

Budget 2024

Plan 2025 -2026 för Båstads kommun

Antagen av: Kommunfullmäktige

Diarienummer:

Dokumentägare: Ekonomichef

Innehållsförteckning

1. Inledning	3	12.1. Kommunstyrelsens organisation och ansvarsområden	21
1.1 Samverkan för Bjäre har ordet	3	12.2. Riktade uppdrag från kommunstyrelsen till förvaltningen	22
2. Kommunens organisation	5	12.3. Ekonomisk översikt kommunstyrelsen	22
3. God ekonomisk hushållning	5	13. Miljö- och byggnadsnämnd	25
3.1 Inriktning för verksamhetsperspektivet	5	13.1. Miljö- och byggnadsnämndens organisation och ansvarsområden	25
3.2 Inriktning för det finansiella perspektivet	10	13.2. Ekonomisk översikt miljö- och byggnadsnämnden	25
3.3 Riktlinjer för resultatutjämningsreserv (RUR)	10	14. Utbildningsnämnd	26
4. Planeringsförutsättningar	11	14.1. Utbildningsnämndens organisation och ansvarsområden	26
4.1 Samhällsekonomisk utveckling	11	14.2. Ekonomisk översikt utbildningsnämnden	26
4.2 Båstads befolkningsutveckling	11	15. Vård- och omsorgsnämnd	28
4.3 Båstads kommuns ekonomiska utveckling	12	15.1. Vård- och omsorgsnämndens organisation och ansvarsområden	28
4.4. Budgetförutsättningar	12	15.2. Ekonomisk översikt vård- och omsorgsnämnden	28
5. Resultatbudget	15	16. Socialnämnd	30
6. Finansieringsbudget	15	16.1. Socialnämndens organisation och ansvarsområden	30
7. Balansbudget	16	16.2. Ekonomisk översikt socialnämnden	30
8. Driftbudget	16		
9. Investeringsbudget	17		
10. Exploateringsbudget	17		
11. Kommunfullmäktige, valnämnd, kommunrevision och överförmyndare	19		
12. Kommunstyrelse	21		

1. Inledning

Budget är kommunens viktigaste verktyg för planering och styrning av verksamheten och innehåller en plan över hur mycket pengar kommunen får in och vad pengarna ska användas till. Det är kommunfullmäktige som fastställer kommunens budget. Enligt Kommunallagen ska kommuner varje år upprätta en budget för nästa kalenderår samt plan för två år framåt.

1.1 Samverkan för Bjäre har ordet

I oroliga tider och med ett nytt ekonomiskt läge tar vi oss an 2024. Runt om i världen och i vår absoluta närhet är det ett nytt säkerhetspolitiskt läge och stora förändringar vad gäller vår ekonomiska situation. I tider som dessa är det otroligt viktigt att ta ett långsiktigt ansvar samtidigt som vi satsar för framtiden. Budget 2024 är en budget som gör just detta.

Långsiktigt, eftersträvar vi ett överskottsmål på minst 3 % över en rullande 10-års period för att klara våra ekonomiska åtaganden och för att framtidssäkra kommunen. Kommande år 2024 är exceptionellt tufft för alla kommuner och regioner. Ökad inflation, höga stigande räntor och den temporärt kraftigt ökade pensionskostnaden slår hårt mot oss och gör att vi tvingas hålla igen i våra ekonomiska satsningar. Vi kommer därför att behöva ställa om i vår verksamhet och att lägga en budget där vi inte för det enskilda året når upp till 3 % målet — men väl ett svagt plusresultat

Vi väljer att bibehålla vår skattesats oförändrad vilket är särskilt viktigt nu när alla andra taxor och priser stiger för våra hushåll och enskilda. De demografiska förändringar vi står inför kommer att bli påtagliga vad gäller andelen äldre. Vi ser ökade lönekostnader samtidigt som vi behöver vara en attraktiv arbetsgivare i den ökande konkurrensen på arbetsmarknaden. Kommunen har vuxit vilket innebär att vi behöver ta höjd för ytterligare satsningar i både drift och investeringsbudgeten. Förvaltningen kommer därför behöva fortsätta arbeta med effektiviseringar för att klara våra åtaganden med fortsatt bibehållen kvalitet.

För att ge våra nämnder möjlighet att hantera sina prioriteringar på ett klokt sätt kompenserar vi för demografiska förändringar. Vi vill kunna spara pengar långsiktigt och vill att vår kommun skall vara affärsmässig. För att kunna göra bra affärer gör vi därför en satsning på inköp- och upphandlingsrutinerna. Vidare ser vi det som otroligt viktigt att vi fortsätter att vara energieffektiva och satsar därför på att bli mer självförsörjande och kapa kostnaderna både på kort och lång sikt. Detta är en del i vårt hållbarhetsarbete och vi ser att det arbetet gett goda resultat. Vi tillför därför pengar i drift- och investerings-budgeten för detta.

I syfte att se över så att vi är effektiva rent lokalmässigt samt om möjlighet finns att frigöra kapital för framtida investeringar, så kommer vi ge förvaltningen i uppdrag att inventera våra fastigheter och lokaler. Vår kommun är fortsatt investeringstung och vi kommer att behöva satsa för framtida behov. Vi fortsätter därför arbetet med vår skolstruktur för att ge våra barn och unga de bästa studiemiljöerna i både förskola och skola. Vi kommer bygga en ny förskola i Båstad och planerar för ny förskola i Hemmeslövsområdet. Vi bygger nytt äldreboende i Grevie, ett nytt efterlängtat korttidsboende i Förslöv och planerar för ännu ett nytt äldreboende (SÄBO) i Hemmeslövsområdet. I Båstad fortsätter vi etableringen av en ny idrottshall vid Örebäcksområdet för Strandängsskolans elever i årskurserna 7-9. Hallen är även tänkt att ge våra föreningar

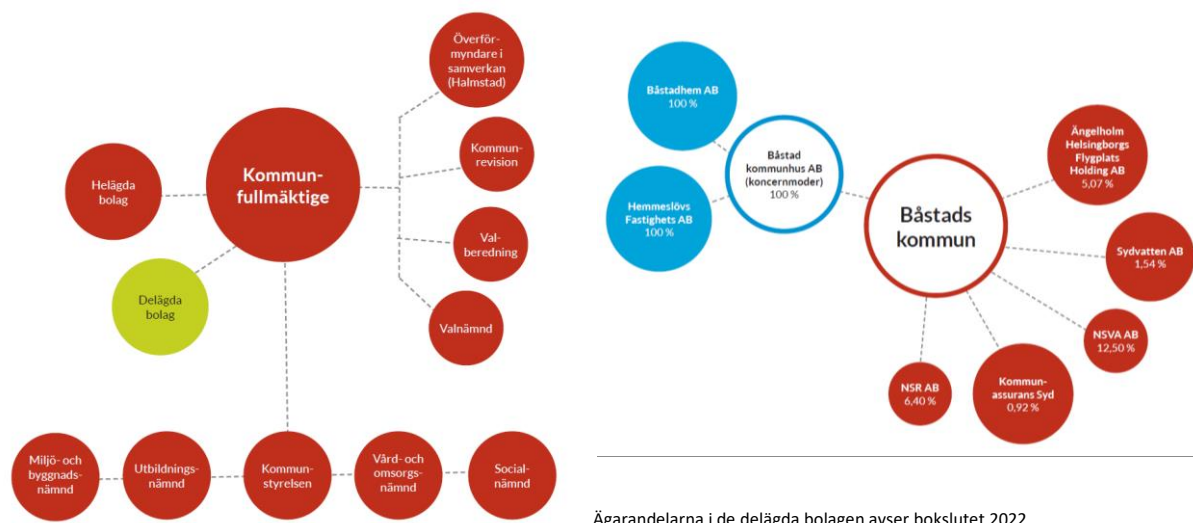
möjlighet att utnyttja den för tävlingar, vilket vi idag inte kan erbjuda. Med detta fortsätter vi satsningen på vårt idrotts- och rekreationsområde. Vi kommer även att bygga en ny idrottshall för årskurserna F-6 på Strandängsskolan. Slutligen, för att kunna erbjuda ett rättvist och tryggt system för våra föreningar, vilka gör fantastiska insatser för oss alla, ger vi förvaltningen i uppdrag att se över våra föreningsbidrag och rutinerna kring dessa.

Vi står stabilt även när det blåser och — tillsammans med vår fantastiska personal, vårt näringsliv och våra medborgare gör vi varje dag Båstads Kommun till ett bättre sätt att leva.

Johan Olsson Swanstein

Kommunstyrelsens ordförande

2. Kommunens organisation



3. God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning kännetecknas enligt lagstiftningen av att en kommun inte bör förbruka sin förmögenhet för att täcka löpande behov. Det kommunala balanskravet innebär att det i grunden ska råda balans mellan utgifter och inkomster.

Lagen har utformats så att det är upp till varje kommun och region att definiera innebörden av god ekonomisk hushållning. För att få till stånd en sådan definition på lokal nivå har det krävts att mål tas fram kopplat till god ekonomisk hushållning. Riktlinjerna för god ekonomisk hushållning ska även innefatta koncernen.

Principen för det finansiella perspektivet är att varje generation själv ska bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Detta innebär att ingen generation ska behöva betala för det som en tidigare generation har förbrukat.

Principen för verksamhetsperspektivet innebär att kommunen ska bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt.

3.1 Inriktning för verksamhetsperspektivet

Kommunfullmäktige formulerar övergripande mål av särskild betydelse för kommunens verksamhet och utveckling. Dessa verkar i visionens riktning och utgör viktiga områden av strategisk karaktär för de kommande fyra åren. På kommunfullmäktigenivå läggs därmed fokus på vad som är gemensamt och prioriterat för kommunen under de närmsta fyra åren. Samtliga nämnder ska utifrån sitt ansvarsområde bidra till och verka utifrån de övergripande målen. De övergripande målen ska beskriva hur kommunen ska förflytta sig från ett nuläge till ett nytt läge. Målen ska vara få till sitt antal för att få en styrande effekt och beskriver vad som ska uppnås och vilka effekterna blir.

De övergripande målen formuleras utifrån kommunens vision, politiska ambitioner, nulägesbeskrivning, omvärldsanalys samt vilka trender och tendenser som kan tänkas påverka kommunen framöver. Utifrån dessa förutsättningar beslutade kommunfullmäktige i september

om åtta inriktningsmål avseende verksamhetsperspektivet, vilka är indelade i tre fokusområden; Medborgaren, Hållbar samhällsutveckling och Medarbetaren. Fullmäktige beslutade även om tillhörande indikatorer, där målvärde för 2024 skulle definieras i samband med budgetbeslutet för 2024.

Fokusområde: Medborgaren

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 1: Båstads kommun är attraktiv att leva, bo och verka i				
Indikator	Senaste värde Båstad	Senaste värde riket	Senaste värde 25 bästa procenten	Föreslaget målvärde 2024
SCB:s medborgarundersökning (N00667) Andel som anser att kommunen är en bra plats att bo och leva på (%) <i>Senaste mätvärde avser 2021 för Båstad samt 2022 för riket och lägst av de 25 bästa procenten</i>	95,6	92,4	95,7	≥95,0
SCB:s medborgarundersökning (N00670) Andel som kan rekommendera andra att flytta till kommunen (%) <i>Senaste mätvärde avser 2021 för Båstad samt 2022 för riket och lägst av de 25 bästa procenten</i>	69,7	62,6	70,5	≥70

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 2: Båstads kommun är välkomnande, professionell och attraktiv				
Indikator	Senaste värde Båstad	Senaste värde riket	Senaste värde 25 bästa procenten	Föreslaget målvärde 2024
SCB:s medborgarundersökning (N00668) Andel som anser att kommunen sköter sina olika verksamheter bra, (%) <i>Senaste mätvärde avser 2021 för Båstad samt 2022 för riket och lägst av de 25 bästa procenten</i>	79,1	80,7	85,2	≥80,7
SKR – Företagsklimat enligt öppna jämförelser (Löpande insikt, U07451) Totalt NKI <i>Senaste mätvärde avser 2022</i>	70	75	78	≥75
Delaktighetsindex KKik (U00454) Andel av maxpoäng (%) <i>Senaste mätvärde avser 2022</i>	54	63*	72	≥63

*Värde för riket saknas, istället redovisas övrigt medelvärde för samtliga kommuner som referens.

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 3:
Båstads kommun erbjuder bra och likvärdiga skolor och en trygg stimulerande miljö för barn och vuxna

Indikator	Senaste värde Båstad	Senaste värde riket	Senaste värde 25 bästa procenten	Föreslaget målvärde 2024
SCB och Skolverket (N15436) Andel elever i årskurs 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor (%) <i>Senaste mätvärde avser 2023</i>	86,3	83,7	86,8	≥90
SCB och Skolverket (N17467) Andel gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor (%) <i>Senaste mätvärde avser 2022</i>	66,1	71,6	75,6	≥67
Skolinspektionens elevenkät (N15614) Andel lever i årskurs 5 som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del" på frågan: "Litar du på att de vuxna i skolan gör tillräckligt om någon elev blir illa behandlad?". (%) <i>Senaste mätvärde avser 2023</i>	76,7	73,9*	78	≥80
Skolinspektionens elevenkät (N15644) Andel lever i årskurs 8 som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del" på frågan: "Litar du på att de vuxna i skolan gör tillräckligt om någon elev blir illa behandlad?". (%) <i>Senaste mätvärde avser 2023</i>	73,1	57*	62,4	≥75
Skolverket (N11810) Andel heltidstjänster i förskolan med förskollärarlegitimation, kommunal regi (%) <i>Senaste mätvärde avser 2022</i>	63	44	53	≥62
Skolverket (N15488) Andel elever i årskurs 6 med lägst betyget E i svenska, kommunala skolor (%) <i>Senaste mätvärde avser 2022</i>	95,6	91,7	92,9	≥94
Skolinspektionens elevenkät (N15615) Andel elever i årskurs 5 som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del" på frågan: "Känner du att det finns någon vuxen i skolan som bryr sig om hur du mår?", (%) <i>Senaste mätvärde avser 2023</i>	78,5	76,3*	80	≥80
Skolinspektionens elevenkät (N15645) Andel elever i årskurs 8 som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del" på frågan: "Känner du att det finns någon vuxen i skolan som bryr sig om hur du mår?", (%) <i>Senaste mätvärde avser 2023</i>	73,2	58,8*	63,2	≥75

*Värde för riket saknas, istället redovisas ovägt medelvärde för samtliga kommuner som referens. För skolinspektionens elevenkät inkluderas även skolor med annan huvudman.

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 4: Båstads kommun erbjuder vård och omsorg med god kvalitet – jämlikt, tillgängligt och efter den enskildes behov				
Indikator	Senaste värde Båstad	Senaste värde riket	Senaste värde 25 bästa procenten	Föreslaget målvärde 2024
Socialstyrelsen: Äldres uppfattning om kvaliteten i hemtjänst och äldreboenden (U23471) Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg, helhetssyn andel nöjda (%) <i>Senaste mätvärde avser 2022</i>	64	77	82	≥85
Socialstyrelsen: Äldres uppfattning om kvaliteten i hemtjänst och äldreboenden (U21468) Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg, helhetssyn andel nöjda (%) <i>Senaste mätvärde avser 2022</i>	87	86	92	≥91
SKR:s Brukares uppfattning av kvalitet inom verksamheter för personer med funktionsnedsättning (U28525) Brukarbedömning servicebostad LSS, andel som får bestämma om saker som är viktiga hemma (%) <i>Senaste mätvärde avser 2022</i>	62	82*	89	≥83

*Värde för riket saknas, istället redovisas övrigt medelvärde för samtliga kommuner som referens.

Fokusområde: Hållbar samhällsutveckling

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 5: Båstads kommun arbetar proaktivt för ett socialt hållbart samhälle där alla med arbetsförmåga är självförsörjande				
Indikator	Senaste värde Båstad	Senaste värde riket	Senaste värde 25 bästa procenten	Föreslaget målvärde 2024
Arbetsförmedlingen (N03926) Andel av befolkningen 25-64 år som i mars månad varit öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd i minst sex månader (%) <i>Senaste mätvärde avser 2022</i>	2,6	3,8	2,3	2,8
SCB (N00973) Andel som lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar, %) <i>Senaste mätvärde avser 2022</i>	57	35	42	57
Socialstyrelsens register över ekonomiskt bistånd (N31816) Andel vuxna biståndstagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, 10-12 månader under året, (% av befolkningen) <i>Senaste mätvärde avser 2022</i>	0,45	1,10	0,60	0,5
SCB och Skolverket (N17434) Andel ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar två år efter slutförd gymnasieutbildning, hemkommun (%) <i>Senaste mätvärde avser 2021</i>	87,9	83,1	85,1	87,9

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 6:**Båstads kommun erbjuder goda förutsättningar för entreprenörskap och har ett gott företagsklimat**

Indikator	Senaste värde Båstad	Senaste värde riket	Senaste värde 25 bästa procenten	Föreslaget målvärde 2024
Svenskt näringsliv enkätundersökning Sammanfattande omdöme av företagsklimatet i kommunen <i>Senaste mätvärde avser 2023</i>	3,85	3,46	3,80	≥3,80
Svenskt näringsliv och UC Andel företagsamma personer av den arbetsföra befolkningen, 16-74 år (%) <i>Senaste mätvärde avser 2022</i>	23,7	13,4	16,2	≥20,0

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 7:**Båstads kommun har en rik natur- och kulturmiljö och arbetar klimatsmart för ett hållbart samhälle**

Indikator	Senaste värde Båstad	Senaste värde riket	Senaste värde 25 bästa procenten	Föreslaget målvärde 2024
Aktuell hållbarhets kommunrakning Sveriges miljöbästa kommun, antal poäng (max 50) <i>Senaste mätvärde avser 2023</i>	21,7	18,27	25,48	≥22,0

Fokusområde: Medarbetaren**Kommunfullmäktiges inriktningsmål 8: Båstads kommun är en attraktiv och utvecklande arbetsplats**

Indikator	Senaste värde Båstad	Senaste värde riket	Senaste värde 25 bästa procenten	Föreslaget målvärde 2024
Medarbetarundersökning (U0020) Totalt medarbetarengagemang i kommunen (HME), index <i>Senaste mätvärde avser 2021 för Båstad samt 2022 för riket och lägst av de 25 bästa procenten</i>	79	80*	81	≥80
SKR/egen uppgift (N00090) Andel sjukfrånvaro totalt bland kommunalt anställda (%) <i>Senaste mätvärde avser 2022</i>	7,2	8,1	7,4	≤6,2
SKR/egen uppgift (N00209) Andel heltidsarbetande månadsavlönade (%) <i>Senaste mätvärde avser 2022</i>	62	74	75	≥68

*Värde för riket saknas, istället redovisas övrigt medelvärde för samtliga kommuner som referens.

3.2 Inriktning för det finansiella perspektivet

De långsiktiga finansiella målen är att kommunkoncernens soliditet på sikt ska uppgå till 35 %, kommunens resultat ska uppgå till minst 3 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag över en rullande 10-årsperiod (exklusive exploateringsintäkter) och att kommunens egenfinansieringsgrad av skattefinansierade investeringar ska över en rullande 10-årsperiod uppgå till minst 75 procent.

För budgetåret 2024 är indikatorerna för de tre finansiella målen:

- Kommunens resultat ska uppgå till minst 0,5 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag (exklusive exploateringsintäkter)
- Egenfinansieringsgraden av skattefinansierade investeringar ska uppgå till minst 50 procent.
- Soliditeten för kommunkoncernen ska minst uppgå till minst 26 procent 2024

Soliditeten anger hur stor del av de totala tillgångarna som finansieras med eget kapital och skildrar därmed kommunkoncernens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. En hög soliditet innebär låg finansiell risk medan en låg soliditet kan innebära en hög risk för verksamheten. Nivån på soliditeten är beroende av investeringstakt, upplåning, andra skuldförändringar och ekonomiskt resultat. Avgörande för soliditetens utveckling är i första hand investeringsnivåerna i relation till resultatnivåerna.

3.3 Riktlinjer för resultatutjämningsreserv (RUR)

Resultatutjämningsreserven kan användas för att utjämna intäkterna för kommunen över en konjunkturcykel. Reservering till en resultatutjämningsreserv får enligt lagstiftningen antingen göras på årets resultat efter resultaträkning eller årets resultat efter balanskravsjusteringar. Reserveringen ska baseras på det resultat som är lägst mellan de båda resultaten.

Den maximala årliga reserveringen begränsas av den del av resultatet som överstiger det enskilda budgetårets resultatmål i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag, dock lägst två procent av summan av skatteintäkter och generella statsbidrag får avsättas.

Det sammanlagda beloppet för hur stor RUR totalt får uppgå till är 10 procent av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag (för 2023 motsvarar det 100 mnkr).

RUR kan endast disponeras om förändringen av den faktiska underliggande skatteunderlagsutvecklingen det aktuella året understiger de tio föregående årens rullande genomsnittliga värde. Disponeringen får då ske med motsvarande del som skatteunderlagsutvecklingen understiger det tioåriga genomsnittet.

Medel från RUR kan endast disponeras för att täcka ett negativt balanskravsresultat.

Beslut om reservering sker i årsredovisningen där reservering förutsätts ske upp till det maximala beloppet på 10 procent av summan av skatteintäkter och generella statsbidrag.

En disponering av RUR får budgeteras om prognosen för skatteutvecklingen understiger de tio föregående årens rullande genomsnittliga värde. Ett slutgiltigt beslut tas av kommunfullmäktige i samband med beslut om årsredovisning.

4. Planeringsförutsättningar

4.1 Samhällsekonomisk utveckling

Sveriges kommuner och Regioner SKR gjorde nedan sammanfattning av den makroekonomiska utvecklingen som låg till grund för beräkningarna i samband med budgetpropositionen:

Hög inflation samt medföljande åtstramande penningpolitik, både i Sverige och globalt, bidrar fortsatt till svag BNP utveckling och ett dämpat konjunkturläge. BNP i Sverige bedöms minska 2023 och öka svagt 2024. Detta påverkar arbetsmarknaden med fördröjning och ger lägre sysselsättning och stigande arbetslöshet 2024. Sammantaget råder det lågkonjunktur i Sverige 2023-2025. Avmattningen i ekonomin medför att det finansiella sparandet i offentlig sektor försvagas fram till 2025. Trots detta väntas den konsoliderade offentliga bruttoskulden vara relativt oförändrad i nivå till 2026. Detta innebär en relativt snabb minskning som andel av BNP (ned till 28,6 procent av BNP 2026).

Inflationen i Sverige är hög men på väg nedåt. Inflationsmålet på en KPIF-inflation på 2 procent väntas nås 2025. Den svenska BNP utvecklingen faller i år, främst på grund av en svag inhemsk efterfrågan. Svensk ekonomi beskrivs vara i lågkonjunktur 2023-2025, utifrån ett negativt BNP-gap. Ett negativt BNP-gap innebär att faktisk BNP är lägre än potentiell BNP. Under lågkonjunkturåren bedöms det därmed finnas lediga resurser i ekonomin vilka inte utnyttjas med anledning av svag efterfrågan. Först 2026 bedöms konjunkturåterhämtningen ta fart

Både hushållens konsumtion och investeringar, särskilt bostadsinvesteringar, minskar i år. Nettoexporten bidrar positivt till BNP-utvecklingen både 2023 och 2024 vilket främst förklaras av en dämpad import på grund av den svaga inhemska efterfrågan. I takt med att inflationen faller 2024 växer hushållens konsumtion igen. Investeringarna totalt sett är fortsatt svaga nästa år men gynnas samtidigt av stora offentliga investeringar, bland annat inom försvaret. Även offentlig konsumtion pressas av höga kostnader men den hittills starka arbetsmarknaden och de finanspolitiska satsningar som presenterades i budgetpropositionen väntas bidra till att stödja konsumtionen nästa år.

Hushållens nominella disponibla inkomster har hittills hållits uppe av en stark arbetsmarknad och att hushållen kompenserats för vissa ökade kostnader, främst elstöd, samt att indexeringen i vissa transfereringssystem inneburit en ovanligt snabb uppräknings som en konsekvens av den höga inflationen. De tecknade löneavtalen i år bidrar till en högre löneökningstakt framöver i nominella termer även om reallönerna väntas minska båda åren 2023 och 2024.

Arbetsmarknaden har hittills utvecklats starkt trots vikande efterfrågan. En av orsakerna bedöms vara att företagen velat behålla personal för att undvika att förlora kompetens som kan vara svår att återrekrytera. Framöver väntas läget på arbetsmarknaden gradvis försämrats. Nästa år är antal arbetade timmar oförändrat jämfört med i år, sysselsättningen minskar med -0,3 procent och andelen arbetslösa ökar, från 7,6 till 8,2 procent och toppar på 8,3 procent som årsmedelvärde för helåret 2025.

4.2 Båstads befolkningsutveckling

Enligt Båstad kommuns befolkningsprognos förväntas invånarantalet i kommunen uppgå till 15 978 den 1 november 2023 som är det datum som skatteintäkterna för 2024 beräknas på. Båstad kommuns befolkning uppgick 31 december 2022 till 15 824 personer. Under året har befolkningen ökat, dock i en lägre takt än de senaste åren. Vid halvårsskiftet uppgick befolkningen

till 15 885 personer. Sedan halvårsskiftet verkar befolkningen minskat något därför görs antagandet att befolkningen den 1 november 2023 uppgår till 100 färre invånare än befolkningsprognosen och därför är skatteintäkterna och generella statsbidragen beräknade på att invånarantalet den 1 november 2023 uppgår till 15 878 invånare. Enligt befolkningsprognosen kommer befolkningen fortsatt att öka de kommande åren.

4.3 Båstads kommuns ekonomiska utveckling

Båstads kommuns resultat den senaste tioårsperioden motsvarar i genomsnitt ett resultat på 2,2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag exklusive exploateringsintäkter. Om man lägger till exploateringsintäkterna så motsvarar resultatet 3,8 %.

Under motsvarande tid har investeringsnivån varit hög. Självfinansieringsgraden av investeringar har legat på i genomsnitt 61 % inklusive årets prognos. Trots de goda resultaten så har kommunens soliditet under den här perioden minskat från 51 % till 37 %.

Båstad har en lite svagare balansräkning med lägre värden avseende soliditet, finansiella nettotillgångar och kassalikviditet i en jämförelse med övriga kommuner i Skåne. De senaste årens stora investeringsvolym och dess påfrestningar för den finansiella kapaciteten har de senaste åren kompenserats av höga resultat.

Även budgetföljsamheten hos nämnderna har förbättrats vilket är positivt. Trots de senaste årens goda resultatnivåer är det av största vikt att Båstad fortsätter med att arbeta med att skapa och bibehålla ett stabilt finansiellt utrymme, eftersom de närmaste åren förväntas bli tuffa på grund ut av att Sverige är inne i en lågkonjunktur med hög inflation och högre räntenivåer. Prognoser framöver visar att skatteunderlagets tillväxt inte räcker för att möta uppräknade kostnadsdrivande faktorer. En viktig del för att minimera rena besparingar är att effektivisera verksamheten genom att göra goda analyser som visar på olika effektiviseringsmöjligheter.

4.4. Budgetförutsättningar

Efter flera år med goda ekonomiska resultat i kommunsektorn var budgetförutsättningarna utmanande inför 2023. Den ekonomiska situationen i världen påverkar kommunerna. Båstads kommun antog en budget för 2023 med ett resultatmål på minst 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag exklusive exploateringsintäkter. Prognosen för 2023 är nu ett bättre resultat än förväntat utifrån förutsättningarna med höga pensionskostnader, räntekostnader samt högre priser för verksamheterna. För 2024 ser det ännu tuffare ut för Sveriges kommuner jämfört med förutsättningarna inför 2023. Pensionskostnaderna fortsätter att stiga då de värdesäkras mot prisbasbeloppet, prognosen för Båstads del är att pensionskostnaderna ökar med 35 mnkr under 2023 jämfört med 2022 och att de fortsätter att öka med ytterligare 9 mnkr till 2024. Dessutom beräknas räntekostnaderna öka med 11 mnkr.

Båstads kommun är räntekänsliga då kommunen har en hög skuldnivå utifrån kommunens storlek. Kommunen står inför en fortsatt hög investeringsnivå med anledning av demografiska utmaningar.

Arbetsmarknaden är dock fortfarande stark under 2023 och innebär att skatteunderlaget ökar snabbt i nominella termer. Det råder dock stor osäkerhet kring hur arbetsmarknaden påverkas under 2024, vilket påverkar kommunens skatteintäkter. För 2025 och 2026 är prognosen att pensionskostnaderna ska sjunka då inflationen beräknas sjunka under 2024. Sjunkande inflation och lägre pensionskostnaderna gör att förutsättningarna framöver ser något bättre ut.

Kommunerna står dock fortsatt inför stora demografiska utmaningar där andelen äldre ökar snabbare än andelen i arbetsför ålder. Kommunerna behöver fortsatt effektivisera verksamheterna för att kunna uppnå god ekonomisk hushållning.

De ökade elpriserna under 2023 har påverkat kommunernas resultat. Elpriserna kommer fortsatt vara en stor utmaning och det är viktigt att energioptimera. I investeringsbudgeten framöver finns ett årligt anslag på 2,5 mnkr för att minska energikostnaderna.

Förutom dessa prisökningar har kommunen flera andra kostnader som är kopplade till olika prisindex, vilket gör att kostnaderna kommer att öka.

Skatte- och generella statsbidragsintäkter

Prognosen för skatte- och statsbidragsintäkterna är beräknad med verktyget Skatter och bidrag som tillhandahålls av SKR och efter de förutsättningar som redovisas i SKR:s cirkulär 23:36 per den 25 augusti 2023. I prognosen används kommunens befolkningsprognos samt ett antagande om invånarantalet 1 november 2023. Ökningen av skatteintäkter och generella statsbidrag mellan 2024 och prognosen för 2023 motsvarar 7 %. Ökningen mellan 2023 och 2022 motsvarade 1,9 %.

Den 5 oktober kom en ny skatteprognos från SKR (cirkulär 23:41). Den innebär en försämrad prognos för Båstads kommun med 5,7 mnkr, den prognosen är inte beaktad. Kommande prognoser kommer att följas upp och eventuella åtgärder kan behöva vidtas med anledning av det och att det budgeterade resultatet är svagt.

Kommunal utdebitering

Kommunal utdebitering är oförändrad, 20:23.

Kompensation för avtalsenliga löneökningar

Budget 2024 innehåller reserverade medel för avtalsenlig budgetkompensation uppgående till 3,5 %. Ekonomiavdeleningen får i uppdrag att fördela lönekompensationen till nämnderna när avtalen är klara.

Kompensation för demografiska förändring

Kommunens befolkningsprognos ligger till grund för kommunens budget. För 2024 har utbildningsnämndens budget ökats med 4,9 mnkr avseende skolpeng.

Vård- och omsorgsnämndens budget har utökats med 8,8 mnkr avseende hemvårdspeng, boendepeng och ökade LSS- kostnader.

Socialnämndens budget har utökats med 2,7 mnkr avseende ökade volymer inom individ- och familj, däremot har anslaget för försörjningsstöd kunnat minskas med 2 mnkr avseende minskade volymer.

Internhyror

För 2024 har internhyrorna ökats med 8,2 mnkr. Höjningen av internhyran beror på att internräntan går upp från 1,25 % till 2,5 %

Personalomkostnadspålägg

Personalomkostnadspålägget för 2024 är oförändrat sedan 2023 och uppgår till 42,75 %.

Internränta

Internräntan för 2024 uppgår till 2,5 % enligt SKR:s rekommendationer vilket innebär en höjning med 1,25 procentenheter

Interna priser

I de interna priserna för fordon, måltid och lokalvård är löneökningarna beaktade för 2024. I priserna för lokalvård ingår endast löneökningar och de ökningarna är nämnderna kompenserade för i sin budget. I kostnaderna för fordon ingår också bara löneökningar men genom effektiviseringar så har priserna kunnat sänkas till nämnderna vilket har hämtats hem från nämndernas budget.

För måltid så ingår löneökningar i priset till utbildningsnämnden och med anledning av inflationsökningen även en ökning motsvarande 250 tkr som finns beaktat i kompensationen för skolpeng. Måltidspriset till vård- och omsorgsnämnden föreslås vara oförändrat 2024.

Effektiviseringar

Verksamheterna måste kontinuerligt arbeta för att uppnå en effektiv verksamhet för att kunna hantera den höga inflationen. Nämnderna får ingen generell inflationskompensation men inte heller några generella effektiviseringskrav i samband med budgeten.

Kommunens ledningsgrupp arbetar kontinuerligt med ett effektiviseringsarbete.

I budgeten har de interna priserna kunnat hållas nere då verksamheterna inom teknik- och service har kunnat effektivisera inom, t.ex. måltid. Teknik- och service har kompenserats till en del av högre elpriser men i kompensationen har det räknats in att verksamheten ska energioptimera. I kommunstyrelsens budget för teknik- och service finns viss inflationskompensation för vägbidrag men det har även kunnat räknas in effektiviseringar.

Socialnämnden får tillskott i budgeten för ökade volymer men det har även kunnat räknas in i en viss effektivisering i verksamheten för att kunna hålla nere tillskottet.

Resultatnivån för 2024 är låg. Framöver står kommunen för stora demografiska investeringar vilket innebär att kommunens resultat behöver stärkas för att uppnå god ekonomisk hushållning. För 2025 har det räknats in i budgeten en effektivisering på 15,4 mnkr för att få ihop ett resultat som motsvarar 3 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Resultat

Det budgeterade resultatet för 2024 motsvarar 0,1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Efter några år med goda resultat så ser det nu betydligt tuffare ut för Sveriges kommuner. Ökade pensionskostnader och ökade räntor samtidigt som det är en lägre ökning av skatteintäkter och generella statsbidrag än de senaste åren gör att nämnderna måste effektivisera sin verksamhet. Resultatmålet har för det enskilda året 2024 sänkts till 0,5 %. Det planerade resultatet för 2025 och 2026 motsvarar 3 % av skatteintäkterna och generella statsbidrag. För att uppnå resultatmålet 2025 krävs i dagsläget ytterligare effektiviseringar med 15,4 mnkr.

5. Resultatbudget

mnkr	Budget 2023	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verksamhetens nettokostnader	-915,6	-940,0	-964,7	-964,3	-1 008,8
Avskrivningar	-75,4	-75,4	-81,9	-87,0	-92,0
Verksamhetens nettokostnader	-991,0	-1 015,4	-1 046,6	-1 051,3	-1 100,8
Skatteintäkter	844,4	859,8	883,0	927,2	972,1
Generella bidrag och utjämning	166,6	188,0	191,2	189,1	195,2
Finansiella intäkter	2,6	5,1	3,3	3,0	3,0
Finansiella kostnader	-17,9	-20,2	-29,5	-34,5	-34,5
Resultat före extraordinära poster	4,8	17,3	1,4	33,5	35,0
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	4,8	17,3	1,4	33,5	35,0

6. Finansieringsbudget

mnkr	Bokslut 2022	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat	76,2	17,3	1,4	33,5	35,0
Justering för avskrivningar	66,4	75,4	81,9	86,0	90,0
Förändring av rörelsekapital (inkl exploateringar)	-49,7	62,8	-12,8	69,7	104,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten	92,9	155,5	70,5	189,2	229,9
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Nettoinvesteringar,	-242,7	-223,3	-221,5	-387,2	-314,4
Medfinansiering statlig infrastruktur	-	-	-	-10,0	-12,0
Anslutningsavgifter VA	6,0	4,0	6,0	8,0	9,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-236,7	-219,3	-215,5	-389,2	-317,4
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nya lån	208,8	64,8	150,0	200,0	87,5
Amorteringar	-28,0	-18,0	-	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	180,8	46,8	150,0	200,0	87,5
Årets kassaflöde	37,0	-17,0	5,0	0,0	0,0
Likvida medel vid årets början	0,0	37,0	20,0	25,0	25,0
Likvida medel vid årets slut	37,0	20,0	25,0	25,0	25,0

7. Balansbudget

mnkr	Bokslut 2022	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anläggningstillgångar	1 655,5	1 793,7	1 933,3	2 147,5	2 279,9
Bidrag till statlig infrastruktur	53,9	51,7	52,0	52,0	52,0
Omsättningstillgångar	275,7	258,6	251,5	238,8	238,0
- varav likvida medel	37,0	20,0	25,0	25,0	25,0
SUMMA TILLGÅNGAR	1 985,1	2 104,0	2 236,8	2 438,3	2 569,9
Eget kapital	739,3	756,5	757,9	791,4	826,4
- varav årets resultat	25,5	17,2	1,4	33,5	35,0
Avsättningar	11,5	12,3	11,5	11,5	11,5
Långfristiga skulder	988,4	1 035,2	1 185,2	1 385,2	1 472,7
Kortfristiga skulder	245,9	300,0	282,2	250,2	250,0
Summa skulder	1 234,3	1 335,2	1 467,4	1 635,4	1 722,7
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	1 985,1	2 104,0	2 236,8	2 438,3	2 560,6

8. Driftbudget

Driftbudget per nämnd (tkr)	Ram 2023	Om- och tilläggs- budget 2023	Budget 2023	Ingående ram 2024	Förändring 2024	Budget 2024
Kommunfullmäktige	-2 373	-52	-2 425	-2 425	-17	-2 442
Kommunstyrelsen	-142 326	-9 618	-151 944	-151 944	-10 272	-162 216
Miljö- och byggnadsnämnd	-4 752	-213	-4 965	-4 965	-77	-5 042
Utbildningsnämnd	-408 526	-5 258	-413 784	-413 784	-13 861	-427 645
Vård- och omsorgsnämnd	-309 938	-7 617	-317 555	-317 555	-15 070	-332 625
Socialnämnd	-65 221	-425	-65 646	-65 646	-711	-66 357
Valnämnd	-27	0	-27	-27	-370	-397
Överförmyndare	-1 506	10	-1 496	-1 496	-300	-1 796
Kommunrevision	-1 068	64	-1 004	-1 004	-1	-1 005
Summa verksamheter	-935 737	-23 109	-958 846	-958 846	-40 679	-999 525
Finansförvaltning			963 613			1 000 939
TOTALT			4 767			1 414

9. Investeringsbudget

(tkr)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
SKATTEFINANSIERADE INVESTERINGAR						
Kommunstyrelsen	-142 869	-155 280	-299 980	-211 980	-105 430	-96 630
Miljö- och byggnadsnämnd	-180	-200	-200	-200	-200	-200
Utbildningsnämnd	-9 700	-8 450	-6 750	-6 450	-5 850	-4 950
Vård- och omsorgsnämnd	-1 500	-3 750	-3 750	-5 250	-5 250	-2 500
Socialnämnd	-917	-300	-300	-300	-300	-300
SUMMA SKATTEFINANSIERADE INVESTERINGAR	-155 166	-167 980	-310 980	-224 180	-117 030	-104 580
BIDRAG TILL STATLIG MEDFINANSIERING						
Kommunstyrelsen	0	0	-10 000	-12 000	-12 000	0
AVGIFTSFINANSIERADE INVESTERINGAR						
Kommunstyrelsen avgiftsfinansierade investeringar brutto	-116 870	-53 480	-66 210	-78 225	0	0
Kommunstyrelsen anslutningsavgifter	2 780	5 780	8 000	9 000	5 000	5 000
Kommunstyrelsen avgiftsfin. netto inkl. anslutningsavgifter	-114 090	-47 700	-58 210	-69 225	5 000	5 000
SUMMA INVESTERINGAR EXKL. ANSLUTNINGSAVG.	-272 036	-221 460	-387 190	-314 405	-129 030	-104 580

10. Exploateringsbudget

(tkr)	Ack. Utfall t.o.m. 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028 och framåt	Total budget
Grevie Kyrkby 28:1								
Inkomster	0	1 500	0	2 500	2 500	2 500	2 000	11 000
Utgifter	-958	-4 400	-1 850	-500	0	0	-1 000	-8 708
Netto	-958	-2 900	-1 850	2 000	2 500	2 500	1 000	2 292
Östra Karup 6:7 (Bapp 1)								
Inkomster	15 551	500	0	0	0	0	0	16 051
Utgifter	-38 875	-954	0	0	0	0	0	-39 829
Netto	-23 324	-454	0	0	0	0	0	-23 778
Vistorp 8:90 m.fl								
Inkomster	0	0	0	0	0	3 700	6 500	10 200
Utgifter	-6 513	-900	-800	-4 800	-3 300	0	-800	-17 113
Netto	-6 513	-900	-800	-4 800	-3 300	3 700	5 700	-6 913
Förlöv 2:4								
Inkomster	27 328	0	0	0	0	0	0	27 328
Utgifter	-14 289	0	-2 000	0	0	0	0	-16 289
Netto	13 039	0	-2 000	0	0	0	0	11 039
Hemmeslöv 6:2 Petersberg								
Inkomster	0	0	0	0	0	20 000	20 000	40 000
Utgifter	-3 207	-1 100	-1 700	-5 700	-7 750	-4 500	-5 600	-29 557
Netto	-3 207	-1 100	-1 700	-5 700	-7 750	15 500	14 400	10 443
Förlöv väster om väg 105, del av Vistorp 7:19								
Inkomster	0	0	0	0	2 000	5 000	38 000	45 000
Utgifter	-6 589	-9 400	0	-8 100	-8 500	0	0	-32 589
Netto	-6 589	-9 400	0	-8 100	-6 500	5 000	38 000	12 411
Heden, Hemmeslöv 10:10								
Inkomster	52 369	0	0	0	0	0	0	52 369
Utgifter	-11 695	0	0	0	-800	0	0	-12 495
Netto	40 674	0	0	0	-800	0	0	39 874
Del av Hemmeslöv 5:9 (cirkulationsplatsen)								
Inkomster	0	5 900	3 800	0	0	0	0	9 700
Utgifter	-1 940	0	0	0	0	0	0	-1 940
Netto	-1 940	5 900	3 800	0	0	0	0	7 760
Del av Båstad 109:2 (stationsterrassen)								
Inkomster	0	1 200	1 200	0	0	0	0	2 400
Utgifter	-479	-100	-100	0	0	0	0	-679
Netto	-479	1 100	1 100	0	0	0	0	1 721
Hemmeslöv 5:9 (söder om Willys)								
Inkomster	393	0	0	0	3 800	0	0	4 193
Utgifter	-841	-1 200	-200	-2 200	0	0	-300	-4 741
Netto	-448	-1 200	-200	-2 200	3 800	0	-300	-548
Grevie "g:a skola" Hålarp 4:197								
Inkomster	1 177	2 000	0	2 000	0	0	0	5 177
Utgifter	-2 528	0	-700	0	0	0	0	-3 228
Netto	-1 351	2 000	-700	2 000	0	0	0	1 949
Vretvägen Båstad 109:2								
Inkomster	0	1 500	0	2 000	4 500	0	0	8 000
Utgifter	-801	-500	-200	-2 200	0	-300	0	-4 001
Netto	-801	1 000	-200	-200	4 500	-300	0	3 999

(tkr)	Ack. Utfall t.o.m. 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028 och framåt	Total budget
Heden etapp 3								
Inkomster	27 571	0	0	0	0	0	0	27 571
Utgifter	-2 868	0	0	0	-800	0	0	-3 668
Netto	24 703	0	0	0	0	0	0	23 903
Badkrukan, del av Båstad 109:2								
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Utgifter	-94	-500	0	0	0	0	-800	-1 394
Netto	-94	-500	0	0	0	0	-800	-1 394
Verksamhetsområde, del av Hemmeslöv 5:9 fd 5:14								
Inkomster	0	0	0	0	4 000	2 000	0	6 000
Utgifter	-2 944	-3 100	0	-600	0	0	-500	-7 144
Netto	-2 944	-3 100	0	-600	4 000	2 000	-500	-1 144
Slammarp 64:1 g:a station								
Inkomster	265	0	0	0	0	3 000	0	3 265
Utgifter	-165	-450	0	-450	-1 500	0	0	-2 565
Netto	100	-450	0	-450	-1 500	3 000	0	700
Tunet 1 (privat)								
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Utgifter	-234	0	0	0	0	0	0	-234
Netto	-234	0	0	0	0	0	0	-234
Sunnan 10 m.fl								
Inkomster	13 634	0	0	0	4 000	4 000	0	21 634
Utgifter	-9 800	0	-100	-600	0	0	0	-10 500
Netto	3 834	0	-100	-600	4 000	4 000	0	11 134
Grevie 43:3 Karlslundsområdet								
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Utgifter	0	0	-500	0	0	0	0	-500
Netto	0	0	-500	0	0	0	0	-500
Huvudmannaskap, Förslöv ga:3								
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Utgifter	-368	-300	-600	-500	-500	-500	-500	-3 268
Netto	-368	-300	-600	-500	-500	-500	-500	-3 268
NY Grevie Böske 38:1								
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Utgifter	0	0	-1 500	-1 000	0	0	0	-2 500
Netto	0	0	-1 500	-1 000	0	0	0	-2 500
Strategiska markinköp (markförsörjning)								
Inkomster								
Utgifter		-4 800	-4 800	-4 800	-4 800	-4 800	-4 800	-28 800
Netto		-4 800	-4 800	-4 800	-4 800	-4 800	-4 800	-28 800
Ospeg exploateringar								
Inkomster		200	200	200	200	200	200	1 200
Utgifter		-100	-100	-100	-100	-100	-100	-600
Netto		100	100	100	100	100	100	600

11. Kommunfullmäktige, valnämnd, kommunrevision och överförmyndare

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och beslutar i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen. Fullmäktige beslutar om mål och riktlinjer för den kommunala verksamheten, budget, kommunal skatt, årsredovisning med ansvarsfrihet för nämnderna. Fullmäktige beslutar också om kommunens organisation och verksamhetsformer. Kommunfullmäktige har 41 ledamöter som under mandatperioden 2023-2026 fördelas på Moderaterna 14, Socialdemokraterna 7, Sverigedemokraterna 6, Bjärepartiet 5, Centerpartiet 3, Liberalerna 3, Miljöpartiet 2 och Kristdemokraterna 1.

		Om- och tilläggs-				
	Ram	budget	Budget	Ingående	Förändring	Budget
Driftbudget (tkr)	2023	2023	2023	ram 2024	2024	2024
Kommunfullmäktige	-2 373	0	-2 373	-2 425		-2 425
Kapitalkostnader		-41	-41			0
Löneökningar		-11	-11			
Löneökningar			0		-17	-17
Summa driftbudget	-2 373	-52	-2 425	-2 425	-17	-2 442

Valnämnd

Valnämnden har ansvar för att medborgarna kan rösta i allmänna val i kommunen. Allmänna val för riksdag, region- och kommunfullmäktige hålls vart fjärde år (nästa 2026) och val till Europaparlamenten vart femte år (nästa 2024).

		Om- och tilläggs-				
	Ram	budget	Budget	Ingående	Förändring	Budget
Driftbudget (tkr)	2023	2023	2023	ram 2024	2024	2024
Valnämnd	-27	0	-27	-27		-27
EU val	0	0	0	0	-370	-370
Summa driftbudget	-27	0	-27	-27	-370	-397

Överförmyndare

Nämnden för Överförmyndare i samverkan utgör Halmstad, Hylte, Laholm och Båstads kommuners uppgift som överförmyndare. Nämndens roll utgör bland att utöva tillsyn över förmyndarskap, godmanskap och förvaltarskap, att föra register över tillsynsverksamheten samt att rekrytera och utbilda ställföreträdare. Halmstads kommun är värdkommun och den gemensamma nämnden inklusive kansli ingår i värdkommunens organisation.

		Om- och tilläggs-				
	Ram	budget	Budget	Ingående	Förändring	Budget
Driftbudget (tkr)	2023	2023	2023	ram 2024	2024	2024
Överförmyndare	-1 506	0	-1 506	-1 506		-1 506
Ombudgetering arvode	0	10	10	10		10
Förstärkning				0	-300	-300
Summa driftbudget	-1 506	10	-1 496	-1 496	-300	-1 796

Kommunrevision

Kommunrevisionen granskar årligen all verksamhet som bedrivs i nämnder och styrelser avseende ändamålsenlighet, ekonomi, räkenskaper och intern kontroll. Revisorernas bedömning i fråga om ansvarsfrihet, lämnas till fullmäktige för prövning och beslut. Den kommunala revisionen är samordnad, vilket innebär att även bolag och stiftelser ingår i uppdraget.

		Om- och tilläggs-				
<i>Driftbudget (tkr)</i>	Ram 2023	budget 2023	Budget 2023	Ingående ram 2024	Förändring 2024	Budget 2024
Revision	-1 068		-1 068	-1 068		-1 068
Ombudgetering arvode		64	64	64		64
Löneökningar			0		-1	-1
Summa driftbudget	-1 068	64	-1 004	-1 004	-1	-1 005

12. Kommunstyrelse

12.1. Kommunstyrelsens organisation och ansvarsområden

Kommunstyrelsen har ett antal utskott och råd, vilka är:

- Kommunstyrelsens arbetsutskott
- Plan- och exploateringsutskott
- Kultur- och fritidsutskott
- Seniorråd
- Tillgänglighetsråd

Kommunstyrelsens ansvarsområden finns inom förvaltningen i verksamhetsområdena kommunledning, teknik och service samt samhällsbyggnad.

Kommunledningen

Kommunledningen består av:

- Kommundirektör
- Kommunikationsavdelningen
- Kansliavdelningen
- Ekonomiavdelningen
- HR-avdelningen

Kommunledningens uppgift är att understödja den politiska ledningen och styrningen av kommunen, samt ägna särskild kraft åt för kommunen strategiskt och långsiktigt viktiga utvecklingsfrågor av såväl extern som intern karaktär.

Teknik och service

Kommunstyrelsens ansvarsområden inom verksamhetsområde teknik och service är:

- Mark- och exploatering
- Park, gata och naturvård
- Fastigheter och kontorsservice
- Måltid och lokalförbrukning
- Räddningstjänst och fordon
- Kultur, bibliotek, fritid, och fritidsgårdar
- IT och digitalisering
- Medborgarservice
- Renhållning på uppdrag av NSR
- VA på uppdrag av NSVA

Samhällsbyggnad

Kommunstyrelsens ansvarsområden inom samhällsbyggnad är:

- Planfrågor
- Geodata-verksamhet

12.2. Riktade uppdrag från kommunstyrelsen till förvaltningen

- Att förvaltningen gör en översyn av tillgänglig mark och fastigheter som kan avyttras
- Att förvaltningen får i uppdrag att göra en översyn av regler avseende kommunens föreningsbidrag
- Att förvaltningen tar fram en strategi för att i större utsträckning vara självförsörjande av el.

12.3. Ekonomisk översikt kommunstyrelsen

	Ram	Om- och tilläggs- budget	Budget	Ingående	Förändring	Budget
<i>Driftbudget (tkr)</i>	2023	2023	2023	ram 2024	2024	2024
Kommunstyrelsen	-142 326		-142 326	-151 944		-151 944
Ombudgetering ks till förfogande		-4 900	-4 900			
Ombudgetering driftbudget KS000187/2023-906		46	46			
Kapitalkostnader		-3 024	-3 024			
Hyra			0		-661	-661
Ombudgetering effektivisering					-2 500	-2 500
Förstärkning upphandlingsorganisation					-1 500	-1 500
Inträde RSNV	0		0		-1 146	-1 146
Driftskoskvenser investeringar			0		-1 760	-1 760
Övertagande av huvudmannaskap Förslöv			0		-400	-400
Vägbidrag			0		-500	-500
Energikostnader			0		-2 000	-2 000
Effektiviseringar inom teknik- och service			0		1 000	1 000
Bidrag BTN			0		-150	-150
Prisjustering lokalvård			0		-30	-30
Minskade fordonskostnader			0		5	5
Löneökningar 2023 9 månader		-1 740	-1 740			
Löneökningar 3 månader 2023			0		-630	-630
Summa driftbudget	-142 326	-9 618	-151 944	-151 944	-10 272	-162 216

	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028 och framåt	Total projekt- budget
KOMMUNSTYRELSE (TKR)							
Investeringsram Kommunstyrelsen	-5 847	-4 930	-4 930	-4 930	-4 930	-4 930	
Krisberedskap och civilt försvar	-2 000	-2 000					-4 000
IT-investeringar inklusive nytt mailsystem	-9 248	-8 000	-6 000	-4 600	-4 600	-4 600	
Inventarier kommunhus		-1 500	-1 500				-3 000
Fordon	-2 830	-2 400	-2 400	-2 400	-2 400	-2 400	
Ram gata park och natur	-17 650	-15 000	-12 500	-12 500	-12 500	-12 500	
Banvallen Förslöv		-3 000	-5 000				
Lejongapstrappan	-4 481						-6 714
GC-väg Norra vägen Hemmeslöv		-3 500					
Byte och förlängning av badbrygga Skansenbadet		-2 000	-4 000				-6 000
Utveckling aktiv fritid	-500	-500					-1 000
Konstnärlig utsmyckning offentliga rum	-200	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200	-1 000	
<u>Fastighet</u>							
Reinvestering fastighetsbestånd	-12 000	-13 500	-12 000	-12 000	-10 000	-10 000	
Energieffektiviseringsåtgärder		-2 500	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	
Nybyggnad Bjäre skola och Klockarebyns förskola	-8 200						-162 540
Om- tillbyggnad Strandängskolan	-39 031	-45 000	-41 000				-128 798
Ombyggnad Kommunhuset inklusive loF	-19 678	-20 000	-15 000				-55 000
Ej påbörjade fastighetsprojekt enl. specifikation nedan	-2 500	-25 000	-171 000	-150 000	-63 000	-51 000	-462 507
Summa fastighet	-81 409	-106 000	-241 000	-164 000	-75 000	-63 000	
<u>Exploateringsområden (Ej VA)</u>							
<u>- vägar, belysning och grönområden</u>							
Grevie Kyrkby 28:1	-4 300	-1 750	-500				-7 014
Östra Karup 6:7 (Etapp 1)	-954						-7 834
Vistorp 8:90 m.fl	-800		-4 600	-3 300		-800	-14 003
Förslöv 2:4		-2 000				-1 000	-14 415
Hemmeslöv 6:2 Petersberg	-1 000	-1 300	-5 700	-7 750	-4 500	-5 600	-25 850
Förslöv väster om väg 105, del av Vistorp 7:19	-6 900		-4 800	-8 300			-20 000
Heden, Hemmeslöv 10:10				-800			-10 555
Hemmeslöv 5:9 (söder om Willys)	-1 000	-200	-2 100			-300	-3 600
Vretvägen Båstad 109:2	-500		-2 200		-300		-3 000
Heden etapp 3				-800			-3 172
Badkrukan, del av Båstad 109:2							
Verksamhetsområde, del av Hemmeslöv 5:9 fd 5:14	-3 000		-500			-500	-6 298
Slammarp 64:1 g:a station	-250		-450	-1 400			-2 100
Sunnan 10 m.fl			-600				-10 071
Summa exploatering ej VA	-18 704	-5 250	-21 450	-22 350	-4 800	-8 200	
Summa skattefinansierade investeringar	-142 869	-155 280	-299 980	-211 980	-105 430	-96 630	
<u>Medfinansiering av statlig infrastruktur</u>							
GC-Väg Östra-Karup Hasslöv			-4 000				-4 000
GC-väg Grevie - Västra Karup - Glimmingevägen			-6 000	-12 000	-12 000		-30 000
Summa medfinansiering av statlig infrastruktur	0	0	-10 000	-12 000	-12 000	0	

	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028 och framåt	Total projekt- budget
KOMMUNSTYRELSE (TKR)							
<u>Avgiftsfinansierade investeringar</u>							
VA-investeringar enligt NSVA:s affärsplan exklusive Sydvatten	-42 840	-43 680	-51 910	-61 225			
Sydvatten Båstad	-53 300	-4 200					-197 166
VA Exploatering	-20 730	-5 600	-14 300	-17 000			
Summa avgiftsfinansierade investeringar brutto	-116 870	-53 480	-66 210	-78 225	0	0	
Anslutningsavgifter	2 780	5 780	8 000	9 000	5 000	5 000	
Summa avgiftsfinansierade investeringar netto	-114 090	-47 700	-58 210	-69 225	5 000	5 000	
SUMMA KOMMUNSTYRELSE (TKR)	-8 200	0	0	0	0	0	
TOTALT	-259 710	-208 760	-376 190	-302 205	-117 430	-96 630	
varav:							
Skattefinansierad investering	-142 840	-155 280	-299 980	-211 980	-105 430	-96 630	
Medfinansiering statlig infrastruktur	0	0	-10 000	-12 000	-12 000	0	
Avgiftsfinansierad investering (brutto exkl. anslutningsavg.)	-116 870	-53 480	-66 210	-78 225	0	0	
Anslutningsavgifter	2 780	5 780	8 000	9 000	5 000	5 000	
Avgiftsfinansierad investering (netto inkl. anslutningsavg.)	-114 090	-47 700	-58 210	-69 225	5 000	5 000	

**Specifikation ej påbörjade fastighetsprojekt som kräver
igångsättningstillstånd av ksau efter upphandling**

	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Idrottshall Örebäcksområdet		x	x	x	
Idrottshall Strandängskolan		x	x		
Nybyggnad Fiskebyns förskola Torekov - 2 avd					x
Om- tillbyggnad Östra Karups skola			x	x	
Nybyggnad Räddningsstation Båstad				x	x
Nybyggnad särskilt boende för äldre	x	x	x		
Ombyggnad kontor KC	x				
Centralkök Förslöv	x				
Om- tillbyggnad lokaler Park/Gata Båstad	x	x			
Nybyggnad Lyckans förskola - 6-avd	x	x			
Nybyggnad förskola Hemmeslöv - 6 avd		x	x		
Tillbyggnad Ängsbyns förskola - 1 avd				x	
Nybyggnad korttidsboende		*			

*Inhyrning från 2025

13. Miljö- och byggnadsnämnd

13.1. Miljö- och byggnadsnämndens organisation och ansvarsområden

Miljö- och byggnadsnämnden ansvarar för myndighetsutövning som baseras på lagar och förordningar inom tre huvudområden: miljö, bygg och säkerhet. Nämnden ansvarar även för områdena bostadsanpassning, livsmedel, alkohol och tobak. Myndighetsutövning innebär utövning av befogenhet att för enskild bestämma om förmån, rättighet och skyldighet. Nämnden ansvarar för verksamhetens ekonomi och uppföljning. Miljö- och byggnadsnämnden består av sju ledamöter och lika många ersättare.

Inom verksamhetsområde samhällsbyggnad har miljö- och byggnadsnämnden följande ansvarsområden:

- Bygglov
- Miljö- och hälsoskydd
- Livsmedel
- Bostadsanpassning
- Alkohol

Inom verksamhetsområde teknik och service har miljö- och byggnadsnämnden följande ansvarsområden:

- Räddningstjänstens myndighetsutövning inom säkerhet

13.2. Ekonomisk översikt miljö- och byggnadsnämnden

	Ram	Om- och tilläggs- budget	Budget	Ingående	Förändring	Budget
Driftbudget (tkr)	2023	2023	2023	ram 2024	2024	2024
Miljö- och byggnadsnämnden	-4 752		-4 752	-4 965		-4 965
Kapitalkostnader		0	0	0		0
Löneökningar 2023 9 månader		-213	-213			0
Löneökningar 3 månader 2023	0	0	0	0	-77	-77
Summa driftbudget	-4 752	-213	-4 965	-4 965	-77	-5 042

	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND (TKR)	2023	2024	2025	2026	2027	2028 och framåt
Investeringsram miljö- och byggnadsnämnd	-180	-200	-200	-200	-200	-200
SUMMA MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND	-180	-200	-200	-200	-200	-200

14. Utbildningsnämnd

14.1. Utbildningsnämndens organisation och ansvarsområden

Utbildningsnämnden ansvarar för de strategiska frågorna på kort och på lång sikt för all utbildning i Båstads kommun. Nämnden har ansvar för ekonomi, myndighetsutövning samt uppföljning. Utbildningsnämnden består av nio ledamöter och nio ersättare.

Utbildningsnämndens ansvarsområden finns inom förvaltningen till största delen i verksamhetsområdet barn och utbildning, det är endast kulturskolan som är organiserad inom teknik och service.

Barn och utbildning

I verksamhetsområdet Barn och utbildning ingår:

- Övergripande barn och utbildning
 - Central ledning, juridik och administration
 - Stöd- och utvecklingsenheten
 - Skolskjutsorganisationen
 - Modersmålsundervisning
 - Öppen förskola/familjecentral
- Förskola 1-5 år
- Grundskola, förskoleklass och fritidshem
- Anpassad grundskola och anpassad gymnasieskola (tidigare särskola)
- Gymnasium
- Vuxenutbildning, Yrkeshögskola, SFI

Teknik och Service

Utbildningsnämnden ansvarar för kulturskolan som ligger inom Teknik och service. Chefen för kulturskolan deltar regelbundet i Barn och utbildnings ledningsgrupp för samordning och kvalitetsutveckling.

14.2. Ekonomisk översikt utbildningsnämnden

	Ram	Om- och tilläggs- budget	Budget	Ingående	Förändring	Budget
Driftbudget (tkr)	2023	2023	2023	ram 2024	2024	2024
Utbildningsnämnd	-408 526		-408 526	-413 784		-413 784
		-1	-1			0
Löneökningar 2023 9 månader		-5 143	-5 143			0
Kapitalkostnader		-33	-33			0
Ombudgetering arvode		-81	-81			0
Omföring från investeringsbudget	0	0	0	0	-500	-500
Skolpeng					-800	-800
Skolpeng gymnasiet					-4 082	-4 082
Hyra					-6 704	-6 704
Lokalvård			0	0	-54	-54
Fordon			0	0	3	3
Löneökningar 3 månader 2023					-1 724	-1 724
Summa driftbudget	-408 526	-5 258	-413 784	-413 784	-13 861	-427 645

	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028 och framåt	Total projekt- budget
UTBILDNINGSNÄMND (TKR)							
Investeringsram utbildningsnämnd	-6 050	-4 650	-4 650	-4 650	-4 650	-4 650	
Inventarier tillbyggnad Fiskebyns förskola						-300	
Inventarier om- och tillbyggnad Bjäre skola*	-900						-2 300
Inventarier nybyggnad Klockarebyns förskola	-600						-1 200
Inventarier om- och tillbyggnad Östra karups skola					-1 200		-1 200
Inventarier om- och tillbyggnad Strandängsskolan	-800	-3 800					-4 600
Behov förskoleavdelningar	-350						
Inventarier nybyggnad Lyckans förskola			-2 100				-2 100
Inventarier ny förskola i Hemmeslöv				-1 800			-1 800
Säkerhetsanpassningar	-1 000						-1 000
SUMMA UTBILDNINGSNÄMNDEN**	-9 700	-8 450	-6 750	-6 450	-5 850	-4 950	

I budgetbeloppet för Inventarier om- och tillbyggnad Bjäre skola har en ombudget mellan 2024 och 2023 som föreslås i delårsrapporten beaktats.

**En utredning pågår angående skolskjutsorganisationen. Om den fortsatt ska genomföras i egen regi så kommer reinvesteringar i bussar att behöva genomföras under planperioden, det är inte beaktat

15. Vård- och omsorgsnämnd

15.1. Vård- och omsorgsnämndens organisation och ansvarsområden

Vård- och omsorgsnämnden ansvarar för strategiska omsorgsfrågor på kort och lång sikt med syfte att möjliggöra ett så självständigt och tryggt liv för kommunens vård- och omsorgstagare som möjligt. Nämnden ansvarar för verksamhet, ekonomi, uppföljning samt myndighetsutövning. Vård- och omsorgsnämnden består av nio ledamöter och lika många ersättare.

Vård- och omsorgsnämndens ansvarsområden finns inom förvaltningen i verksamhetsområdet vård och omsorg. I verksamhetsområdet ingår:

- Central ledning inklusive stab
- Äldreomsorg
 - Vård- och omsorgsboende
 - Korttidsboende
 - Hemvårdsenheter
 - Dagverksamhet samt växelvård
 - Nattpatrull, Trygg omsorg, Hemstödsteam
- Stöd och hälsa
 - Bostad med särskild service för vuxna eller annan särskilt anpassad bostad
 - Personlig assistans
 - Daglig verksamhet
 - Boendestöd/Socialpsykiatri
 - Korttidsvistelse, korttidstillsyn,
 - Avlösarservice i hemmet och ledsagning
 - Myndighetsenhet
 - Dementsteam
 - Sjuksköterskor
 - Rehab

15.2. Ekonomisk översikt vård- och omsorgsnämnden

	Ram	Om- och tilläggs- budget	Budget	Ingående	Förändring	Budget
Driftbudget (tkr)	2023	2023	2023	ram 2024	2024	2024
Vård- och omsorgsnämnd	-309 938		-309 938	-317 555		-317 555
Ombudgetering driftbudget KS000187/2023-906		-5	-5			0
Löneökningar 2023 9 månader		-7 608	-7 608			0
Kapitalkostnader		-5	-5			0
Justering		1	1			0
Hyra					-1 694	-1 694
Boendepeng					-5 386	-5 386
Hemvårdspeng			0		-1 411	-1 411
Förstärkning färdtjänst			0	0	-2 000	-2 000
LSS					-2 000	-2 000
Lokalvård			0	0	-128	-128
Fordon		0	0	0	94	94
Löneökningar 3 månader 2023			0		-2 545	-2 545
Summa driftbudget	-309 938	-7 617	-317 555	-317 555	-15 070	-332 625

	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Total
VÅRD- OCH OMSORGSNÄMND (TKR)	2023	2024	2025	2026	2027	2028 och framåt	projekt- budget
Investeringsram vård- och omsorgsnämnden	-1 500	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500	
Inventarier nytt särskilt boende				-2 750	-2 750		-5 500
Inventarier nytt korttidsboende		-1 250	-1 250				-2 500
SUMMA VÅRD- OCH OMSORGSNÄMND	-1 500	-3 750	-3 750	-5 250	-5 250	-2 500	

16. Socialnämnd

Socialnämnden ansvarar för individ- och familjeomsorgen inom socialtjänsten. Nämnden har ansvar för verksamhet, ekonomi och uppföljning samt myndighetsutövning inom sitt ansvarsområde. Socialnämnden består av fem ledamöter och fem ersättare.

16.1. Socialnämndens organisation och ansvarsområden

Socialnämndens ansvarsområde finns inom förvaltningen i verksamhetsområdet individ, familj och arbete. I verksamhetsområdet ingår:

- Övergripande ledning och administration
 - Utredning och uppföljning inom barn och unga samt vuxen/missbruk
 - Ekonomiskt bistånd
 - Stöd och behandling
 - Avdelningen för arbete och integration
- Verksamheter i samverkan med Familjen Helsingborg

16.2. Ekonomisk översikt socialnämnden

	Ram	Om- och tilläggs- budget	Budget	Ingående	Förändring	Budget
Driftbudget (tkr)	2023	2023	2023	ram 2024	2024	2024
Socialnämnden	-65 221		-65 221	-65 646		-65 646
Ombudgetering driftbudget KS000187/2023-906		-34	-34			0
Kapitalkostnader		59	59			0
Hyra					-491	-491
Försörjningsstöd			0	0	2 000	2 000
Utökade kostnader inom IFO			0	0	-2 700	-2 700
Effektiviseringsåtgärder			0	0	700	700
Lokalvård	0		0	0	-63	-63
Löneökningar 2023 9 månader		-450	-450			0
Löneökningar 2023 3 månader			0		-157	-157
Summa driftbudget	-65 221	-425	-65 646	-65 646	-711	-66 357

	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
SOCIALNÄMND (TKR)	2023	2024	2025	2026	2027	2028 och framåt
Investeringsram socialnämnd	-917	-300	-300	-300	-300	-300
SUMMA SOCIALNÄMND	-917	-300	-300	-300	-300	-300