



Budget för Alingsås kommun 2024 - 2026

Antagen av kommunfullmäktige 2023-11-08 § 211

alingsas.se

Innehåll

| | |
|---|-----------|
| Läsanvisning | 3 |
| Budgeten i styrmodellen | 4 |
| Struktur för styrning av nämnder och bolag | 4 |
| All verksamhet utgår från Vision 2040 | 5 |
| Agenda 2030 | 5 |
| God ekonomisk hushållning | 6 |
| Finansiella mål för god ekonomisk hushållning | 6 |
| Verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning | 7 |
| Resultat och ekonomisk ställning | 8 |
| Kommunalskatt | 9 |
| Kommunens prioriterade mål | 9 |
| Finansiella tabeller | 15 |

Läsanvisning

Budget 2024–2026 Alingsås kommun

Budget 2024–2026 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. 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 var 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

Agenda 2030

Vision 2040 harmoniserar med Agenda 2030 och de 17 Globala målen. Genom att kommunen närmar sig visionen bidrar kommunen till Agenda 2030.

Alingsås kommuns styrning, ledning och utveckling med mål, inklusive uppföljning, är en betydande del i arbetet att omsätta de Globala målen till en lokal kontext. På detta sätt är Agenda 2030 en integrerad del av kommunens målstyrning och Alingsås kommun tar ansvar att inom vårt geografiska område och mandat se till att målen förverkligas. Arbetet ska genomsyra alla kommunens verksamheter.

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 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 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 minst i nivå med genomsnittet för strukturellt liknande kommuner avseende grund- och gymnasieskola (N15436, N17467)
- Brukarnas nöjdhet med hemtjänst och särskilt boende ska vara minst i nivå med genomsnittet för strukturellt liknande kommuner avseende äldreomsorg (U21468, U23471)
- Andel vuxna personer som inte återkommer i försörjningsstöd efter avslutat försörjningsstöd ska vara minst i nivå med genomsnittet för strukturellt liknande kommuner avseende ekonomiskt bistånd (U31462)
- Andel nöjda brukare inom LSS som trivs hemma ska vara minst i nivå med genomsnittet för strukturellt liknande kommuner avseende LSS (U28570)
- Handläggningstid bygglov ska vara högst i nivå med genomsnittet avseende övergripande strukturellt liknande kommuner (U00811)
- Den totala sjukfrånvaron bland anställda ska vara högst i nivå med genomsnittet avseende övergripande strukturellt liknande kommuner (N00090)

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



Resultat och ekonomisk ställning

Årets resultat i förhållande till skatter och generella statsbidrag

Alingsås kommun budgeterar ett resultat för 2024 på 93 mnkr. Det budgeterade resultatet beräknas uppgå till 3,0 procent som andel av skatter och generella statsbidrag. Resultaten för 2025 och 2026 har budgeterats till 4,4 procent respektive 4,4 procent.

| | 2024 | 2025 | 2026 |
|--|------|------|------|
| Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag (%) | 3,0 | 4,4 | 4,4 |

Självfinansieringsgrad av investeringar i skattefinansierad verksamhet

| | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|------|------|------|
| Självfinansieringsgrad skattefinansierad verksamhet (%) | 98 | 94 | 114 |

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

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Investeringar, skattefinansierad verksamhet (mnkr) | 173,6 | 240,9 | 212,1 | 207,7 | 161,7 |
| Investeringar, avgiftsfinansierad verksamhet (mnkr) | 197,1 | 269,1 | 301,9 | 327,4 | 342,9 |
| Investeringar, totalt (mnkr) | 370,6 | 510,0 | 513,9 | 535,0 | 504,6 |

Alingsås investeringsvolym i skattefinansierad verksamhet beräknas uppgå till 173,6 mnkr under 2024. Investeringsvolymen för den avgiftsfinansierade verksamheten beräknas uppgå till 197,1 mnkr samma år. Totalt under perioden mellan 2024 till 2028 beräknas kommunens investeringar till drygt 2,4 miljarder kronor.

Kommunalskatt

År 2023 uppgår Alingsås skattesats till 21,36 procent. 2023 års skattesats innebär att en alingsåsare betalar 69 öre mer i kommunalskatt per intjänad hundralapp än en genomsnittlig svensk. Skattesatsen planeras att hållas oförändrad under planperioden.

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.

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 kulturmiljö

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 kommunen skapar goda förutsättningar för att starta och driva företag.

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 och upphandlingsklimat 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 än idrottsföreningar.

| Fokusområde | Prioriterat mål | Styrande indikatorer | Delmål 2026 | Utfall 2022 | Utfall 2021 | Utfall 2020 |
|----------------|--|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Experimentellt | 1. Alingsås växer genom att stärka och uppmuntra arbetsliv, näringsliv och föreningsliv. | Företagsklimat (Insikt) Totalt, NKI, index 1–100 | 80 | 72 | 71 | 67 |
| | | Handläggningstid (median) från inkommen ansökan till beslut för bygglov, antal dagar | 50 | 74 | 92 | 104 |
| | | Företagsklimat (Insikt) – Upphandling, NUI | 65 | 69 | 52 | 62 |
| | | Företagarnas upplevelse av dialogen mellan företag och kommunen (skala 1-6) | 3,5 | 2,6 | 2,5 | 2,3 |
| | | Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år | 40 | - | 31 | 32 |

Källor:

Företagsklimat, Insikt, Totalt NKI, Kolada (U07451)

Handläggningstid (median) från inkommen ansökan till beslut för bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus, antal dagar, Kolada (U00810)

Företagsklimat, Insikt, Upphandling NUI (Nöjd upphandlingsindex), Kolada (U07459)

Dialog mellan företag och kommunen (politiker och tjänstemän), Svenskt näringslivs företagsklimat

Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år, Riksidrottsförbundet, Kolada (U09800)

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 indikatorer | Delmål 2026 | Utfall 2022 | Utfall 2021 | Utfall 2020 |
|-------------|---|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Omställning | 2. I Alingsås finns goda livsmiljöer genom en långsiktig ekologisk, social och ekonomisk hållbar utveckling | Miljömässig hållbarhet - kommunindex | 82 | 78 | - | - |
| | | Fossiloberoende fordon i kommunens verksamhet (%) | 70 | 46 | 45 | 44 |
| | | Social hållbarhet - kommunindex | 75 | 70 | - | - |
| | | Trygghet och säkerhet - kommunindex | 62 | 58 | - | - |

Källor:

Miljömässig hållbarhet – Kommunindex, Tillväxtverket, Kolada (N00371)

Fossiloberoende fordon i kommunens verksamhet (%), Miljöfordon Sverige, Kolada (U00502)

Social hållbarhet – Kommunindex, Tillväxtverket, Kolada (N00372)

Trygghet och säkerhet – Kommunindex, Tillväxtverket, Kolada (N00301)

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 ha insyn och inflytande över kommunens utveckling. 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 indikatorer | Delmål 2026 | Utfall 2022 | Utfall 2021 | Utfall 2020 |
|-------------|--|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Tillsammans | 3. Alingsåsarna har inflytande, får god service och ett gott bemötande från kommunen | Medborgarengagemang och demokratisk delaktighet, kommunindex | 60 | 57 | - | - |
| | | Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%) | 25 | 28 | 27 | 28 |
| | | Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%) | 80 | 77 | 78 | - |

Källor:

Medborgarengagemang och demokratisk delaktighet – Kommunindex, Tillväxtverket, Kolada (N00300)
 Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%), Folkhälsomyndigheten, Kolada (U01413)
 Medborgarundersökningen - Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%), SCBs medborgarundersökning, Kolada (N00640)

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 förtydligat 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. 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 indikatorer | Delmål 2026 | Utfall 2022 | Utfall 2021 | Utfall 2020 |
|--------------|--|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Livskvalitet | 4. Alingsås barn och elever erbjuds en av landets bästa utbildningar | Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i matematik, kommunala skolor, andel (%) | 71 | 63 | - | - |
| | | Elever i åk 3 som deltagit i och klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%) | 75 | 67 | - | - |
| | | Elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, andel (%) | 91 | 85 | 85 | 87 |
| | | Elever i åk 6 med lägst betyget E i svenska, kommunala skolor, andel (%) | 93 | 90 | 91 | 91 |
| | | Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%) | 91 | 84 | 88 | 91 |
| | | Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%) | 77 | 75 | 73 | 74 |

Källor:

Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i matematik, kommunala skolor, andel (%) Skolverket, Kolada (N15454)

Elever i åk 3 som deltagit i och klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%), Skolverket, Kolada (N15452)

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

Elever i åk 6 med lägst betyget E i svenska, kommunala skolor, andel (%), Skolverket, Kolada (N15488)

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)

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 befolkningsmängden. Det är viktigt att kommunens utomhusmiljöer i form av allmänna platser, badplatser, gator, vägar och naturområden håller en hög standard. 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. 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 indikatorer | Delmål 2026 | Utfall 2022 | Utfall 2021 | Utfall 2020 |
|----------------|---|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Vackra miljöer | 5. Alingsås ska utvecklas genom ett hållbart samhällsbyggande med bevarad natur och kulturmiljö | Nöjdhet med skötseln av kommunens utomhusmiljöer, andel (%) | 80 | 73 | 76 | - |
| | | Bra utbud av friluftsområden i kommunen, andel (%) | 93 | 91 | 92 | - |
| | | Befolkning i kollektivtrafiknära läge, andel (%) | 81 | - | 79 | 80 |
| | | Andel invånare som upplever att de har möjlighet att på ett enkelt sätt använda kollektivtrafiken för sina vardagliga resor (%): | | | | |
| | | boende i centralort | 75 | 64 | 74 | - |
| | | boende utanför tätort | 45 | 40 | 41 | - |

Källor:

Nöjdhet med skötseln av kommunens utomhusmiljöer, andel (%), SCB Medborgarundersökning, Kolada (U07505)
 Bra utbud av friluftsområden i kommunen, andel (%), SCB Medborgarundersökning, Kolada (N00599)
 Befolkning i kollektivtrafiknära 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

Finansiella tabeller

| Resultatbudget | | | |
|-------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| mnkr | Budget 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| Verksamhetens nettokostnader | -2 841 | -2 867 | -2 936 |
| Avskrivningar | -109 | -124 | -132 |
| Skatteintäkter | 2 364 | 2 482 | 2 589 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 721 | 713 | 718 |
| Finansiella intäkter | 132 | 142 | 170 |
| Finansiella kostnader | -173 | -206 | -264 |
| Årets resultat | 93 | 139 | 145 |

| Balansbudget | | | |
|---|--------------------|------------------|------------------|
| | | | |
| mnkr | Budget 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| Tillgångar | | | |
| Anläggningstillgångar | 1 750 | 2 135 | 2 520 |
| Omsättningstillgångar | 5 653 | 5 577 | 5 479 |
| Summa tillgångar | 7 403 | 7 712 | 8 000 |
| | | | |
| Eget kapital, avsättningar och skulder | | | |
| Eget kapital | 1 717 | 1 856 | 2 001 |
| Avsättningar | 1 160 | 1 145 | 1 107 |
| Långfristiga skulder | 3 379 | 3 566 | 3 745 |
| Kortfristiga skulder | 1 146 | 1 145 | 1 147 |
| Summa eget kapital, avsättningar och skulder | 7 403 | 7 712 | 8 000 |

| Kassaflödesbudget | | | |
|---|--------------------|------------------|------------------|
| | | | |
| mnkr | Budget 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 196 | 134 | 116 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -371 | -510 | -514 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 150 | 150 | 150 |
| Årets kassaflöde | -25 | -226 | -248 |

| Driftbudget | | | |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| tkr | Budget | Plan | Plan |
| | 2024 | 2025 | 2026 |
| Vård- och omsorgsnämnden | 966 333 | 981 563 | 1 012 779 |
| Socialnämnden | 245 082 | 247 456 | 254 739 |
| Kultur- och utbildningsnämnden | 350 566 | 372 117 | 384 914 |
| Barn- och ungdomsnämnden | 1 018 066 | 1 023 686 | 1 045 641 |
| Bygg- och miljönämnden | 17 307 | 17 463 | 17 917 |
| Tekniska nämnden | 75 987 | 76 671 | 78 665 |
| Exploatering | 233 | 235 | 241 |
| Kommunstyrelsen | 114 308 | 114 328 | 117 300 |
| Överförmyndarnämnden | 5 368 | 5 416 | 5 557 |
| Summa kommunbidrag | 2 793 251 | 2 838 935 | 2 917 753 |

| Investeringsbudget | | | | | |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| tkr | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Vård- och omsorgsnämnden | 5 300 | 5 300 | 5 300 | 5 300 | 5 300 |
| Socialnämnden | 1 500 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| Kultur- och utbildningsnämnden | 10 300 | 11 420 | 12 340 | 6 500 | 6 700 |
| Barn- och ungdomsnämnden | 16 500 | 19 200 | 16 800 | 19 800 | 17 500 |
| Tekniska nämnden | 68 390 | 61 255 | 65 950 | 65 890 | 57 010 |
| Kommunstyrelsen | 71 600 | 142 950 | 110 900 | 109 400 | 74 400 |
| VA | 172 600 | 260 800 | 293 600 | 320 900 | 336 400 |
| Avfall | 24 450 | 8 250 | 8 250 | 6 450 | 6 450 |
| Summa investeringar | 370 640 | 509 975 | 513 940 | 535 040 | 504 560 |