

För framtidens Mölndal

Vänsterpartiets förslag för budget 2024 samt plan 2025-2026.

Vänsterpartiet tittar framåt i vårt budgetförslag. Vad ska vi göra 2024 för att på bästa sätt förbereda Mölndal för framtiden? Saker vi tagit fasta på:

- Kraftigt ökande kostnader för kommunal verksamhet 2023 och 2024
- Ett långsiktigt behov av att rekrytera och behålla bra personal
- Ökat grovt våld i vår närhet som tränger sig på allt mer
- De gamla blir allt fler. Vi måste göra allt för att vi ska vara friska så länge som möjligt
- Klimat, biologisk mångfald och andra miljöfrågor

Skolan

Efter många år av lägre bemanning på Mölndals skolor jämfört med andra kommuner ser vi nu hur resultaten börjar vika. Majoritetens förslag innebär ännu sämre lärartäthet, något vi inte vill acceptera.

Skolförvaltningen har också fått avslag av majoriteten på en begäran om 10 miljoner för att kunna ta större sociala hänsyn vid bemanning av förskolor. Vi ser detta som en viktig förebyggande åtgärd, och skjuter därför till denna summa.

Sammanlagt budgeterar vi för 25 extra miljoner till skolan.

Vård och omsorg

Vård- och omsorgsområdet har drabbats av kraftigt ökande kostnader under 2023 och det lär fortsätta 2024. Förvaltningen har ansträngt sig och plockat fram idéer till besparingar på närmare 80 miljoner.

Vi ser det inte som rimligt, och knappast realistiskt, att alla dessa åtgärder ska kunna ge resultat i lägre kostnader redan 2024. Förvaltningen dras också sedan länge med höga nivåer på sjukskrivningar. Vi menar att det problemet är svårt eller omöjligt att åtgärda tillsammans med en forcerad åtstramning av budgeten.

Vänsterpartiet skjuter därför till 56 miljoner för att förvaltningen ska kunna genomföra effektiviseringsåtgärder i lugnare takt, och kunna få ett bättre resultat.

Förebyggande arbete

Hur kan kommunen bidra till att inte unga väljer en destruktiv väg i livet? Eller att gamla håller sig friska längre? Naturligtvis komplicerade frågor, men vi ser att det finns goda belägg för att följande åtgärder är verkningsfulla.

Ett områdesarbete till

Mölndal har med framgång haft s k områdesarbeten på fyra platser i kommunen sedan några år: Lindome, Balltorp, Bifrost och Åby. Vi vill stärka dessa, och vi ser att vi behöver ytterligare ett i Källered med sin snabbt ökande befolkning.

Fler fältassistenter

Viktiga ögon och öron ute i kommunen behöver bli fler. Vi vill fördubbla antalet fältassistenter, från dagens tre till sex.

Sociala hänsyn vid bemanning av förskolor

Ju förr man kan göra insatser mot sociala problem, desto bättre, och dessutom billigare.

Fler friska år

Genom bättre resurser till Vård och Omsorg, samt Kultur och Fritid kan kommunen bidra till att våra medborgare har ett friskt, självständigt och bra liv under flera år. Detta är också en viktig faktor för att Mölndal ska kunna ha en bra äldreomsorg i framtiden.

Kompetensförsörjning

Fullmäktige har antagit en plan för att se till att kommunen har tillräckligt med bra personal i framtiden. Många av dessa åtgärder blir bara tomma ord om resurserna är otillräckliga. Ett attraktivt arbete och en god arbetsmiljö handlar mycket om att ha god möjlighet att göra ett bra jobb.

Klimat och andra miljöfrågor

Mölndal kan göra mer för klimat och miljö. Vi kan i vår planering i större utsträckning minimera behovet av transporter, i synnerhet de med egen bil. Vi kan som skogsägare lägga större vikt vid skogens biologiska mångfald, genom ett mer varsamt skogsbruk. Vi kan göra mer för att producera förnybar el inom kommunens gränser.

Vi ser just nu ingen större påverkan på kommunens ekonomi av detta.

Uppräkning

De nämnder vi i år bedömer som mest kritiska för Mölndals utveckling ger vi en uppräkning motsvarande SKR:s prognos (utom pensionskostnader då det ligger på kommunen centralt), i stället för den otillräckliga uppräkning majoriteten föreslår. Alltså 3,7% i stället för 2,7%.

Skattesänkning med förnuft

Sverige har en regering som hellre sänker skatten än ger kommunerna de budgetförstärkningar vi så väl behöver. Vi föreslår därför att kommunen tar tillbaka en del av skattesänkningen genom en ändrad skattesats. I samtliga inkomstgrupper landar det ändå i en skattesänkning totalt sett. Vi föreslår att den kommunala skattesatsen jämnas ut till 21 kronor per intjänad 100-lapp, en höjning med 49 öre.

Sammanställning

Jämfört med majoritetens förslag, miljoner kronor

- Vård- och omsorgsnämnden: + 56,4
- Skolnämnden: + 25,3
- Social- och arbetsmarknadsnämnden: + 2,1
- Kultur- och fritidsnämnden: + 3,4
- Strukturellt resultat: + 21,9
- Skatteintäkter: + 107,8

RESULTATBUDGET

	Prognos tertial augusti 2023	Budget 2023	Sammanst 2024	Sammanst 2025	Sammanst 2026
VERKSAMHETENS NETTO- KOSTNADER FÖRE AVSKRIVNINGAR	-3 913,8	-3 732,3	-4 128,6	-4 027,1	-4 159,5
Avskrivningar	-324,1	-278,8	-346,6	-412,9	-467,8
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-4 237,9	-4 011,1	-4 475,2	-4 440,0	-4 627,3
Skatteintäkter	4 382,0	4 330,1	4 624,6	4 823,2	5 026,2
Generella statsbidrag och utjämning	134,4	89,5	171,1	126,3	90,1
VERKSAMHETENS RESULTAT	278,5	408,5	320,5	509,5	489,0
Finansiella intäkter	58,3	55,3	47,3	43,8	42,5
Finansiella kostnader	-65,5	-66,1	-96,7	-71,0	-75,8
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	271,3	397,7	271,1	482,3	455,7
Extraordinära poster					
ÅRETS RESULTAT (Förändring eget kapital)	271,3	397,7	271,1	482,3	455,7
<i>Avgår resultat markförsäljning/exploatering</i>		-130,7	-83,0	-104,7	-108,1
<i>Avgår exploateringsersättningar enligt ny redovisningsprincip</i>	-244,9	-285,9	-204,2	-280,7	-201,2
<i>Avgår kostnadseffekt ny redovisningsprincip exploateringsersättningar</i>		10,2	21,0	25,8	21,5
<i>Avgår medfinansiering statlig infrastruktur</i>	41,7				
<i>Avgår övriga poster, justering strukturellt resultat</i>	3,0	8,7	17,0	18,0	18,0
STRUKTURELLT RESULTAT	71,1	0,0	21,9	140,7	185,9

KASSAFLÖDESBUDGET

	Prognos tertial augusti 2023	Sammanst 2024	Sammanst 2025	Sammanst 2026
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	271,3	271,1	482,3	455,7
Justeringar gjorda för:				
- av- och nedskrivningar	324,1	346,6	412,9	467,8
- upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	1,8	0,7	0,2	0,2
- gjorda avsättningar	147,6	165,2	40,0	17,1
- övrigt	7,2	1,9	1,7	1,7
- ianspråkstagna avsättningar	-18,4	-21,7	-21,2	-25,0
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>				
Ökning/minskning investeringsbidrag, anläggningsavgift	17,4	75,9	115,3	170,8
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-63,2	555,1	29,7	-2,0
Ökning/minskning förråd och varulager	-18,7	0,7	0,2	5,2
Ökning/minskning kortfristiga skulder	62,0	5,0	5,0	5,0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	731,1	1 400,5	1 066,1	1 096,5
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investeringar i anläggningstillgångar	-1 253,9	-1 569,1	-1 439,7	-1 684,3
Beräknad likviditetseffekt, lägre genomförandetakt investeringar		235,4	216,0	252,6
Investering i finansiell leasing	-11,0	-152,1	-133,0	-20,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-6,4	-6,5		
Försäljning av anläggningstillgångar	2,0			
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 258,3	-1 492,3	-1 356,7	-1 451,7
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyupptagna lån	407,0	9,1	244,5	417,3
Långfristig skuld finansiell leasing	11,0	152,1	133,0	20,0
Amortering av skuld till kreditinstitut				
Amortering av skuld finansiell leasing	-60,6	-68,4	-69,2	-69,9
Förändring av långfristiga fordringar				
Förändring av bolagens koncernkontobehållning				
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	357,4	92,8	308,3	367,4
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR				
Utbetalning till statlig infrastruktur	-0,4	-1,0	-17,7	-12,2
ÅRETS KASSAFLÖDE	-170,2	50,0	0,0	0,0
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS BÖRJAN	220,2	50,0	50,0	50,0
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT	50,0	50,0	50,0	50,0

KOMMUNBIDRAG

Pris-, löne- och intäktsökning

2025	2,6	%
2026	2,6	%
2027	2,6	%
2028	2,6	%

	Prognos augusti 2023	Budget 2023	Tillägg 2024 inkl pris o lön	Sammanst 2024	Tillägg 2025 exkl pris o lön	Sammanst 2025	Tillägg 2026 exkl pris o lön	Sammanst 2026
Byggnadsnämnden	11,9	11,9	0,1	12,0		12,0	2,1	14,1
Kommunfullmäktige	14,3	14,7	1,6	16,3	-1,4	14,9	1,4	16,3
Kommunstyrelsen	321,8	291,3	39,6	330,9	2,1	333,0	-18,9	314,1
Kultur- och fritidsnämnden	202,7	204,1	24,5	228,6	0,9	229,5	2,0	231,5
Miljönämnden	13,3	14,1	-0,3	13,8		13,8	0,5	14,3
Service­nämnden	3,5	3,2	10,8	14,0	2,0	16,0	-1,6	14,4
Skolnämnden	1 672,4	1 658,4	101,7	1 760,1	40,3	1 800,4	25,0	1 825,4
Social- och arbetsmarknadsnämnder	328,0	347,6	9,0	356,6	1,0	357,6		357,6
Tekniska nämnden	227,2	240,2	43,4	283,6	28,2	311,8	27,1	338,9
Utbildningsnämnden	399,8	400,8	22,8	423,6	7,8	431,4	5,8	437,2
Vård- o omsorgsnämnden	1 251,8	1 231,8	105,1	1 333,6	-1,3	1 332,3	-1,3	1 331,0
Delsumma	4 446,7	4 418,1	358,3	4 773,1	79,6	4 852,7	42,1	4 894,8
Tillägg för pris- och löneförändringar						111,3		223,4
Summa	4 446,7	4 418,1	358,3	4 773,1	79,6	4 964,0	42,1	5 118,2

NOTER TILL RESULTATBUDGET & BALANSBUDGET

	Prognos tertial augusti 2023	Budget 2023	Sammanst 2024	Sammanst 2025	Sammanst 2026
Nämndernas nettokostnader	-4 446,7	-4 418,1	-4 773,1	-4 964,0	-5 118,2
Resultat markförsäljning/exploatering		130,7	83,0	104,7	108,1
Exploateringsersättningar enligt ny redovisningsprincip ¹	244,9	285,9	204,2	280,7	201,2
Projektrelaterade driftkostnader exploatering		-10,2	-21,0	-25,8	-21,5
Medfinansiering statlig infrastruktur	-41,7				
Kalkylerad pension	266,5	266,5	307,2	314,1	322,1
Pensionsutbetalning (inkl. visstid o löneskatt)	-105,0	-102,6	-114,2	-113,4	-111,9
Avgiftsbestämda pensioner (inkl. löneskatt)	-186,1	-176,6	-190,4	-187,3	-192,8
Avsättning, förmånsbestämd pension och särskild avtalspension (inkl löne:	-42,3	-45,5	-91,3	4,2	18,2
Total pensionskostnad	-333,4	-324,7	-395,9	-296,5	-286,5
Avgår interna kapitalkostnader	379,6	340,8	471,4	571,4	654,4
Avgår ränta på leasing på nämnderna	9,9	3,7	10,3	9,5	8,6
Avgår finansiella kostnader på nämnderna	0,6	0,9			
Tim- och semesterlöneskuld	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
Övriga ej nämndankn int/kostn o central lönepott	11,5	-2,8	-9,7	-16,2	-22,7
Summa	-3 913,8	-3 732,3	-4 128,6	-4 027,1	-4 159,5
Skatteintäkter					
Kommunalskatt	4 329,0	4 330,1	4 622,5	4 823,2	5 026,2
Justering föregående års redovisade skatteintäkt	14,9				
Prognos slutavräkning innevarande år	38,1		2,1		
Summa	4 382,0	4 330,1	4 624,6	4 823,2	5 026,2
Generella statsbidrag och utjämning					
Inkomstutjämning	-7,0	8,9	-17,3	-2,9	-26,2
Kostnadsutjämning	-184,4	-184,3	-191,7	-205,7	-197,6
Regleringsbidrag	164,0	107,0	215,8	168,5	145,5
Bidrag för LSS-utjämning	23,7	21,9	29,0	29,1	29,1
Tillfälliga generella statsbidrag	5,4	3,3			
Kommunal fastighetsavgift	132,7	132,7	135,3	137,3	139,3
Summa	134,4	89,5	171,1	126,3	90,1

	Prognos tertial augusti 2023	Budget 2023	Sammanst 2024	Sammanst 2025	Sammanst 2026
Finansiella intäkter					
Ränta kundfordringar och medelsplacering	2,3	2,3	0,3		
Ränta från utlåning till koncernbolag	18,1	12,7	20,4	12,7	12,7
Ersättning för borgensåtagande koncernbolag	23,6	25,0	24,2	29,3	27,9
Utdelning aktier och andelar	11,3	14,7			
Övriga finansiella intäkter	3,0	0,6	2,4	1,8	1,9
Summa	58,3	55,3	47,3	43,8	42,5
Finansiella kostnader					
Ränta på nya lån	-11,5	-19,1	-32,0	-37,7	-52,6
Ränta på långfristig upplåning					
Ränta på nyintjänade pensioner	-42,8	-41,9	-53,7	-23,1	-13,9
Ränta finansiell leasing på nämnderna	-9,9	-3,7	-10,3	-9,5	-8,6
Övriga finansiella kostnader på nämnderna	-0,6	-0,9			
Övriga finansiella kostnader	-0,7	-0,5	-0,7	-0,7	-0,7
Summa	-65,5	-66,1	-96,7	-71,0	-75,8
Extraordinära intäkter					
Summa					
Extraordinära kostnader					
Summa					
Amorteringar					
Befintliga lån					
Nya lån					
Inlösen lån					
Summa					

Ränteantagande vid nyupplåning

4,20%

4,50%

4,50%

4,50%

BALANSBUDGET

I balansbudget är effekterna av bolagens behållning på koncernkontot eliminerade.

	Prognos tertiäl augusti 2023	Sammanst 2024	Sammanst 2025	Sammanst 2026
TILLGÅNGAR				
<i>Anläggningstillgångar</i>				
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Aktier och andelar	546,9	553,4	553,4	553,4
Långfristig utlåning	408,9	408,9	408,9	408,9
Immateriella och materiella anläggningstillgångar	7 347,3	8 484,6	9 426,7	10 408,9
Summa anläggningstillgångar	8 303,1	9 446,9	10 389,0	11 371,2
<i>Bidrag till statlig infrastruktur</i>	4,1	3,4	3,2	3,0
<i>Omsättningstillgångar</i>				
Förråd/lager och exploateringsområden	55,9	55,2	55,0	49,8
Fordringar	988,0	432,9	403,2	405,2
Kassa och bank	50,0	50,0	50,0	50,0
Summa omsättningstillgångar	1 093,9	538,1	508,2	505,0
SUMMA TILLGÅNGAR	9 401,1	9 988,4	10 900,4	11 879,2
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
<i>Eget kapital</i>				
Eget kapital vid årets början	5 514,5	5 785,8	6 056,9	6 539,2
Årets resultat	271,3	271,1	482,3	455,7
Summa eget kapital	5 785,8	6 056,9	6 539,2	6 994,9
<i>Avsättningar</i>				
Pensionsavsättningar (inkl visstid)	522,6	667,6	686,5	682,2
Övriga avsättningar	78,2	75,7	57,9	42,1
Summa avsättningar	600,8	743,3	744,4	724,3
<i>Skulder</i>				
<i>Långfristiga skulder</i>				
Kreditinstitut	707,0	716,1	960,6	1 377,9
Övriga långfristiga skulder	1 341,1	1 500,7	1 679,8	1 800,7
<i>Kortfristiga skulder</i>				
Övriga kortfristiga skulder	966,4	971,4	976,4	981,4
Summa skulder	3 014,5	3 188,2	3 616,8	4 160,0
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	9 401,1	9 988,4	10 900,4	11 879,2
SOLIDITET, blandmodell	61,5%	60,6%	60,0%	58,9%

Medtaget i sammanställningen	2024	2025	2026
Byggnadsnämnden			
<i>Ingående ram</i>	11,9	12,4	12,4
Byte av ärendehanteringssystem för kommunala lantmäteriet			1,1
Avgår tillfälligt konjunkturavdrag pga väntad konjunkturedgång			1,0
Uppräkning	0,5		
Summa förändring	0,5	0,0	2,1
<i>Utgående ram</i>	12,4	12,4	14,5
Kommunfullmäktige			
<i>Ingående ram</i>	14,7	16,3	14,9
Allmänna val	1,4	-1,4	1,4
Avgår utökat anslag kommunrevisionen	-0,1		
Uppräkning	0,3		
Summa förändring	1,6	-1,4	1,4
<i>Utgående ram</i>	16,3	14,9	16,3
Kommunstyrelsen			
<i>Ingående ram</i>	291,3	327,6	329,7
Driftskostnader i samband med investering, ex. rivning, sanering, evakuering, huvudsakligen skola och förskola	16,5	-13,7	-23,7
Effektivare inköp genom centraliserade upphandlingar, ska fördelas till nämnderna	-3,0	-1,0	-1,0
Hållbarhetssakkunnig	-0,3		
Kapitalkostnader reinvesteringar, ska fördelas till nämnderna	5,4	5,2	5,3
Leasingkostnad verksamhetslokaler	0,4		
Pågående uppdrag och ny lagstiftning	-2,0		
Förstärkning kommunikationsutredning	0,7		
Utveckling och förvaltning av stadens system för att möta verksamheternas behov och möjliggöra nya arbetssätt	1,1	0,9	0,3
Prishöjningar IT-licenser, ska fördelas till nämnderna	1,2	1,2	
Ökat lokalunderhåll - driftschablon internhyra, ska fördelas till nämnderna	3,0	3,0	
Räddningstjänsten	0,5	0,5	0,8
Tillfälliga tillskott vid ny mandatperiod	-0,2		0,4
Pilotprojekt digitalisering		3,0	
Bemanningsrobot vikarieenheten		0,4	
Utredningsmedel inom Järnväg i Mölndal	2,6	1,0	
Stadsbyggnadsförvaltningen projektorganisation Järnväg i Mölndal	0,7		
Avgår tillfälligt konjunkturavdrag pga väntad konjunkturedgång		1,0	1,0
Pilotprojekt, massahanteringsspecialist i samarbete med tekniska nämnden	0,8		
Utvecklingsarbete arrenden			-0,5
Näringsbidrag laddinfrastruktur	1,5		-1,5
Utredning och införande av arbetsskor i verksamheten	0,4	0,6	
Uppräkning	7,0		
Summa förändring	36,3	2,1	-18,9
<i>Utgående ram</i>	327,6	329,7	310,8
Kultur- och fritidsnämnden			
<i>Ingående ram</i>	204,1	217,4	218,3
Ny- och ombyggnad idrottsanläggningar	0,3	0,0	0,0
Åby Arenastad	10,8	0,0	1,4
Avgår tillfälligt utrymme för Åbybadets omställningsfas m.m.	-8,3		
Inventarier och drift nya lokaler bibliotek Lindome	0,9		
Sporthall Västerberg, inventarier	0,1		
Inventarier till nya lokaler för mötesplatser	0,1		
Avgår förstudie museifytt	-0,3		
Litteraturprofilerade förskolor - barnbibliotekarie	0,5		
Ökat uppdrag kring ungas inflytande	0,2		
Inflationseffekter externt inhyrda lokaler 2023 och 2024	1,3		
Bokbuss			0,6
Självbetjäningsautomater biblioteken		0,1	
Förstärkt bemanning fritidsgårdar under sommarlovet, Balltorp och Lindome		0,5	
Projekt Fler friska år, aktivitet Senior sport school		0,3	
Förstärkta befintliga områdesarbeten	0,8		
Områdesarbete Källered	1,0		
Uppräkning	5,9		
Summa förändring	13,3	0,9	2,0
<i>Utgående ram</i>	217,4	218,3	220,3
Miljönämnden			
<i>Ingående ram</i>	14,1	13,8	13,8
Avgår tidsbegränsad anställning inom livsmedelskontroll	-0,7		
Miljöbalkstillsyn			0,5
Uppräkning	0,4		
Summa förändring	-0,3	0,0	0,5
<i>Utgående ram</i>	13,8	13,8	14,3

Serviceämnden

<i>Ingående ram</i>	3,2	3,3	5,3
Inköp och löpande hantering av lager för krisberedskap inom måltidsverksamheten		2,0	-1,6
Uppräkning	0,1		
Summa förändring	0,1	2,0	-1,6
<i>Utgående ram</i>	3,3	5,3	3,7

Skolnämnden

<i>Ingående ram</i>	1 658,4	1 735,7	1 776,0
Förändrat elevantal, förskoleklass, grundskola, fritidshem	0,5	-2,5	-3,6
Förändrat elevantal, anpassad grundskola		1,5	1,5
Förändrat barnantal, förskola och pedagogisk omsorg	-4,6	-2,7	-4,0
Ny-, om- och tillbyggnad skollokaler, 80% kompensation	5,3	28,1	24,3
Ny-, om- och tillbyggnad förskolelokaler, 80% kompensation	0,0	14,0	-0,2
Extrasatsning grundskola, resursskola, särskilt elevstöd	1,0		
Framtidens värdinformativmiljö	1,5	1,5	
Digitala lärresurser/IT-infrastruktur, grundskola	1,0		
Kompetensutveckling digitalisering, grundskola	0,2		
Kompetensutveckling digitalisering, förskola	1,0		
Utökad elevhälsa	0,7	1,0	
Specialpedagog förskola, inriktning språk och talutveckling	0,7		
Resursskola			7,0
Skolor med konfessionel inriktning, statlig satsning från 2022	0,1		
Avgår gemensamt skolval, statlig satsning från 2022	-0,6	-0,6	
Deltagande i förskola, statlig satsning från 2022	0,3		
Avgår stärkta skolbibliotek, statlig satsning från 2022	-0,1		
Avgår nationella prov, statlig satsning från 2022	-0,4		
Höjda livsmedelspriser från serviceämnden	4,0		
Social viktning i förskola	10,0		
Uppräkning	56,7		
Summa förändring	77,3	40,3	25,0
<i>Utgående ram</i>	1 735,7	1 776,0	1 801,0

Social- och arbetsmarknadsnämnden

<i>Ingående ram</i>	347,6	355,4	356,4
Insatser på hemmaplan för att motverka externa placeringar inom barn och unga	1,0		
Vuxen, missbruk	2,0	1,0	
Utökning 100 ferieplatser för stadens ungdomar	1,0		
Arbetsmarknadsåtgärder efter etableringstiden för flyktingmottagande	1,0		
Minskat behov försörjningsstöd	-8,0		
Fältassistenter	2,1		
Uppräkning	8,7		
Summa förändring	7,8	1,0	0,0
<i>Utgående ram</i>	355,4	356,4	356,4

Tekniska nämnden

<i>Ingående ram</i>	240,2	266,5	294,7
Tillkommande kapitalkostnader, investering	16,1	19,2	21,2
Driftkostnader relaterade till investering	1,0	1,5	3,5
Driftkostnader relaterade till investering, vatten och avlopp	5,0	2,0	
Ökade driftkostnader/tillkommande ytor, exploatering		1,0	1,0
Ökade driftkostnader/tillkommande ytor gata, investering		0,5	1,0
Ökade driftkostnader/tillkommande ytor park och vattendrag, investering	0,6	1,0	0,4
Ökat underhåll aktivitetsplatser		0,5	
Ökade driftkostnader park		0,5	
Ökade driftkostnader spår och leder, ökat tryck/slitage samt påverkan av klimat, skyfall m.m.	0,5		
Ökad bekämpning/hantering invasiva arter	0,4		
Driftkostnader cykelgarage, MIMO		0,5	
Kostnadsökning fritidskort för ungdomar	0,2		
Tillköp kollektivtrafik GoCo enligt avtal	0,9		
Minskat behov färdtjänst, färre antal resor	-2,0		
Ökade kostnader för vinterentreprenad, vägsalt, asfalt m.m.		1,0	
Ökade kostnader för drift- och underhållsarbeten gatubelysning		0,5	
Generell effektivisering/prioritering/digitalisering	-0,5		
Uppräkning	4,1		
Summa förändring	26,3	28,2	27,1
<i>Utgående ram</i>	266,5	294,7	321,8

Utbildningsnämnden

<i>Ingående ram</i>	400,8	423,3	431,1
Förändrat elevantal, gymnasieskola	4,4	6,3	6,7
Förändrat elevantal, anpassad gymnasieskola	0,5	0,5	0,5
Etablering av ny gymnasieverksamhet	0,5	1,0	-0,5
Etablering av skolenhet riktad till elever med behov av anpassad skolgång	2,2		-0,5
Avgår omställning, satsning på distansundervisning	-0,7	-0,7	

Förstärkning kompetens säkerhet	0,4		
Förstärkning av elevstöd vuxenutbildning	1,5		
Uppstart el- och energiprogrammet	0,8	-0,4	-0,4
Ifous-projektet		-0,3	
Lärcentrum, lokal och projektledare	0,3		
Grundläggande behörighet yrkesprogram, statlig satsning från 2022	0,4	0,4	
Avgår ämnesbetyg, implementering, statlig satsning från 2022		-0,1	
Medel för utveckling av samverkan med arbetsliv	1,2		
Avgår SSA-konferens	-0,8		
Intäkter SSA-konferens	-0,8	0,8	
Uppstart och drift, gymnasial utbildning, International Baccalaureate, IB		-0,5	
Hon kan projektet - implementering		0,8	
Kompensation GR: s prislista	3,0		
Uppräkning	9,6		
Summa förändring	22,5	7,8	5,8
<i>Utgående ram</i>	423,3	431,1	436,9

Vård- och omsorgsnämnden

<i>Ingående ram</i>	1 228,5	1 327,9	1 326,6
Volymökning funktionsstöd - fler boendeplatser LSS	14,0		
Volymökning funktionsstöd - korttidstillsyn	0,9		
Avgår projekt för att förbättra matsituationen på äldreboende	-2,0		
Avgår stärkt rätt till assistans, statlig satsning från 2022	-1,3	-1,3	-1,3
God och nära vård	10,0		
Mindre hastiga åtgärder för budget i balans	35,5		
Generell effektivisering/prioritering/digitalisering			
Uppräkning	42,3		
Summa förändring	99,4	-1,3	-1,3
<i>Utgående ram</i>	1 327,9	1 326,6	1 325,3

Tekniska justeringar

Byggnadsnämnden	-0,4	-0,4	-0,4
Kommunfullmäktige	0,0	0,0	0,0
Kommunstyrelsen	3,3	3,3	3,3
Kultur- och fritidsnämnden	11,2	11,2	11,2
Miljönämnden	0,0	0,0	0,0
Servicenämnden	10,7	10,7	10,7
Skolnämnden	24,4	24,4	24,4
Social- och arbetsmarknadsnämnden	1,2	1,2	1,2
Tekniska nämnden	17,1	17,1	17,1
Utbildningsnämnden	0,3	0,3	0,3
Vård- och omsorgsnämnden	5,7	5,7	5,7
Summa förändring	73,5	73,5	73,5