisk plan för åren 2024-2026.
2. Kommunfullmäktige fastställer preliminär utdebitering av allmän kommunalskatt till 22,00 kronor per skattekrone för år 2023.
3. Kommunfullmäktige fastställer att kommunens långfristiga låneskuld under år 2023 får uppgå till högst 95 mnkr.
4. Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen rätt att under år 2023 omsätta lån, d v s låna upp belopp, motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under år 2023.

Uppdrag

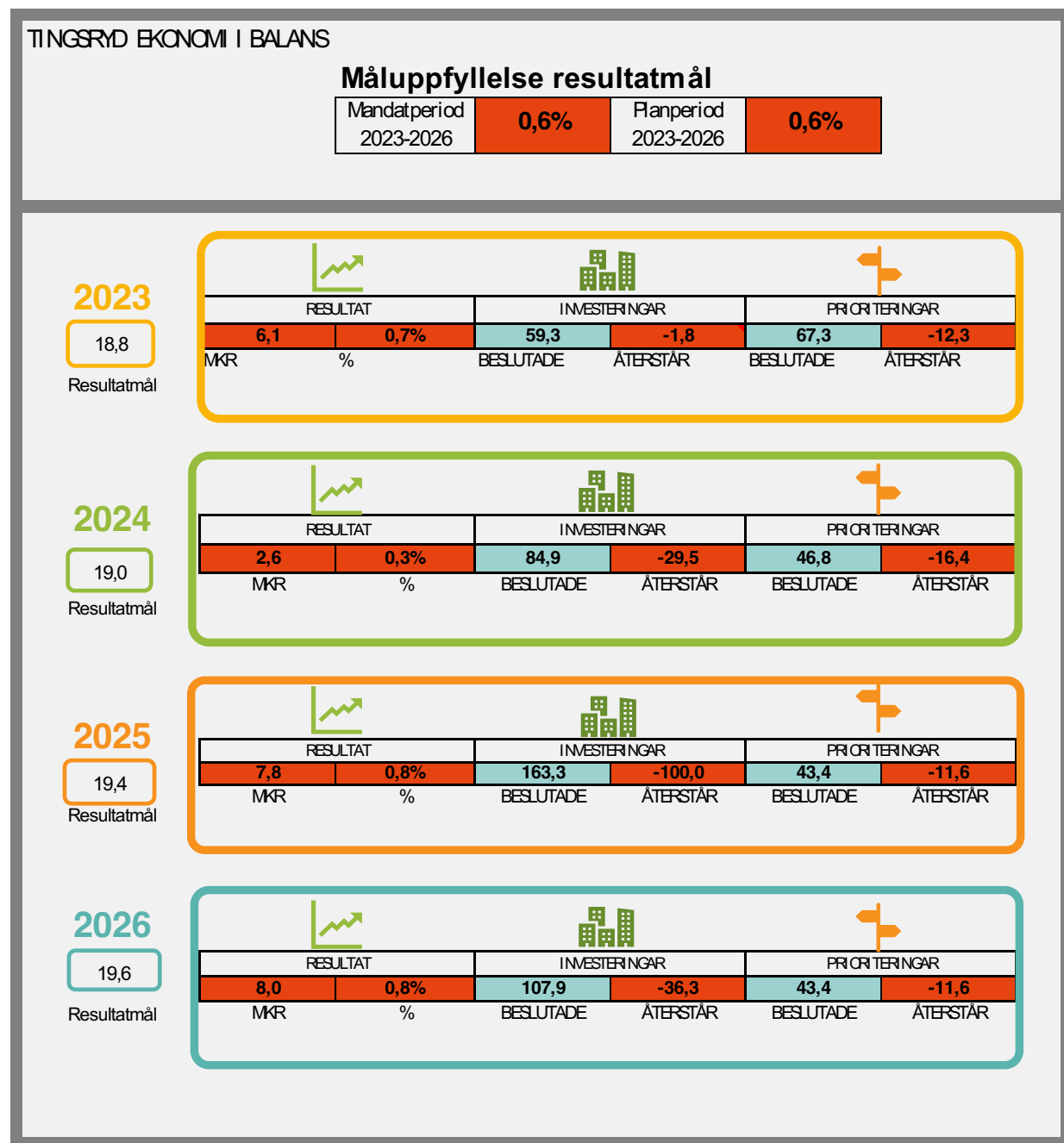
Kommunfullmäktige ger följande budgetuppdrag till kommunorganisationen:

1. Kommunstyrelsen får i uppdrag att inför nästa budgetprocess arbeta fram analys och jämförelser av effektivitet, ambitionsnivå och kostnader för ”budget-på-budget-verksamheterna”, med särskilt fokus på kommungemensam administration och teknik- och fritidsnämndens verksamhetsområden.
2. Tingsryds kommun står bakom den gemensamma kraftsamling gällande kompetensförsörjning som sker i regionen utifrån den regionala utvecklingsstrategin. Förvaltningsorganisation och koncernföretag får i uppdrag att medverka och bidra i arbetet. Eventuella merkostnader som arbetet medför för Tingsryds kommuns räkning kommer att prioriteras inom KSAU:s utvecklingspott efter politisk bedömning.
3. Kommunstyrelsen får i uppdrag att under år 2023 utreda möjligheten att ombilda Wasaskolan till en fristående gymnasieskola där en fristående aktör tar över som huvudman för Wasaskola.
4. Kommunledningsförvaltningen får i uppdrag att utreda och konsekvensbeskriva effektiviseringar på lednings- och stabsnivå samt inom administration i förvaltningarna inom kommunledningsförvaltningen, vård- och omsorgsförvaltningen och bildningsförvaltning, i enlighet med den inriktning gällande ekonomiska ramar som denna budget stadgar för år 2024 och framåt.
5. Kommunledningsförvaltningen får under år 2023 i uppdrag att utreda möjligheten till ett mer likvärdigt regelverk gällande arbetskläder och arbetsskor för de olika yrkesgrupperna inom kommunens personal.

Kommunövergripande mål Tingsryds kommun 2023

Perspektiv	Kommunövergripande mål	Mått	Resultatmått 2023	Senaste resultat 2022 eller 2021
Medborgare	I Tingsryds kommun lever vi tillsammans med god livskvalitet	1. Problemindex från Trygghetsmätningen 2. Barn och unga är nöjda med utbudet av fritidsaktiviteter 3. Andel avgångselever i årskurs 9 med behörighet till gymnasieskola	1,5 70 % 90 %	1,6 67 % 79,3 %
Samhälle	Tingsryds kommun ska vara en hållbar och levande landsbygdskommun med ett framgångsrikt näringsliv och ett aktivt förenings- och idrottsliv	4. Resultat sammanfattande omdöme om företagsklimatet i kommunen enligt Insikt 5. Ranking av Sveriges miljöbästa kommun	Omdöme 75 Plats 145	Omdöme 73 Plats 208
Ekonomi	Tingsryds kommun ska ha en god ekonomisk hushållning (där hänsyn tas till social och miljömässig hållbarhet)	6. Resultat av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning 7. Självfinansieringsgrad på investeringar 8. Förändring av låneskuld	0,7 % 100 % 0 kr	6,8 % 152 % 0 kr
Medarbetare	Tingsryds kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare med engagerade och stolta medarbetare.	9. Kommunens totala HME-index (Ledarskap, motivation och styrning) 10. Sjukfrånvaro för alla anställda i kommunen	79 6,00 %	78 7,01 %
Process	Tingsryds kommun arbetar effektivt för att erbjuda medborgarna god kvalitet i våra verksamheter	11. Sjukfrånvaro för alla anställda i kommunen 12. E-Blomlådan	6,00% Nivå 2,3	7,01 % Nivå 2,22

Översikt resultat och investeringar



Budgetperioden innebär en ekonomisk stram period där det är svårt att till fullo nå upp till de ekonomiska målen utan att göra, för kommunens del, tanklösa nedskärningar som på lång sikt kommer att innebära försämrad ekonomisk situation för Tingsryds kommun. För Alliansen del ser vi inte det som en lösning med sådana nedskärningar utan ser det nödvändigt att behålla dagens verksamheter och i stället utveckla dessa under budgetperioden. De senaste åren har dessutom varit mycket ekonomiskt gynnsamma för Tingsryds kommun med stora ekonomiska överskott varför vi menar att det ändå ska ses som en ekonomi i balans denna budgetperiod med 0,6 % i plusresultat under åren 2023-2026.

Måluppfyllelse självfinansierade investeringar, - mandatperiodens kvarvarande utrymme (mkr)

Mandatperiod 2023-2026	-168	2023-2026 Planperiod	-168
---------------------------	-------------	-------------------------	-------------

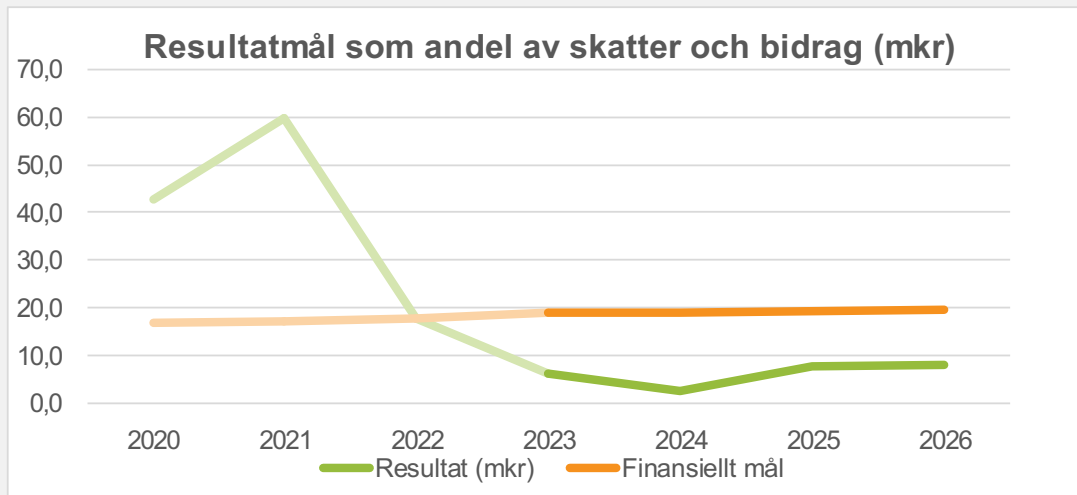


Diagram 1: visar avvikelsen mellan resultatmål och resultat i planen över tid.

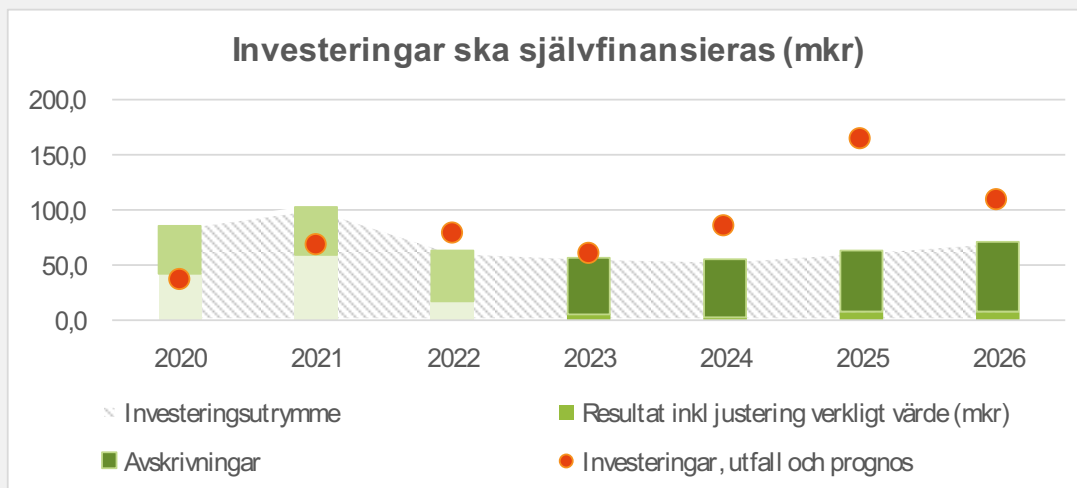


Diagram2: visar investeringsutrymmet jämfört med investeringsplanen över tid.

Prioriteringar resultatbudget

Prioriteringar (utöver teknisk ram)	2023	2024	2025	2026
Kommunfullmäktige	25	-150	-150	-150
Anpassning kostnadsnivå revision	-75	-150	-150	-150
Utbildning ny mandatperiod	100			

Prioriteringar (utöver teknisk ram)	2023	2024	2025	2026
Kommunstyrelsen	9 950	7 950	4 200	2 200
Effektivisering i stab och ledning		-2 000	-4 000	-4 000
Stöd till byalag, sockenråd o liknande ideella org			2 000	2 000
Informationssäkerhet och beredskap	400	400	400	400
Institutionsvård och ek bistånd	7 750	7 750	4 000	2 000
Förstärkta insatser ungdomar och deras familjer	1 800	1 800	1 800	1 800

Alliansen tillskjuter 7 750 tkr år 2023 och 2024 utöver teknisk ram till institutionsvård och ekonomiskt bistånd. Vi satsar även 1 800 tkr från år 2023 och framåt på förstärkta insatser gentemot ungdomar och deras familjer för att motverka den kostnadsökning som vi har sett komma inom institutionsvård och ekonomiskt bistånd. Från år 2025 räknar vi med att denna insats kommer att möjliggöra att kostnaderna kommer att minska inom IFO.

Under 2023 genomförs utredningsuppdrag gällande effektiviseringar inom stab och ledning vilket Alliansen räknar med att kunna ge effekt från år 2024 och framåt. Det kan t.ex. handla om effektiviseringar av funktioner/tjänster, som inte faller under de lagstadgade åtagandena och som med fördel skulle kunna skötas av andra.

Prioriteringar (utöver teknisk ram)	2023	2024	2025	2026
Miljö- och byggnadsnämnden	100	100	100	100
Utökat antal nämndsledamöter (5 till 7)	100	100	100	100

Prioriteringar (utöver teknisk ram)	2023	2024	2025	2026
Bildningsnämnden	28 420	27 020	23 120	21 220
Extra kompensation måltider (5% utöver PKV)	1 170	1 170	1 170	1 170
Extra kompensation lokalkostn (2,5% utöver PKV)	650	650	650	650
Fler elever grundsärskola	2 000	2 000	2 000	2 000
Ökade kostnader lokaler (ny förskola Tingsryd)	2 000	2 000	2 000	2 000
Förskoleorganisation med 8 enheter	1 200	1 200	1 200	1 200
Grundskoleorganisation med 6 enheter	13 500	13 500	13 500	13 500
Gymnasieskola i egen regi	6 500	6 500	4 000	2 000
Effektivisering i stab och ledning	0	-1 500	-3 000	-3 000
Allmän kulturverksamhet	200	200	200	200
Retroaktiv avgiftskontroll barnomsorg	-600	-500	-400	-300
Förstärkta insatser ungdomar och deras familjer	1 800	1 800	1 800	1 800

Under 2023 genomförs utredningsuppdrag gällande effektiviseringar inom stab och ledning vilket Alliansen räknar med att kunna ge effekt från år 2024 och framåt.

Vi måste bygga kommunen långsiktigt och då innebär det att vi måste satsa på bra skolverksamheter i alla kommunens tätorter.

Under år 2023 utreds möjligheten att ombilda Wasaskolan till en fristående gymnasieskola där en fristående aktör tar över som huvudman för Wasaskola.

Alliansen satsar även 200 tkr årligen på allmän kulturverksamhet. Tillgång till kultur och kulturaktiviteter är oerhört viktigt för människors välbefinnande och det vore en svaghet om en framgångsrik kommun som Tingsryd inte skulle satsa på att utöka kulturverksamheten.

Vi satsar även 1 800 tkr från år 2023 och framåt på förstärkta insatser gentemot ungdomar och deras familjer för att motverka den kostnadsökning som vi har sett komma inom institutionsvård och ekonomiskt bistånd.

Prioriteringar (utöver teknisk ram)	2023	2024	2025	2026
Vård- och omsorgsnämnd	25 390	7 920	6 420	5 420
Extra kompensation måltider (5% utöver PKV)	700	700	700	700
Extra kompensation lokalkostn (2,5% utöver PKV)	570	570	570	570
Extra kompensation drivmedel (20% utöver PKV)	270			
Arbetsskor och arbetskläder	850	500	500	500
Täthet VO-personal, ej stab och ledning	7 950	7 000	6 000	5 000
Effektivisering i stab och ledning	0	-500	-1 000	-1 000
Höjd habiliteringsersättning	150	150	150	150
Upphöra med lotsverksamhet OF	-500	-500	-500	-500
Attraktiv arbetsgivare (GS prestation timvik)	8 480			
Forts projekt Medarbetarskap (GS prestation timvik)	560			
Teknik (GS prestation timvik)	360			
Kompetensutveckling (GS prestation timvik)	450			
Aktivitetssamordning (GS prestation timvik)	450			
Ledarskapsutveckling (GS prestation timvik)	100			
Investeringar/renoveringar (GS prestation timvik)	3 800			
Generellt statsbidrag (prestation ssk)	1 200			

Tingsryds kommun lägger mer resurser på vård och omsorg än kommuner av liknande storlek. Det borde finnas möjlighet att på längre sikt anpassa verksamheten till den tekniska ramen trots ett ökande antal äldre. T.ex. genom att använda mer digital teknik (trygghetskameror) och arbeta med ständiga förbättringar för att använda resurserna mer effektivt.

Under 2023 genomförs utredningsuppdrag gällande effektiviseringar inom stab och ledning vilket Alliansen räknar med att kunna ge effekt från år 2024 och framåt.

Lotsverksamheten ser vi att den kan ersättas av annan funktion, t.ex. gode män.

Under år 2023 har kommunledningsförvaltning uppdrag att utreda möjligheten till ett mer likvärdigt regelverk gällande arbetskläder och arbetsskor för de olika yrkesgrupperna inom kommunens personal.

Prioriteringar (utöver teknisk ram)	2023	2024	2025	2026
Teknik- och fritidsnämnd (skattefinansierat)	2 630	2 420	2 510	5 910
Extra kompensation el lokaler ej KoS (50% av begärt belopp)	725	725	725	725
Extra kompensation lokalkostn idrottsanl (2,5% utöver PKV)	120	120	120	120
Extra kompensation drivmedel (20% utöver PKV)	300			
Avskrivningar LED-byte (gatubelysning)	90	180	270	270
Belysning – ej fakturera till byar	70	70	70	70
Höjd beredskapsersättning ext snöröjning	500	500	500	500
Ungdomscoach	525	525	525	525
Merkostnad ny nämnd TFN	300	300	300	300
Kapitalkostnad cykelväg östra kommundelen				430
Kapitalkostnad ny förskolelokal (BN)				1 620
Kapitalkostnad ny idrottssal i Linneryd (BN/TFN)				1 350

Tjänsten som Ungdomscoach har blivit en mycket lyckad satsning och Alliansen menar att det är viktigt att ge barn och ungdomar en meningsfull fritidssysselsättning. Inför budget 2025 måste funktionen dock utvärderas ordentligt.

Prioriteringar (utöver teknisk ram)	2023	2024	2025	2026
Centrala medel	8 600	3 300	8 950	10 450
Digitaliseringspott (KC)	1 000	500	1 000	1 000
Utvecklingspott Arena (KSAU)*	6 500	1 700	6 500	8 000
Utvecklingspott Simhall (KSAU)*	900	900	900	900
Personaluppskattnig	200	200	200	200
Familjecentral			350	350

Planåret 2024 kommer budgetmässigt att vara ett mycket ansträngt år. Alliansen menar att det år 2024 därav är rimligt att sänka summan i digitaliseringspotten för att upprätthålla den ekonomiska resultatnivån utan att behöva skära i verksamheterna. Samma sak gäller för utvecklingspotten Arena då vi år 2024 sänker denna tillfälligt för att upprätthålla den ekonomiska resultatnivån.

Prioriteringar (utöver teknisk ram)	2023	2024	2025	2026
Finans	-7 800	-1 800	-1 800	-1 800
Nyttjande av överskottsfond pensionsförsäkringar	-6 000			
Utdelning från helägda bolag	-1 800	-1 800	-1 800	-1 800

Alliansen menar att vi behöver få en större helhetssyn över kommunens gemensamma intressen. Vi ser att de kommunala bolagen i en större utsträckning kan bidra till de kommunala verksamheterna utöver den värdefulla verksamhet som de redan bidrar med. Vi vill därför öka utdelningen från helägda bolag till 1 800 tkr årligen.

Prioriteringar (utöver teknisk ram)	2023	2024	2025	2026
*Specifikation Utvecklingspott (KSAU)	7 400	2 600	7 400	8 900
Kostnadsökning hyra ny arena				8 000
Kostnadsökning ny hyra Kaskad	450	900	900	900
KS verksamhetsutveckling	1 500	500	1 500	
Planverksamhet utökade behov	800	800	800	
Rivning Myrstackens förskola	600			
Fortsatt arbete med ödehusinventering 2.0	250			
Cykelstrategi – Cykla grönt i Tingsryd	300			
Skalskydd och bevakningssystem	400	400	400	
Elpriset höjning (gatubelysning) – kompensation	500			
<i>Återstår utrymme i utvecklingspott</i>	<i>2 600</i>	<i>0</i>	<i>3 800</i>	<i>0</i>

Planåret 2024 kommer budgetmässigt att vara ett mycket ansträngt år. Alliansen menar att det år 2024 därav är rimligt att minska summan för KS verksamhetsutveckling för att upprätthålla den ekonomiska resultatnivån utan att behöva skära i verksamheterna.

Alliansen vill nyttja del av KSAU:s utvecklingspott till att stärka kommunens planverksamhet. Att det finns färdiga planer och byggklara tomter är en oerhört viktig sak för att vi ska kunna utvecklas som kommun. Därför satsar vi 800 tkr år 2023, 2024 och 2025 på utökade behov inom planverksamheten.

Alliansen satsar även på att förbättra skalskydd och bevakningssystem på våra lokaler. År 2023, 2024 och 2025 tas denna satsning ur KSAU:s utvecklingspott för att sedan permanentas i driftsbudgeten år 2026.

Särskilt om prisökningar 2023

Prisökningar kompenseras generellt genom PKV. Extra kompensation ges för prisökningar för el, internhyra, måltid samt drivmedel enligt ovan. Handlingsplaner skall upprättas och åtgärder ska vidtas för att begränsa dessa kostnader. Om budgetanslag trots åtgärder överskrids kan synnerliga skäl åberopas vid eventuell underskottshantering.

Prishöjningar köp och sälj 2023 (max)	Budget	(varav PKV)
Fastigheter (exklusive avskrivningar)	8,3%	5,8%
Måltid	10,8%	5,8%
Lokalvård	5,8%	5,8%
IT	5,8%	5,8%

Resultatbudget och budgetramar

TINGSRYD RESULTATBUDGET (TKR)					
	BUDGET 2022	BUDGET 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
Verksamhetens intäkter					
Verksamhetens kostnader					
Avskrivningar	45 774	51 293	52 786	55 516	63 543
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-860 313	-935 480	-948 352	-959 130	-972 744
Skatteintäkter	554 479	585 209	605 160	619 902	630 101
Generella statsbidrag och utjämning	322 644	355 905	346 289	348 092	351 668
VERKSAMHETENS RESULTAT	16 810	5 634	3 096	8 863	9 025
Finansiella intäkter	2 900	2 800	2 800	2 900	3 000
Finansiella kostnader	-2 150	-2 300	-3 300	-4 000	-4 000
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	17 560	6 134	2 596	7 763	8 025
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	17 560	6 134	2 596	7 763	8 025
AVGÅR RESULTATMÅL		18 822	19 029	19 360	19 635
ÅTERSTÅENDE PRIORITERINGSUTR		-12 688	-16 433	-11 597	-11 611
SJÄLVFINANSIERINGSUTRYMME I INVESTERINGAR		57 427	55 383	63 279	71 568
TINGSRYD DRIFTBUDGET (TKR)					
	BUDGET 2022	BUDGET 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
KOMMUNFULLMÄKTIGE	2 856	3 036	2 965	3 015	3 067
KOMMUNSTYRELSE	108 204	127 434	131 272	130 337	131 202
RÄDDNINGSTJÄNST	16 537	17 057	17 642	17 925	18 223
MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND	4 063	4 260	4 403	4 472	4 544
BILDNINGSNÄMND	324 175	347 996	356 261	354 263	355 517
VÅRD- OCH OMSORGSNÄMND	337 255	372 645	370 477	377 571	384 459
TEKNIK- OCH FRITIDSNÄMND	47 173	51 921	53 403	54 311	58 571
CENTRALA MEDEL	11 967	11 344	6 138	11 833	13 382
TOTALT NÄMNDER	852 230	935 692	942 561	953 727	968 964
FINANS	-869 790	-941 826	-945 157	-961 490	-976 989
RESULTAT	17 560	6 134	2 596	7 763	8 025

Investeringsbudget

INVESTERINGSBUDGET 2023-2026					
Nämnd	Kategori	2023	2024	2025	2026
BILDNINGSNÄMND					
	905 Inventarier och övrigt BN	1 000	1 000	1 000	1 000
BILDNINGSNÄMND Summa		1 000	1 000	1 000	1 000
KOMMUNSTYRELSE					
	900 Digitalisering IT-stöd E-tjänster	3 000	3 000	3 000	3 000
	905 Inventarier och övrig KLF	1 300	800	800	800
	910 Infra allmänt Medborgarbudget	500	500	500	500
KOMMUNSTYRELSE Summa		4 800	4 300	4 300	4 300
TEKNIK- OCH FRITIDSNÄMND					
	902 IT	3 250	2 000	3 700	6 000
	905 Inköp mark	2 000	2 000	2 000	2 000
	905 Inventarier Badplatser	100		100	
	905 Inventarier Lekplatser	1 000	1 000	1 000	1 000
	905 Inventarier Utrust Kök/lokalvård	500	500	500	500
	905 Inventarier Skalskydd och bevakningssystem	800			
	910 Infra allmänt Exploateringsprojekt	500	500	1 000	1 000
	910 Infra allmänt Trafiksäkerhetsåtgärder	100	100	100	100
	910 Infra allmänt Kringinvesteringar Arena Mårslycke			20 000	
	910 Infra allmänt Cykelväg östra kommundelen			10 000	5 000
	910 Underhåll gata	2 000	2 000	2 000	2 000
	920 Fordon	3 100	2 500	1 700	2 500
	930 Energispar Gatubelysning	4 000	2 000		
	930 Energispar Sol, vind o vätgas	3 000	3 000		
	930 Energispar Fastighet	3 000	3 000	3 000	5 000
	940 Ny till och ombyggn Omklädningsrum idrotten 1		7 500		
	940 Ny till och ombyggn Omställningar allmänt	2 000	2 000	2 000	2 000
	940 Ny till och ombyggn Tillgänglighetsanpassn skolor		5 000	5 000	
	940 Ny till och ombyggn Troja grundskola	2 500			
	940 Ny till och ombyggn Ny förskolelokal Väckelsång			30 000	
	940 Ny till och ombyggn Ny idrottssal Linneryd			25 000	
	940 Ny till och ombyggn Ny idrottssal Konga				25 000
	945 Fastighet reinvesteringar och underhåll	6 500	15 500	16 500	12 500
	955 VA	18 120	30 000	33 400	37 000
TEKNIK- OCH FRITIDSNÄMND Summa		52 470	78 600	157 000	101 600
VÅRD- OCH OMSORGSNÄMND					
	905 Inventarier och övrig VON	1 000	1 000	1 000	1 000
VÅRD- OCH OMSORGSNÄMND Summa		1 000	1 000	1 000	1 000
Totalsumma		59 270	84 900	163 300	107 900

I investeringsbudget visar Alliansen tydligt att vi bygger för en positiv utveckling av Tingsryds kommun.

- Vi investerar 800 tkr år 2023 i utrustning för ökad trygghet i våra lokaler med förbättrat skalskydd och bevakningssystem.
- Vi investerar 5 000 tkr år 2024 och ytterligare 5 000 tkr år 2025 på tillgänglighetsanpassningar vid våra skolor, där vi ser ett särskilt behov för tillgänglighetsanpassning vid Linneryds skola.
- Vi investerar 10 000 tkr på cykelväg i den östra kommundelen år 2025 och ytterligare 5 000 tkr år 2026.
- Vi investerar 30 000 tkr på ny förskolebyggnad i Väckelsång 2025.
- Vi investerar 25 000 tkr på ny idrottssal i Linneryd 2025.
- Vi investerar 25 000 tkr på ny idrottssal i Konga år 2026

FLERÅRSPLAN 2023-2026

RESULTATBUDGET (mnkr)	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verksamhetens intäkter*	221,8	217,5	237,9	236,9	238,9	240,9	242,9	244,9
Verksamhetens kostnader*	-959,9	-969,6	-1011,7	-1071,9	-1123,1	-1136,5	-1146,5	-1154,2
Avskrivningar	-38,7	-43,0	-42,2	-42,3	-51,3	-52,8	-55,5	-63,5
Verksamhetens nettokostnader	-776,8	-795,1	-816,0	-877,3	-935,5	-948,4	-959,1	-972,8
Skatteintäkter	505,3	525,7	548,5	573,7	585,2	605,2	619,9	630,1
Generellt statsbidrag	265,6	310,8	325,5	343,4	355,9	346,3	348,1	351,7
Verksamhetens resultat	-5,9	41,4	58,0	39,8	5,6	3,1	8,9	9,0
Finansiella intäkter	4,1	3,4	3,1	3,5	2,8	2,8	2,9	3,0
Finansiella kostnader	-2,1	-2,1	-1,5	-1,3	-2,3	-3,3	-4,0	-4,0
Resultat före extraordinära poster	-3,9	42,7	59,6	42,0	6,1	2,6	7,8	8,0
Jämförelsestörande poster	-	-	-	-	-	-	-	-
Årets resultat	-3,9	42,7	59,6	42,0	6,1	2,6	7,8	8,0
Resultat % av skatteintäkter och GS	-0,5%	5,1%	6,8%	4,6%	0,7%	0,3%	0,8%	0,8%
* Bruttobelopp för intäkter och kostnader 2023-2026 är endast preliminärt beräknade då budgetering och prognos görs på nettokostnader.								
KASSAFLÖDESBUDGET (mnkr)	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2025
Löpande verksamhet								
Årets resultat	-3,9	42,7	59,5	42,0	6,1	2,6	7,8	8,0
Poster som ej ingår i kassaflödet	-1,0	-1,3	-0,8	0,8				
Avskrivningar	38,7	43,0	42,2	42,3	51,3	52,8	55,5	63,5
Resultat försäljning anläggningstillgångar	-1,7	-0,3	-1,9	-4,0				
Minsk/ökn av kortfristiga fordringar	4,7	-6,6	-25,9	-5,0				
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	-1,5	13,4	-11,7	-10,0				
Kassaflöde löpande verksamhet	35,3	90,9	61,4	66,1	57,4	55,4	63,3	71,5
Investeringar								
Årets nettoinvesteringar	-62,5	-35,6	-67,2	-63,5	-59,3	-84,9	-163,3	-107,9
Nedskrivning/förvärv av aktier och andelar	-0,5	-2,4	0,0	0,0				
Erhållna investeringsbidrag	-1,2	0,0	0,6	0,4				
Försäljning av anläggningstillgångar	13,0	0,6	5,3	4,8				
Kassaflöde investeringar	-51,2	-37,4	-61,3	-58,3	-59,3	-84,9	-163,3	-107,9
Finansiering								
Minsk/ökn långfristiga fordringar o övr	0,0	2,5	0,0	-0,7				
Ökn/minskning lån	0,0	-5,0	0,0	-15,0		30,0	100,0	40,0
Kassaflöde finansiering	0,0	-2,5	0,0	-15,7	0,0	30,0	100,0	40,0
Årets kassaflöde	-15,9	51,0	0,1	-7,9	-1,9	0,5	0,0	3,6
Likvida medel vid årets början	111,8	95,9	146,9	147,0	139,1	137,2	137,7	137,7
Likvida medel vid årets slut	95,9	146,9	147,0	139,1	137,2	137,7	137,7	141,3
Låneskuld, mnkr	115,0	110,0	110,0	95,0	95,0	125,0	225,0	265,0
BALANSBUDGET (mnkr)	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2025
TILLGÅNGAR								
Anläggningstillgångar	652,7	644,9	666,5	665,3	673,3	705,4	813,2	857,6
Omsättningstillgångar	160,7	218,3	244,3	241,4	239,5	240,0	240,0	243,6
Summa tillgångar	813,4	863,2	910,8	906,7	912,8	945,4	1 053,2	1 101,2
EGET KAPITAL OCH SKULDER								
Eget kapital	428,0	470,6	530,2	572,2	578,3	580,9	588,7	596,7
Avsatt för Elsemålatippen	12,6	12,6	12,6	12,6	10,6	8,6	6,6	4,6
Avsatt för pensioner	7,4	7,2	7,4	7,5	7,6	7,7	7,6	7,5
Låneskuld	115,0	110,0	110,0	95,0	95,0	125,0	225,0	265,0
Övr långfristiga skulder (inv.bidrag)	27,7	26,6	26,1	25,5	24,5	23,5	22,5	21,5
Kortfristiga skulder	222,7	236,2	224,5	193,9	196,8	199,7	202,8	205,9
Summa eget kapital och skulder	813,4	863,2	910,8	906,7	912,8	945,4	1 053,2	1 101,2
Soliditet	52,6%	54,5%	58,2%	63,1%	63,4%	61,4%	55,9%	54,2%