



Budget för Alingsås kommun 2023–2025

Läsanvisning

Budget 2023–2025 Alingsås kommun

Budget 2023–2025 för Alingsås kommun pekar ut färdriktningen för kommunens utveckling. Budgeten innehåller resultat-, balans- samt kassaflödesbudget för de kommande tre åren och investeringsbudget för de kommande fem. Budgeten redogör för viljeinriktningen för verksamheten de kommande åren. Ambitionerna tar sig uttryck i de prioriterade målen med dess tillhörande indikatorer.

Prioriterade mål och indikatorer

Till de prioriterade målen kopplas indikatorer vars utfall följs upp per helår. Indikatorerna fungerar som ett mått för att analysera och bedöma framgång i förhållande till de prioriterade målen.

Varje indikator har en målsättning med ett målvärde för 2026. Målsättningen ska ses som en delmålsättning som ska uppnås under mandatperioden, med start i kommunens budget 2023. Nämnder och bolag ska i enlighet med kommunens styrmodell formulera egna mål utifrån de prioriterade målen. Nämndernas mål sträcker sig över planperioden. Tillhörande nyckeltal ska på ett tydligt sätt indikera vart arbetet med målen är på väg och vara möjliga att följa upp under året. Det är av största vikt att nämnderna beslutar om mål med en tydlig koppling till de prioriterade målen och dess indikatorer, samt tillser att målen är mätbara under året. Uppföljning sker i samband med kommunens delårsbokslut och årsbokslut.

Budgeten i styrmodellen

”Kommunfullmäktige fastställer varje år en budget som omfattar de nästkommande tre årens verksamhet. Fullmäktiges programförklaring med fullmäktiges prioriterade mål är grunden för budgeten. I budgeten kopplas relevanta indikatorer till vart och ett av fullmäktiges prioriterade mål för att göra dem mätbara. Utgångspunkten är att fullmäktiges prioriterade mål ligger fast under hela mandatperioden, men om de ska revideras görs detta i budgeten. I budgeten fastställs också resursfördelningen för det kommande året och de ekonomiska ramarna för de nästkommande två åren.”

Antagen av kommunfullmäktige den 27 november 2019, § 218.

Struktur för styrning av nämnder och bolag

I Alingsås kommuns styrmodell har en gemensam struktur för styrningen av kommunens nämnder och bolag fastslagits. Den består av tre övergripande block; mål- och resultatstyrning, kvalitetsstyrning och ekonomistyrning. Syftet med en sådan struktur är att säkerställa att den politiska viljan får genomslag i verksamheterna, att kommunens verksamheter håller en hög kvalitet och att kommunen har en god ekonomisk hushållning där resurser används på bästa sätt.

Prioriterade mål för kommunens utveckling

Kommunfullmäktiges prioriterade mål med tillhörande indikatorer pekar ut områden som behöver prioriteras för att utveckla kommunen. De tydliggör nämndernas och bolagens inriktning för den kommande planperioden. Målen bryts ned i kommunens nämnder och bolag och följs upp i samband med bokslut.

Kvalitetssäkring av grunduppdrag och internkontroll

Samtliga nämnder, bolag och förvaltningar ansvarar för att löpande kvalitetssäkra och utveckla sitt grunduppdrag. Varje förvaltning arbetar med att identifiera de områden som är särskilt viktiga för en god kvalitet i den egna verksamheten, och följa upp dessa områden löpande. Om uppföljning visar på behov av förbättring är verksamheten skyldig att vidta åtgärder. Varje nämnd och styrelse ansvarar för att årligen genomföra en väsentlighets- och riskanalys utifrån risker i sitt grunduppdrag och politiska mål. Analysen ligger till grund för den internkontrollplan som beslutas i samband med nämndernas budget och bolagsstyrelsernas måldokument. Internkontrollen ska förebygga, upptäcka och åtgärda fel och brister som riskerar att hindra kommunen från att bedriva verksamhet på ett ändamålsenligt sätt.

Ekonomistyrning

Kommunen tillämpar en resursfördelningsmodell för att fördela resurser till kommunens nämnder. Modellens utgångspunkt är i de verksamheter som direkt påverkas av förändrade volymer och dess förväntade kostnad. Därutöver regleras kommunens ekonomiska förvaltning i stor utsträckning av lagstiftning.

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

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.

En ekonomi i balans samt en väl fungerande uppföljning och utvärdering av ekonomi och verksamhet är nödvändiga förutsättningar för att kommunen ska kunna leva upp till kravet på god ekonomisk hushållning. Det är viktigt att kommunkoncernens verksamheter kontinuerligt följer upp sin ekonomi mot tilldelad ram, utvecklingen av mål, kvalitet och volymer i förhållande till beslutad budget. Åtgärder ska vidtas om så krävs för att hålla sig inom tilldelad ram då ramen är begränsningen för verksamhetens omfattning på nettokostnadsnivå.

Kommunallagen fastslår vidare att kommunerna i samband med budgeten ska ange mål för god ekonomisk hushållning. Målen ska ange förutsättningarna för den kommunala verksamheten utifrån respektive kommuns ekonomiska förutsättningar. Nedan mål för god ekonomisk hushållning återfinns i kommunens budget.

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

Ytterligare en viktigt 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 3 procent för att möta upp kommunens kommande finansieringsbehov. Måttet utgör inte ett mål för god ekonomisk hushållning.

Med tanke på de extraordinära omständigheter som nu råder med hög inflation och en kraftig kostnadsökning för pensionerna har kommunen valt att göra ett tillfälligt avsteg från nuvarande finansiella mål under 2023 och 2024 och acceptera något lägre nivåer. Detta sker med bakgrund i kommunens finansiella ställning och tidigare års starka resultat.

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.

Verksamhetsperspektivet av god ekonomisk hushållning tar sikte på kommunens förmåga att bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. Det måste finnas ett samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter.

I Alingsås har därför ett antal mål valts ut som i stora drag speglar resultat och effekter i kommunens kärnverksamheter, där kommunen också lägger större delen av sina resurser. Verksamhetsmålen med betydelse för god ekonomisk hushållning är inte att förväxla med de politiskt prioriterade målen

för kommunens utveckling, utan de ska säkerställa en grundläggande kvalitet utifrån kommunens huvudsakliga uppdrag.

Verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning

- Andel elever som klarar sin skolgång i grund- och gymnasieskola ska vara över riksgenomsnittet (N15436, N17467)
- Brukarnas nöjdhet med hemtjänst och särskilt boende ska vara över riksgenomsnittet (U21468, U23471)
- Andel vuxna personer som inte återkommer i försörjningsstöd efter avslutat försörjningsstöd ska vara över riksgenomsnittet (U31462)
- Andel nöjda brukare inom LSS som trivs hemma ska vara över riksgenomsnittet (U28570)
- Handläggningstid bygglov ska vara lägre än riksgenomsnittet (U00811)

Inom parentes anges nyckeltals-id som är sökbara på www.kolada.se

Finansiell analys av budget 2023-2025

Alingsås kommun budgeterar ett resultat för 2023 på 75 mnkr. Det budgeterade resultatet beräknas uppgå till 2,6 procent som andel av skatter och generella statsbidrag. Resultaten för 2024 och 2025 har budgeterats till 2,1 procent respektive 4,5 procent.

Utveckling av skatteintäkter och nettokostnader

	2023	2024	2025
Skatteintäktsutveckling (%)	6,3	4,0	3,4
Nettokostnadsutveckling (%)	7,9	4,5	0,9

Kommunens skatter och generella statsbidrag beräknas öka under den kommande treårsperioden. Ökningen uppgår till 6,3 procent 2023 för att därefter öka med 4,0 procent 2024 respektive 3,4 procent 2025. Kommunen budgeterar med en oförändrad skattesats.

Kommunens nettokostnadsutveckling överstiger skatteintäktsutvecklingen åren 2023 och 2024, men inte år 2025. Detta innebär en nettokostnadsutveckling år 2023 om 7,9 procent som efterföljande två år uppgår till 4,5 procent respektive 0,9 procent.

Årets resultat i förhållande till skatter och generella statsbidrag

	2023	2024	2025
Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag (%)	2,6	2,1	4,5

Relateras kommunens resultat till skatter och generella statsbidrag beräknas kommunen redovisa ett resultat på 2,6 procent år 2023, och efterföljande två år 2,1 procent respektive 4,5 procent.

Självfinansieringsgrad av investeringar i skattefinansierad verksamhet

	2023	2024	2025
Självfinansieringsgrad skattefinansierad verksamhet (%)	97,9	66,1	133,3

Självfinansieringsgraden av investeringarna mäter hur stor andel av investeringarna som kan finansieras med årets resultat och avskrivningar. 100 procent innebär att kommunen kan självfinansiera samtliga investeringar som är genomförda under året, vilket i sin tur innebär att kommunen inte behöver låna till investeringarna eller använda sin likviditet och att kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme behålls.

Investeringar

	2023	2024	2025	2026	2027
Investeringsvolym, skattefinansierad verksamhet (mnkr)	141,6	203,7	164,1	126,4	114,5
Investeringsvolym, avgiftsfinansierad verksamhet (mnkr)	164,2	187,6	214,3	220,7	213,9
Investeringsvolym, totalt (mnkr)	305,8	391,3	378,4	347,1	328,5

Alingsås investeringsvolym i skattefinansierad verksamhet beräknas uppgå till 141,6 mnkr under 2023. Investeringsvolymen för den avgiftsfinansierade verksamheten beräknas uppgå till 164,2 mnkr samma år. Totalt under perioden mellan 2022 till 2027 beräknas kommunens investeringar till drygt två miljarder kronor.

Soliditeten för kommunkoncernen

	2023	2024	2025
Soliditet kommunkoncern (%)	26,6	28,1	29,5

Soliditeten är ett mått på kommunkoncernens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Nyckeltalet visar hur stor del av kommunkoncernens tillgångar som har finansierats med 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 att kommunkoncernen blir mindre skuldsatt och ökar sitt finansiella handlingsutrymme för framtiden.

Kommunalskatt

År 2022 uppgår Alingsås skattesats till 21,36 procent. 2022 års skattesats innebär att en alingsåsare betalar 69 öre mer i kommunalskatt per intjänad hundralapp än en genomsnittlig svensk. Under perioden 2023–2025 förväntas ingen höjning av skattesatsen i Alingsås.

Kommunens prioriterade mål

Alingsås kommun arbetar med mål- och resultatstyrning. Det innebär att kommunens folkvalda politiker styr genom de mål de sätter upp och mot det resultat som kommunens verksamheter ska uppnå. Genom att planera, följa upp och jämföra kommunens resultat med andra kommuner kan vi identifiera våra styrkor och vad vi behöver utveckla.

Kommunfullmäktiges mål tar sin utgångspunkt i kommunens vision. Till visionen hör fem fokusområden, som pekar ut de prioriterade inriktningarna mot att uppnå visionen. De prioriterade målen är politiska prioriteringar som styr den kommunala verksamheten i syfte att skapa förändring mot kommunens gemensamma vision. Varje prioriterat mål motiveras och innehåller en beskrivning av dess innebörd. De prioriterade målen preciseras ytterligare med hjälp av indikatorer, vars syfte är att kunna följa kommunens utveckling mot målbilden. Indikatorerna som återfinns under målen har valts ut för att de är politiskt prioriterade områden där utveckling ska ske och de målsätts med ett målvärde för mandatperioden, delmål för 2026. Indikatorerna mäter i möjligaste mån utvecklingen mot det prioriterade målet. De kan dock inte fånga alla aspekter av måluppfyllelsen, varför en professionell bedömning av måluppfyllelsen görs genom analys av målet utifrån den beskrivning och motivering av det som gjorts. I vissa fall har stödjande indikatorer lyfts in under ett mål, som är svåra för kommunen att styra över men som ändå ger viktig information till analysen av måluppfyllelse. Dessa ska inte brytas ned i nämndernas budgetar, men ska analyseras ihop med övriga indikatorer på kommunövergripande nivå.

Kommunen samlar sin styrning av kommunen med Vision 2040 som ledstjärna. En effektiv styrning förutsätter en förmåga att fokusera och prioritera. Alingsås kommun har därför valt att sätta upp fem prioriterade mål med tillhörande indikatorer.

Prioriterade mål:

- Alingsås växer genom att stärka och uppmuntra arbetsliv, näringsliv och föreningsliv
- I Alingsås finns goda livsmiljöer genom en långsiktig ekologisk, social och ekonomisk hållbar utveckling
- Alingsåsarna har inflytande, får god service och ett gott bemötande från kommunen
- Alingsås barn och elever erbjuds en av landets bästa utbildningar
- Alingsås ska utvecklas genom ett hållbart samhällsbyggande med bevarad natur och kultur-miljö

1. Alingsås växer genom att stärka och uppmuntra arbetsliv, näringsliv och föreningsliv.

Ett expansivt Alingsås förutsätter att kommunen möjliggör och underlättar för människor, företagare och föreningar att verka i Alingsås. Företagens betydelse för att skapa jobb i kommunen kan inte överskattas. Dessutom levererar företagen produkter och tjänster som får alingsåsarnas vardag att fungera. Det är därför viktigt att Alingsås kommun skapar goda förutsättningar för att starta och driva företag. En av flera viktiga aspekter är att arbetsställen i kommunen behöver ha tillgång till ett snabbt och fungerande bredband. Målsättningen om 95 procents täckningsgrad är i linje med kommunala och nationella bredbandsmål.

Kommunen har tidigare haft låga betyg i företagarnas bedömning av kommunens service, när företagare tillfrågats om deras upplevelse efter att de haft ärenden hos kommunen. De senaste åren har en rad åtgärder vidtagits för att vända utvecklingen, vilket visar sig i utfallen från och med år 2020. Att fortsätta förbättra kommunens service till företag är en fortsatt prioriterad fråga för kommunen. Genom att bland annat styra mot ett bättre upplevt företagsklimat samt fortsätta minska handläggningstiden avseende bygglov, är vi på god väg mot ett bättre företagsklimat.

En aktiv dialog ska föras med företag, föreningsliv och civilsamhälle. Upplevelsen av hur dialogen fungerar mellan kommunens beslutsfattare och företagen är den aspekt som företagarna själva anser vara prioriterad att förbättra, ur Svenskt Näringslivs ranking av företagsklimatet. Det är därför en fortsatt prioriterad fråga även för kommunen och återfinns därför i den politiska styrningen.

Ett starkt föreningsliv skapar mötesplatser där människor har möjlighet att aktivt delta i samhällslivet. Kommunen ska skapa goda förutsättningar för föreningar att verka i samhället och för enskilda att delta inom olika områden. Deltagandet i idrottsföreningar ger en indikation på benägenheten att vara delaktig i föreningslivet, även om kommunens ambitioner för föreningslivet omfattar fler områden är idrottsföreningar.

Fokusområde	Prioriterat mål	Styrande indikatorer	Delmål 2026	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
Experimentellt	1. Alingsås växer genom att stärka och uppmuntra arbetsliv, näringsliv och föreningsliv.	Företagsklimat, Insikt, index 1-100	80	71	67	59
		Handläggningstid (median) från när ansökan betraktas som fullständig till beslut för bygglov, antal dagar	20	34	35	124
		Arbetsställen med tillgång till fast bredband om minst 100 Mbit/s eller IT-infrastruktur i absolut närhet som medger en sådan hastighet (%)	95	91,35	83,18	78,88
		Företagarnas upplevelse av dialogen mellan företag och kommunen (skala 1-6)	3,5	2,50 (2021) 2,36 (2022)	2,28	2,14
		Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	40	-	32	35

Källor:

SKR Insikt, Kolada (U07451)

Handläggningstid (median) från när ansökan betraktas som fullständig till beslut för bygglov, antal dagar, Kolada (U00811)

Arbetsställen med tillgång till fast bredband om minst 100 Mbit/s eller IT-infrastruktur i absolut närhet som medger en sådan hastighet (%), Post- och telestyrelsen

Dialog mellan företag och kommunen (politiker och tjänstemän), Svenskt näringslivs företagsklimat Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år, Riksidrottsförbundet, Kolada (U09800)

2. I Alingsås finns goda livsmiljöer genom en långsiktig ekologisk, social och ekonomisk hållbar utveckling.

Kommunen strävar efter ett socialt, ekonomiskt och ekologiskt hållbart Alingsås. De tre hållbarhetsperspektiven ska genomsyra allt vårt arbete. Alingsås kommun står bakom de 17 globala utvecklingsmålen och Agenda 2030 som beslutats av Förenta nationerna (FN). Utvecklingsmålen är globala, men arbetet måste ske lokalt. I Alingsås vill vi underlätta för privatpersoner och företag som vill vara klimatvänliga. Det ska vara enkelt och billigt att vara klimatsmart. Kommunen behöver också gå före i klimatarbetet genom att ställa om den egna verksamheten. Vi strävar efter att på sikt enbart ha fossiloberoende bilar för att minska kommunens klimatpåverkan och en hög andel förnybar energiproduktion i den egna verksamheten. Kommunen behöver också arbeta med att ge invånare kunskap och skapa incitament till att återvinna sitt hushållsavfall och på sikt förebygga avfall.

En viktig aspekt i ett socialt hållbart samhälle är att sträva efter att människor efter socialtjänstens eller arbetsmarknadsenhetens insats kommer ut i egen försörjning. I ett fritt och humant samhälle måste dock socialtjänsten finnas till hands när den behövs. Det är en viktig del i välfärdssamhället och en förutsättning för att skapa ett samhälle där alla individer kan känna sig trygga och ges goda möjligheter att utvecklas. Kommunen har även under en lång tid arbetat målmedvetet mot en ekonomisk hållbar utveckling, där kommunens finansiella mål för god ekonomisk hushållning utgår från generationsprincipen, vilket innebär att varje generation ska bära kostnaden för den service som den konsumerar och inte belasta kommande generationer med kostnader eller åtaganden.

Fokusområde	Prioriterat mål	Styrande indikationer	Delmål 2026	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
Omställning	2. I Alingsås finns goda livsmiljöer genom en långsiktig ekologisk, social och ekonomisk hållbar utveckling	Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)	50	-	38	43
		Fossiloberoende fordon i kommunens verksamhet (%)	70	45,4	43,5	-
		Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	85	86 (2021) 81 (2022)	76	66
		Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studerat, andel (%)	50	35	38	40

Källor:

Andel hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling (%), Avfall Sverige, Kolada (U07414)

Fossiloberoende fordon i kommunens verksamhet (%), Miljöfordon Sverige (MFS)

Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%), Kolada (U31462)

Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studerat, andel (%), Kolada (U40455)

3. Alingsåsarna har inflytande, får god service och ett gott bemötande från kommunen.

Alingsås ska vara en transparent kommun, där vi löpande informerar om vilka förändringar som planeras och genomförs i kommunen och där vi möjliggör en levande och ständigt pågående dialog om utvecklingen av Alingsås kommun. För att åstadkomma en sådan dialog måste kommunen möjliggöra för invånarna att vara delaktiga i kommunens utveckling och ha inflytande. Alingsås invånare har åsikter och förslag om kommunens utveckling, och är en resurs som ska tas tillvara. Ny digital teknik och ett ökat ansvar för demokratiska frågor i såväl kommunstyrelsen som övriga nämnder, lägger grunden för en lyhörd, innovativ och inkluderande medborgardialog. Kommunens tillgänglighet och bemötande gentemot invånare och andra är också en viktig demokratisk aspekt som behöver prioriteras för att kunna vara en kommun som bjuder in medborgarna att delta i utvecklingen av kommunens verksamheter.

Fokusområde	Prioriterat mål	Styrande indikationer	Delmål 2026	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
Tillsammans	3. Alingsåsarna har inflytande, får god service och ett gott bemötande från kommunen	Delaktighetsindex (%)	70	49 (2021) 58 (2022)	53	52
		Andel invånare som upplever att de har möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter (%)	25	19	-	-
		Nöjd med bemötandet via telefoni, index	85	-	-	-
		Enkelt att få hjälp med sin fråga via telefoni, index	80	-	-	-
		Tydligt svar från kommunen via e-post, index	85	-	-	-
		Enkelt att få hjälp med sin fråga via e-post, index	80	-	-	-

Källor:

Delaktighetsindex (%), Kolada (U00454)

Andel invånare som upplever att de har möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter (%), SCB

Nöjd med bemötandet via telefoni, index, Servicemätning, Kolada (N00671)

Enkelt att få hjälp med sin fråga via telefoni, index, Servicemätning, Kolada (N00672)

Tydligt svar från kommunen via e-post, index, Servicemätning, Kolada (N00673)

Enkelt att få hjälp med sin fråga via e-post, index, Servicemätning, Kolada (N00674)

4. Alingsås barn och elever erbjuds en av landets bästa utbildningar

Kommunens ambitioner för skolan och barns lärande är höga. Kommunens skolor bedriver i dag en bra verksamhet som ligger bra till i förhållande till många andra kommuner. Vår strävan är att alla elever som går ur grundskolan och gymnasieskolan, även de med särskilda behov, ska ha de kunskaper med sig som krävs för att klara fortsatta studier. Arbetet med att uppnå goda studieresultat grundläggs redan på förskolan, där förskola, förskoleklass och fritidshem fått ett förtydligt utbildningsuppdrag. Skolan ska ha tydliga kunskapsutvärderingar och tydliga krav. Tidiga elevinsatser ska sättas in vid behov av stöd och hjälp och fler speciallärare behöver anställas. Att bedriva en effektiv SFI-verksamhet är också en prioriterad fråga för kommunen och en viktig integrationsaspekt. Sveriges kommuner och regioner (SKR) har påtalat vikten av att kommunerna klarar integrationen då behov av arbetskraft kommer att öka framöver. I arbetet med integrationen krävs fortsatta och samordnade insatser från såväl kommunen, det civila samhället och näringslivet. Kommunens målsättning är alltid att 100 procent av eleverna ska gå ut skolan och uppfylla de kunskapskrav som finns, vilket också är det lagkrav som finns på verksamheten. För att komma dit tror vi dock på att arbeta med delmål över kortare tidsperioder.

Fokusområde	Prioriterat mål	Styrande indikationer	Delmål 2026	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
Livskvalitet	4. Alingsås barn och elever erbjuds en av landets bästa utbildningar	Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i matematik, kommunala skolor, andel (%)	71	i.u.	i.u.	58
		Elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, andel (%)	91	85,0	87,3	85,6
		Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	91	87,7	90,5	84,5
		Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%)	77	72,5	73,6	74,9
		Elever på SFI som klarat minst två kurser på studievägen av nybörjare två år tidigare, andel (%)	45	42	40	32

Källor:

Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i matematik, kommunala skolor, andel (%), Skolverket, Kolada (N15454)

Elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, andel (%), Skolverket, Kolada (N15485)

Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%) Skolverket, Kolada (N15436) Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%), Skolverket, Kolada (N17467)

Elever på SFI som klarat minst två kurser på studievägen av nybörjare två år tidigare, andel (%), SCB, Kolada (N18409)

5. Alingsås ska utvecklas genom ett hållbart samhällsbyggande med bevarad natur och kulturmiljö

Alingsås behöver växa och utvecklas samtidigt som vår natur och kulturmiljö ska bevaras. Alingsås stadsidentitet och särart ska dessutom värnas. De parker, grönområden och naturreservat som finns i Alingsås är viktiga för människors välmående. Parker och naturområden ska ge möjlighet till möten, upplevelser och rekreation. Genom en medveten skötsel och planering ska gröna miljöer bevaras och utvecklas. Alingsås är en expansiv kommun och befolkningen växer varje år. Det är en önskad riktning för kommunen, men det skapar också utmaningar när det gäller tillgång till bostäder och en infrastruktur som kan hantera befolkningens mängd. En effektivare plan- och bygglovsverksamhet lägger grunden för att kunna färdigställa bostäder i högre utsträckning inom kommunen. För att hela Alingsås ska utvecklas och växa krävs det också att de som bor på landsbygden har goda förutsättningar att kunna bo och arbeta. Därför måste byggtakten öka och viktiga infrastrukturprojekt i form av exempelvis bredbandsutbyggnad inledas så snart som möjligt. För att skapa en sammanhållen kommun, där alla kommunens delar till fullo inkluderas i utvecklingen, bör landsbygdsperspektivet ständigt finnas med i kommunens utveckling och arbete.

Fokusområde	Prioriterat mål	Styrande indikationer	Delmål 2026	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019	
Vackra miljöer	5. Alingsås stad och landsbygd ska utvecklas genom ett hållbart samhällsbyggande med bevarad natur och kulturmiljö	Färdigställda bostäder i småhus under året, antal/1000 inv	1,5	1,3	0,7	0,6	
		Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året, antal/1000 inv	4,0	4,0	4,6	3,0	
		Hushåll med tillgång till fast bredband om minst 100 Mbit/s, eller IT-infrastruktur i absoluta närheten som medger en sådan hastighet					
		a. tätbyggt	a. 100	a. 97,5	a. 95,17	a. 93,16	
		b. glesbyggt	b. 85	b. 70,83	b. 47,89	b. 42,65	
		Antal genomförda tillsyner enligt plan- och bygglagen med beslut	40	63	25	-	
		Stödjande indikationer		Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019	
		Andel invånare som upplever att utbudet av friluftsområden i kommunen är bra (%)		92	-	-	
Befolkning i kollektivtrafiknära läge, andel (%)		-	80,4	80,4			
Andel invånare som upplever att de har möjlighet att på ett enkelt sätt använda kollektivtrafiken för sina vardagliga resor (%):							
a. boende i centralort		a. 74	a.-	a.-			
b. boende utanför tätort		c. 41	c.-	c.-			

Källor:

Färdigställda bostäder i småhus under året, antal/1000 inv, SCB, Kolada (N07905) Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året, antal/1000 inv, SCB, Kolada (N07906)

Hushåll med tillgång till fast bredband om minst 100 Mbit/s, eller IT-infrastruktur i absoluta närheten som medger en sådan hastighet (%) Post- och telestyrelsen

Antal genomförda tillsyner enligt PBL med beslut, Samhällsbyggnadsnämnden

*Andel invånare som upplever att utbudet av friluftsområden i kommunen är bra (%) SCB
Medborgarundersökning Befolkning i kollektivtrafikhära läge, andel (%), SCB, Kolada (N07418)*

*Andel invånare som upplever att de på ett enkelt sätt kan använda kollektivtrafiken för vardagliga
resor, t.ex. till arbete skola eller annan sysselsättning (%), SCB Medborgarundersökning*

Resultatbudget 2023-2025

Resultatbudget			
mnkr	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetens nettokostnader	-2 715	-2 850	-2 882
Avskrivningar	-64	-71	-79
Skatteintäkter	2 281	2 381	2 480
Generella statsbidrag och utjämning	624	640	643
Finansiella intäkter	65	89	100
Finansiella kostnader	-115	-125	-122
Årets resultat	75	64	140

Balansbudget 2023-2025

Balansbudget			
mnkr	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	1 624	1 911	2 228
Omsättningstillgångar	5 112	5 085	5 037
Summa tillgångar	6 736	6 996	7 265
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital	1 351	1 416	1 556
Avsättningar	988	1 049	1 105
Långfristiga skulder	3 105	3 224	3 365
Kortfristiga skulder	1 292	1 212	1 211
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	6 736	6 996	7 265

Kassaflödesbudget 2023-2025

Kassaflödesbudget			
mnkr	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kassaflöde från den löpande verksamheten	145	164	130
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-306	-391	-378
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	100	100	100
Årets kassaflöde	-61	-127	-148

Driftbudget 2023-2025

Driftbudget			
tkr	Budget	Plan	Plan
	2023	2024	2025
Vård- och omsorgsnämnden	913 280	962 586	994 156
Socialnämnden	224 047	235 059	241 950
Kultur- och utbildningsnämnden	338 242	355 668	376 311
Barn- och ungdomsnämnden	966 630	1 013 722	1 041 975
Bygg- och miljönämnden	13 188	13 675	13 935
Tekniska nämnden	70 823	73 443	74 839
Exploatering	223	232	236
Kommunstyrelsen	108 522	111 426	113 505
Överförmyndarnämnden	5 583	5 790	5 900
Summa kommunbidrag	2 640 537	2 771 601	2 862 807

Investeringsbudget 2023-2027

Investeringsbudget					
tkr	2023	2024	2025	2026	2027
Vård- och omsorgsnämnden	5 300	5 300	5 300	5 300	5 300
Socialnämnden	600	600	600	600	600
Kultur- och utbildningsnämnden	9 900	6 100	6 220	6 340	6 470
Barn- och ungdomsnämnden	6 500	6 500	6 500	6 500	6 500
Tekniskanämnden	58 990	55 015	57 495	51 925	55 475
Kommunstyrelsen	60 305	130 200	88 000	55 700	40 200
VA	146 892	179 623	209 336	215 787	208 992
Avfall	17 350	7 950	4 950	4 950	4 950
Summa investeringar	305 837	391 288	378 401	347 102	328 487