

Budget 2025

Plan 2026-2027

Dokumenttyp Budget 2025	Diarienummer 2024-197-1.4.1	Fastställs Kommunfullmäktige 2024-06-24
För revidering ansvarar Ekonomichef	Uppföljning och tidplan Årliga beslut	Dokumentet gäller Budget 2025, plan 2026-2027



Innehåll

1 Inledning.....	3
2 Omvärldsanalys och förutsättningar.....	4
2.1 Antaganden kring skatteunderlaget	4
2.2 Skattesats och skattekraft	4
2.3 Finansiering.....	4
2.4 Kostnadsutveckling.....	5
2.5 Övriga antaganden.....	6
3 Befolkningsutveckling och volymer.....	7
4 Nyckeltal	9
5 Nordmalings kommuns mål	11
6 Budgetberedningens förslag	13
6.1 Inledning.....	13
6.2 Resultaträkning.....	14
6.3 Ramfördelning till verksamheten	15
6.4 Investeringsbudget.....	17
6.5 Balansräkning.....	18
7 Särskilda direktiv och uppdrag till Kommunstyrelsen	19
8 Budgetprocess och övergripande kommentarer	20
8.1 Budgetprocess	20
8.2 Övergripande kommentarer.....	20
9 Politiska direktiv.....	21
9.1 Centerpartiet	21
9.2 Kristdemokraterna	23
9.3 Liberalerna.....	25
9.4 Moderaterna.....	27
9.5 Socialdemokraterna	28



1 Inledning

Budget 2025, plan 2026-2027 är det av fullmäktige i Nordmalings Kommun beslutade styrverktyget som anger ramen för de ekonomiska förutsättningarna samt de övergripande målen som ska uppnås under planperioden. Resultatnivå, ramfördelning till verksamheterna samt investeringsnivån i budget bygger på de ekonomiska förutsättningarna som beräknas under perioden där effekten synliggörs i prognos över finansiell ställning under åren 2025-2027.

De budgetförutsättningar som förslaget till budget 2025 bygger på är de ekonomiska förutsättningarna som prognostiseras i SKR:s cirkulär 24:27.

Efter tuffa ekonomiska år 2023 och 2024 så ser planeringsförutsättningarna något bättre ut för 2025-2027. För 2025 frigörs medel med anledning av minskade pensionskostnader samtidigt som skatteunderlaget bedöms öka i högre takt än föregående planeringsperiod.

I budget 2025 ligger de av fullmäktige beslutade finansiella målen som grund vid beräkning av medelsanvisningen för att säkerställa att god ekonomisk hushållning beaktas. Medelsanvisningen till respektive programområde innebär att de ekonomiska förutsättningarna för sektorerna tydliggörs i ett tidigt skede. Utifrån övergripande medelsanvisning fastställer kommunstyrelsen sedan verksamhetsplan med resursfördelning till respektive verksamhetsområde samt övergripande verksamhetsmål för året.

Enligt Nordmalings kommuns modell för budgetprocess har ett förslag till prioriteringar lämnats av kommunens ledningsgrupp redan under mars månad. Budgetberedningen har sedan arbetat vidare med förslaget utifrån politiska prioriteringar och aktuella ekonomiska förutsättningar.

Samtliga politiska partier representerade i fullmäktige i Nordmalings Kommun har getts möjlighet att delta i budgetberedningen samt även getts möjlighet att lämna förslag till budget samt direktiv för beräkning.

Budgetberedningen lämnar 2024-05-20 ett förslag till budget som formats gemensamt av Centerpartiet, Liberalerna, Moderaterna, Kristdemokraterna och Socialdemokraterna.



2 Omvärldsanalys och förutsättningar

2.1 Antaganden kring skatteunderlaget

De ekonomiska förutsättningarna för planeringsperioden skapas genom de faktorer som påverkar skatteunderlagstillväxten. Arbetade timmar i samhället samt timlöneökningar är viktiga faktorer för ett ökat skatteunderlag.

SKR:s prognos gällande skatteunderlagsutvecklingen indikerar att skatteunderlaget kommer att växa med cirka 4,0-4,8 procent årligen under perioden 2025-2027.

Det är en ökning av skatteunderlaget som ligger i paritet med den genomsnittliga ökningen under de senaste 10 åren.

De förutsättningar som antas i Budget 2025, plan 2026-2027 är de förutsättningar kring uppräkningsfaktorer som presenteras i SKR:s cirkulär 24:27.

Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas öka 2,2 % 2025, 2,9 % 2026 samt 2,9 % 2027 enligt de prognosunderlag Nordmalings kommun använder sig av.

Det är en intäktsökning som för planeringsperioden ska möta den generella ramkompensationen på 2,5 procent samt eventuella riktade satsningar.

2.2 Skattesats och skattekraft

I budget 2025 har beräkningar skett utifrån oförändrad utdebitering dvs, 23,25 kr. Det är en skattesats som i förhållande till övriga kommuner i Västerbotten ligger på den mellersta nivån där högsta skattesats är 23,80 kr och den lägsta är 22,60 kr avseende 2024.

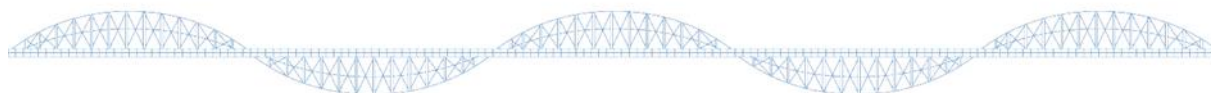
Skattekraften i samhället bedöms för Nordmalings kommun uppgå till 215 100 kr per invånare 2024. Västerbottens läns nivå beräknas uppgå till 235 900 kr per invånare. För riket är motsvarande summa 251 400 kr per invånare vilket innebär att Nordmalings Kommuns skattekraft motsvarar cirka 85 procent av rikssnittet. För 2024 och 2025 bedöms det totala skatteunderlaget i Nordmalings Kommun uppgå till strax över 1,5 Mdkr.

2.3 Finansiering

I budget 2025, plan 2026-2027 budgeteras för en fortsatt 1-procentig resultatnivå., det vill säga ett överskott på en procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Resultatet i budget 2025 beräknas uppgå till 6,0 Mkr. I planen för 2026 beräknas resultatnivån uppgå till 6,1 Mkr samt 6,2 Mkr för 2027.

Resultatnivån för 2025 kommer innebära ett visst upplåningsbehov för att hantera de beslutade investeringarna. Dock föreslås oförändrad låneram för 2025, dvs, 150 Mkr föreslås. Det är dock beslut som kan omprövas vid synnerliga skäl.

Som ett komplement till fastställd låneram för kommunen så finns även beslutat borgenslöfte till de kommunala bolagen. På så sätt fastställs en god kontroll över koncernens skuldsättning.



2.4 Kostnadsutveckling

De kommunala kostnaderna påverkas till stor del utifrån demografiska förutsättningar i samhället. Kommunens befolkningsprognoser indikerar dock ett rätt oförändrat volymuppslag under de kommande åren vilket även antas i de första budgetberäkningar som kommunens ledningsgrupp tagit fram. Under planeringsperioden finns mindre volymsvängningar inom sektorerna men inte av den omfattningen att ytterligare ramkompensation krävs.

Den andra påverkansfaktorn på kostnadsmassan är prisutveckling där prisutvecklingen 2022 och 2023 har skenat inom vissa områden. För Nordmalings kommun har det varit kännbart främst avseende pensionskostnader, kostnader för kollektivtrafik och transporter samt även delar av övrig förbrukning.

För närvarande faller inflationen tillbaka mot ett normalläge men det innebär dock inte att priserna faller tillbaka utan hellre stabiliseras. Under 2024 fortsätter dock kommunens pensionskostnader att öka ytterligare för att kraftigt minska från och med 2025. De minskade pensionskostnaderna möjliggör för att bibehålla den ramförstärkning som gavs de mjuka sektorerna inför 2024 samt ta höjd för ökade finansiella kostnader med anledning av ökad upplåning.

Antaganden om prisutveckling under planeringsperioden antas vara lägre än under föregående period vilket främst förklaras genom sänkta pensionskostnader. Den prognostiserade prisförändringen mellan åren är underlag för indexkompensation i budgetramarna exklusive riktad ramtillskott. I budgetramarna för 2025 har generell indexkompensation på 2,5 procent delats ut exklusive riktade satsningar.

Prisförändringen mellan 2024-2025 prognostiseras till 0,3 procent medan prisökningen 2025-2027 antas öka 2,3 respektive 3,4 procent årligen. I de fall där detta inte bedöms räcka kan det krävas effektivisering alternativt avkall på kvalitet och omfattning.

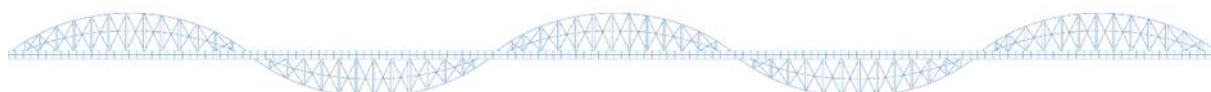
Årlig procentuell förändring

Prisindex	2023	2024	2025	2026	2027
Arbetskraftskostnader*	6,7	5,7	-0,7	2,2	3,8
Övrig förbrukning	3,8	2,6	2,4	2,5	2,5
Prisförändring, %	5,8	4,7	0,3	2,3	3,4

*Inklusive förändringar i arbetsgivaravgifter.

1

¹ www.skr.se



2.5 Övriga antaganden

Övriga förutsättningar för att beräkna det ekonomiska läget och förslag till budget för Nordmalings kommun 2025 – 2027 har inbegripit följande antaganden.

- Respektive programområdes nettobudgetram 2024 har använts som basunderlag vid ramberäkningarna.
- Kompensation har lagts ut i ramarna för del av indexuppräknning av intäkter och kostnader enligt prisindex kommunal verksamhet (PKV).
- I beräkningar har personalomkostnadspålägg för 2024 på 42,75 procent antagits vara oförändrat.
- Internräntan för 2025 föreslås till samma nivå som 2024, 1,75%
- Oförändrad utdebitering, dvs 23,25 kr per beskattningsbar hundralapp.
- Antal invånare i Nordmalings Kommun antas vara 7 050 personer över planeringsperioden.
- Skatteunderlagsprognos SKR:s cirkulär 24:27 har använts för beräkning av skatteintäkter.
- Eventuella politiska prioriteringar hanteras med riktade ramjusteringar.



3 Befolkningsutveckling och volymer

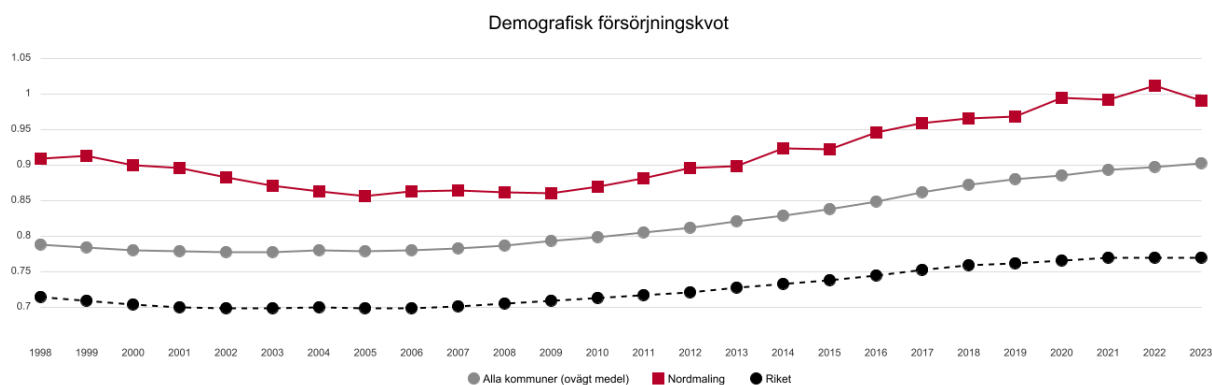
Nordmalings kommun hade per 2023-11-01, 7 050 invånare. I budget 2025 har beräkningar gjorts utifrån antagande om 7 050 invånare för hela planeringsperioden.

Befolkningens sammansättning brukar anges i termer av den demografiska försörjningskvoten. Den demografiska försörjningskvoten beräknas som summan av antal personer 0-19 år och antal personer 65 år och äldre dividerat med antal personer 20-64 år. Önskvärt är ett lågt värde.

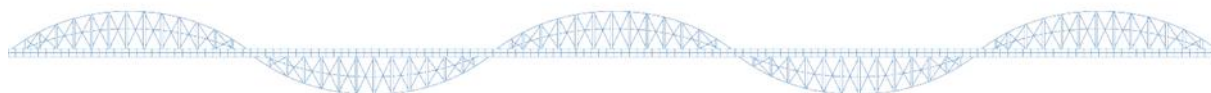
Grafen nedan visar att Nordmalings kommuns försörjningskvot har ökat under lång tid. Det vill säga att andelen i ej förvärvsarbetande ålder ökar i förhållande till andelen i förvärvsarbetande ålder. Effekten över tid blir ett skatteunderlag som inte utvecklas i samma takt som för kommuner med lägre demografisk försörjningskvot. För 2023 syns dock en marginell minskning vilket i dagsläget ej går att dra slutsatser kring.

Jämfört med riket är Nordmalings försörjningskvot betydligt högre vilket på sikt även kan innebära utmaningar avseende kommunens volymuppdrag inom främst äldreomsorg. Kommunens egna befolkningsframskrivningar och volymframskrivningar indikerar dock ingen alarmerande utveckling den kommande planeringsperioden utan blir mer tydligt de kommande 7-9 åren.

Ytterligare effekt som kan bli svår att hantera med en ogynnsam försörjningskvotsutveckling är bristen på arbetskraft.



2



Tabellen nedan visar en framskrivning från SCB gällande befolkningsutvecklingen med ett antagande om minskad befolkning över tid. Kommunens egna antaganden är dock ett oförändrat invånarantal under planeringsperioden.

Tittar man på indelningen i olika åldersintervall så antas den volymuppslaget för den pedagogiska verksamheten ligga relativt stabilt över tiden för prognosintervallet. Volymen för förskola och grundskola prognostiseras ligga på en jämn nivå över tid vilket ger goda planeringsförutsättningar för verksamheten. Prognosen tar dock inte hänsyn till geografisk indelning i kommunen. En avgående volym inom gymnasieskolan antas fram till 2024 för att sedan öka något fram till 2027 samt minska mellan 2028-2029.

Befolkningsutvecklingen för åldern 65-79 år prognostiseras en minskning men cirka 100 individer under de kommande 7 åren. Samtidigt prognostiseras motsvarande ökning i åldern 80-89 år.

Befolkningsprognosen i åldern 65 år och uppåt kan indikera ett oförändrat volymuppslag inom äldreomsorgen även om kommunen kan behöva flytta resurser mellan särskilt boende och ordinärt boende beroende på efterfrågan. I kommunens egna utredningar avseende särskilda boenden antas behovet av fler boendeplatser inte öka förrän 2027-2028.

Ålder	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Summa av Totalt	7 086	7 072	7 059	7 047	7 039	7 033	7 028	7 025
Summa av 1-5 år	377	370	365	354	350	344	342	342
Summa av 6-12 år	508	512	516	527	528	527	540	531
Summa av 6 år	82	77	74	80	73	75	71	70
Summa av 7-15 år	659	680	693	678	685	688	694	694
Summa av 16-18 år	243	227	222	237	248	252	234	234
Summa av 65-79 år	1 461	1 444	1 436	1 413	1 389	1 391	1 365	1 348
Summa av 80-89 år	473	486	487	518	545	557	578	599
Summa av 90- år	96	92	98	95	93	99	101	109

³

I fullmäktigemålen finns en målbild om en befolkningsökning på 50 personer per år. Hur en sådan befolkningsutveckling påverkar åldersfördelningen är svårt att prognostisera men ett antagande kan vara ett en ökning sker genom inflyttning och ett positivt födelsenetto.

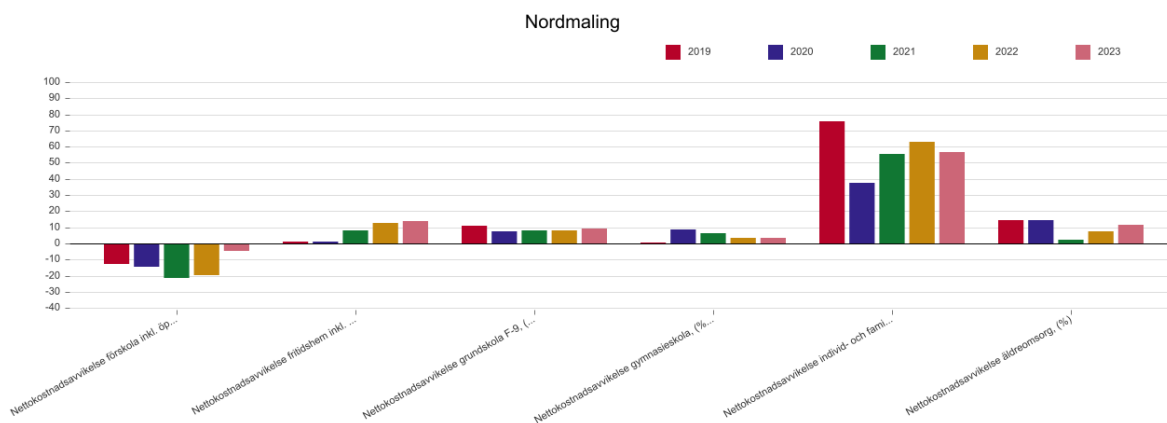
³ www.scb.se



4 Nyckeltal

Som ett verktyg att effektivisera de kommunala verksamheterna bör organisationen sträva efter att bedriva verksamheten kostnadseffektiv utan att behöva inskränka på kvalitet och måluppfyllelse. Som referens kan kostnader jämföras med strukturellt likartade kommuner för att ge en bild huruvida Nordmalings kommuns kostnader harmoniserar med jämförbara kommuner.

Nordmalings kommun har ett kostnadsläge inom ett antal större verksamhetsområden där man är dyrare än jämförbara kommuner men även är dyrare än förväntat utifrån produktionsförhållanden.



4

Diagrammet ovan anger Nordmalings kommuns nivå på den så kallade nettokostnadsavvikelsen. Nettokostnadsavvikelsen jämför nettokostnaden med referenskostnaden (statistisk förväntad kostnad). Resultat över 0 anger högt kostnadsläge medan negativt värde indikerar lägre kostnadsnivå än förväntat inom verksamhetsområdet.

Statistiken avser 2023 års siffror visar fortsatt på ett betydligt högre kostnadsläge jämfört med referenskostnaden inom ett antal verksamhetsområden. Den nya statistiken ligger dock på en förväntad nivå även om det binder upp stora resurser att bedriva verksamheter som är betydligt dyrare än önskvärt. Det omställningsarbete som bedrivs i kommunen syftar till att anpassa kostnadsläget till aktuella budgetförutsättningar och på sikt sänka kostnaderna inom de områden som binder upp för mycket resurser.

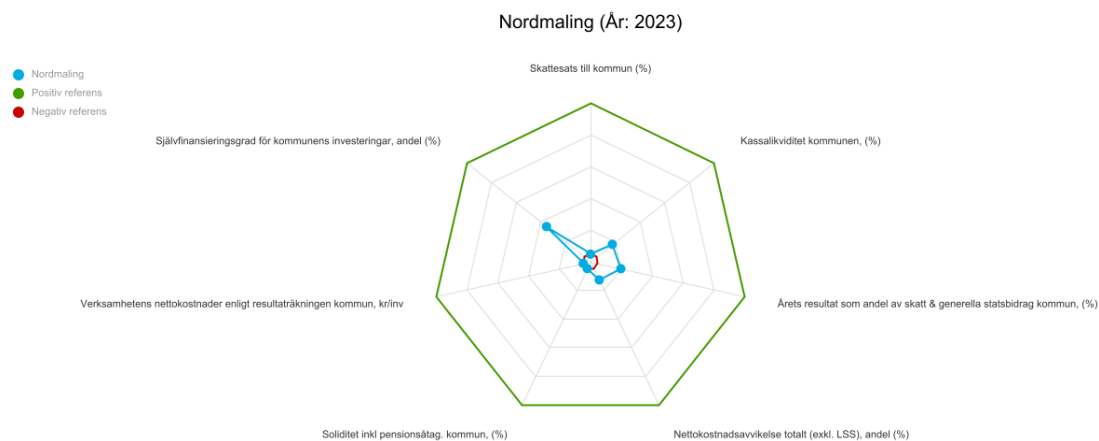
I fullmäktiges finansiella mål bygger resultatmålet på att verksamhetens nettokostnader ska motsvara en nivå som skatteintäkterna kan finansiera. För högt nettokostnadsläge påverkar i stor utsträckning kommunens resultatnivå.

Av den anledningen är det av yttersta vikt att hela tiden säkerställa att verksamheterna bedrivs effektivt för att skapa förutsättningar för att resultatmålet kan nås.

⁴ www.kolada.se



Diagrammet nedan anger Nordmalings kommuns position i ett antal finansiella nyckeltal. Här avses 2023 års siffror och utifrån analys syns en fortsatt utmaning avseende ett antal nyckeltal. Resultatprognosen för 2024 indikerar att kommunens finansiella nyckeltal inte kunna stärkas under innevarande år. Förslaget till budget 2025 ger främst förutsättningar att under planeringsperioden finansiera befintlig verksamhet och struktur vilket på kort sikt inte bedöms stärka nyckeltalen nämnvärt under planeringsperioden.



5



5 Nordmalings kommuns mål

Kommunfullmäktige i Nordmalings kommun har fastställt ett antal verksamhetsmål. Målen är prioriterade utifrån kommunfullmäktiges resurstilldelning till verksamheterna och ska tillsammans med finansiella mål resultera i god ekonomisk hushållning.

God ekonomisk hushållning råder när de verksamhetsinriktade målen uppnås samtidigt som de finansiella målen är uppfyllda.

Målen delas in i följande perspektiv; Medborgarnytta, hållbar samhällsutveckling, samt ekonomi.

Perspektiv: Medborgarnytta

Samtliga kommunala verksamheter är till för kommunmedborgarna. I Nordmaling är det viktigt att vara lyhörd och ta tillvara på medborgarnas syn på verksamheterna. Fokus är att erbjuda verksamhet av god kvalitet till en bred målgrupp. Medborgarna ska uppfatta kommunens tjänster som lättillgängliga.

Följande mål gäller inom perspektivet medborgare:

- Nordmaling ska vara den bästa kommunen att bo och leva i. Kommunen är trygg och tillgänglig för alla.
- Nordmalings kommun ska erbjuda god omsorg, utbildning och övrig kommunal service för att främja en god livsmiljö för hela befolkningen.
- Våra företagare ska trivas och tycka att det är enkelt att få service av kommunen. Näringslivsklimatet ska årligen upplevas positivt av företagen.

Perspektiv: Hållbar samhällsutveckling

Hållbar samhällsutveckling innebär för Nordmaling att utvecklingen sker genom gemensamma resurser där varje enskild aktör bidrar till utveckling av kommunen. Kommunen ska uppfattas som attraktiv att bo, leva och vara verksam i.

Följande mål gäller inom perspektivet hållbar samhällsutveckling:

- Nordmalings kommun ska utveckla ”platsen” som främjar en attraktiv livsmiljö samt ett stärkt näringsliv där fler arbetstillfällen skapas.
- Nordmalings kommun ska främja ekologiskt hållbar utveckling.
- Nordmalings kommun ska växa med 50 invånare per år. - Nordmalings kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.



Perspektiv: Ekonomi

En hållbar kommunal ekonomi präglas av resultat som möjliggör handlingsutrymme samt har förmåga att hantera temporära utmaningar. Den finansiella ställningen ska vara stark för att kunna möta behov avseende expansion. Den kommunala ekonomin ska präglas av ett synsätt där varje generation betalar för den service de konsumerar.

Följande mål gäller inom perspektivet ekonomi:

- Resultatet ska uppgå till minst 2 % av skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag.
- Resultatavvikelse verksamheterna ska vara > 0 kr.
- Soliditeten ska uppgå till minst 40 %.
- Soliditet inklusive pensionsförpliktelse ska förbättras och långsiktigt uppgå till minst 10 %.
- Omfattning av investeringar ska motsvara nivån på avskrivningar + 1% av skatteintäkter och generella statsbidrag under en mandatperiod.
- Kommunkoncernens resultat ska årligen vara positiva.



6 Budgetberedningens förslag

6.1 Inledning

Budgetberedningen fick den 11 april 2024 presenterat de ekonomiska förutsättningar som beräknas för planperioden 2025-2027. Nordmalings kommuns ledningsgrupp presenterade tjänstepersonsförslag till budget 2025, plan 2026-2027 med förslag till resultatnivå, ramfördelning samt investeringsprioritering.

De ekonomiska förutsättningarna består dels i prognoser över kommunens skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning men även utav kända riktade statsbidrag. Vidare har beräkning skett utifrån ett oförändrat invånarantal i kommunen under hela planeringsperioden.

Utifrån ledningsgruppens budgetförslag har budgetberedningen arbetat vidare med förslagen dels i beredningsgruppen men även inom de enskilda partierna. Förankringsarbetet i partierna samt de prioriteringar som lyfts fram gemensamt av beredningsgruppen ger det förslag till budget 2025, plan 2026-2027 som budgetberedningen lämnar som förslag till vidare politisk hantering.

Budgetberedningen lämnar 2024-05-20 ett förslag till budget som formats gemensamt av de politiska partierna som lämnat direktiv.

I förslaget prioriteras stärkta ramar för verksamheterna vilket innebär att resultatnivån för 2025 fortsätter att motsvara 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Resurstilldelningen utöver det förslag som ledningsgruppen presenterade innebär 6,4 Mkr mer till verksamheterna där den största delen fördelas till de mjuka sektorerna

I förslaget till investeringsbudget har budgetberedningen enbart föreslagit mindre förändringar än vad som ledningsgruppen presenterade. I investeringsförslaget ligger ett tillkommande upplåningsbehov om cirka 7,0 Mkr under 2025 vilket tagits med i beräkning gällande prognos över finansiell ställning under planeringsperioden.



6.2 Resultaträkning

	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
<i>(Löpande prisnivå, tkr)</i>			
Verksamhetens intäkter	78 819	79 290	79 589
Verksamhetens kostnader	-644 287	-659 491	-674 118
Av/nedskrivningar	-22 800	-22 800	-22 800
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-588 268	-603 001	-617 329
Skatteintäkter	392 955	406 427	419 356
Generella statsbidrag och utjämning	205 913	207 274	208 773
	598 868	613 701	628 129
Verksamhetens resultat	10 600	10 700	10 800
Finansiella intäkter	100	100	100
Finansiella kostnader	-4 700	-4 700	-4 700
Resultat efter finansiella poster	6 000	6 100	6 200
ÅRETS RESULTAT	6 000	6 100	6 200

Resultatbudgeten avseende 2025 har en resultatnivå på 6,0 Mkr vilket motsvarar ett resultat på 1,0 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Det innebär en resultatnivå gör avsteg från fullmäktiges finansiella mål. Utifrån planerad utveckling beräknas resultatbilden bibehållas under hela planperioden.

Resultatbudgeten innehåller de för tidpunkten kända kostnaderna och intäkterna som är en effekt av beslutat verksamhet. I resultaträkningen har effekten av kommunens investeringsverksamhet tagits med både vad det gäller avskrivningseffekt men även effekten av investeringsbidrag.



6.3 Ramfördelning till verksamheten

(löpande prisnivå, tkr)

	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Gemensam verksamhet	31 699	32 491	33 433
Politisk verksamhet	5 384	5 519	5 679
Infrastruktur och skydd	38 040	38 991	40 122
Kultur och fritid	22 228	22 784	23 353
Pedagogisk verksamhet	225 611	231 251	237 957
Vård och omsorg samt IFO	246 111	252 263	259 579
Särskilt riktade insatser	5 038	5 164	5 314
Affärsverksamhet	8 861	9 083	9 346
Gemensamma kostnader/intäkter	5 297	5 455	2 546
Ej specificerat besparingskrav	0	0	0
Verksamhetens nettokostnad	588 268	603 001	617 329
Skattemedel	-598 868	-613 701	-628 129
Finansnetto	4 600	4 600	4 600
Resultat	-6 000	-6 100	-6 200

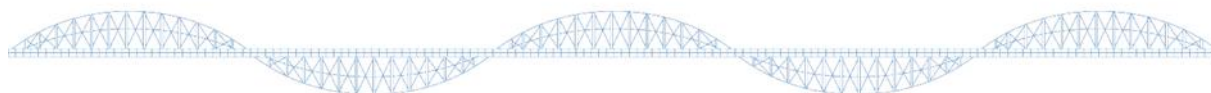
Föreslagen ramfördelning av skattemedel till verksamheterna 2025 har sin utgångspunkt i ramfördelningen 2024. Ramarna har räknats med en generell indexkompensation på 2,5 procent.

Förslaget till ramfördelning är en nettoramstilldelning. Det vill säga det skattemedelsanslag som ska finansiera beslutad verksamhet. Det innebär att effekt av eventuell förändring av riktade statsbidrag till verksamheterna måste hanteras inom befintlig skattemedelstilldelning.

I budgetförslaget från kommunens ledningsgrupp ligger den stärkta finansieringen på 4,75 Mkr från 2024 till de mjuka sektorerna kvar. Vidare rekommenderades förstärkning av medel till gemensam service för att hantera ökade kostnader avseende digitalisering. Det är ett område som omfattar hela den kommunala organisationen men där ansvaret för införandet ligger på centrala funktioner. För arbetet förstärks budgeten med 3,5 Mkr för planperioden.

Vidare föreslogs stärkt resurs för planberedskap med 0,4 Mkr, förstärkta medel till fritidsområdet med 0,2 Mkr. Slutligen prioriterades 3,3 Mkr till drift av ett nytt LSS boende. Ledningsgruppen budgetförslag bestod av ett resultatmål på 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.

I budgetberedningens budgetförslag inkluderas ledningsgruppens prioriteringar fullt ut förutom att resultatmålet justeras till 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.



I det ramutrymme som frigörs med resultatsänkningen prioriterar budgetberedningen enligt följande:

Budgetberedningen prioriterar 3,0 Mkr extra i ram till barn och utbildning. 2,1 Mkr ska gå till satsning på lägre åldrar inom förskola/förskoleklass/grundskola samt finansiera befintlig studieverkstad.

Vidare ska 0,9 Mkr prioriteras för ökad lönespridning för lärare inom grundskolan. Det är ett område som synliggjorts under bland annat lönekartläggningar.

Budgetberedningen prioriterar vidare 3,3 Mkr i förstärkt ram till social sektor. Resursförstärkningen innefattar 2,0 Mkr till äldreomsorgen för att kunna få bort varannan helg-tjänstgöring och att i möjligaste mån påbörja arbetet med att få bort även delade turer för personalen. Vidare prioriteras 0,6 Mkr för att stärka upp Prästkragens verksamhet till att omfatta verksamhet 5 dagar per vecka. Slutligen prioriteras fysioterapi med 0,7 Mkr avsett för personalförstärkning.

Slutligen prioriterar beredningen ytterligare förstärkning av föreningsbidragen för 2025 med 83 tkr.



6.4 Investeringsbudget

Typ av investering (tkr)	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Skattefinansierade investeringar			
Inventarier/utrustning gemensam service	1 000	1000	1000
Inventarier BU	500	500	500
Inventarier Soc	1 000	1 000	1 000
Inventarier SBF	500	500	500
Fastigheter underhåll/komponentutbyte	17 700	10 700	10 700
Laddinfrastruktur	300	300	300
Lokalanpassningar	3 500	2 000	2 000
Utemiljö pedagogisk verksamhet	800	800	800
Infrastruktur och skydd - gator	6 000	6 000	6 000
Traktor	2 000	-	-
Nytt LSS-boende	-	-	-
Dammåtgärder	500	-	-
Mark och exploatering	-	3 000	3 000
Attraktiva utemiljöer för fysisk aktivitet	-	1 500	1 500
Sarg Norrskenshallen	1 700	-	-
Taxefinansierade investeringar	-	-	-
Summa	35 500	27 300	27 300

Nivån på investeringsvolymen uppgår till 35,5 Mkr i budget 2025. Det är en volym som ligger något över vad det egna kassaflödet kan hantera vilket innebär att en viss upplåning är nödvändig under budgetåret.

Investeringsvolymen bygger på det förslag ledningsgruppen lämnat vilket i sin tur baseras på det som låg i plan för 2025 i budget 2024.

I investeringsvolymen förstärks medel för inventarieanskaffning inom social sektor samt inom gemensam service. Vidare förstärks fastighetsunderhållet kraftigt under enskilt år för att enligt politiskt direktiv säkerställa renovering av befintliga lokaler för hemkunskap.

Vidare prioriteras medel till ett antal punktinsatser under budgetåret såsom fordonsanskaffning inom samhällsbyggnadssektorn samt ny sarg i Norrskenshallen

Inga fleråriga investeringsprojekt ligger i planerad investeringsvolym däremot ligger medelsanvisningen kvar för fortsatt årligt arbete med solceller, laddinfrastruktur samt utemiljöer inom pedagogisk verksamhet.



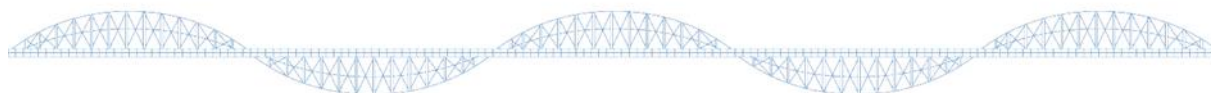
6.5 Balansräkning

<i>(Löpande prisnivå, tkr)</i>	Prognos 31 dec 2024	Plan 31 dec 2025	Plan 31 dec 2026	Plan 31 dec 2027
Tillgångar				
Anläggningstillgångar	364 390	403 090	407 590	412 090
Omsättningstillgångar	96 382	93 682	95 282	96 982
Summa tillgångar	460 772	496 772	502 872	509 072
Eget kapital och skulder				
Eget kapital	183 375	189 375	195 475	201 675
Avsättningar	7 294	7 294	7 294	7 294
Skulder	270 103	300 103	300 103	300 103
Summa eget kapital och skulder	460 772	496 772	502 872	509 072

Planen för den Nordmalings kommuns finansiella ställning baseras på prognos över ekonomisk ställning per 2024-12-31. Därefter antas utvecklingen gällande kommunens finansiella ställning påverkas utifrån de antaganden som ligger i budgetförslaget. Anläggningstillgångarna påverkas genom planerad investeringsverksamhet samt avdrag för planenliga avskrivningar. Omsättningstillgångarna påverkas genom hur främst likviditetet används. I antagandet över omsättningstillgångarna under 2025-2027 så kommer kassaflödet påverkas främst utifrån föreslagen investeringsvolym. I antagandet ingår beräknad upplåning under 2024 och 2025 när investeringsvolymen är högre än det egna kassaflödet.

I budget 2024 antogs en ökad skuldsättning med anledning av en intensiv investeringsverksamhet. Bedömningen är att denna kommer att förskjutas till 2025 vilket innebär att den ökade skuldsättningen ökar i mindre omfattning 2024 och i högre omfattning 2025. Den ökade skuldsättningen i kombination med beslutad resultatnivå innebär att de nyckeltal som indikerar finansiell ställning kommer att ligga oförändrade i början av planperioden för att sedan stärkas något i slutet. Soliditeten beräknas dock inte nå upp till 40% under planperioden vilket innebär att det finansiella målet inte kommer nås under perioden.

Utifrån antaganden om oförändrad nivå på utbetalningarna avseende ansvarsförbindelsen antas denna minska i jämn takt vilket innebär att målvärdet gällande soliditet inklusive ansvarsförbindelse beräknas nås från och med 2026.



7 Särskilda direktiv och uppdrag till Kommunstyrelsen

I budget 2025 lämnas ett antal direktiv till kommunstyrelsen att beakta i verksamhetsplanen för 2025 men även i budgetarbetet inför 2026.

Utifrån beslutad kompetensförsörjningsplan vill beredningen se nedbrutna mål gällande förutsättningar för ledare såsom antal medarbetare, lönebildningsstrategi samt möjliga karriärvägar. Detta för att skapa underlag för resurssättning i framtida budgetarbete.

I den riktade resurssättningen i budget 2025 uppdras att säkerställa finansiering av studieverkstad. I resurssättningen ingår även medel för att finansiera utökad lönespridning. Det är även ett område som ska inbegripas som målområde i ett framtida personalpolitiskt program.

Från och med 2023 förstärktes budgeteten med 0,4 Mkr avseende vägbidrag för att möjliggöra för vägföreningar att söka medel för investeringsutgifter. Inför 2025 vill beredningen se tydliga riktlinjer gällande vägbidrag som även inbegriper kriterier hur vägbidrag för investeringsutgifter ska kunna sökas.

Från och med 2023 förstärktes även budgeten för att öka andelen närproducerade livsmedel inom måltidsverksamheten. I verksamhetsplan från och med 2025 vill man se tydligare statistik gällande närproducerade livsmedel samt svenska livsmedel.

I budget 2025 prioriteras stärkta medel till fastighetsunderhåll. I förstärkningen ingår en riktad satsning för att kunna renovera skolans lokaler för hemkunskap.

I budget 2025 prioriteras medel för att stärka planberedskap för ökat byggande. Under 2025 uppdras till kommunstyrelsen att säkra färdigställande av LIS-områden som på sikt kan bidra till byggande och därmed ökat invånarantal.

Inför budget 2026 finns det ytterligare områden som budgetberedningen vill ta i beaktande. Utifrån kommunens arbete med beredskap och krisberedskap så ska en investeringsplan avseende kommunens beredskap tas fram till budgetarbetet inför 2026.

Vidare vill budgetberedningen inför 2026 prioritera resurser till lokalanpassningar för att kunna säkerställa skärmtak till större andel av kommunens leasingbilsflotta.



8 Budgetprocess och övergripande kommentarer

8.1 Budgetprocess

Ett första dialogmöte i februari 2024 mellan politiska partierna och kommunledningen startade upp budgetprocessen 2025. I budgetprocessen är samtliga partier representerade i fullmäktige inbjudna till budgetberedning. Målbilden i budgetberedningen är att de partier som väljer att samarbeta om ett budgetförslag lämnar ett gemensamt förslag till budget för beredning i kommunstyrelse och beslut i kommunfullmäktige.

Budgetberedning har skett vid fem tillfällen under våren 2024 där ekonomiska förutsättningar för planeringsperioden delgetts och diskuterats. De politiska partierna har även mött fackliga företrädare för att ytterligare ge en dimension till budgetarbetet.

Ett tjänstepersonsförslag till budget 2025, plan 2026-2027 presenterades 2024-04-11. Förslaget innebar i korthet en uppräknig av befintliga budgettramar utifrån förväntad kostnadsökning samt förslag till riktad kompensation till ett antal verksamheter utifrån fattade beslut. Förslaget har sedan bearbetats av budgetberedningen samt slutligen formats till budgetberedningens förslag till budget.

Utifrån den politiska hanteringen framställs budget 2025, plan 2026 – 2027, som beslutas av kommunfullmäktige i juni. Kommunstyrelsen beslutar i senare skede nedbrutna mål och detaljerad budget 2025, det vill säga verksamhetsplan 2025, under december 2024.

8.2 Övergripande kommentarer

Den resultatbudget och den ramfördelning som presenteras inför 2025 är en budget som har en resultatnivå som motsvarar 1,0% av skatteintäkter och generella statsbidrag. Det innebär en fortsatt 1-procentig resultatnivå vilket i beräkningarna bedöms ligga kvar under hela planeringsperioden.

Resultatnivån innebär ett högre upplåningsbehov gällande investeringar och samtidigt något sämre förmåga att kunna stå emot oförutsedda händelser. I budgetberäkningarna ligger ett antagande om oförändrad befolkningstillväxt vilket antas vara en osäkerhetsfaktor. I förslaget bedöms inga marginaler finnas förutom resultatnivån på 6,0 Mkr vilket innebär att budgeten för 2025 inte tål några större störningar.



9 Politiska direktiv

9.1 Centerpartiet

Centerpartiet Nordmaling



Centerpartiet i Nordmalings budgetdirektiv 2025

Vi tycker att budgetförslaget från tjänstepersonerna är genomarbetat och väl presenterat. Vi har dock några kompletteringar som vi vill göra.

Vi befinner oss i ett ansträngt ekonomiskt läge vilket medför att det är svårt att göra några större satsningar. Vi är dock glada över att både den ramförstärkning som vi genomförde förra året och de satsningar som vi gjorde 2023 på ridskolan, Olofsfors bruk, elevhälsan, skolstrateg, bemanning inom äldreomsorgen, öppna förskolan, livsmedel, sökbart bidrag för vägföreningar med mera ligger kvar. Det behöver dock tas fram tydliga riktlinjer för hur vägföreningar ska kunna söka vägbidraget. Vi vill också se tydligare statistik för hur mycket närproducerad mat som köps in och hur mycket svensk mat som köps in eftersom det är en viktig fråga för oss.

Vi vill att beräkningarna kring skatteunderlag och utjämning beräknas utifrån ett oförändrat invånarantal. Vi vill också att resultatet läggs på 1% istället för 2% under 2025 och vi vill behålla skattesatsen på den nivå den är på nu. Med en sänkning av resultatnivån så frigörs 5,983 500 kronor. Det oförändrade invånarantalet ger oss också 400 000 att fördela så totalt lägger vi till 6, 383 500 kronor till ramarna.

Vi vill göra några ytterligare satsningar och då vill vi lägga 1,4 miljoner till BU för att stärka måluppfyllelsen genom en satsning på 0.75 tjänst på Artediskolan F-3 och genom att behålla studieverkstaden på Artediskolan 7-9.

Vi vill också satsa 2,75 miljoner på SU för att se till att få bort varannan helg-tjänstgöring och delade turer inom äldreomsorgen.

Vi vill även utöka verksamheten på Prästkragen så att det är öppet fem dagar i veckan, enligt uppgift så ryms det i den redan satta budgeten för verksamheten. Om det inte gör det så vill vi tillföra 600 000 för att möjliggöra det. Om inte de pengarna behövs här så vill vi lägga till dem på den riktade lönesatsningen så att den räcker till fler personalgrupper.



Vi vill också satsa mer på fysioterapi genom att tillföra 1 tjänst och vi vill att man tittar på hur fysioterapeuterna kan handleda annan personal för att kunna utföra delar av rehabiliteringen/vården och då satsar vi 700 000 på det.

Resterande medel 933 500 vill vi lägga på en riktad lönesatsning på lönespridning för lärare.

För Centerpartiet ligger barnomsorg, skola, vård och omsorg högst upp i prioriteringslistan och därför vill vi lägga mer pengar just där. Självklart finns det ännu mer saker som vi skulle vilja satsa på men vi har prioriterat detta. Det är också viktigt att jobba vidare med ledarskapet i våra verksamheter och att den personalpolicy som vi länge har efterlyst kommer på plats. Vi anser att personalen är vår största tillgång och vi vill framöver skapa möjligheter för ett nära ledarskap och sänkta stressnivåer för all personal. Resurser måste användas klokt och då vi inte har möjlighet att tillföra medel för t.ex administrativt stöd till rektorer för att de ska kunna fokusera mer på sitt pedagogiska ledarskap så anser vi att skolstrategen behöver kunna jobba mer med det.

Vi vill också att det tas fram en plan för investeringar kopplat till kommunens beredskap, gällande reservkraft och annat. De investeringarna måste komma på plats med tanke på det omvärldsläge vi befinner oss i och med tanke på vilket ansvar vi som kommun måste ta i detta arbete. Den planen kan vi sedan lägga in från och med nästa års budgetberedning.

Då det gäller investeringsbudgeten så vill vi:

Också fortsättningsvis lägga 1,5 miljon som en egen post 2026 och 2027. Dessa pengar ska gå till att skapa attraktiva miljöer som uppmuntrar till fysisk aktivitet, det kan vara utegym, lekparkar etc. Dessa pengar ser vi gärna växlas upp tillsammans med föreningar i kommunen.

Vi vill också om det inte går att få in i investeringarna kopplat till fastigheter 2025 att det under 2026 byggs skärmtak vid parkeringarna där hemtjänsten och sjuksköterskorna har sina arbetsfordon parkerade.



9.2 Kristdemokraterna

NORDMALING, 12 MAJ 2024

BUDGETDIREKTIV 2025, KD NORDMALING

Kristdemokraterna i Nordmaling vill börja med att tacka för processen hittills, det arbete tjänstemannaorganisationen gjort tillsammans med kommun- och ekonomichef samt den fackliga dialogen.

Nordmalings kommun har ett fantastiskt geografiskt läge som vi vill fortsätta att utveckla. Därför är det glädjande att vårt förslag ifjol om +300tkr nu kommer som ett förslag från tjänstemännen med +400tkr för ökad planberedskap. Det är rätt och riktigt att vara framåtsyftande i detta viktiga arbete för att få till fler etableringar såväl som småhus och flerfamiljsbostäder. **Att skapa nya såväl som att modernisera befintliga detaljplaner** behövs för att kommunen skall kunna möta framtiden. Då regeringen beslutat om en planeringsstimulans till kommuner hoppas vi att samhällsbyggnadsförvaltningen söker det stöd för detaljplaner till småhus och omvandlingar från lokaler till bostäder som Boverket administrerar. Vi vill därför också **säkra färdigställande av pågående LIS-områden**.

En av kommunens absoluta pärlor är Olofsfors och Leduån. Såvitt vi förstår har projektgruppen som restaurerar Leduån varit framgångsrika i sitt arbete och restaurerat flera sträckor av ån uppströms Olofsfors. För att ta **nästa steg kring Olofsfordelen** är det lämpligt att **kommunen blir projektägare** och påbörjar förberedande arbeten under 2025. En summa om **500tkr bör reserveras i investeringsbudgeten för 2025** och kan rimligen omfördelas inom förvaltningen och planerat fastighetsunderhåll.

För att kommunen skall fungera och kunna utföra sitt uppdrag inom skola, vård och omsorg behövs utbildad och kompetent personal som trivs på jobbet. Kristdemokraterna i Nordmaling anser att **kommunen skall etablera en långsiktig strategi för att bli löneledande**. Ett annat sätt att säga det på är att vi vill "ta lönefrågan från bordet". **Det handlar dels om lönenivåer men också om lönespridning och löneutveckling**.

En lika viktig komponent är att kommunen som arbetsgivare erbjuder **schyssta scheman** och att **heltid som norm även måste innebära möjlighet att omvärdera sitt beslut** och gå ner i arbetstid. Kostnad för detta bör snabbtredas och presenteras, exempelvis i en treårsplan, så att beslut kan beredas för att sedermera beslutas i fullmäktige.

Många erfarenheter visar på vikten av ledarskap. **Ett gott ledarskap gör hela skillnaden för trivsel, högpresterande team och nöjdhet** hos medborgare/elev/brukare/omsorgstagare/kund. Avsaknaden visar sig ofta i missnöje, sjukfrånvaro och uppsägningar. Därför är det **orimligt med så stora personalgrupper** att varken ledare eller personal fullt ut kan göra sitt arbete. Liksom punkten ovan bör det utredas och presenteras vilken budget som krävs för att åtgärda denna organisatoriska brist.

Det är med oro vi tar del av andelen elever med problematisk frånvaro och vill därför anslå **+100tkr i riktade medel för att undersöka om och hur Nordmalings kommun skulle kunna samverka med bildning, näringsliv och föreningsliv**. Är det så att kommunen bör inspireras av exempelvis Stallverksamheten på Ekerö, <https://www.ekero.se/forskola-skola/sarskilt-stod-elevhalsa/stallet---en-vag-tillbaka-till-skolan>, och etablera något liknande?



Under arbetets gång har vi noterat att Nordmalings kommun inte når upp till önskade nivåer av elever som lämnar grundskolan med godkända betyg. Det synes dessutom vara en ökad negativ trend bland lägre åldrar. Kristdemokraterna i Nordmaling anser att det är av yttersta vikt att satsa på barn i tidiga åldrar. **En av nycklarna för framtiden är läs- och skrivkunskaper samt retorisk förmåga.** För att åstadkomma detta är **klassisk bildning med penna och papper samt fysiska böcker vägen framåt.** Att erbjuda 7-åringar en Chromebook kan vid första anblick verka välmenande och i linje med digitalisering såväl som AI-kompetenser men erfarenheter pekar på det motsatta. I tider av ekonomiska trångmål finns därför ytterligare argument för att skära ner på det stödet, **vi vill alltså minska leasingkostnaden med -800tkr för Chromebooks** och i ett första steg låta de högre årskurserna behålla sina datorer. **Besparingen kan exempelvis användas till att skapa tre klasser istället för två** i någon av de lägre åldrarna då vi vet att mindre barngrupper är tryggare med bättre förutsättningar för lärande.

Förutom att fortsätta verka för en mer välmående kommun med ökad trivsel bland personal, elever, brukare, omsorgstagare och medborgare så behöver vi arbeta med intäktssidan. Kan kommunen på något sätt utreda hur bäst kapitalisera på den ganska stora havstomten ute på Järnäsudden? Går det att fortsätta utveckla skogliga förvaltningen, dels utifrån skogens resurs i den gröna omställningen dels utifrån intäktsmöjligheter för kommunen?

Med målbild att öka livsmedelsförsörjning och beredskap vill vi också titta över arrendeavtal för åkermark. **Går det att öka värdet på brukandet av kommunens åkermark?** På detta tema också utreda storskalig solcellsetablering och vall- eller livsmedelsodling, så kallad agrivoltaics, med bibehållet arrende.

I en alltmer krävande tid förstår vi att krav ökar och att den organisatoriska förmågan måste öka för att klara detta. Kristdemokraterna i Nordmaling noterar att antal ledningsfunktioner ökat med ungefär sju (7) heltider på fyra år. Det är som vi tidigare konstaterat befogat med en organisationsstruktur där såväl ledare som personal har en rimlig, och i bästa fall stimulerande, arbetsbelastning. Samtidigt är det lika **viktigt att resurser hamnar nära elev, omsorgstagare och medborgare. Konkret väcker vi ett frågetecken utifrån att kommunen har ett antal strategier och liknande roller.** Om än de må bidra med lovvärda insatser menar vi att det bör ske en **omdisponering** av dessa resurser **till förmån för satsningar på linjechefer och personal ute i verksamheterna.**

Utifrån osäkerhetsfaktorer, inflationstryck och löneprocesser menar vi att kommunen kan **bibehålla resultatmålet på 1% ytterligare ett år för att leverera enligt ovan.**

För Kristdemokraterna i Nordmaling

ANDRÉ ÖBERG

Gruppledare



9.3 Liberalerna

Budget 2025 plan 2026 och 2027, förslag från Liberalerna Nordmalingsbygden.

Inledning

Precis som vi underströk i vår budget 2024 så är personalen kommunens viktigaste resurs och måste fortsatt ha hög prioritet. Även vår kommun har svårigheter med att rekrytera och behålla personal. Den senaste tiden ser vi att pedagoger lämnar kommunen för att arbeta i annan kommun som erbjuder flera tusen kronor mer i lön. Fast man är bosatt i kommunen tvekar man inte att pendla då man trots pendlingen får mer pengar i börsen.

Liberalerna vill understryka vikten av att fördjupa arbetet med tillitsbaserat ledarskap.

I flera år har många fackliga företrädare efterfrågat att kommunen ska ta fram en långsiktig lönestrategi. Vi har ännu inte riktigt nått dit. Ett av Nordmalings mål är att vara en attraktiv arbetsgivare. Det förpliktigar.

Administrationen har inom några sektorer ökat. Det är fortsatt viktigt att se över organisation och flöden för att skapa effektivitet och kvalitet.

Våra barn och unga är kommunens framtid. Idag lider många barn av psykisk ohälsa och skadlig stress. Tyvärr ser vi att barn med problematisk skolfrånvaro har ökat i kommunen och många av dessa barn finner man i de lägre åldrarna. Här krävs stora insatser i nära samarbete mellan familj och skola. Ett skolsocialt team har bildats och liberalernas förhoppning är att detta team sätter fokus på det operativa arbetet, nära barnet och dess föräldrar. När det gäller problematisk skolfrånvaro får man aldrig underskatta vikten av att komma in i ett tidigt skede för att inte tröskeln till att gå tillbaka till skolan blir alltför hög. Vikten av att komma in i ett tidigt skede gäller så klart alltid när det gäller psykisk ohälsa hos barn och unga.

Förslag till budget

Liberalerna föreslår en sänkning av resultatmålet till 1 %. Vi vill **inte** se någon skattehöjning. På sikt ska vi naturligtvis nå resultatmålet 2 % men vår uppfattning är att vi måste satsa för att vara en attraktiv kommun, och för att uppnå målet en attraktiv arbetsgivare.

Med hänvisning till ovanstående föreslår vi att utöka ramarna enligt följande;

Liberalerna delar tjänstemannaledningens förslag vad gäller nedanstående ramfördelning;

- Ökade kostnader gemensam service
 - Licenser, e-arkiv, verksamhetssystem 3,5 Mkr
- Omvandling investeringsmedel inom fritid
 - Investeringsmedel för ökad rörlighet förstärker driftbidrag 0,2 Mkr
- Höjd planberedskap SBF
 - Ökad resurssättning 0,4 Mkr
- Ramtillskott för nytt LSS-boende 3,3 Mkr



Kommunstyrelsen, 0,5 mkr (buffert)

Sektor Barn och utbildning, 4 mkr

Med hänvisning till ovanstående prioriterar vi därför att i denna budget satsa på sektor Barn och utbildning. Bra förskola och skola är ett viktigt varumärke för vår kommun men framför allt en garanti för att ge barn och unga en gynnsam utveckling och en utbildning med hög kvalitet. Med denna satsning vill liberalerna prioritera våra pedagoger som arbetar närmast våra barn och unga. Det är viktigt med kompetensförstärkning och att ge utrymme för karriärvägar.

Liberalerna vill fortsatt ha en stabil elevhälsa med hög kompetens av skolsköterskor, kuratorer, psykolog, logoped och specialpedagoger/socialpedagoger/speciallärare. En stark elevhälsa med god kontinuitet tillsammans med ett skolsocialt team skapar fortsatt goda förutsättningar för ett mycket väl fungerande förebyggande och främjande elevhälsoarbete.

Social sektor, 1,5 mkr

För att vara en attraktiv arbetsgivare måste förutsättningar för kompetensförstärkning och karriärvägar öka. En del av detta kan vara att satsa på att erbjuda kompetenshöjning för undersköterskor i främjandet av det förebyggande arbetet eftersom det förebyggande arbetet inom vården och omsorgen av äldre är mycket viktigt för att tex förhindra fallskador och psykisk ohälsa.

Vi föreslår att kommunen skapar möjligheter till fler intraprenader inom social sektor för att ge medarbetare medinflytande och delaktighet. Vi har en mycket väl fungerande intraprenad i Norrfors, Juliagården. Man bör undersöka om det kan finnas fler enheter som vill starta upp.

Investeringar

Vi delar det förslag som ligger vad gäller investeringsbudget, frånsatt att vi anser att det bör tydliggöras i investeringsbudgeten den investering som planeras gällande nya hemkunskapslokaler. I nuvarande förslag ligger allt under posten fastigheter och underhåll.

2024-05-12

För Liberalerna

Maria Lundqvist Brömster, gruppleddare

Jörgen Forsgren



9.4 Moderaterna

Moderaternas förslag angående budget 2025.

Allmänt

Oförändrad skatt, men även oförändrat antal innevånare. Vi föreslår också att överskottsmålet för 2025 sätts till 1 %.

Detta ger sammantaget ett utökat utrymme på knappt 6 MKr.

Ytterligare tilldelning

Vi föreslår:

Att BU får ytterligare 1,5 MKr för att stärka måluppfyllelse, förstärkning av rektorsorganisationen samt påbörja arbetet med ökad säkerhet i skolan.

Att Sektor Omsorg får ytterligare 3 Mkr till en fysioterapeut samt allmän förstärkning av sektorn.

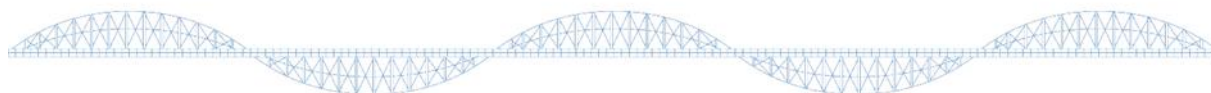
Att resterande medel ställs till KS förfogande.

Investeringsbudgeten

Vi vill att det fortsatt finns en post för Attraktiva utemiljöer för fysisk aktivitet i investeringsbudgeten, då det ger möjligheter att delfinansiera projekt tillsammans med t ex föreningar.

För Moderaterna i Nordmaling

Chatarina Gustafsson



9.5 Socialdemokraterna



Kommunfullmäktiges överskottsmål

Socialdemokraterna föreslår att överskottsmålet för 2025 fastställs till 0 %, det vill säga en budget i balans. Vilket innebär att verksamheterna ges utökade ramar med ca 12 miljoner.

Inkomster

att fastställa skattesatsen för år 2025 oförändrat till 23,25 per skattekrona.

att antalet invånare beräknas utifrån oförändrat antal invånare, vilket ger ca 1,4 milj ytterligare att fördela i verksamheternas ramar.

Kostnader för verksamhet (drift)

Gemensam verksamhet 2025

att avsätta +300 tkr kommunstyrelsen eget förfogande

Kultur och Fritid 2025

att föreningsbidraget höjs med +100 tkr

Pedagogisk verksamhet 2025

att öka ramen till pedagogisk verksamhet med 5 milj. till 222 181 tkr

Vård och Omsorgs verksamhet 2025

att utöka ramen till sociala sektorn med 8 milj. till 250 811 tkr

Övriga delar i driftsbudget

Då det gäller övriga delar i driftsbudgeten föreslår vi

att tjänsteförslagets direktiv för driftsbudget 2025 antas, samt enligt presenterat förslag gällande 2026-2027 med justering av invånarantal till oförändrat för åren 2026-2027, vilket ökar intäkterna

Investeringsbudget

Utifrån vårt förslag till ändrat överskottsmål för 2025, föreslår vi att upplåning görs för att finansiera budgeterade investeringar som tillkommer utöver avskrivningstakten.

att tjänsteförslaget till direktiv för investeringsbudget fastställs för 2025-2026-2027, med eventuell upplåning gällande 2025.

Grethel Broman



