



BUDGETFÖRSLAG 2024

~ I nöd å lust ~

Förord

I din hand håller du nu Sverigedemokraternas budget 2024 med flerårsplan för Ulricehamn kommun.

Sverige och världen befinner sig i eller på väg in i en lågkonjunktur. Samtidigt råder inflation och energipriserna är opålitliga med ett ansträngt ekonomiskt läge som resultat och de som i detta läge vill värna, vårda och utveckla våra verksamheter gör bäst i att hålla i plånboken.

”Varje förslösad skattekrona är en stöld från folket” och som politiker har vi därmed en skyldighet att prioritera våra utgifter. Det är just på det sättet Sverigedemokraterna resonerar och gör därmed en mängd avvägningar och prioriteringar. Detta innebär att Sverigedemokraterna varit försiktiga i årets budget för att kunna få en ekonomi i balans samtidigt som vi kan ha fungerande verksamheter.

När vi gör en prioritering tvingas oundvikligen något annat att stå tillbaka, men detta skall inte ses som att bara för att vi gör en prioritering så är det som får stå tillbaka något dåligt.

Vår politik präglas dock av en stolthet över vår kommun som en plats att leva och bo i oavsett i vilket skede i livet man befinner sig. Vår politik präglas också av en framtidstro att vi tillsammans kommer kunna göra vår kommun till något extra.

Kommunen står inför ett stort investeringsbehov, flera viktiga projekt behöver planeras och genomföras, allt från skolor till reningsverk eller kulturhus eller badhus. En stabil ekonomisk grund måste därmed vara alla partiers gemensamma målsättning så att dessa investeringar kan ske utan att kommunen behöver ta allt för stora lån, lån som vi vet lämnar över finansieringsbördan på kommunens invånare nu och i framtiden.

Goda ekonomiska framtidsutsikter stärker framtidstron redan idag.

Mattias Bengtsson
Gruppledare SD Ulricehamn
mattias.bengtsson@sd.se

**FÖRÄNDRING
PÅ RIKTIGT!**

Innehåll

Budget 2024	1
Analys	3
Sverigedemokraternas förändringar för 2024	4
UPPDRAG TILL FÖRVALTNINGEN.....	Fel! Bokmärket är inte definierat.
Resultatrapport	6
FINANSIERINGSBUDGET	7
BALANSBUDGET	8
Driftbudget per anslagsområde	9
INVESTERINGSBUDGET/INVESTERINGSPLAN 2024-2026.....	11

Budget 2024

Inför verksamhetsår 2024 presenterar Sverigedemokraterna Ulricehamn kommun ännu en gång en budget för Ulricehamn kommun. I denna budget har stort fokus riktats på 2 punkter:

1. Vi befinner oss i ingången av en lågkonjunktur vilket innebär att 2024 års resultat kommer bli oerhört viktigt då efterkommande år tyvärr riskerar bli ekonomiskt utmanande. Därför siktar vi på ett starkt resultat så kommunen kan stå ekonomiskt rustad för framtida investeringar.

2. Sverigedemokraterna har i årets budget intagit en försiktighetsprincip där vi vill mixtra med verksamheten så lite som möjligt för att istället satsa på kontinuitet med ett fåtal satsningar.

Vi tror att främst två faktorer spelar störst roll när en arbetstagare tar ställning till att vara kvar eller börja jobba i Ulricehamn kommun – arbetsmiljön och löneanspråket. Arbetsmiljö genom trivsel på arbetet (erbjuda vidareutbildning, goda arbetsförhållanden, trevliga kollegor med mera) och löneanspråk genom rätt betalt för sitt arbete, för hur viktigt det än är med trivsel så går inte trivsel att äta.

Inom Ulricehamn kommun har nuvarande styre berömvärt fokuserat på frågan om arbetsmiljö samt vidareutbildning. Förhoppningsvis kommer detta leda till att Ulricehamn kommuninvånare ser Ulricehamn kommun som en arbetsgivare att arbeta för och utvecklas i. Arbetsmiljön är som oftast en mer komplicerad fråga och är något som utvecklas över tid, till exempel genom att lära känna sina kollegor, kunder eller brukare.

Ett bekymmer vi kunnat uppmärksamma är fortsatt höga sjukskrivningstal som kommunen måste fortsätta jobba mot. Vår uppfattning är att kommunen behöver lägga särskilt fokus kring orsaker kring detta och utreda vad kommunen som arbetsgivare kan göra åt detta.

En verksamhet som under flera år halkat efter ekonomiskt i förhållande till behovet är satsningar på barn och unga i kontakt med socialtjänsten. Förutom ett antal satsningar i årets budgetförslag från Sverigedemokraterna, vars finansiering till stort bygger på omfördelning mellan olika sektorer så är just barn och unga den största satsningen.

Vår budget är en budget i opposition. Det innebär att vi, likt partierna i riksdagen, utgår från en styrande budget och gör våra egna besparingar, omfördelningar samt satsningar.

Därav är denna budget även att anse vara en komplettering till styrets budget.

Analys

Sverigedemokraterna i Ulricehamns förslag innebär ett budgeterat resultat 2024 på 20,8 mnkr, vilket motsvarar 1,16 % av intäkterna från skatter och utjämning. Resultatnivån innebär att det tillförs 102,8 mnkr från den löpande verksamheten till delfinansiering av kommunens investeringar. Den föreslagna investeringskostnaden mellan 2024-2026 uppgår till 1720,5 mnkr, varav 572,8 mnkr under 2024 (varav 30mnkr avser ombudgetering från 2023 års budget), 799,1 mnkr under år 2025 samt 561,8 mnkr år 2026.

Kommunens verksamheter måste ständigt anpassas för att kunna bemöta samhällets förändrade behov och nya förutsättningar. Anpassningarnas betydelse avser effektiviseringar inom kommunens verksamheter, och tillåter en förstärkt välfärd för ett mindre belopp. För att säkerställa att förvaltningarna alltid tänker på effektiviseringsåtgärder så ställs krav gentemot ledningen, motsvarande 1 % av förvaltningens nettokostnader.

De ekonomiska ramarna är uppräknade enligt det prisindex för kommunal verksamhet som Sveriges Kommuner och Regioner (PKV 2023-10-05) redovisar. Detta innebär att arbetskraftskostnaderna beräknas öka med 3,8 % medan kostnaderna för övrig förbrukning beräknas öka med 2,9 %.

Sammantaget kompenseras verksamheterna därmed med 66,7 mnkr för nettokostnaderna jämfört med budget 2023.

Beskrivning	Effekt 2024 (mnkr)
Kompensation till verksamheterna för kostnadsökningar	66,7

Sektor lärande får ett minskat tillskott på 3,65 mnkr netto, sektor välfärd får ett ökat anslag med 6,0 mnkr netto, sektor service får ett minskat anslag på 0,18 mnkr, kommunledningsstaben får ett ökat anslag på 0,1 mnkr samt KS oförutsett får minskade anslag med 6,3 mnkr.

Övriga justeringar av de ekonomiska ramarna sker med utgångspunkt från förändringar i de generella statsbidragen.

Sverigedemokraternas förändringar för 2024			
KS oförutsett		-6,3	-6,3
Summa		-6,3	-6,3
Kommunledningstaben	Ha kul peng anställda	0,3	0,3
	Minskat partistöd	-0,3	-0,3
	Ciceron	0,1	-0,1
Summa		0,1	0,1
Sektor Vårld	Satsning barn & unga	6,0	6,0
Summa		6,0	6,0
Sektor lärande	Moduler Gällstad skola	0,45	0,45
	Skolsköterska och kurator	1,5	1,5
	Modersmålsundervisning	-6,8	-6,8
	Bibliotekarie	0,6	0,6
	Generellt anslag	0,6	0,6
Summa		-3,65	-3,65
Sektor Service	IOP	0,22	0,22
	Stöd till studieförbund	-0,4	-0,4
Summa		-0,18	-0,18

SVERIGEDEMOKRATERNAS YRKANDEN

- ATT kommunen inför modersmålsundervisning enligt Hörbymodellen
- ATT kommunen inte skall betala ut medel till studieförbund som vilar på politisk, religiös eller etnisk grund.
- ATT fullmäktige fastställer Sverigedemokraternas budget för 2024.

Resultatrapport

Ulricehamns kommun resultat över tiden bör uppgå till som lägst 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Målet innebär ett resultat som är cirka 34 mnkr och behövs för att långsiktigt kunna finansiera nödvändiga investeringar utan att behöva låna till hela beloppet. En annan viktig aspekt är pensionsskulden och den så kallade ansvarsförbindelsen som enligt redovisningslagen inte får upptas i balansräkningen. För 2024 budgeteras ett resultat på +20,8 mnkr, vilket motsvarar 1,16 procent, och är i linje med budget i balans.

Belopp i mnkr	Utfall	Prognos	Budget	Budget	Plan	Plan
	2 022	2 023	2 023	2 024	2 025	2 026
Verksamhetens intäkter	282,5	252,4	249,7	259,7	266,5	273,2
Verksamhetens kostnader	-1 781,0	-1 856,9	-1 852,2	-1 942,0	-2 023,0	-2 117,0
Avskrivningar	-79,8	-101,2	-80,0	-82,0	-85,0	-91,0
Verksamhetens nettokostnader	-1 578,3	-1 705,7	-1 682,5	-1 764,3	-1 841,5	-1 934,8
Skatteintäkter	1 218,8	1 274,7	1 251,5	1 304,0	1 369,0	1 427,8
Generella statsbidrag och utjämning	439,0	469,7	452,0	483,6	480,2	484,6
Finansiella intäkter	13,1	23,3	19,4	28,5	31,0	35,0
Finansiella kostnader	-22,9	-9,4	-14,6	-31,0	-41,0	-48,0
ÅRETS RESULTAT	69,7	52,6	25,8	20,8	-2,3	-35,4
Invånare				100	100	100

FINANSIERINGSBUDGET

Belopp i mnkr	Utfall 2022	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat	69,7	52,6	20,8	-2,3	-35,4
Ej rörelsekapitalpåverkande poster mm	85,8	101,2	82,0	85,0	91,0
Summa tillförda medel	155,5	153,8	102,8	82,7	55,6
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Nettoinvesteringar mm	-203,8	-257,3	-429,4	-596,2	-496,3
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-203,8	-257,3	-429,4	-596,2	-496,3
Övrigt kassaflöde	-143,4	95,0	326,6	513,5	440,6
ÅRETS KASSAFLÖDE	-191,7	-8,5	0,0	0,0	0,0

BALANSBUDGET

	Utfall	Prognos	Budget	Plan	Plan
TILLGÅNGAR	221231	231231	241231	251231	261231
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
Immateriella anläggningstillgångar	2,5	2,7	2,5	2,3	2,6
Materiella anläggningstillgångar					
-Mark, byggnader och tekniska anläggningar	985,2	1 049,6	1 089,6	1 119,6	1 189,6
-Maskiner och inventarier	84,7	109,5	129,5	159,5	189,5
-Övriga materiella anläggningstillgångar	205,0	300,0	500,0	700,0	1 000,0
Summa materiella anläggningstillgångar	1 274,9	1 459,1	1 719,1	1 979,1	2 379,1
Finansiella anläggningstillgångar	984,3	1 015,0	1 155,0	1 355,0	1 555,0
Summa anläggningstillgångar	2 261,7	2 476,8	2 876,6	3 336,4	3 936,7
BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR	2,4	2,3	2,1	1,9	1,8
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
-Förråd/lager	10,5	7,1	7,1	10,0	10,0
-Fordringar	163,0	112,5	114,6	110,0	120,0
-Kassa och bank	30,0	40,0	40,0	40,0	40,0
Summa omsättningstillgångar	203,5	159,6	161,7	160,0	170,0
SUMMA TILLGÅNGAR	2 467,6	2 638,7	3 040,4	3 498,4	4 108,5
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
EGET KAPITAL					
-Årets resultat	69,7	52,6	20,8	-2,3	-35,4
-Resultatutjämningsreserv	51,4	51,4	51,4	51,4	51,4
-Övrigt eget kapital	1 460,4	1 530,1	1 582,7	1 603,5	1 601,2
Summa eget kapital	1 581,5	1 634,1	1 654,9	1 652,6	1 617,2
AVSÄTTNINGAR					
-Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	18,1	15,7	17,2	17,7	17,9
-Andra avsättningar	17,8	5,8	0,0	0,0	0,0
Summa avsättningar	35,9	21,5	17,2	17,7	17,9
SKULDER					
Långfristiga skulder	533,9	663,0	974,3	1 487,7	1 928,3
Kortfristiga skulder	316,3	320,0	394,0	340,4	545,2
Summa skulder	850,2	983,0	1 368,3	1 828,1	2 473,5
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	2 467,6	2 638,6	3 040,4	3 498,3	4 108,5
Diff		0,0	0,0	0,0	0,0

Driftbudget per anslagsområde

Belopp i mnkr

Kommunstyrelsen	-1717,5
Revision	-1,5
Finansförvaltning/övrigt (intäkt)	-1738,3
Årets resultat	20,8

Investeringsbudget 2024-2026

I investeringsbudgeten anvisas anslag projektvis. Varje investeringsanslag är bundet till ett givet projekt och kan inte användas till annat ändamål än det ursprungliga avsedda. Investeringsanslagen

beviljas antingen direkt i årsbudgeten eller genom särskilda beslut i Kommunfullmäktige eller Kommunstyrelsen. Anslag genom särskilda beslut grundas på inkomna anbud.

INVESTERINGSBUDGET/INVESTERINGSPLAN 2024-2026

Projekt	Fas	Total utgift	Ack utfall tom 2022 + prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Total 2024-2026	Plan projekt slut
Sektor Service								
Fastighet								
Skola 7-9 i Timmele	1			5,0			5,0	2031
Ny skola 7-9 i Lövåsen	1			x	x	x		2027
Skola 7-9 Stenbocksskolan	1			5,0			5,0	2029
Ny skola F-6 i Ulricehamn	3	x	x	x	x	x	x	2026
Ny förskola Dalum	1	x	x	x	x		x	2025
Samverkanshus vård- och omsorgsboende/förskola i Gällstad	1	x	x	x	x	x	x	2026
Ombyggnation gruppboestad Nillas Väg	1	x	x	x	x		x	2025
Ombyggnation gruppboestad Karlslätt	1	x	x	x			x	2024
Utökning personalutrymmen Lassalyckan	1	x		x			x	2024
Ny gruppboestad (Bergsäter)	1	x	x	x	x		x	2025
Ny gruppboestad (Sanatorieskogen)	1	x	x		x	x	x	2026
Nybyggnad boendedelar Ryttershov	3	x	x	x	x	x	x	2027
Boende socialpsykiatri	1	x	x	x	x	x	x	2026
Ny förskola i Trädet	1	x	x	x	x		x	2025
Lokaler för hemsjukvård och hemtjänst i Dalum	1	x				x	x	2026
Ny förskola i Blidsberg	1	x			x		x	2027
Om- och tillbyggnad reception Höjdgatan	1	x	x	x			x	2027
Kulturhus (Nämndhuset)	1	x	x	x			x	2028
Utökade lokaler Gällstad skola	1		x	x			x	2027

Ny byggnad för omklädning tennisbanor	1	x	x	x		x	x	2027
Mobil reservkraft				2,0 *	2,0		4,0	
Laddinfrastruktur				1,0 *	1,0	1,0	3,0	
Energieffektivisering				10,0 *	15,0	20,0	45,0	
Tillgänglighetsanpassning				2,0 *	2,0	2,0	6,0	
Reinvesteringar fastigheter - utbyte av komponenter				23,0 *	25,0	30,0	78,0	
Lokalanpassning Älmestad förskola				1,2 *			1,2	2024
Tak- /väderskydd Ängsgårdens förskola Timmele				0,3 *			0,3	
Passersystem Tvärreds förskola				0,3 *			0,3	
Etablering multiarena Dalum				0,3 *			0,3	
Diverse projekteringar				1,0	1,0	1,0	3,0	
							0,0	
Kultur och Fritid							0,0	
Skatepark, upprustning/renovering						x	x	
Utveckling av kommunala fritidsanläggningar				1,9 *	1,9	1,9	5,7	
Pott för offentlig gestaltning				1,5 *	1,5	1,5	4,5	
Ny brygga i trä/betong småbåtshamn				0,8 *			0,8	
Ny sarg B-hall						1,6	1,6	
Ny ismaskin						1,7	1,7	
Containers till Sommarvågen				0,6 *			0,6	
Belysning C-plan						1,8	1,8	
Byte av konstgräs C-plan						3,5	3,5	
Konstgräsplan utanför centralorten				x	x		x	
							0,0	
Kommunservice							0,0	
Städmaskiner				0,4 *	0,6	0,5	1,5	
Parker och lekplatser				1,4 *	1,4	1,4	4,2	
Lekplatsrenovering				3,8 *	3,8	3,8	11,4	
Projektering och ombyggnad av Grodparcken/Stureparcken				3,0	0,5		3,5	
Renovering grönytor Trappgatan				0,2 *			0,2	

				0,0
Kost				0,0
Diverse investeringar inom köksverksamheten	1,2 *	1,2	1,2	3,6
				0,0
IT				0,0
Investeringar i IT-utrustning	16,2 *	24,4	26,8	67,4
				0,0
Sektor miljö och samhällsbyggnad				0,0
Markförvärv och exploateringsverksamhet	20,0	20,0	20,0	60,0
Genomförande av detaljplaner	11,4	12,5	4,0	27,9
Gator, vägar och trafikåtgärder	14,9	10,5	10,5	35,9
Entré Ulricehamn	12,0	3,0	0,0	15,0
Utbyggnad av industriområde Rönnåsen etapp 2	50,0	70,0	0,0	120,0
Centrumutveckling, ombyggnation Storgatan	10,0	7,0	7,0	24,0
Utbyggnad av bostadsområde Sanatorieskogen 1:3	18,5	15,0	0,0	33,5
Utbyggnad av bostadsområde Lövåsen	2,0	20,0	20,0	42,0
				0,0
Sektor Velfärd				0,0
Välfärdsteknik	5,4	5,4	1,7	12,5
Inventarier ombyggnationer gruppboende	0,3	0,3		0,6
Inventarier nybyggnad boendedelar Ryttershov	0,5	2,0	2,5	5,0
Inventarier nya gruppboende		0,5	0,5	1,0
Inventarier samverkanshus Gällstad	0,3		4,7	5,0
Inventarier boende socialpsykiatri			0,5	0,5
				0,0
Sektor Lärande				0,0
Utrustning digitala nationella prov	0,6			0,6
Inventarier ny skola F-6 Ulricehamn		1,0	15,0	16,0

Inventarier samverkanshus Gällstad	0,3		1,3	1,6
Inventarier ny förskola Dalum		1,0		1,0
Inventarier ny förskola Trädet		0,7		0,7
				0,0
Övrigt				0,0
Diverse verksamhetsinventarier	4,0 *	4,0	4,0	12,0
Ej kända projekt	3,0	3,0	3,0	9,0

TOTALT INVESTERINGSBUDGET/INVESTERINGSPÅN 2024-2026

Prognos ombudgetering från 2023 års budget

Total investeringsbudget/investeringsplan 2024-2026

1 720,5	72,5	542,8	799,1	561,8	1 903,7
		30,0			30,0
		572,8	799,1	561,8	1 933,7

Investeringsutgifter när det gäller mark- och exploateringsverksamhet medför intäkter vid försäljning.

Utgifter för IT-investeringar delas med Tranemo kommun. Tranemo kommun finansierar ca 36 %.

