



# Budget för Alingsås kommun

2026–2028

# All verksamhet utgår från Vision 2040

Kommunens vision är grundbulten i arbetet vi gör tillsammans i Alingsås. Den ska genomsyra alla verksamheter och vara känd för alla medarbetare. Visionen utgör den långsiktiga styrningen och gemensamma riktningen för hela kommunen.

*"Alingsås är Västsveriges vackraste kulturstad i en levande bygd. Genom nytänkande, engagemang och tillgänglighet skapar vi livskvalitet för alla."*

För att låta visionen få kraft i hela samhället har fem fokusområden tagits fram som tydliggör de särskilda inriktningar som fokus bör ligga på för att nå kommunens vision. Fokusområdena ska vara vägledande för både politiker och chefer i styrningen av kommunen, och genomsyrar såväl politiska mål som verksamheternas egna mål.

- Vackra miljöer
- Livskvalitet
- Experimentlust
- Omställning
- Tillsammans

*Vision 2040 antogs av kommunfullmäktige den 28 mars 2018, § 55*



# En attraktiv arbetsgivare för dagens och framtidens välfärd

För att säkra en välfärd med hög kvalitet i Alingsås måste kommunen vara en arbetsgivare där dagens medarbetare vill stanna kvar och även utvecklas i sitt arbete och som lockar till sig nya medarbetare. Därför är arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare en av våra viktigaste strategiska frågor.

I en tid där konkurrensen om kompetens är tuff och behoven snabbt förändras, tar vi tydliga steg framåt. Vi vill fortsätta bygga en arbetsplats där utveckling, delaktighet och hållbarhet är i fokus – med medarbetaren i centrum och ett aktivt, tydligt och närvarande ledarskap.

Vårt arbetsgivarvarumärke betonar nytänkande, samspel mellan chefer och medarbetare – och en arbetsmiljö som präglas av jämställdhet och mångfald.

Vi satsar långsiktigt på att vara en attraktiv arbetsgivare genom ledarskapsutveckling, tydliga karriärvägar och kontinuerlig kompetensutveckling. Några exempel på detta är insatser som Äldreomsorgslyftet, Yrkesresan, Språkombud och Professionsprogrammet.

För att skapa tydlighet i både ansvar och förväntningar har vi en gemensam medarbetar- och chefsöverenskommelse. Den fungerar som ett stöd i vardagen och bidrar till en tydlig styrning och samsyn i hela organisationen.

Vi arbetar aktivt för en inkluderande arbetsplats där alla medarbetare ges lika möjligheter att utvecklas, bidra och må bra.

Som en del i vårt jämställdhetsarbete har vi bland annat genomfört utbildningar kring klimakteriet, i syfte att öka kunskapen, minska stigma och bättre anpassa arbetsmiljön efter kvinnors livsvillkor.

Genom sådana satsningar stärker vi förståelsen för olika livssituationer och bygger en organisation där olikheter ses som en tillgång.

Vi utvecklar nu digitala lösningar för att förenkla introduktion, rekrytering och uppföljning av arbetsmiljö.

Samtidigt fortsätter vi att förbättra våra anställningsvillkor. Genom att satsa på mer konkurrenskraftiga löner, höjt friskvårdsbidrag (från 1500 kronor till 2200 kronor), klimakterierådgivning, möjlighet till semesterväxling samt förmåner som cykelförmån och pendlarstöd, stärker vi vår förmåga att både behålla och rekrytera nya medarbetare.

Grunden i allt vi gör, och fortsatt vill göra, är våra värderingar – här ska alla känna sig välkomna, ha lika möjligheter och en hållbar arbetsmiljö. Ett nära samarbete med de fackliga organisationerna är en självklar del i det arbetet. Vi utvecklas bara tillsammans.

Att vara en attraktiv arbetsgivare handlar inte om punktinsatser – det kräver långsiktighet, systematik och politisk vilja. Vi vill fortsätta investera i människorna som varje dag gör skillnad för Alingsåsborna.

# En attraktiv kommun för dagens och framtidens invånare och företag

Vi vill satsa på våra barn och unga. Vi ser de 30 mkr extra i kommunstyrelsens rambeslut till Barn- och ungdomsnämnden som oerhört viktiga. Satsningen ger möjlighet till fler lärare, mindre grupper och mer studiero i skolorna, vilket bör leda till större motivation och därmed bättre resultat i våra skolor.

Kostnaderna för lokaler ökar ständigt och riskerar tränga ut möjligheterna att satsa på personal, detta oavsett om det gäller förskolor, skolor, omsorg eller med mera. Alla i verksamheterna bör noga se över hur man ska få till ändamålsenliga och yteffektiva lokaler så att vi inte behöver lägga mer pengar än nödvändigt på hyror.

Vi vill utveckla samverkan mellan gymnasiet och näringslivet gällande utbildningsinriktningar och praktik med mera så att våra ungdomar får en så bra grund som möjligt då de går ut i arbetslivet.

Arbetsmarknadsenheten ska fortsätta med sitt tydliga uppdrag – de som kan jobba ska jobba, och de som idag inte kan ska hjälpas till anställningsbarhet.

Föreningslivet är grunden för en positiv fritid. Alingsås har mängder av föreningar som ger möjligheter till aktiviteter på alla nivåer vilket är oerhört värdefullt. Kommunen stödjer, och ska stödja, alla dessa värdefulla aktiviteter och också samverka med föreningslivet gällande hyressättning, lokalfrågor mm.

Många äldre får allt svårare att klara av sitt boende i sin lägenhet eller sitt hus som inte är tillgänglighetsanpassat. När nu kommunen givit Alingsåshem ett större finansiellt utrymme bör de därför skapa fler seniorbostäder så att man kan bo bekvämt och tryggt på ålderns höst.

Alingsås är en vacker kommun med en unik stadskärna, många trevliga samhällen och en mängd unika naturmiljöer. Vi ska värna alla dessa fantastiska orter och platser, och givetvis ska det kännas tryggt att under dygnets alla timmar vistas i våra tätorter såväl som i naturen i hela vår kommun. Vi vill också att kommunens vägföreningar ska kompenseras för den allmänna prisutvecklingen genom en årlig uppräknings av vägbidragen.

Ett gott näringslivsklimat är kärnan i att företag utvecklas och nya vill etablera sig i kommunen. Alingsås bör se till att ha goda relationer med företagen genom dialog, lyhördhet och tydlig och saklig kommunikation. Som en del i detta är vårt mål att ha Sveriges effektivaste bygglov- och planprocess, utan att ge avkall på lagstiftningen. Vi ska också se till att bevaka kommunens intressen i nationella och regionala frågor, såsom infrastruktur, utbildning mm. Vi ska klättra rejält i Näringslivsrankingen.

Ambitionen är att Alingsås ska bli Sveriges mest effektiva kommun, där varje skattekrona är ett bidrag till en verksamhet av högsta kvalitet i allt det som kommunen gör.

# God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet, på kort och lång sikt. God ekonomisk hushållning kan ses utifrån två dimensioner; en finansiell och en verksamhetsmässig. Finansiellt innebär god ekonomisk hushållning att varje generation själv ska bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Verksamhetsperspektivet för god ekonomisk hushållning handlar om att bedriva sin verksamhet ändamålsenligt. Kommunallagen fastslår vidare att kommunerna ska ange mål för god ekonomisk hushållning.

För att kommunen ska anses ha en god ekonomisk hushållning ska en majoritet av de finansiella målen samt verksamhetsmålen vara uppfyllda vid årsbokslutet.

Ytterligare en viktig finansiell aspekt är det strukturella resultatet, vilket är resultatet rensat från poster av tillfällig karaktär. Dessa poster bidrar tillfälligt till ett bättre resultat. Bland dessa poster återfinns bland annat reavinster från tomtförsäljningar, vinster i värdepapper samt kommunens redovisningseffekt i och med fullfundsmodellen. Det strukturella resultatet bör minst uppgå till tre procent för att möta upp kommunens kommande finansieringsbehov. Måttet utgör inte ett mål för god ekonomisk hushållning.

## Finansiella mål för god ekonomisk hushållning

- Årets resultat ska uppgå till minst 4 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag
- Självfinansieringsgraden för årets investeringar i skattefinansierad verksamhet ska uppgå till minst 100 procent
- Nettokostnaden ska inte öka i snabbare takt än summan av skatteintäkter och generella statsbidrag
- Soliditeten för kommunkoncernen ska vara oförändrad eller öka

## Verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning

- Alingsås kommuns effektivitetsindex för förskola ska vara över genomsnittet för Sveriges kommuner
- Alingsås kommuns effektivitetsindex för kommunal grundskola ska vara över genomsnittet för Sveriges kommuner
- Alingsås kommuns effektivitetsindex för kommunal gymnasieskola ska vara över genomsnittet för Sveriges kommuner
- Alingsås kommuns effektivitetsindex för LSS (boende och daglig verksamhet) ska vara över genomsnittet för Sveriges kommuner
- Alingsås kommuns effektivitetsindex för ekonomiskt bistånd ska vara över genomsnittet för Sveriges kommuner
- Alingsås kommuns effektivitetsindex för äldreomsorg ska vara över genomsnittet för Sveriges kommuner

# Kommunens mål

*Kommunfullmäktige har utifrån vision 2040 ett övergripande mål – Att bli Sveriges mest effektiva kommun.*

## Sveriges mest effektiva kommun

Den offentliga sektorn i Sverige går mot en utmanade framtid med ett utökat behov av kommunal service samtidigt som resurserna kommer vara mindre. Om Alingsås kommun ska kunna garantera en hög välfärd och samtidigt kunna nå vision 2040 så behöver ett omställningsarbete genomföras. Av den anledningen har Alingsås ett övergripande mål – att bli Sveriges mest effektiva kommun.

*Målet innebär att Alingsås ska ha en så hög kvalitet som möjligt utifrån kommunens förutsättningar.*

För att Alingsås ska nå detta mål behöver kommunen ha bättre resultat än andra liknande kommuner och samtidigt ha kostnader som inte överstiger kommunens referenskostnad, det vill säga den kostnad verksamheter förväntas ha utifrån sina förutsättningar. Att infria detta mål åligger samtliga nämnder, bolag och verksamheter och berör samtliga områden som kommunen ansvarar för. En förutsättning för att det ska kunna infrias är ett aktivt arbete med metoder för ständiga förbättringar utifrån respektive grunduppdrag.

Hur arbetet framskrider med att bli Sveriges mest effektiva kommun, är något som kontinuerligt behöver analyseras. Detta sker genom ordinarie uppföljning av verksamheternas kostnader och resultat från erkända kvalitetsnyckeltal.

# Finansiella tabeller

| Resultatbudget  |              |              |              |
|---|--------------|--------------|--------------|
| mnkr  | Budget 2026  | Plan 2027    | Plan 2028    |
| Verksamhetens nettokostnader  | -3 055       | -3 163       | -3 262       |
| Avskrivningar   | -148         | -161         | -174         |
| Skatteintäkter  | 2 571        | 2 687        | 2 805        |
| Generella statsbidrag och utjämning   | 785          | 780          | 784          |
| Finansiella intäkter  | 130          | 144          | 157          |
| Finansiella kostnader   | -136         | -163         | -196         |
| <b>Årets resultat</b>   | <b>146</b>   | <b>125</b>   | <b>113</b>   |
| <b>Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag (%)</b> | <b>4,4 %</b> | <b>3,6 %</b> | <b>3,1 %</b> |

| <b>Balansbudget</b>                                 |                    |                  |                  |
|---|--------------------|------------------|------------------|
| <b>mnkr</b>   | <b>Budget 2026</b> | <b>Plan 2027</b> | <b>Plan 2028</b> |
| <b>Tillgångar</b>                                   |                    |                  |                  |
| Anläggningstillgångar                               | 3 147              | 3 706            | 4 289            |
| Omsättningstillgångar                               | 5 136              | 5 358            | 5 555            |
| <b>Summa tillgångar</b>                             | <b>8 283</b>       | <b>9 063</b>     | <b>9 845</b>     |
| <b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>       |                    |                  |                  |
| Eget kapital  | 2 116              | 2 241            | 2 354            |
| Avsättningar  | 1 128              | 1 118            | 1 119            |
| Långfristiga skulder                                | 3 692              | 4 355            | 5 019            |
| Kortfristiga skulder                                | 1 347              | 1 350            | 1 352            |
| <b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b> | <b>8 283</b>       | <b>9 063</b>     | <b>9 845</b>     |

| <b>Kassaflödesbudget</b>                  |                    |                  |                  |
|---|--------------------|------------------|------------------|
| <b>mnkr</b>                               | <b>Budget 2026</b> | <b>Plan 2027</b> | <b>Plan 2028</b> |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten  | 110                | 141              | 153              |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten  | -586               | -719             | -755             |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 425                | 625              | 625              |
| <b>Årets kassaflöde</b>                   | <b>-51</b>         | <b>47</b>        | <b>23</b>        |



| Driftbudget                    |                  |                  |                  |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| tkr                            | Budget 2026      | Plan 2027        | Plan 2028        |
| Vård- och omsorgsnämnden       | 1 017 829        | 1 058 308        | 1 101 731        |
| Socialnämnden                  | 265 836          | 275 214          | 285 152          |
| Kultur- och utbildningsnämnden | 393 467          | 414 175          | 431 922          |
| Barn- och ungdomsnämnden       | 1 131 226        | 1 164 800        | 1 197 078        |
| Bygg- och miljönämnden         | 17 841           | 18 394           | 18 982           |
| Tekniska nämnden               | 85 940           | 88 604           | 91 439           |
| Kommunstyrelsen                | 153 695          | 162 429          | 166 595          |
| Överförmyndarnämnden           | 5 045            | 5 202            | 5 368            |
| <b>Summa kommunbidrag</b>      | <b>3 070 880</b> | <b>3 187 126</b> | <b>3 298 267</b> |

| Investeringsbudget             |                |                |                |                |                |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| tkr                            | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           | 2030           |
| Vård- och omsorgsnämnden       | 5 800          | 5 800          | 5 800          | 5 850          | 5 850          |
| Socialnämnden                  | 800            | 800            | 800            | 800            | 800            |
| Kultur- och utbildningsnämnden | 12 340         | 9 000          | 8 400          | 8 600          | 8 700          |
| Barn- och ungdomsnämnden       | 18 590         | 22 290         | 18 990         | 17 990         | 17 990         |
| Tekniska nämnden               | 75 695         | 75 829         | 74 522         | 74 519         | 73 702         |
| Kommunstyrelsen                | 140 750        | 79 975         | 74 323         | 121 915        | 146 100        |
| Finansiell leasing             | 25 000         | 26 000         | 27 000         | 28 000         | 29 000         |
| VA                             | 308 024        | 502 140        | 561 084        | 449 975        | 495 847        |
| Avfall                         | 24 000         | 23 650         | 11 350         | 6 950          | 12 850         |
| <b>Summa investeringar</b>     | <b>610 999</b> | <b>745 484</b> | <b>782 269</b> | <b>714 599</b> | <b>790 839</b> |