

Mål- och resursplan 2024

med flerårsplan 2025–2026

Lilla Edets kommun

BlåGul
samverkan
för Lilla Edet





Innehåll

Inledning	3
Styrmodell	3
Nuläge.....	4
Ny vision	5
Kommunfullmäktiges målområden och uppdrag	6
Inledning.....	6
Målområden.....	7
Finansiella mål och ekonomiska direktiv	9
Finansiella mål för god ekonomisk hushållning	9
Ekonomiska direktiv	10
Ekonomi	11
Ekonomi Lilla Edets kommun	11
Budgetförutsättningar 2024–2026.....	12
Skatteintäkter och statsbidrag	13
Disponering av resultatutjämningsreserven	14
Resultatbudget, Balansbudget och Finansbudget för 2024–2026	15
Resultatbudget	15
Balansbudget.....	16
Finansieringsbudget	16
Driftbudget med flerårsplan 2024–2026.....	18
Investerings- och exploateringsverksamheten	18
Investeringsbudget.....	18
Exploateringsbudget.....	20

Inledning

Styrmodell

För att säkerställa att en god ekonomisk hushållning uppnås ska, enligt kommunallagen, mål och riktlinjer för verksamheten samt finansiella mål anges.

Mål- och resursplanen är det övergripande styrdokumentet för styrning av utvecklingen i kommunen och dess bolag. Mål- och resursplanen omfattar vision, styrmodell, resurstilldelning, finansiella mål och ekonomiska direktiv, målområden, ekonomi och budgetförutsättningar.

Utgångspunkten i arbetet med styrmodellen är att kommunen huvudsakligen har två olika uppdrag att styra och leda utifrån:

- Styra och leda demokratin och samhällsutvecklingen
- Styra och leda utförandet av välfärdstjänster och service

Kommunfullmäktige ska i första hand formulera målområden och inriktningar för demokratin och samhällsutvecklingen och nämnderna/styrelsen ska utifrån sina respektive ansvarsområden formulera mål och inriktningar utifrån de välfärdstjänster och service som ingår i grunduppdraget.

Kommunfullmäktiges samhällsutvecklingsfrågor blir taktiska och operativa genom att kommunstyrelsen leder och samordnar samhällsutvecklingsarbetet genom en verksamhetsplan som beslutas av kommunstyrelsen. Kommunchefens ledningsgrupp arbetar strategiskt utifrån kommunstyrelsens uppdrag att leda och samordna vision och målområden. Istället för att bryta ner målområden i nämnderna så leder och samordnar ledningsgruppen arbetet genom projektstyrning.

Nämndernas/styrelsens mål och inriktning kring välfärds- och serviceuppdraget blir taktiska och operativa genom beslut av verksamhetsplan som sedan verkställs av förvaltningen.

Alla verksamheter ska beskriva sitt grunduppdrag genom att göra en verksamhetsbeskrivning samt arbeta fram relevanta kvalitetsindikatorer med relevanta mätmetoder.

Styrmodellen blir således applicerbar på samtliga organisatoriska nivåer utifrån respektive grunduppdrag och inriktning. Uppföljning och rapportering sker enligt målstyrningsguiden.

Även om arbetet ska genomsyras av varje verksamhets unika uppdrag och förutsättningar så ska dessa arbetas fram utifrån överliggande organisatoriska nivåers styrdokument. Det innebär till exempel att hela organisationen har i uppdrag att analysera hur fullmäktiges vision och målområden påverkar den egna verksamheten och hur man kan bidra till kommunens samlade måluppfyllelse.

Utifrån Lilla Edets modell för verksamhetsstyrning så ska uppföljning ske av följande delar:

1. Ekonomiska ramar/detaljbudget, *Ekonomistyrning*.
2. Prioriterade målområden för utvecklingsarbetet med tillhörande strategier och åtgärder, *Målstyrning*.
3. Verksamhetens kvalitet utifrån grunduppdraget genom kritiska kvalitetsfaktorer med tillhörande kvalitetsindikatorer *Kvalitetsstyrning*.



Nuläge

Lilla Edet är en del av Göteborgsregionen, där Göteborg är den stora tillväxtmotorn. Lilla Edet är en utpendlingskommun, vilket innebär att det är fler som reser från kommunen till sitt arbete än vad det är som reser in till kommunen för att arbeta. Drygt 3 300 personer pendlar ut från kommunen och cirka 1 500 pendlar in. De flesta pendlingsrörelser sker söderut genom Götaälvdalen mot Göteborg och norrut till Trollhättan.

Lilla Edets kommun växer. Sedan 2012 har kommunen ökat i invånarantal med undantag för 2022 då invånarantalet minskade och invånarantalet var vid årets slut 14 428, en minskning på 0,56 procent. Sammantaget har befolkningen ökat med 14,7 procent mellan 2012–2022. Den största ökningen skedde mellan 2015–2016 Enligt den senast framtagna befolkningsprognosen pekar prognosen på att befolkningmängden i Lilla Edets kommun kommer att överstiga 16 000 personer vid utgången av 2028. År 2031 beräknas 16 501 personer vara folkbokförda i Lilla Edets kommun. Antalet invånare påverkar kommunens intäkter via skatte- och utjämningsystem, likväl som att antalet arbetade timmar och lönenivåerna i riket gör det.

Lilla Edets geografiska läge ger många samverkansarenor i olika frågor, där kommunen samverkar med både förbund och kommuner. I Göteborgsregionens kommunalförbund (GR) med 13 medlemskommuner sker samverkan men även med Fyrbodals kommunalförbund avseende socialtjänst och sjukvård. Tillsammans med Kungälv, Stenungsund och till viss del Tjörn drivs SOLTAK, ett gemensamt bolag med tjänster inom ekonomi, löner och IT. Kommunen samarbetar också med andra kommuner när det gäller säkerhet i det så kallade LOTS-samarbetet med Lilla Edet, Orust, Tjörn och Stenungsund. Från och med 2023 kommer Lilla Edet att ingå i Räddningstjänstförbundet Storgöteborg (RSG)

Lilla Edets kommun har sedan ett antal år tillbaka en svag soliditet; innebärande att de tillgångar som finns är till stor del finansierade med lån. Eftersom kommunen växer finns fortsatt stora



investeringsbehov. För att kunna genomföra investeringarna behöver kommunen årligen ha goda ekonomiska resultat för att delvis kunna självfinansiera nyttillkommande investeringar i högre omfattning och ta höjd för efterföljande kapitalkostnader och avskrivningar och därigenom förstärka soliditeten. Investeringsbehoven avser återinvesteringar i uttjänt utrustning, nyinvestering i nya exploateringsområden, skolor, IT-utrustning, gator, vägar och VA.

År 2021 och 2022 uppvisade kommunen goda ekonomiska resultat. 2021 uppvisade ett positivt resultat motsvarande 71,7 mnkr och för bokslutet 2022 redovisades ett överskott motsvarande 22,4 mnkr. Resultaten är till stor del hänförliga till pandemins effekter med ökade generella statliga bidrag. För att återställa de tidigare negativa resultaten och arbeta för en långsiktigt hållbar ekonomi har ett omfattande omställningsarbete initierats under 2020 samtidigt som kommunen har amorterat på låneskulden och pensionskulden för att förbättra det finansiella utrymmet de kommande åren som väntas bli tuffa.

Arbetet kommer att fortsätta även de kommande åren i syfte att säkra kommunens förmåga att, med stabil ekonomi, växa och tillhandahålla service åt kommunens invånare. Räntenivåerna på befintligt upplånat kapital bedöms ligga på en förhållandevis låg stabil nivå ännu en tid tack vare långa räntebindningar. Däremot har räntorna stigit kraftigt den senaste tiden på grund av skenande inflation vilket fördyrar kommande lånebehov.

Omställningsarbetet har genomförts på nämndsnivå, då nämndernas samlade resultat har varit negativa de senaste åren. År 2020 och 2021 var et trendbrott och överskottet i den skattefinansierade nämndverksamheten uppgick till 11,3 mnkr respektive 19,7 mnkr. För 2022 blev det ett underskott motsvarande 10,7 mnkr. Sammantaget under den senaste treårsperioden uppvisar den skattefinansierade nämndverksamheten ett överskott motsvarande 20,3 mnkr

År 2022 låg den samlade skattesatsen för invånarna på 33,85 procent, vilket kan jämföras med Sverigemedel på 32,27 procent. Lilla Edets kommuns skattesats som är relativt hög, vilket innebär att kommunen fortsatt behöver arbeta för att begränsa kostnadsutvecklingen snarare än öka intäkterna genom att höja skatten.

Ny vision

Den 14 juni 2021 antog kommunfullmäktige en ny vision för Lilla Edets kommun. Den gemensamma ledstjärna som ska peka ut riktningen för utvecklingen av vårt samhälle.

Göta älvdalens pärla – vi gör det tillsammans!

Visionsberättelsen som sätter ord på det samhälle vi tillsammans ska jobba för att uppnå:

Ur älven har vi hämtat kraft och energi i alla tider. Med samma kraft och ett starkt engagemang skapar vi tillsammans ett gott liv och en hållbar framtid – både på ett personligt plan och för ett attraktivt samhälle. Ett liv och samhälle där alla känner sig välkomna, trivs, utvecklas och mår bra.

Här erbjuds god service och tillgänglighet för en väl fungerande vardag, så vi får tid för varandra och allt som ger oss livskvalité och glädje i livet. Genom inflytande och delaktighet har vi alla en möjlighet att påverka vårt samhälles utveckling i en positiv riktning.



Vi njuter av vår vackra älvmiljö och rika natur som vi tar väl hand om, lever nära och i samklang med. Vi känner också stolthet för vår unika historia. En historia som vi tar vara på, minns, synliggör och delar med oss av. Lilla Edets kommun är Göta älvdalens pärla.

Vi ska tillsammans uppnå visionen genom:

Nytänkande

Vi är kreativa och tänker nytt. Med mod vågar vi prova nya idéer och lösningar. Vi är nyfikna och vill hela tiden utvecklas.

Medskapande

Vi har alla möjlighet att bidra och påverka och utgör alla en viktig del av vårt samhälle. Det finns en öppenhet och vi lyssnar till varandra. Med kraft, energi och engagemang går vi från ord till handling.

Hållbart

Vi arbetar för att skapa en långsiktigt hållbar samhällsutveckling som omfattar såväl människan, miljön och ekonomin. Vi eftersträvar att ligga steget före, arbeta förebyggande och stärka det som är positivt. Våra resurser använder vi på ett effektivt och hållbart sätt.

Kommunfullmäktiges målområden och uppdrag

Inledning

Lilla Edets kommun är en kommun med fantastiska möjligheter. Vi har en geografiskt attraktiv placering med närhet till Göteborg men även till flera mindre städer. Vi har vår vackra älv och fantastiska naturområden vilket gör kommunen attraktiv att leva och bo i. Vi har fördelen med korta beslutsvägar och möjligheten till samordning och samarbete.

Vi har också stora utmaningar. Vi har allt för låga resultat i våra skolor, vi har ett allt för högt ohälsotal bland våra invånare. Det finns ett missnöje och misstroende i kommunen som behöver vändas. Kommunen har en svag och sårbar ekonomi som behöver stärkas.

Vi behöver ta oss an våra stora utmaningar samtidigt som vi tar tillvara våra fantastiska möjligheter. Vi behöver fatta beslut som är långsiktigt hållbara och satsa mer av våra resurser på det förebyggande och främjande arbetet.

Vi vill att Lilla Edets kommun ska vara en kommun där medborgarna får komma till tals, där vi lyssnar på varandra. Där dialog och tillit står i fokus. Där civilsamhället och näringslivet är starkt. Vi uppskattar alla de initiativ och det arbete som görs i ideella föreningar, i småföretag, i familjen och av enskilda. Vi vill ta bättre vara på de initiativ som tas och det arbete som görs för att förbättra vår kommun. Tillsammans är vi starka och tillsammans kan vi göra skillnad.

Kommunen behöver vara en attraktiv arbetsgivare. För oss är medarbetarinflytande viktigt. Det finns så fantastiskt mycket kompetens i kommunorganisationen och idéerna om hur vi effektiviserar och förbättrar kommunens service finns många gånger ute i verksamheterna. Medarbetarna behöver känna att de får komma till tals och att deras idéer tas på allvar. Då blir vi en attraktiv arbetsgivare.



I det kommunala arbetet vill vi att jämställdhet, jämlikhet och serviceanda ska prägla organisationen och arbetet. Det är viktigt att alla som jobbar i kommunen har en förståelse för att kommunen är en serviceorganisation till våra medborgare.

Målområden

Utgångspunkten i arbetet med styrmodellen är att kommunen huvudsakligen har två olika uppdrag att styra och leda utifrån:

- Styra och leda demokratin och samhällsutvecklingen
- Styra och leda utförandet av välfärdstjänster och service

Kommunfullmäktige ska i första hand formulera målområden och inriktningar för demokratin och samhällsutvecklingen och nämnderna/styrelsen ska utifrån sina respektive ansvarsområden formulera mål och inriktningar utifrån de välfärdstjänster och service som ingår i grunduppdraget. För mandatperioden formulerar kommunfullmäktige fyra målområden inom demokrati- och samhällsutvecklingsuppdraget vilka presenteras nedan.

God ekonomi

För att kunna genomföra övriga målområden och uppdrag krävs att kommunen har resurser att avsätta till detta och framför allt krävs mer pengar till kärnverksamheten.

Då kommunen långsiktigt skall behålla värdet i sina fastigheter krävs också ett kontinuerligt underhåll, då detta är eftersatt. Att verka för god tillväxt i kommunen är nödvändigt för att kunna finansiera kommande investeringar.

Indikatorer:

- Förbättra resultatet för verksamhetens nettokostnad enligt resultaträkningen kommun, kr/inv (Kolada)
- Tertialrapporterna
- Sänka underhållsskulden på egna fastigheter
- Invånarantalet skall öka

Bra boende och livsmiljö

Kommunen befinner sig sedan ett antal år i en stark tillväxtfas som ställer krav på gemensamma processer och långsiktighet för att utveckla attraktiva livsmiljöer. Bostadsbyggande och infrastruktur planeras tillsammans med samhällsservice så att behoven av förskolor, skolor och omsorg tillgodoses.

Indikatorer:

- Förbättra resultatet i Nöjd regionindex (NRI)
- Förbättra resultatet i SCBs medborgarundersökning "Kommunen är en bra plats att bo och leva på"
- Andelen invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam ska minska



Ökad folkhälsa

Genom samsyn och samordning av resurser stärker och förbättrar vi hälsoläget i kommunen. Inriktningen på insatserna är förebyggande och har barn och unga och deras familjer i fokus. Med lättillgänglighet till spontanidrott och uteaktiviteter ökar vi folkhälsan.

Indikatorer: Samtliga indikatorer ska brytas ner på resultat för flickor respektive pojkar

- Andelen invånare med bra självskattat hälsotillstånd ska öka
- Antalet elever som deltar i hälsofrämjande aktiviteter kopplat till Generation Pep ska öka
- Andel som skattar sin hälsa som god ska öka (CAN-drogvaneundersökning)
- Andel som anger att de mår bra eller ganska bra ska öka (LUPP-undersökningen)

Attraktivt företagsklimat

Fler och växande företag är avgörande för utveckling, tillväxt och en förbättrad välfärd. Ett attraktivt företagsklimat ger människor möjligheten att försörja sig genom eget arbete. Kommunen samverkar aktivt för en ökad service som underlättar och förenklar för företagare.

Indikatorer:

- Förbättra eller behålla resultatet i Insiktsmätningen
- Förbättrat resultat i rankningen Svenskt Näringslivs undersökning Företagsklimat
- Förbättrat resultat i sammanfattande omdömet i Svenskt Näringslivs undersökning Företagsklimat

Uppdrag 2024

Här hade vi kunnat skriva ett mål om ökad digitalisering men Sverigedemokraterna och Kristdemokraterna är av den uppfattningen att digitalisering aldrig får bli ett mål i sig självt. Digitalisering är ett verktyg för att nå andra mål.

Fortsätta heltidsresan

Genom heltidsresan fortsätta det kommunövergripande arbetet att tillsammans med de fackliga organisationerna öka andelen anställda i Lilla Edets kommun som arbetar heltid. Det långsiktiga målet är att alla som vill jobba heltid ska ges möjlighet att göra det och under 2022 och 2023 har samtliga inom socialnämndens verksamheter erbjudits heltid. Under 2024 ska alla inom kommunens resterande verksamheter, så som verksamheter inom bildningsnämnden, samhällsnämnden samt kommunstyrelsens, ges möjlighet till att arbeta heltid.

Höja Frisktalet bland kommunens anställda

Pandemin har bidragit till att sjuktalen har ökat i många kommuner. Lilla Edets kommun har i dagsläget ett högre sjuktal än övriga kommuner inom Göteborgsregionen. Under 2023 har extra fokus lagts på att höja frisktalet inom samtliga sektorer. Under 2024 ska frisktalet höjas ytterligare inom hela förvaltningen och samtliga sektorer med 2023 år som bas.



Effektivisera kommunens organisation

Ett tufft ekonomiskt läge kräver nytänkande, vi vill därför effektivisera Socialnämndens organisation ytterligare i syfte att komma ner i kostnad samtidigt som kvalitén säkerställs. Ett sätt detta kan ske är genom att följa flertalet andra kommuners exempel genom att lägga kommunens omsorg i ett helägt kommunalt bolag. Fördelarna med detta är att bolaget då kan begära momsersättning från staten vilket rör sig om flera miljoner per år som kan återinvesteras i omsorgen. Utöver detta innebär det att bolaget behöver söka tillstånd hos IVO för att bedriva omsorg, något som kommuner inte behöver när det drivs i förvaltningens regi. En bolagisering skulle innebära bättre ekonomiska förutsättningar och ökad kvalitet i Lilla Edets omsorg.

Lilla Edets ska under 2024 erbjuda barnomsorg på obekvämt arbetstid

Lilla Edet ska vara en attraktiv kommun att bo, leva och verka i. Med den höga skattesatsen kommunen har i förhållande till övriga GR-kommuner bör vi kunna erbjuda service till våra invånare av hög standard. Ett led i detta är att erbjuda barnomsorg på obekvämt arbetstid, sk. "nattis", det skulle innebära att föräldrar i vår kommun i större utsträckning skulle kunna arbeta obekväma arbetstider om de så önskar. Bildningsnämnden får därför i uppdrag att under 2024 erbjuda barnomsorg på obekvämt arbetstid.

Finansiella mål och ekonomiska direktiv

Enligt kommunallagen skall det för den kommunala verksamheten finnas mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Begreppet "god ekonomisk hushållning" har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv.

Enligt kommunfullmäktiges riktlinjer krävs för att under räkenskapsåret ha uppnått god ekonomisk hushållning att:

- samtliga finansiella mål har uppnåtts under räkenskapsåret
- en övervägande del av verksamhetsmålen har uppfyllts under året, eller kommer att uppfyllas under den tidsperiod som anges i målformuleringen.

Finansiella mål för god ekonomisk hushållning

En stabil ekonomisk utveckling är en förutsättning för kommunens framtida verksamhet samt för att nå de mål som anges i Mål- och Resursplanen. För att bygga upp en ekonomisk stabilitet, och därigenom bland annat minska riskerna för en allt för ryckig styrning samt minska behovet av att låna kapital till bland annat investeringar, krävs ett ekonomiskt överskott. Verksamhetens nettokostnad, i resultaträkningen, omfattar summan av samtliga intäkter och kostnader som genereras i verksamheten. Däri ingår alltså inte intäkter och ersättningar i det kommunala utjämningsystemet samt finansiella poster. Kommunens redovisade resultat omfattar kommunens samtliga intäkter och kostnader.

Finansiella mål finns också för att de framtida generationerna inte ska belastas med kostnader som förbrukas av dagens generation. God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv innebär bland annat att varje generation själv måste bära kostnaderna för den service som den konsumerar.



Kommunen skall ange en tydlig ambitionsnivå för den egna finansiella utvecklingen och ställningen i form av mål.

Målformuleringarna bör utgå från vad som i normalfallet är att betrakta som god ekonomisk hushållning, anpassat till kommunens egna förhållanden och omständigheter.

Utifrån principen att varje generation själv skall bära sina kostnader och med hänsyn till kommunens finansiella ställning är de finansiella målen följande:

Redovisat resultat för innevarande år (2024) och de fyra föregående åren skall i genomsnitt uppgå till minst 2 procent av verksamhetens nettokostnad.

Resultatet för innevarande år (2024) och de fyra föregående åren skall i genomsnitt uppgå till minst 2 procent av verksamhetens nettokostnad. Om det genomsnittliga resultatet inte uppnår minst 2 procent av verksamhetens nettokostnad ska det enskilda årets resultat vara minst 2 procent av verksamhetens nettokostnader. Kommunen behöver stärka sina resultat på sikt. För att nå dit behöver vi arbeta strategiskt och långsiktigt med effektiviseringar av verksamheterna. Vi måste bromsa kostnadsökningarna för att lyckas. En utgångspunkt att arbeta utifrån är att nettokostnadsökningarna inte får överstiga 2 procent varje enskilt år.

Soliditeten ska på sikt öka för att nå en soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser i nivå med medelvärdet i Sveriges kommuner

Soliditeten är ett mått på kommunens ekonomiska styrka på sikt. Den visar hur stor del av de totala tillgångarna som kommunen äger, d.v.s. det egna kapitalet i förhållande till totala tillgångar. De faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen, tillgångarnas och skuldernas förändring. Strävan är att minska skuldbelastningen och därmed frigöra utrymme på driftsresultatet.

Ekonomiska direktiv

En absolut förutsättning är att de fördelade resurserna och de ekonomiska direktiven följs av hela organisationen. Därför är nedanstående direktiv oavvisliga krav på nämnder och förvaltningar:

Nämnden tilldelas ett kommunbidrag (budgetram) av kommunfullmäktige för verksamheten. Investeringsanslag fastställs av kommunfullmäktige för respektive verksamhetsområde. Nämndens uppgift under året är att inom kommunbidragets ram bedriva verksamhet enligt beslutade mål, strategier och verksamhetsplan. Kommunbidraget inkluderar även kapitalkostnader.

Ansvarig nämnd äger rätt att fritt omdisponera resurser inom tilldelad budgetram. Anslagsbindningsnivån blir därmed respektive nämnd. Tilldelat anslag utgör den yttersta restriktionen för verksamheten. Om resurserna inte räcker till den planerade/pågående verksamheten måste nämnden vidta åtgärder så att verksamheten ryms inom tilldelad ram.

Nämnden är skyldig att se till att inga beslut fattas som kräver ekonomiska resurser utan att finansieringen är klarlagd. Tilläggsanslag under löpande budgetår ges i princip endast då en nämnd eller styrelse får nya verksamhetsuppgifter.

Ekonomi

Ekonomi Lilla Edets kommun

Lilla Edets kommun uppvisade ett resultat på 22,4 mnkr för år 2022 (föregående år 71,7 mnkr) vilket är 6 mnkr bättre än budgeterat.

Nämndernas nettokostnader har ökat med 1,2 procent (föregående år minskning 1,3 procent) jämfört med föregående år. Kostnadsökningen beror till stor del på att kostnaderna inom socialnämnden har blivit högre samtidigt som bildningsnämnden och kommunstyrelsen har lägre kostnader än tidigare år.

I utfallet ingår överskott från exploateringsverksamheten med 1,6 mnkr.

Lilla Edets kommun står inför stora utmaningar de kommande åren. Det planeras stora investeringar inom framför allt VA-verksamheten samtidigt som nämndverksamheten har uppvisat en svag budgetföljsamhet för den skattefinansierade nämndverksamheten de senaste åren med undantag för 2020 och 2021. Kommunen har sedan ett antal år tillbaka en svag finansiell ställning. Dessa faktorer gör att det kommer att ställas stora krav på Lilla Edets kommun att bedriva verksamheten med god kvalitet och ett effektivt resursutnyttjande. Den demografiska utvecklingen i kommunen kräver en god planering och ekonomisk styrning.

Årets resultat, Mnkr	2022	2021	2020
Årets resultat	22,4	71,7	43,2
Årets resultat enligt balanskravet	21,3	71,7	43,2

Lilla Edets kommun redovisar en positiv resultatutveckling under 2020 till 2022. En viktig förklaring till det förbättrade resultatet under 2020 till 2022 var att kommunen erhöll generella och riktade statsbidrag för att hantera Covid-19. För att uppnå god ekonomisk hushållning enligt kommunallagens bestämmelser beslutade fullmäktige bland annat att Lilla Edets kommun under 2022 skulle uppvisa ett resultat på 2,0 procent av verksamhetens nettokostnader. Resultatet 2022 motsvarar 2,3 procent av verksamhetens nettokostnader. I resultatet för 2022 ingår engångsposter som påverkar resultatet i form av avsättning för pensioner (19,8 mnkr) och avsättning till Räddningstjänsten Storgöteborg (RSG) avseende infasningsavgift med 25,8 mnkr.

Soliditet procent	2022	2021	2020
Soliditet	15,7	31,7	22,3
Soliditet inkl. ansvarsförbindelsen	-1,3	1,9	-10,7

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med egna medel i form av 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 då att kommunen blir mindre skuldsatt och ökar sitt finansiella handlingsutrymme inför framtiden. Soliditeten ligger på en relativt låg nivå jämfört med kringliggande kommuner och ser vi tillbaka de senaste 15 åren har soliditeten minskat från - 40 procent till dagens 15,7 procent. Om skulden räknas med som finns i ansvarsförbindelsen, det vill säga den del av pensionsförpliktelsen som redovisas utanför balansräkningen, så är soliditeten -1,3 procent vilket är minskning jämfört med tidigare år. Vilket till stor del beror på omklassificering av hyresavtal till finansiell leasing, avsättning till RSG och en extra avsättning till pensionerna.

Det är av största vikt att kommunen fortsätter att förstärka sitt finansiella utrymme, eftersom de närmaste åren förväntas bli tuffa på grund av att kommunerna står inför utmaningar som fortsatt ökade investeringar och ökade behov hänförliga till befolkningsförändringar. Detta innebär att kostnaden för kommunala tjänster kommer att öka betydligt snabbare än tidigare.

Skatte- och nettokostnadsutveckling	2022	2021	2020
Skatteintäkter och generella statsbidrag	5,5 %	5,4 %	5,8 %
Nettokostnadsutveckling	10,8 %	1,5 %	-0,7 %

För en stabil ekonomisk utveckling kan inte verksamhetsresultatet (nettokostnaderna) tillåtas att öka i snabbare takt än skatter och utjämnings. Verksamhetens nettokostnad ökade med 10,8 procent under 2022, vilket är en relativt hög nettokostnadsutveckling. Skatteintäkter och generella statsbidrag ligger på en hög nivå och ökade med 5,5 procent under året, vilket är något högre än ökningen föregående år. Ökningen beror i huvudsak på att statliga medel har tillförts för att kompensera för lägre utfall av skatteintäkterna med anledning av coronapandemin. Skatteintäkterna för 2022 har ökat 5,7 procent jämfört med 2021, medan generella statsbidrag och utjämnings har ökat med 4,7 procent. Sveriges kommuner och regioners (SKR:s) bedömning i den senaste skatteunderlagsprognosen som kom i februari 2023 visar nu på en starkare utveckling jämfört med den senaste prognosen som kom i december 2022. I huvudsak beror det på en starkare utveckling av lönesumman i närtid. Nu när ekonomin fortsätter att bromsa in under 2023 minskar även ökningstakten av skatteunderlaget och blir lägre än genomsnittet de tio senaste åren. Den underliggande ökningen är i paritet med år 2019 innan pandemin samt åren 2013 och 2014. Åren 2024 och 2025 sker en återhämtning efter lågkonjunkturen och 2026 växer ekonomin mer trendmässigt. Sammantaget växer skatteunderlaget 2024-2026 i linje med det historiska genomsnittet.

Budgetförutsättningar 2024–2026

Lilla Edets kommun har fortsatt ett stort behov av att styra sin verksamhet så att verksamhetens mål och skattemedel står i samklang med varandra. Befolkningsprognos, skatteberäkningar och

verksamheternas volymförändringar ligger till grund för kommunstyrelsens förslag till budgetramar för 2024. (SKR:s skatteunderlagsprognos från februari 2023). Den senaste skatteunderlagsprognosen från SKR innebär stora förändringar för kommunsektorn där den höga inflationen urholkar köpkraften samt innebär kraftigt ökade pensionskostnader. Pensionskostnadens ökning har två förklaringar. Det nya avtalet AKAP-KR är något dyrare än tidigare avtal, men till största del beror ökningen på en ny värdering av sektorns pensionsskuld. De förmånsbestämda avtalspensionerna är värdesäkrade med prisbasbeloppet, vilket betyder att pensionskulden växer när prisbasbeloppet höjs.

Budgetförutsättningarna är följande:

- Beslutade mål för god ekonomisk hushållning dvs. att redovisat resultat under innevarande år (2024) och de fyra föregående åren skall i genomsnitt uppgå till minst 2 procent av verksamhetens nettokostnad. Om det genomsnittliga resultatet inte överstiger 2 procent av verksamhetens nettokostnader skall det enskilda årets resultat vara minst 2 procent av verksamhetens nettokostnader. Vidare ska soliditeten öka på sikt för att nå en soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser i nivå med medelvärdet i Sveriges kommuner.
- Skattesatsen är oförändrad 2024 på 22:37 kr per skattekrona.
- Uppräkning av löner 3,7 procent (beräknas enligt SKR ligga på 3,7 procent).
- Kompensation ges för prisindex 2,1 procent (beräknas enligt SKR ligga på 2,1 procent).
- Ökningen av pensionskostnader och ökade personalomkostnadspålägg hanteras inom finanserna.
- För 2024 beräknas invånarantalet uppgå till 14 539 för år 2025 öka till 14 614 samt 14 684 invånare år 2026.
- Internräntan motsvarar SKR:s förväntningar av låneränteläget för kommunsverige, vilket är i nivå med nuvarande internränta för Lilla Edets kommun.

Lönekostnader

För 2024 kommer kostnaderna för löneökningarna att beräknas samt avsättas centralt. De kommer sedan att fördelas ut efter avslutade löneförhandlingar, dock med ett tak på 3,7 procent i löneökningar för varje nämnd. Vad som avses är resultatet av de förhandlingar mellan arbetsgivare och arbetstagarorganisationer som avser löneökningarna för befintlig personal.

Skattesats, taxor och avgifter

Skattesatsen lämnas oförändrad på 22,37 procent. Taxorna fastställs i samband med kommunfullmäktiges möte i juni.

Skatteintäkter och statsbidrag

I beräkningen av skatter och statsbidrag för åren 2024–2026 har övergripande antaganden varit utgångspunkten:

- Befolkningsprognosen för budgetåren 2024–2026 baseras på egna antaganden om befolkningstillväxt
- Utdebiteringen är 22:37 för hela planperioden
- Skatteunderlagsprognosen bygger på Sveriges kommuner och regioners bedömningar i cirkulär 23:20 daterad 2023-04-27
- I statsbidrag och generella utjämningen ingår även den kommunala fastighetsavgiften

Disponering av resultatutjämningsreserven

Enligt kommunallagen får medel från en resultatutjämningsreserv (RUR) användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. När detta får göras måste framgå av de egna riktlinjerna för RUR som beslutas av fullmäktige. Ett sätt att avgöra om RUR får disponeras är att jämföra utvecklingen av det årliga underliggande skatteunderlaget för riket med den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren. Med en sådan tillämpning får reserven användas om det årliga värdet väntas understiga det tioåriga genomsnittet. Med SKR:s nuvarande prognos skulle det vara möjligt för 2023 och 2024 (se tabell nedan). En annan förutsättning är att medlen från RUR används för att täcka ett negativt balanskravsresultat.

Förändring i procent per år

RUR	2022	2023	2024	2025	2026
Snitt 10 år	4,1	4,3	4,4	4,4	4,5
Årlig ökning	5,9	4,2	4,0	4,8	4,7
Differens	1,7	-0,2	-0,4	0,3	0,2

Lokala riktlinjer för disponering av RUR

För Lilla Edets kommun tillämpas modellen att en prognos av det årliga underliggande skatteunderlaget för riket, jämfört med den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren, används som riktvärde för när uttag ska få göras ur RUR. Om prognosen understiger genomsnittet får reserven användas. En disponering av RUR får budgeteras om prognosen under budgetarbetet understiger det tioåriga genomsnittet.

För Lilla Edets kommun gäller vidare att medlen från RUR ska täcka negativa resultat, det vill säga så mycket som krävs för att balanskravsresultatet ska komma upp till noll. Detta gäller såväl i budgeten som i årsredovisningen.

Två kriterier ska alltså vara uppfyllda:

- 1) förändringen av årets underliggande skatteunderlag ska understiga den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren
- 2) balanskravsresultatet ska vara negativt och reserven får användas för att nå upp till ett nollresultat (eller så långt som reserven räcker).

Skatteprognos (tkr)	2024	2025	2026
Skatteintäkter	808 174	838 941	877 845
Statsbidrag och generella utjämnings	246 317	252 544	255 695
Antal invånare	14 539	14 614	14 684

Resultatbudget, Balansbudget och Finansbudget för 2024–2026

Nedan följer resultatbudget och balansbudget samt finansieringsbudget för budgetåret 2023 och planperioden 2024 och 2025. Resultatbudgeten bygger på SKR:s senaste skateunderlagsprognos om prognosticerade pris- och löneökningar för åren 2024–2026. Nedanstående tabeller redovisas i tusen kronor (tkr).

Resultatbudget

Vi följer Lagen om Kommunal Bokföring och Redovisning (LKBR), i övrigt följer vi samma redovisningsprinciper i delårsrapporten som i årsredovisning 2022.

RESULTATBUDGET	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2024	Plan 2026
Verksamhetens intäkter	209 575	176 000	180 752	185 632	190 644
Verksamhetens kostnader	-1 100 125	-1 107 700	-1 179 804	-1 193 687	-1 238 890
Avskrivningar	-51 390	-57 300	-65 000	-65 000	-65 000
Verksamhetens nettokostnader	-941 940	-989 000	-1 064 052	-1 073 054	-1 113 246
Skatteintäkter	739 211	764 362	808 174	838 941	877 845
Statsbidrag och utjämning	235 734	236 234	246 317	252 544	255 695
Finansiella intäkter	4 900	3 000	11 050	11 050	11 050
Finansiella kostnader	-15 500	-21 736	-6 500	-8 900	-9 900
Årets resultat	22 405	-7 140	-5 011	20 581	21 444
RUR		7 140	5 011	0	0
Årets Resultat efter RUR		0	0	20 581	21 444
Resultat i % av verksamhetens nettokostnad	2,38%	-0,72%	-0,5%	2%	2%
Resultatmål			2,0%	2,0%	2,0%

Balansbudget

Balansbudget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	1 155 000	1 380 000	1 494 500
Statlig infrastruktur	700	700	700
Omsättningstillgångar	77 900	64 600	58 000
Summa tillgångar	1 233 600	1 445 300	1 553 200
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	162 100	182 700	204 100
Långfristiga skulder & avsättning för pension	811 100	1 017 600	1 099 150
Kortfristiga skulder	260 400	245 000	250 000
Summa eget kapital och skulder	1 233 600	1 445 300	1 553 250
Soliditet	13,14%	12,64%	13,14%

Finansieringsbudget

Finansieringsbudget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026
Tillförda medel			
Årets resultat	0	20 581	21 444
Justering för ej likvidpåverkande poster			
Avskrivningar som belastar resultatet	-65 000	-65 000	-65 000
Minskning anläggningstillgångar	0	0	0
Minskning av omsättningstillgångar	0	0	0
Ökning långfristiga skulder	180 000	178 000	100 000
Summa tillförda medel	115 000	133 581	56 444
Använda medel			
Nettoinvesteringar	-120 370	-138 450	-82 300
Ökning av omsättningstillgångar	-10 000	-10 000	-5 000
Minskning långfristiga skulder	0	0	0
Summa använda medel	-130 370	-148 450	-87 300
FÖRÄNDRING AV RÖRELSEKAPITAL	-15 370	-14 869	-30 856

Ekonomiska resurser per nämnd och styrelse år 2024

En fördelning av resurser till respektive nämnd görs endast för år 2024. Kommunfullmäktige beslutar om nedanstående kommunbidrag, alltså det nettokostnadsutrymme som respektive nämnd/styrelse har till sitt förfogande under året.

Det kommunbidrag som nämnd och styrelse tilldelats är det utrymme som den har att förhålla sig till. Kommer det ett läge där valet mellan nämndens måluppfyllelse och ekonomiskt utrymme ställs mot varandra, så är det ekonomiska utrymmet överordnat. Samtliga nämnder förutsätts att vidta åtgärder för att uppnå en ekonomi i balans. Detta kan då leda till att nämnden måste besluta om förändrade målsättningar.

Nedanstående tabell visar den förändring som respektive nämnd erhåller 2024 gentemot budget 2023.

Driftbudget 2024	Ny Ram ingång 2023	Budget 2024					BUDGET 2024
		Index	löneindex till lönepott	Äskande 2024	Effektiviseringar r	Kommunakuten	
Kommunfullmäktige	920	26	-16		-34		896
Valnämnd	0	0		400	-14		386
Revision	828	20	-6	75	-74		843
Kommunstyrelsen	99 647	3 240	-1 280	3 500	-7 660	-550	96 897
Överförmyndarnämnden	1 700	59	-19	59	-65		1 734
Samhällsnämnd	84 639	2 814	-1 792	2 770	-2 707	-665	85 059
Socialnämnden	351 525	13 441	-10 066	4 950	-4 254	-750	354 846
Bildningsnämnden	402 944	14 553	-8 584	8 830	-8 100	-100	409 543
Kapitalkostnad 2023	1 131						1 131
Kapitalkostnad 2024							5 000
Kapitalkostnad 2025							
Kapitalkostnad 2026							
Kommunakuten							
Index 2022							
Index 2023	15 454						15 454
Index 2024							21 763
Index 2025							
Index 2026							
Summa Nämnder	958 788	34 153	-21 763	20 584	-22 909	-2 065	-993 551
Index							
Finans	-53 098						-70 500
Skatteintäkter	764 362						808 174
Generella stb/ utjämningsar	236 234						246 317
Finansiella intäkter	11 050						11 050
Finansiella kostnader	-6 900						-6 500
Finansnetto	951 648						988 541
RUR	7 140						5 010
Budgeterat resultat	0						0
Utfall							0,00%
Resultatmål							2,00%

För att klara hanteringen av ökade kostnader för inflation kopplat till högre pensionskostnader samt lägre befolkningstillväxt än tidigare prognoser kommer kommunens det att krävas effektiviseringar på nämnderna under 2024. För 2024 ingår även effekten av åtgärder kopplade till kommunakuten. Den beräknade effekten uppgår till 2 065 tkr.

Driftbudget med flerårsplan 2024–2026

Nedan tabell visar driftsbudget 2024 samt flerårsplan 2024–2025. Nämnderna kompenseras med löneökningar motsvarande 3,7 procent respektive kompensation för prisökningar motsvarande 2,1 procent 2024. För 2025 kompenseras nämnderna med löneökningar 3,4 procent och för prisindex 1,1 procent, motsvarande ökning för 2026 uppgår till löner 3,3 procent och prisindex 1,9 procent.

	Ny Ram	BUDGET		
Driftbudget 2024	ingång 2023	2024	Plan 2025	Plan 2026
Kommunfullmäktige	920	896	896	896
Valnämnd	0	386	0	386
Revision	828	843	843	843
Kommunstyrelsen	99 647	96 897	96 347	93 404
Överförmyndarnämnden	1 700	1 734	1 734	1 734
Samhällsnämnd	84 639	85 059	86 227	87 414
Socialnämnden	351 525	354 846	354 346	351 694
Bildningsnämnden	402 944	409 543	410 938	416 035
Kapitalkostnad 2023	1 131	1 131	1 131	1 131
Kapitalkostnad 2024		5 000	5 000	5 000
Kapitalkostnad 2025			6 000	6 000
Kapitalkostnad 2026				6 000
Kommunakuten				
Index 2022				
Index 2023	15 454	15 454	15 454	15 454
Index 2024		21 763	21 763	21 763
Index 2025			31 875	31 875
Index 2026				31 116
Summa Nämnder	958 788	-993 551	-1 032 553	-1 070 744
Index				
Finans	-53 098	-70 500	-40 500	-42 500
Skatteintäkter	764 362	808 174	838 941	877 845
Generella stb/ utjämnings	236 234	246 317	252 544	255 695
Finansiella intäkter	11 050	11 050	11 050	11 050
Finansiella kostnader	-6 900	-6 500	-8 900	-9 900
Finansnetto	951 648	988 541	1 053 135	1 092 190
RUR	7 140	5 010		
Budgerat resultat	0	0	20 582	21 446
Utfall		0,00%	1,99%	2,00%
Resultatmål		2,00%	2,00%	2,00%

Investerings- och exploateringsverksamheten

Investeringsbudget

Huvuddelen av investeringarna görs inom samhällsnämnden. Det är främst åtgärder inom vatten/avlopp samt gator och vägar. Inom kommunstyrelsen handlar det främst om ersättning av

uttjänta IT-system och datorer. Övriga nämnders utrymme avser främst inventarier och reinvesteringar.

Nämnderna betalar ränta på investeringarna, internränta som erläggs till finansenheten, vilken för år 2024 fastställs till 2,4 procent.

För 2024 fastställs investeringsutrymmet till 127 760 tkr, varav 36 010 tkr inom skattefinansierad verksamhet och 91 750 tkr inom avgiftsfinansierad verksamhet. Exploateringsutgifterna fastställs till maximalt 17 500 tkr.

	Årsbudget 2024			Årsbudget 2025		Årsbudget 2026	
	Summa budget 2024-2026	Utgifter	Inkomster	Utgifter	Inkomster	Utgifter	Inkomster
Kommunstyrelsen	18 170	6 690		5 740		5 740	
Skoldatorer	7 500	2 500		2 500		2 500	
Admin-datorer	2 970	990		990		990	
Internetförbindelser	250	250					
Digitalisering	3 000	1 000		1 000		1 000	
Strategiska Markköp	3 000	1 000		1 000		1 000	
Totalförsvär	750	250		250		250	
Omorganisation	700	700					
Oförutsett	2 100	1 600		500			
Bildningsnämnden							
Reinvestering och volym	15 500	2 000		3 500		10 000	
Socialnämnden	3 150	1 450		1 000		700	
Samhällsnämnden skatt							
Ofördelat anslag	3 000	1 000		1 000		1 000	
Kost	370	370		0		0	
Centralkök	100	100					
Strömskolan	150	150		0			
Stallgärdet förskola	50	50		0		0	
Lindkullen äldreomsorg	70	70					
Stadsmiljö	54 500	21 500		16 500		16 500	
Planerat underhåll	19 500	6 500		6 500		6 500	
Trafikåtgärder	9 000	3 000		3 000		3 000	
Offentliga rum	18 000	6 000		6 000		6 000	
Anläggningar, fritid	3 000	1 000		1 000		1 000	
Bondevägen	5 000	5 000					
Lokaler	9 000	3 000		3 000		3 000	
SUMMA SKATT	103 690	36 010		30 740		36 940	

VA, Nyinvesteringar	3 000	1 000		1 000		1 000	
Singelserviser, exkl anslutningsavg	3 000	1 000		1 000		1 000	
VA, Förnyelse	106 500	35 500		35 500		35 500	
Utbyggnad nya VA system	107 200	54 000		50 800		2 400	
	0						
VA, Exploateringsinvesteringar	8 600	500		6 500		1 600	
SUMMA VA	225 300	91 000		93 800		40 500	
Avfall, och återvinning	7 750	750		0		7 000	
Förpackningsinsamling, övertagande av utrustning	750	750					
Fordon samt kärl, fastighetsnära insamling	7 000	0		0		7 000	
SUMMA AVFALL	7 750	750		0		7 000	
Summa skatt	103 690	36 010	0	30 740	0	36 940	0
Summa Avgift	233 050	91 750	0	93 800	0	47 500	0
totalt	336 740	127 760	0	124 540	0	84 440	0

Exploateringsbudget

tkr	Ackumulerat tom 202304		Budget 2024		Plan 2025		Plan 2026		Plan 2027 och framåt		Netto Totalt	Varav plankostnader	Netto genomförande
	Inkomst	Utgift	Inkomst	Utgift	Inkomst	Utgift	Inkomst	Utgift	Inkomst	Utgift			
Lödöse													
Norra Gossagården		-4 805	21 000	-5 500	41 000	-70 000	13 000	-8 000	19 200		-5 305	5 305	0
del av Tingberg 14:1		-1 193		-1 000		-11 000	5 000	-8 000	8 000		3 007	2 193	5 200
Rådjursvägen				-1 000		-1 000		-8 000			-2 000	2 000	0
Planprogram Lödöse S. Gossagården				-1 000		-1 000					-2 000	2 000	0
Detaljplan etapp I Lödöse S. Gossagården								-1 000	60 000	-55 000	4 000	2 500	6 500
Detaljplan etapp II Lödöse S. Gossagården									63 000	-60 000	3 000	2 500	5 500
Högstadieskola och förskola Lödöse				-1 000		-1 000		-7 000	10 000		1 000	2 000	3 000
Verksamhetsplan I		-79		-1 000		-1 000		-4 000	10 000	-6 000	-2 079	2 079	0
Verksamhetsplan II				-1 000		-1 000		-1 000	30 000	-31 500	-2 500	2 500	0
Ström													
Stallgården	15 550	-12 987	1 400								3 963		3 963
Stallgården bostäder		-330		-1 000	4 000	-2 500					170	1 330	1 500
Södra Stallgårdets förskola	2 100	-1 165		-1 500							-565	1 165	600
Strömsparken o ev sluss				-300		-300					-600	600	0
Östra Berg 1 och 2				-1 000		-1 500		-1 000		-500	-4 000	4 000	0
Ellbo				-1 000		-1 000					-2 000	2 000	0
Vattenverk, gamla badhuset				-1 000		-1 000					-2 000	2 000	0
Lilla Edet													
Edet Stommen						-1 000		-1 000	10 000	-10 000	-2 000	2 000	0
Spånkajen						-1 000		-1 000	2 000	-2 000	-2 000	2 000	0
Nygård													
Förtätning				-200		-800		-1 000	6 000	-5 000	-1 000	2 000	1 000
Ospecificerat													
Bostadsändamål				-500		-500		-500			-1 500	1 500	0
Verksamhetsmark				-500		-500		-500			-1 500	1 500	0
Summa	17 650	-20 559	22 400	-17 500	45 000	-95 100	18 000	-34 000	218 200	-170 000	-15 909	43 172	27 263



Lokaluppdrag

Lokaluppdrag

Ekaråsen gruppboende

Projekteringen av ny gruppboende samt serviceboende på Ekaråsen startade under 2023. Ombyggnationen påbörjas under 2024 och gruppboendet färdigställs vid årsskiftet 2024/2025.

Socialnämnden är initierande nämnd och därmed huvudansvarig. Slutgiltigt beslut fattas av kommunstyrelsen.

Om och tillbyggnad Rysjöskolan

Förstudie för om- och tillbyggnation av Rysjöskolan pågår. Förstudien beräknas vara klar våren 2023 för ytterligare ställningstaganden. Åtgärderna är planerade att genomföras till årsskiftet 2024/2025.

Bildningsnämnden är ansvarig nämnd. Slutgiltigt beslut fattas av kommunstyrelsen.

Ny förskola i Lödöse

Ny förskola som ersätter Gossagårdens tillfälliga förskola ska byggas i Lödöse. I den övergripande Kommunens lokalförsörjningsplan 2024 föreslås ny förskola genomföras under 2028.

Bildningsnämnden är ansvarig nämnd. Slutgiltigt beslut fattas av kommunstyrelsen.

Ny F-6 skola i Lödöse inklusive idrottshall

Ny F-6 skola ska byggas i Lödöse. Enligt tidplan i Kommunens lokalförsörjningsplan 2024 ska skolan vara klar hösten 2026.

Bildningsnämnden är ansvarig nämnd. Slutgiltigt beslut fattas av kommunstyrelsen.

Åtgärder Strömskolan

Förstudie för om- och tillbyggnation av Strömskolan pågår då Strömskolans elevkapaciteten behöver ökas. Förstudien beräknas vara klar våren 2024 för ytterligare ställningstaganden. Tillfälliga lokaler iordningställs till dess att projektet genomförs.

Bildningsnämnden är ansvarig nämnd. Slutgiltigt beslut fattas av kommunstyrelsen.

Ny förskola på Ström

Ny förskola på Ström beräknas stå klar höstterminen 2025. Investeringen görs av part utanför koncernen. Hyran belastar bildningsnämndens driftkostnad från 2025 med helårseffekt 2026.

Bildningsnämnden är ansvarig nämnd.

Ny brandstation

Ny brandstation beräknas stå klar vid årsskiftet 2025/2026. AB EdetHus utför brandstationen på uppdrag av RSG som sedan årsskiftet 2023 innehar hyreskontraktet med AB EdetHus.



Ny Högstadieskola i Lödöse

Det finns ett behov av en högstadieskola i Lödöse. För att kunna vara så effektiv som möjligt bör man grundligt se över möjligheterna att i så stor utsträckning som möjligt använda befintliga lokaler. Byggnationen ska påbörjas senast då den nya F-6 skolan i Lödöse står invigd. För att säkerställa att inga irreversibla beslut fattas skall matsal och idrottshall på nuvarande Tingbergsskolan inte få rivas fram till dess att lokaliseringen av nytt högstadium är fastställt.

Bildningsnämnden är ansvarig nämnd. Slutgiltigt beslut fattas av kommunstyrelsen.

Ny ÅVC

Lokaliseringsutredning pågår och förstudie planeras färdigställas i början av 2024 för ytterligare ställningstagande. Ny ÅVC kan stå klar tidigast under 2024.

AB EdetHus är fastighetsägare för föreslagna placeringar. Samhällsnämnden är ansvarig nämnd. Slutgiltigt beslut fattas av kommunstyrelsen.

Personalbyggnader, hallar och förråd Ellbo

Medel för personalbyggnader, hallar och förråd finns upptaget i nuvarande MoR 2023 med en total investeringsvolym på ca 45 mnkr mellan 2023-2025. Som första insats inom lokalförsörjningsprocessen tas en samlad behovsbeskrivning fram för samhällsnämndens enheter VA och stadsmiljö gällande personalbyggnader, hallar och förråd. Behovsbeskrivning samt lokaliseringsutredning inom fastigheten vid Ellbo tas fram under hösten 2023 för att inkluderas i Lokalförsörjningsplanen för 2025.

Lilla Edets kommun är fastighetsägare för gällande fastighet. Samhällsnämnden är ansvarig nämnd. Slutligt beslut fattas av kommunstyrelsen.