Budget 2023

med ekonomisk plan 2024–2026

DRIFT | INVESTERINGAR | VERKSAMHETSMÅL | FINANSIELLA MÅL



Reviderad hösten 2022

Lessebo kommun

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INLEDNING 3
KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET 4
OMVÄRLDSANALYS 5
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH FINANSIELLA MÅL 8
VERKSAMHETSMÅL 10
FÖRUTSÄTTNINGAR 18
RESULTATBUDGET 21
BALANSBUDGET 22
KASSAFLÖDESBUDGET 23
INVESTERINGSBUDGET OCH PLAN 2023–2027 24
BUDGET PER NÄMND 27

INLEDNING

Kommunens budget med plan för kommande tre år är ett centralt dokument för att styra verksamhetens inriktning och omfattning. Budgetens roll är att inom de ekonomiska ramarna och gällande lagstiftning ange kommunfullmäktiges prioriterade mål och inriktningar. Mål- och verksamhetsstyrningen ska stödja verksamheternas arbete med att nyttja resurserna effektivt och att tillhandahålla tjänster med hög kvalité.

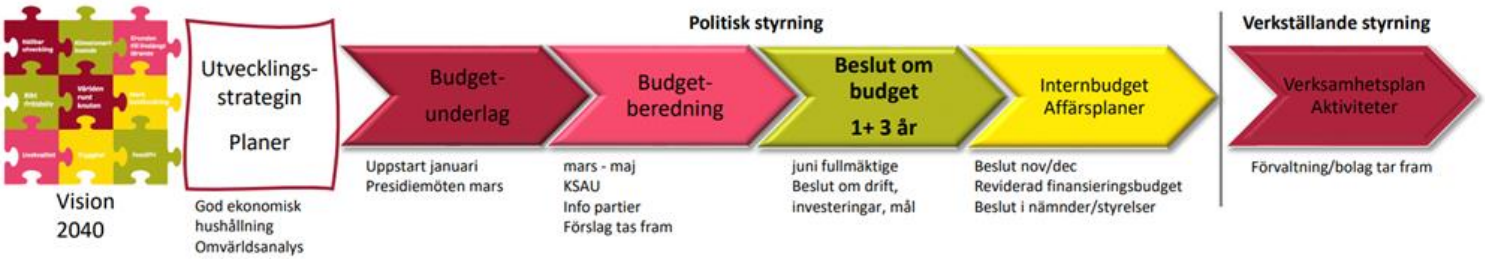
I budgeten tilldelas nämnderna ekonomiska ramar för sin verksamhet och utifrån dessa arbetar nämnderna fram en internbudget. Varje nämnd ansvarar för, förutom att säkra sitt basuppdrag, att genom internbudgeten bidra till utveckling i enlighet med fullmäktiges budget.

Budgetarbetet påbörjades i början av året med ett flertal möten med KSAU, med information till samtliga politiska partier och möten med presidierna för samtliga nämnder och bolag med dialoger om framtida verksamhetsmål, övergripande ekonomi och framtida utmaningar. Frågor som belystes särskilt har varit koncernperspektivet och vikten av att ha resultat- och investeringsnivåer som gör att kommunen kan växa i finansiell balans.

I juni tog antog kommunfullmäktige budget 2023 med verksamhetsplan 2024–2026, KF 2022 § 131. Därefter har det varit val i höst och vid ny mandatperiod ska nyvalda fullmäktige fastställa budgeten. I detta reviderade budgetdokument har hänsyn tagits till de senaste beräkningarna från SKR om skatteintäkter och utjämning, att kommunens invånarantal sjunkit vilket ger lägre intäkter och omvärldsfaktorer som att inflationen ökat och ger ett högre prisbasbelopp och därmed högre pensionskostnader och att räntorna gått upp etc. Det ekonomiska läget har blivit kärvare sedan i våras.

Parallellt med att denna reviderade budget arbetats fram har nämnderna arbetat fram internbudget 2023. Internbudgetarna ska beslutas i respektive nämnd senast under december månad.

Budgetprocessen



KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET

Alla som bor och verkar i Lessebo kommun ska alltid känna sig trygga, trygg i förskola och skola, ute i samhället eller om man tar del av kommunens omsorg. Kommunen är en trygg plats och risken för att bli utsatt för brott är låg men den upplevda tryggheten är lägre och det måste vi ta på allvar, det pågår ett målinriktat arbete med polis, skola och socialtjänst för att öka tryggheten.

I juni skrev jag; ”ännu ett år har gått som inte blev som vi tänkt oss, när pandemin äntligen började klinga av och vi började återgå till ett mer normalt läge ställdes vi inför nya utmaningar i och med kriget i Ukraina. Detta kommer att påverka oss alla både privat och som kommun under en lång tid framöver med högre inflation, stigande priser och ökande räntor”. Så var det då och värre har det blivit, dessutom har osäkerhet för energikostnader tillkommit, man pratar om högkostnadsskydd för el men hur det kommer bli är fortfarande oklart och när utbetalningar sker i förhållande till när räkningarna ska betalas kan medföra stora problem för både hushåll och företag.

Vi har och har haft en hög arbetslöshet i kommunen sedan 2008, det beror på omställningen inom industrin och på ett tidigare högt mottagande, målet är att få fler i arbete. Arbetslösheten har sjunkit från 15% förra året till nuvarande ca 11% vilket är lägsta på 12 år. Det är fortfarande alldeles för högt och arbetet fortsätter.

Vi ska arbeta för att underlätta och hjälpa både våra befintliga och nya företagare. Vi ska vara lätta att få kontakt med och snabba i vår handläggning. Kommunen behöver växa för att vi ska kunna bibehålla och utveckla vår service på alla orter. För att möjliggöra detta fortsätter vi att ta fram detaljplaner för att kunna erbjuda tomter för både villor, flerfamiljshus och verksamheter. Kollektivtrafiken behöver utvecklas, vi tror att anropsstyrd kollektivtrafik som komplement till linje-trafiken ska kunna komma igång 2023 och vi fortsätter arbetet med tågstopp i Skruv.

Vi behöver hålla igen med investeringar utifrån det förändrade läget men arbetet med satsningen gällande vår äldreomsorg fortsätter vilket kommer ge bättre kvalité för våra boende och en bättre arbetsmiljö för våra anställda oavsett vilken väg vi väljer. Vi behöver ta ett omtag gällande boende för äldre utifrån det nya läget och hoppas att vi kan få en bred förankring på kommande beslut. Det är viktigt med långsiktiga mål och planer och att vi har stabila resultat för att finansiera våra fortsatta investeringar.

I vår budget för 2023 har Barn och utbildningsnämnden i princip oförändrade resurser om man tar hänsyn till antal barn i förskola/skola och de statsbidrag som tidigare legat utanför budgeten. Det långsiktiga arbetet med ökande meritvärden och behörigheten till gymnasiet är prioriterat och måste fortsätta. Socialnämnden har också budgetram likt tidigare och krav på att bibehålla/öka kvalitén med tilldelade resurser.

En annan satsning är för våra ungdomar med kulturskola och fritidsgård. En viktig uppgift är att få fler ungdomar aktiva på sin fritid. Detta tillsammans med andra trygghetsskapande åtgärder kommer ge effekt på den upplevda tryggheten vilket är viktig för oss alla.

Med budget 2023 ska Lessebo kommun fortsätta arbetet med att vara en attraktiv kommun och arbetsgivare, för att inte äventyra detta har vi valt en lägre resultatnivå i den reviderade budgeten utifrån de nya förutsättningarna med hög inflation och ökade kostnader med nytt pensionsavtal. På sikt måste dock vi ha ett högre resultat för att kunna fortsätta investera.

Lars Altgård (S)
Kommunstyrelsens ordförande

OMVÄRLDSANALYS

Kommunsektorn har en utmanande tid framför sig där det blir fler yngre och äldre i samhället men relativt sett färre som arbetar och betalar skatt. Kommunerna behöver klara ett allt större uppdrag med mindre pengar. Behovet av tydliga prioriteringar, nya och innovativa lösningar och samarbeten växer för att säkra en hållbar utveckling och välfärd.

Information hämtad från SKR cirkulär 22:28, daterat den 25 augusti 2022

Jämfört med den prognos SKR presenterade i april är den viktigaste förändringen att de nu räknar med en nominell skatteunderlagstillväxt under hela prognosperioden, men att köpkraften är kraftigt nedreviderad speciellt 2023–2024. Detta beror på en allmän prisuppgång och effekten på värderingen av pensionsskulden som ökat prisbasbelopp innebär. Det nya pensionsavtalet innebär även en kostnadsökning, men detta var känt i april.

Den svenska ekonomin bromsar in under 2022. Den höga inflationen, liksom de stigande räntorna slår allt mer mot investeringar och hushållens konsumtion i Sverige 2022–2023. Generellt leder mindre optimistiska hushåll och företag till att investeringar skjuts på framtiden eller uteblir. Den höga inflationen påverkar dock alla sektorer och urholkar köpkraften, ekonomin växer svagare än trend 2022–2023 och resursutnyttjandet minskar.

KPIF-inflationen på knappa 4 procent vid årets början uppgick till 9 procent i augusti. Bakom uppgången i år ligger framförallt prishöjningarna på livsmedel. Därtill kvarstår höga energipriser (el och drivmedel), det som i fjol var drivkraften bakom inflationsuppgången. Samtidigt har KPI-inflationen börjat tryckas upp av högre boräntor. Mycket talar för att livsmedelspriserna i höst fortsätter stiga mer än normalt. Likaså finns det en överhängande risk för att de redan höga elpriserna blir än högre i vinter.

Information hämtad från SKR cirkulär 22:37, daterat den 20 oktober 2022

Jämfört med SKR:s prognos i augusti räknar man nu med svagare konjunktur och högre priser. Båda dessa faktorer drar ned det reala skatteunderlaget 2022–2024.

SKR skriver vidare att pris- och ränteuppgångarna blir större än vad de räknat med i tidigare prognoser. Frågan är inte längre ”om” Sverige går mot lågkonjunktur utan ”hur snart” vi når dit, samt hur djup den blir. SKR:s prognos är att svensk BNP faller nästa år. Detta medför att den postpandemiska återhämtningen för arbetsmarknaden bryts. Antalet sysselsatta kommer att minska och arbetslösheten beräknas ligga på knappt 8,5 procent 2023–2024. De räknar att konjunkturen stärks mer påtagligt först 2025.

Mycket svag konjunkturutveckling antas medföra sjunkande räntor redan nästa år. Trots detta kommer ränteläget då att vara betydligt högre än de senaste åren. Den långa eran av oerhört låga räntor är över. På samma sätt kommer konsumentpriserna totalt sett – efter rekordsnabba ökningar 2021–2023 – inte heller falla tillbaka till gamla nivåer. Trots att SKR räknar med att inflationen sjunker snabbt nästa år får ekonomins aktörer leva med bestående högre priser på många varor och tjänster.

Den svenska valutan bedöms vara fortsatt svag under 2023, vilket fördyrar importen av varor och tjänster. Men sjunkande inflation i omvärlden antas ändå ge gradvis lägre importerad inflation nästa år.

Tabell 1. Nyckeltal för den svenska ekonomin

Procentuell förändring om inte annat anges

	2021	2022	2023	2024	2025
BNP*	4,9	2,6	–0,7	1,8	2,8
Sysselsättning, timmar*	2,2	1,8	0,3	1,4	1,3
Relativ arbetslöshet, procent	8,8	7,5	8,4	8,4	8,2
Timlön, Nationalräkenskaperna	2,7	3,6	3,2	3,3	3,4
Timlön, Konjunkturlönestatistiken	2,6	2,9	3,2	3,3	3,4
Inflation, KPIF	2,4	7,5	5,0	1,5	1,7
Inflation, KPI	2,2	8,3	7,1	1,1	1,4
Befolkning, 15–74 år	0,0	0,4	0,5	0,5	0,5

**Kalenderkorrigerat.*

Den svenska BNP-tillväxten bromsar in och blir negativ 2023. Även antalet arbetade timmar bromsar in. Därefter tar konjunkturen fart igen. Det är den högre inflationen som urholkar köpkraften, den är 7,5 procent i år och 5,0 procent 2023. Arbetslösheten stiger något men går till 8 procent som årsgenomsnitt 2025.

Källa: Statistiska centralbyrån och Sveriges Kommuner och Regioner.

Disponering av resultatutjämningsreserv

Enligt kommunallagen får medel från resultatutjämningsreserv disponeras för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. När detta får göras måste framgå av de egna riktlinjerna för RUR som beslutas av fullmäktige.

Lessebos regelverk för god ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv utgår från att rikets underliggande skatteunderlagsutveckling ska understiga det tioåriga genomsnittet för att uttag ska kunna göras från reserven och då upp till en normalskattenivå. RUR uppgår i dagsläget till 19 mkr.

Tabell 4. Rikets underliggande skatteunderlagsutveckling; tioårigt genomsnitt samt årlig utveckling

Förändring i procent per år

	2021	2022	2023	2024	2025
Snitt 10 år	4,1	4,2	4,4	4,3	4,4
Årlig ökning	5,6	5,7	3,1	4,5	4,1
Differens	1,5	1,5	–1,2	0,2	–0,3

Under 2023 och 2025 är rikets underliggande skatteunderlags utvecklingen lägre en ett tioårigt genomsnitt. Då är det möjligt att använda RUR.

Källa: Skatteverket och Sveriges Kommuner och Regioner.

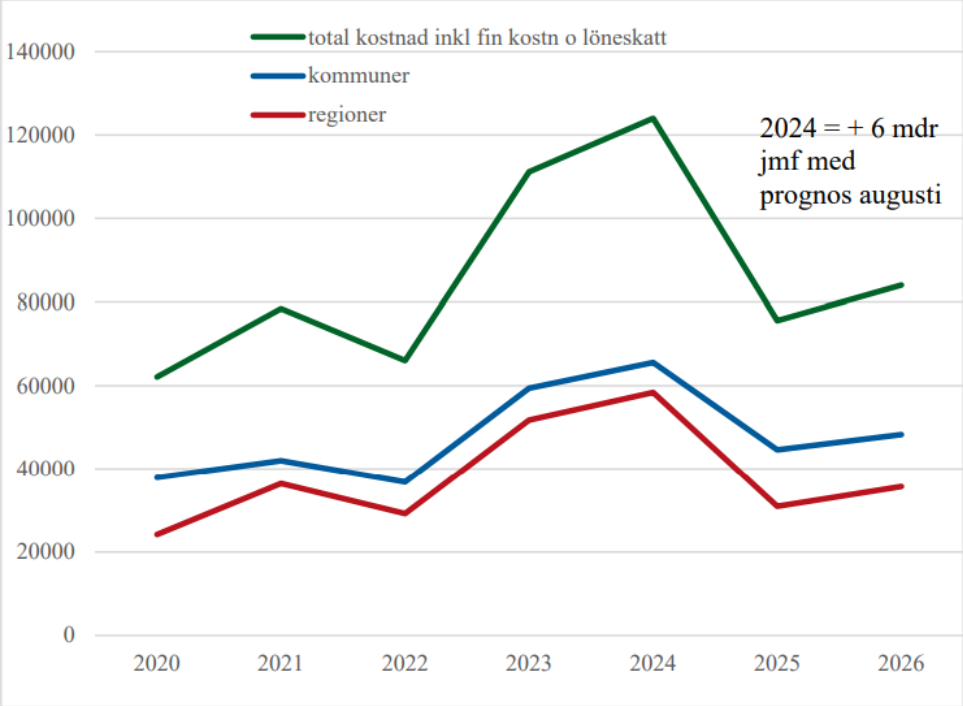
Höga pensionskostnader och höjt PO

Pensionskostnaderna ökar kraftigt år 2023 och 2024. En förändring sedan föregående prognos är att inflationsprognosen har reviderats upp för 2023. Antagandet över prisbasbeloppet år 2024 har därför höjts, vilket leder till ökade pensionskostnader år 2024. Därefter är det minskade kostnader 2025 och 2026, vilket beror på att inflationen går tillbaka och därmed blir prisbasbeloppet mycket lågt enligt SKR:s antaganden.

Det nya pensionsavtalet innebär permanent högre kostnader för den avgiftsbestämda pensionen, då premien höjs från 4,5% till 6% under taket på 7,5 inkomstbasbelopp respektive från 30 till 31,5 % på inkomstdelar över tak. Det motverkas till viss del då avtalet på sikt minskar kostnaden för den förmånsbestämda pensionen, men det nya avtalet innebär en högre kostnadsnivå.

Diagram 2. Pensionskostnader totalt samt kommuner och regioner, prognos oktober

Miljoner kronor



I huvudsak ser vi att en hög inflationspuckel drabbar pensionskostnaderna år 2023 och 2024 och en återgång till lägre nivå på pensionskostnaderna från 2025. Nedgången förklaras till stor del av prognosantagandet att prisbasbeloppet ökar med enbart 0,9 procent 2025.

Källa: Sveriges Kommuner och Regioner.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH FINANSIELLA MÅL

Kommunallagen slår fast att kommuner och kommunkoncerner ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Det gäller på både kort och lång sikt. Begreppet god ekonomisk hushållning har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv.

I budgeten ska skattesatsen och anslagen anges. Av budgeten ska det vidare framgå hur verksamheten ska finansieras och hur den ekonomiska ställningen beräknas vara vid budgetårets slut. Budgeten ska även innehålla en flerårsplan för ekonomin. De finansiella mål och verksamhetsmål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning ska anges.

God ekonomisk hushållning handlar om att styra ekonomin både i ett kortare och i ett längre tidsperspektiv. Om kostnaderna i ett längre perspektiv överstiger intäkterna innebär det att kommande generationer betalar för denna överkonsumtion. Normalt sett ska ekonomin visa ett positivt resultat på en nivå som gör att förmögenheten inte urholkas av inflation eller för låg finansieringsgrad. God ekonomisk hushållning ska gälla oavsett om verksamheten bedrivs i förvaltnings eller bolagsform, därmed blir koncern-perspektivet allt viktigare som utgångs-punkt för styrningen.

En annan viktig parameter för god ekonomisk hushållning är att ha rimliga investeringsnivåer och att ha en plan för finansiering av investeringarna. Lessebo kommun kommer under planperioden att göra investeringar i bland annat förskolor och skolor som innebär upptagande av nya lån. Ju högre investeringarna är desto högre resultat behövs för att kunna bibehålla soliditetsnivån. För 2023 införs ett måltal för kommunens själv-finansieringsgrad och på längre sikt behöver ett måltal för självfinansiering finnas för hela kommunkoncernen.

Det har ännu inte fattats något beslut om hur kommunen ska gå vidare med investeringar eller renoveringar i särskilt boende. Investeringen för att bygga ett nytt särskilt boende eller renovera alla de fyra nuvarande boendena är ungefär lika stora 160–170 mkr enligt beräkningar som gjordes för ett par års sedan (idag troligen högre belopp), men det skulle bli väldigt olika konsekvenser avseende personal- och driftskostnader beroende på vilket alternativ som väljs och därför har valet gjorts att inte ta med något av förslagen. Det bör betonas att alternativet att varken börja renovera eller bygga innan planperiodens slut i praktiken inte är ett möjligt alternativ pga. byggnadernas status. I 2022 års budget finns 500 tkr avsatta för fortsatt utredning kring framtida äldreomsorgslokaler.

> ”Ju högre investeringarna är desto högre resultat behövs för att kunna bibehålla soliditetsnivån.

Styrkedja

Lessebo kommuns styrkedja bygger på att kommunfullmäktige beslutar om övergripande budget och finansiering. Kommunfullmäktige beslutar om såväl finansiella mål som verksamhetsmål samt uppdrag. Det innebär att nämnder och styrelser får ramar att förhålla sig till.

Nämnder och styrelser beslutar sen i sina internbudgetar om strategier för att uppnå mål och uppdrag samt en fördelning av den ekonomiska ram som fullmäktige beslutat om. Utifrån internbudgeten kan sen respektive verksamhet besluta om aktiviteter som kopplas till mål, uppdrag och strategier samt tilldelad budget.

Finansiella mål

Mål

Mål för Lessebo kommun

- Det långsiktiga målet är att resultatet efter finansnetto ska uppgå till minst 2% av skatteintäkterna inkl. generella statsbidrag. För 2023 är det dock speciella förutsättningar med hög inflation och nytt pensionsavtal som gör att resultatmålet sänks och målet sätts till att resultatet efter finansnetto ska överstiga noll.
- Soliditeten inkl. pensionsåtaganden ska uppgå till minst 25 %.
- Självfinansieringsgraden för investeringar ska över en rullande treårsperiod uppgå till minst 60 procent.

Mål

Mål för kommunkoncernen

- Soliditeten för kommunkoncernen inkl. pensionsåtaganden ska uppgå till minst 17%.

Uppdrag

Uppdrag till samtliga

- Söka tillgängliga statsbidrag att använda i verksamheten

Bolagen enligt ägardirektiv	Avkastningen på sysselsatt kapital ska vara lägst:	Soliditeten ska vara minst:
AB Lessebohus	3 %	10 %
AB Lessebo Fastigheter	2 %	10 %
AB Kyrkebyn 3	2 %	10 %
Lessebo Fjärrvärme AB	3,5 %	5 %

VERKSAMHETSMÅL

Det finns ett naturligt egenintresse för varje organisation att medvetet driva verksamheten mot tydliga mål och vinnlägga sig om att återberätta för uppdragsgivarna vad man åstadkommit. Lessebo kommuns verksamhetsmål utgår från kommunens vision, Barnkonventionen och Agenda 2030. De är även kopplade till kommunens olika strategidokument och den regionala utvecklingsstrategin (RUS). I budgeten för 2023 är målen kompletterade med utpekade uppdrag som nämnder och styrelser förväntas skapa strategier och åtgärder kring och sen följa upp och rapportera tillbaka till fullmäktige.

Verksamhetsmålen ryms under fyra rubriker

- *Boende och livskvalité*
- *Barn och ungas uppväxtvillkor*
- *Näringsliv och arbetsmarknad*
- *Hållbarhet*

*Definition av ordet **samtliga** när det nämns i uppdragen = Kommunstyrelsen, Socialnämnden, Barn- och utbildningsnämnden, Samhällsbyggnadsnämnden och Lessebohus.*



FN har antagit 17 globala utvecklingsmål, Agenda 2023, som syftar till att uppnå en social, ekologisk och ekonomiskt hållbar värld till 2030. Kommunerna har en viktig roll i genomförandet.

Boende och livskvalité

I Lessebo kommuns utvecklingsstrategi slås det fast att fler invånare behövs för att säkra en god välfärd och kommunal service för Lessebo kommuns invånare och företag. Fler bostäder behövs för att kunna ta emot fler invånare. Hela kommunkoncernen kan och ska bidra till att göra Lessebo kommun till en attraktiv plats att bo på.

Den upplevda tryggheten i Lessebo kommun är för låg. Det finns en oro för att bli utsatt för inbrott och det finns platser som upplevs som otrygga. Antalet anmälda brott är samtidigt få. En tryggare befolkning är i sig positivt och bidrar också till en attraktivitet för Lessebo kommun som geografisk yta. Målet är satt utifrån att det gemensamma arbete som polis och kommunen genomför fortsätter.

Utbudet av saker att göra på fritiden inom kultur, idrott och friluftsliv bidrar till att skapa trivsel och gemenskap i kommunen. Det finns behov av att utveckla utbudet inom kulturområdet med eget skapande och kulturarrangemang samt fler ytor för spontan idrott och fysisk aktivitet. Ohälsan ska motverkas.

Service till invånare och företag behöver hela tiden utvecklas. En snabb och korrekt handläggning av ärenden och ett positivt bemötande har ett egenvärde som gör Lessebo kommun till en mer attraktiv plats att bo på samt driva företag i.

Lessebo ska vara en kommun som följer med sin tid, som möter invånarens behov av enkla, ändamålsenliga och användarvänliga tjänster. Det ska vara enkelt och tryggt för våra invånare att möta Lessebo. Vi ska erbjuda en hög servicegrad utifrån de behov som de som bor och verkar i kommunen har.

Mål

Den upplevda tryggheten bland invånarna ska förbättras till index 1,85

- Målet mäts genom polisens trygghetsmätning, problemindex.
  Utgångsläge: 2,41 (2021)
- Målet anknyter till Agenda 2030 mål 11:7 och 16:1.

Andelen invånare som upplever service som bra eller mycket bra ska uppgå till 70 %

- Målet mäts genom Statistiska Centralbyråns medborgarundersökning.
  Utgångsläge: 68 % (2021)

Uppdrag

Uppdrag till samtliga inklusive myndighetsnämnden

- Varje nämnd/styrelse ska genomföra minst två dokumenterade digitaliseringsaktiviteter som leder till effektivisering i verksamheten eller ökad service.

Uppdrag till kommunstyrelsen

- Engagera föreningar och grupper av medborgare i arbetet för ökad trygghet.
- Tillse att de bidrag som går till samlingslokaler bidrar till ett ökat kulturutbud.

Uppdrag till samhällsbyggnadsnämnden

- Arbeta proaktivt med nya detaljplaner för bostäder och verksamheter.

Uppdrag till Lessebohus

- De invånare som önskar trygga bostäder för äldre ska kunna få det på vald ort.



Foto: Najma Abdulkarim Kassim och Mohammad Assli som feriearbetade som kommunfotografer sommaren 2021. Bilden är en vy vid Gökaskratt.

Barn och ungas uppväxtvillkor

Ett bra skolresultat ger möjligheter i livet och genomförd gymnasieskola är i en nyckel in på arbetsmarknaden. Med fler som klarar av grundskolan behörighet ökar chanserna för Lessebo kommuns unga att klara vidare skolgång och möjlighet att ordna med arbete och försörjning.

Det finns många barn i Lessebo kommun som har en situation som kräver samordning mellan olika aktörer. Arbetet med Barnens bästa gäller finns ett antal modeller och rutiner som gör att inga barn ska falla mellan stolarna och bidra till förebyggande åtgärder.

När det gäller barn och ungas välbefinnande och hälsa har majoriteten en god allmän hälsa men andelen har minskat markant över tid och i takt med stigande ålder. I lägre åldrar har barn varit relativt förskonade från psykiska och somatiska besvär, men det finns en negativ trend där andelen som rapporterar

Psykiska besvär blir alltmer vanligt förekommande och flickor rapporterade dessa besvär i högre grad än pojkar. Det är även få barn och unga som når upp till de nationella rekommendationerna om daglig fysisk aktivitet. Att ha goda levnadsvanor är viktigt och motverkar ohälsa.

Under coronapandemin ser vi att barn och ungdomar i mindre utsträckning deltar i föreningsaktiviteter. Trenden behöver vändas så fler blir fritidsaktiva. Det innebär att tillgången till relevanta och önskade fritidsaktiviteter behöver öka för barn och unga. Det handlar både om oplanerade aktiviteter som fritidsgård eller spontanidrott samt planerade aktiviteter inom till exempel föreningar och kulturskola.

Mål

Andelen som går ut grundskolan och har behörighet till gymnasiet ska öka till 70 %

- Mäts genom officiell statistik hos Skolverket. Utgångsläge: 62,7 (läsåret 2020/21)
- Målet anknyter till Agenda 2030 mål 4:3 och 4:5 samt till Barnkonventionen artikel 28.

Andelen barn och unga som är fritidsaktiva ska öka till 20 000 deltagar-tillfällen

- Mäts LOK-stödsstatistik från SISU. Utgångsläge: 17 919 (2021)
- Målet anknyter till Barnkonventionen artikel 15 och 31.

Uppdrag

Uppdrag till samtliga

- Bidra till att barn- och ungas uppväxtmiljö är trygg.

Uppdrag till kommunstyrelsen, barn- och utbildningsnämnden samt socialnämnden

- Samtliga relevanta verksamheter ska arbeta efter de beslutade modeller och rutiner som finns inom Barnens bästa gäller! i Kronoberg.
- Ta fram strategier som bidrar till att fler barn och unga blir fritidsaktiva.

Uppdrag till barn- och utbildningsnämnden

- Fortsätta utveckla möjligheterna för barn och elevers inlärning.

Uppdrag till socialnämnden

- Organisera fältverksamhet

Uppdrag till kommunstyrelsen

- Utveckla samarbetet med föreningar kring barn- och ungas fritid.

Näringsliv och arbetsmarknad

Företagen är viktiga i Lessebo kommun. Många företagare är också invånare och satsningen på näringslivsfrågor påverkar många. Lessebo kommun har behov av fler arbetstillfällen inom kommunens område. Arbetet som bedrivs ska utgå från näringslivsstrategin.

Arbetslösheten är för hög i Lessebo kommun. En lägre arbetslöshet får positiva effekter för individen och dess familj i form av egen försörjning och ökad självkänsla. Arbetet med en starkare arbetsmarknad sker både på kort och lång sikt.

Lessebo kommun står bakom den gemensamma kraftsamling gällande kompetensförsörjning som sker i Kronobergs län utifrån den regionala utvecklingsstrategin.

Kompetensförsörjning och matchning kan bidra till att på kort sikt minska arbetslöshet och möta företagens behov.

På lång sikt krävs strategiska satsningar på bristyrken och rätt kunskaper hos invånarna. En god service från Lessebo kommun skapar en bättre grund för företagare att lyckas med sina mål och kan också locka nya företag till kommunen. En god tillgång till verksamhetsmark gör att nya och befintliga företag kan skapa arbetstillfällen i Lessebo kommun.

Mål

Service till företagare ska öka till index 4,4

- Mäts genom undersökning gjord av Svenskt Näringsliv. Utgångsläge: 4,26 (2021)
- Målet anknyter till Regionala utvecklingsstrategin prioritering 3 samt till Lessebo kommuns näringslivsstrategi.

Den totala arbetslösheten ska minska till 10,5 %

- Mäts genom Arbetsförmedlingens månadsstatistik. Utgångsläge: 12,5 (december 2021)
- Målet anknyter till Agenda 2030 mål 8:5 och 8:6 samt till Regionala utvecklingsstrategin prioritering 4.

Uppdrag

Uppdrag till samtliga inklusive myndighetsnämnden

- Utveckla och förenkla de kontakter som sker med företag.

Uppdrag till samtliga

- Ta emot praktikanter och arbetsmarknadsanställda i verksamheten.
- Ta fram strategier för att bidra till arbetet med kompetensförsörjning inom ramen för den regionala utvecklingsstrategin.

Uppdrag till kommunstyrelsen

- Genom dialog med kommunens företag kartlägga kompetensbehov.
- Aktivt arbeta med att matcha arbetslösa personer med det behov av kompetens som finns i företagen

Uppdrag till samhällsbyggnadsnämnden

- Arbeta aktivt med försörjning av verksamhetsmark.
- Arbeta aktivt med framtida detaljplaner för verksamhetsmark.

Uppdrag till kommunstyrelsen, socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden

- Skapa en projektorganisation mellan arbetsmarknadsavdelningen, Vux och Lärcenter med ett gemensamt mål om att öka sysselsättningsgraden i Lessebo kommun.

Hållbarhet

Lessebo kommun har åtagit sig att minska de fossila utsläppen och bli en hållbar kommun. Områden är definierade i bland annat Energi, miljö- och klimatstrategiskt program samt i Vision 2040 och det undertecknade borgmästaravtalet.

Genom att vara en attraktiv arbetsgivare som har nöjda medarbetare och dit folk vill söka sig, har Lessebo kommun bättre möjligheter att utföra uppdraget gentemot invånare och företag. För att nå fram ska Lessebo kommun arbeta med tillitsbaserat ledarskap för att kunna skapa den arbetsmiljö som krävs.

En av Lessebo kommuns styrkor är god trivsel på arbetsplatserna. För att bibehålla denna trivsel krävs fortsatt och långsiktigt arbete med såväl ledarskap som med medarbetarskap där alla tar ansvar för att göra arbetsplatsen attraktiv.

Flera yrken i en kommun är bristyrken där det inte finns tillräckligt många utbildade personer. Den konkurrenssituation som detta innebär behöver mötas såväl med att fler utbildas inom till exempel omsorg och pedagogisk verksamhet. En motiverad personal med rätt kompetens för den uppgift man har att utföra är en bra grund för en god kvalitet i verksamheten.

Mål

Energianvändningen i kommunens fastigheter ska minska med 1 procent

- Målet mäts genom interna redovisningar. Utgångsläge: (tal kommer)
- Målet anknyter till Agenda 2030 mål 7:3 samt till Lessebo kommuns Energi- miljö- och klimatstrategiska program mål 3.

Matsvinnet i kommunens skolor ska minska med 2 procent

- Målet mäts genom interna redovisningar. Utgångsläge: (tal kommer)
- Målet anknyter till Lessebo kommuns Energi- miljö- och klimatstrategiska program mål 7.

Hållbart medarbetarindex HME ska uppgå till minst index 83

- Mäts genom Lessebo kommuns egen medarbetarundersökning. Utgångsläge: 78 (2021)
- Målet anknyter till Agenda 2030 mål 5:5 och 8:8.

Uppdrag

Uppdrag till samtliga

- Utveckla medarbetarskapet i enlighet med Medarbetarpolicyn.
- Arbeta aktivt med ledarskapsutveckling.
- Utarbeta plan för kompetensförsörjning på kort och lång sikt.
- Genomföra energibesparande åtgärder i verksamheterna.

Uppdrag till kommunstyrelsen samt barn- och utbildningsnämnden

- Minska matsvinnet i skolor.

Uppdrag till samhällsbyggnadsnämnden

- Öka den egna elproduktionen.

FÖRUTSÄTTNINGAR

Skattesats

Skattesatsen för kommunen är 21,81 för 2022 och den hålls oförändrad i budget 2023 och i planen för 2024–2026.

Finansiering

De externa finansieringskällorna är i första hand skatteintäkter och statsbidrag. I kommunens budgetarbete används de prognoser över skatter och generella statsbidrag som tas fram av SKR. Fortlöpande förändringar av dessa prognoser under året ska inte ge anledning till några ändringar av de anslagsnivåer som fastställts av kommunfullmäktige. När upplåningsbehov finns till investeringar sker upplåningen hos Kommuninvest.

Befolkningsutveckling

Kommunens har haft en högt mottagande av flyktingar och befolkningen ökade under 2012–2017. Därefter har befolkningen minskat något varje år. Nuvarande budgetalternativ har ett antagande om en befolkning på 8 500 invånare år 2023, mättidpunkten är den 1 nov 2022. Per den 20 oktober uppgick invånarantalet till 8 503. Nya bostadsprojekt är på gång att färdigställas i Hovmantorp som bör innebära att antalet invånare kommer att öka de närmaste åren.

Pensionskostnad

Arbetsgivarna och fackförbunden har kommit överens om ett nytt tjänstepensionsavtal för anställda inom kommuner och regioner som gäller från och med januari 2023. AKAP-KR som avtalet heter är ett helt avgiftsbestämt avtal för tjänstepension där arbetsgivaren löpande betalar in premier. Avtalet innebär kortfattat att premien ökar med 1,5 procentenhet. Skandia har per 31 augusti 2022 uppdaterat Lessebos prognos för pensionskostnader baserat på det nya pensionsavtalet och budgeten är baserad på denna prognos samt beräkningar för det fåtal tjänstepersoner som har alternativa tjänstepensioner. Det nya avtalet ger bättre pension för de anställda och därmed betydande ökade kostnader för kommunen. Pensionskostnaderna ökar både pga. höjda avgifter i det nya pensionsavtalet och pga. stor ökning i prisbasbeloppet år 2023.

PO-pålägg

Kommunen följer SKR:s riktlinjer för 2023. Den kraftiga kostnadsökningen för avtalspensioner i kommuner ger ett ökat PO-pålägg. Det föreslagna PO-pålägget för 2023 ligger på 44,53% att jämföra med PO-pålägget för 2022 som var 39,25%.

Invånare	2017-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2021-12-31
Totalt	8 806	8 780	8 733	8 655	8 574
Födda	106	103	99	91	89
Döda	99	105	84	89	86
Inflyttning	534	415	482	557	539
Utflyttning	796	569	630	686	672
Invandring	273	162	113	62	52
Utvandring	11	25	29	25	13

Inflation

Budget och plan innehåller en fastställd uppräkning över tid för löneökningar och för de interkommunala ersättningarna gällande gymnasiet som kompenseras med 1 mkr. Inflationstakten låg i augusti på 9% på årsbasis och 2023 ligger den över 6%. Den höga inflationstakten 2022 beror framför allt på stigande el- och drivmedelspriser men även på ökade priser för livsmedel och dessa sammantaget genererar en allmän, bred prisuppgång.

I budgeten har olika poster kompenserats olika mycket för inflationsuppgången eftersom den ser så olika ut för olika poster. Totalt har 160 tkr lagts till för utökade drivmedelskostnader.

Den största delen av elkostnaden för 2023 är terminsäkrad, 90% är bundet för jan - aug och 80% är bundet för sep-dec 2023 och för 2024 är 80% av förbrukningen termin-säkrad för jan-aug och de bundna delarna påverkas inte av dagens höga elpriser eftersom säkringen gjordes före pris-uppgången. Fastpriset är ca 0,40 kr/kWh. För de rörliga delarna är elpriserna uppräknade och i budgeten ligger den rörliga delen på 2,60 kr/kWh till och med augusti 2023 och från september 2023 – 2026 ligger det rörliga priset på 2 kr/kWh i denna budget och plan.

Transportkostnaderna för exv. livsmedelstransporter har ökat kraftigt från maj 2022 beroende på prisjustering i avtalet om 12,5%, kostnaderna i budget 2023 höjs därmed. Råvarukostnaderna är uppräknade med 4,3% per år för 2022–2023 även om livsmedelspriserna ökat betydligt mer och det kräver ett annat tankesätt vid inköp. Försäkringskostnaderna är uppjusterade något för 2023. Övriga förbrukningsartiklar är uppräknade med 2% för 2022 och även för 2023. För dessa poster har ingen ytterligare ökning lagts in för 2024–2026 utan kommer ses över till budget 2024.

Ingen inflationsuppräkning har gjorts för exv. externa tjänster eller programvaror.

Kapitalkostnad

Internräntan sätts till 1,5% för 2023. Det är en höjning med 0,25 procentenheter jämfört med internräntan för 2022 baserat på att kommunens upplåningskostnader beräknas stiga.

Exploatering

För framtida exploateringsområden kommer exploateringsredovisning göras för att kunna matcha nedlagda kostnader på tomterna med intäkter för sålda tomter. Därtill kommer en del av tomtpriset att intäktföras som en gatukostnads-ersättning.

Taxor och avgifter

Förslaget till taxor och avgifter redovisas och beslutas i samband med nämnders framtagande av internbudget. För VA som ska ha full kostnadstäckning är det viktigt att intäkterna når upp till den nivå som fastställts för att klara en målsatt kostnads-täckning. Förslag på nya taxor tas fram av Samhällsbyggnadsnämnden och föreläggs kommunfullmäktige i särskild ordning.

Lessebo Fjärrvärme höjer sitt pris den 1 jan 2023, kommunens kostnadsökning pga. detta är medtaget i denna budget.

Avfallshanteringen sköts via det delägda bolaget SSAM (Södra Smålands avfall & miljö). Taxan i kommunen beslutas dock av respektive kommun.

Riktade statsbidrag BUN

I Barn och utbildningsnämndens budget förutsätts att nämnden får riktade statsbidrag med 3 mkr utöver budgeterade kostnader. Budgeteras i internbudgeten för enkelhets skull som en intäkt på 3 mkr.

Förfogande

Medel för oförutsedda behov samt resurser för kostnadsutveckling för löner föreslås för 2023.

- Kommunfullmäktige 100 tkr
- Kommunstyrelsen 200 tkr
- Lönekartläggning 2023 1 445 tkr
- RÖK Löneökn. 2023 200 tkr
- Övrigt 27 tkr

RESULTATBUDGET

(Tkr)	2022	2023	2024	2025	2026
Kommunstyrelse/KLK	74 850	76 696	76 471	76 071	76 071
Samhällsbyggnadsnämnd	24 853	29 311	30 251	28 351	25 651
Myndighetsnämnd	271	276	276	276	276
Barn o Utbildningsnämnd	296 141	297 453	299 777	298 957	299 197
Socialnämnd	201 455	204 048	205 227	205 227	205 227
Finans/intern/förfogande	9 992	10 916	29 998	39 618	59 278
Varav Avskrivningar	*33 200*	*32 900*	*36 600*	*39 600*	*44 300*
Verks. Nettokostnader	**-607 562**	**-618 700**	**-642 000**	**-648 500**	**-665 700**
Nettokostnadsförändring %	2,85%	1,83%	3,77%	1,01%	2,65%
Skatteintäkter	618 062	623 700	647 000	668 100	689 500
Resursförändring %	5,01%	0,91%	3,74%	3,26%	3,20%
Finansiella intäkter	6 300	7 900	8 200	8 200	8 200
Finansiella kostnader	-4 600	-7 300	-8 600	-9 800	-11 200
Årets resultat	**12 200**	**5 600**	**4 600**	**18 000**	**20 800**
Invånare 1/11 året innan	8 650	8 500	8 550	8 600	8 650

BALANSBUDGET

(Tkr)	Prognos 2022	2023	2024	2025	2026
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar	621 071	681 696	733 216	775 816	844 917
Omsättningstillgångar	230 757	211 017	205 474	208 001	211 700
SUMMA TILLGÅNGAR	**851 828**	**892 713**	**938 690**	**983 817**	**1 056 617**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	362 143	367 743	372 343	390 343	411 143
därav årets resultat	607	5 600	4 600	18 000	20 800
därav resultatutjämningsreserv	18 989	18 989	18 989	18 989	18 989
Avsättningar (pensioner mm)	18 713	18 498	17 875	18 002	18 002
Skulder					
Långfristiga skulder, lån	316 392	348 392	390 392	432 392	459 392
därav ersättningslån	20 000	10 000	34 000	20 000	55 000
Kortfristiga skulder	119 580	113 080	113 080	113 080	113 080
Nyupplåning	35 000	45 000	45 000	30 000	55 000
Summa skulder	**470 972**	**506 472**	**548 472**	**575 472**	**627 472**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTN. OCH SKULDER	**851 828**	**892 713**	**938 690**	**983 817**	**1 056 617**
Soliditet inkl. pensionsförpliktelser	**27,6%**	**26,8%**	**26,1%**	**27,2%**	**27,8%**
ANSVARSFÖRBINDELSER					
Pensionsförpliktelser	127 349	128 880	127 638	122 644	116 959
Övr. ansvarsförbindelser	409 705	409 705	409 705	409 705	409 705
Summa Ansvarsförbindelse/förpl.	**537 054**	**538 585**	**537 343**	**532 349**	**526 664**

KASSAFLÖDESBUDGET

(Tkr)	Prognos 2022	2023	2024	2025	2026
Årets resultat	607	5 600	4 600	18 000	20 800
Justering för av- och nedskrivningar	31 675	32 897	36 600	39 600	44 300
Justering för gjorda avsättningar	-909	-215	-623	127	0
Just. för ianspråktagna avsättningar	0	0	0	0	0
Medel från verksamheten för förändring av rörelsekapital	31 373	38 282	40 577	57 727	65 100
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	0	0	0	0	0
Ökning/minskning förråd och varulager	0	0	0	0	0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	0	0	0	0	0
Kassaflöde från den löp. verksamheten	**31 373**	**38 282**	**40 577**	**57 727**	**65 100**
INVESTERINGAR					
Investering i materiella anläggningstillgångar	-49 715	-92 872	-87 450	-82 550	-113 750
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Investeringsbidrag materiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Investering av finansiella anläggningstillgångar	-320	-1 000	-1 020	0	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamhet	**-50 035**	**-93 872**	**-88 470**	**-82 550**	**-113 750**
FINANSIERING					
Nyupptagna lån	35 000	45 000	45 000	30 000	55 000
Amortering av skuld	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Eliminering ökning av kapitalförvaltning	0	-4 100	-4 150	-4 150	-4 150
Eliminering minskning av kapitalförvaltning	20 493	0	0	0	0
Byte pensionssystem, ändring tidpunkt premiebetaln.	0	-6 500	0	0	0
Ökning av långfristiga fordringar	0	0	0	0	0
Minskning av långfristiga fordringar	350	350	350	350	350
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	**52 843**	**31 750**	**38 200**	**23 200**	**48 200**
Årets kassaflöde	34 181	-23 840	-9 693	-1 623	-450
Likvida medel vid årets början	**4 962**	**39 142**	**15 302**	**5 609**	**3 986**
Likvida medel vid årets slut	**39 142**	**15 302**	**5 609**	**3 986**	**3 535**

INVESTERINGSBUDGET OCH PLAN 2023–2027

Kommunstyrelsen	Projekt	2023	2024	2025	2026	2027
Kommunledningskontor						
IT - Utrustning	7203	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
Lokala system (servers, SAN, lagring)	7223	50	50	50	50	1 500
Byte/uppgradering Budgetsystem						
Evolution		300				
Ny webb/intranät		250	250			
Köksutrustning	9410	200	200	200	200	200
Mark/Byggnad/Exploateringsåtgärder, KS disp.	7199	2 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Summa Kommunledningskontoret		***6 300***	***9 000***	***8 750***	***8 750***	***10 200***
Bibliotek/Fritidsanläggn Vht 3200/3400						
Bibliotek/inventarier	9108		50		50	
Fritidsanläggning, utskottets disp.	9101	100	100	100	100	100
Tillgänglighetsanpassning/Mötesplatser	9103	100	100	100	100	100
Summa Bibliotek/ Fritidsanläggning		***200***	***250***	***200***	***250***	***200***
Summa Kommunstyrelsen		**6 500**	**9 250**	**8 950**	**9 000**	**10 400**

Samhällsbyggnadsnämnd	Projekt	2023	2024	2025	2026	2027
Gata & Park Vht 2400/2500						
Gata/Park	7500	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Asfalt	75xx	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Exploatering Hovmantorp Södra etapp 1, gata	7xxx	2 500				
Exploatering Hovmantorp Södra etapp 2, gata	7xxx	200	2 850			
GC-port Rv25, medfinansiering	7xxx			2 000	2 300	
Summa Gata & Park		***6 700***	***6 850***	***6 000***	***6 300***	***4 000***
Vatten & Avlopp Vht 8650–8670						
Vattenverk Skruv	7745	5 000	5 000			
VA-försörjning Hovmantorp/Lessebo	77xx	3 000	30 000	32 500	40 000	10 000
Exploatering Hovmantorp Södra etapp 1, VA	7xxx	7 050	-1 650			
Exploatering Hovmantorp Södra etapp 2, VA	7xxx	400	6 700	-2 100		
Vatten & Avlopp	77xx	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Summa Vatten		***17 950***	***42 550***	***32 900***	***42 500***	***12 500***

Samhällsbyggnadsnämnd	Projekt	2023	2024	2025	2026	2027
Fastigheter Vht 9750–9790						
Reinvesteringar, Komponent/Energi	8xxx	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Prästkragen, renovering el. nybyggnad *1	822x			5 000	30 000	
Nyängskolan, ombyggnad *1	81xx	16 000				
Bikupan, skapa nya klassrum i bef byggnad *1	81xx		7 000			
Lustigkulla/Edabacken, ny-/ombyggnad *1	823x		12 000	19 000	15 000	
Maskiner, lokalvård	8105	100	100	100	100	100
Köksmaskiner	8102	500	500	500	500	500
Summa Fastighet		***22 600***	***25 600***	***30 600***	***51 600***	***6 600***
Maskiner Vht 9240						
Maskinbyten	8900	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Summa maskiner		***1 500***	***1 500***	***1 500***	***1 500***	***1 500***
Summa Samhällsbyggnadsnämnd		**48 750**	**76 500**	**71 000**	**101 900**	**24 600**

Utbildningsnämnd		2023	2024	2025	2026	2027
Reinvestering undervisning BUN:s disp.	9204	500	500	500	500	500
Inventarier Bikupan	92xx	500				
Inventarier Särskola	920x	750				
Utemiljö ny särskola	92xx	500				
Inventarier Kvarndammskolan	92xx	300				
Inventarier Lustigkulla	92xx		200	350		
Inventarier Edabacken	92xx			600		
Inventarier idrottshall	92xx					
Inventarier Prästkragen					1 350	
Summa Utbildningsnämnd		**2 550**	**700**	**1 450**	**1 850**	**500**

Socialnämnd		2023	2024	2025	2026	2027
Tekniska hjälpmedel	9343	800	800	800	800	800
Inventarier, äldreomsorg	9329	100	100	100	100	100
Procapita verksamhetssystem	932x					
Inventarier, OF Korttids	93xx	100	100	250	100	100
Summa Socialnämnd		**1 000**	**1 000**	**1 150**	**1 000**	**1 000**

(tkr)	2023	2024	2025	2026	2027
TOTAL INVESTERING, netto					
Kommunstyrelsen/ KLK	6 500	9 250	8 950	9 000	10 400
Samhällsbyggnadsnämnd	48 750	76 500	71 000	101 900	24 600
Barn- o Utbildningsnämnd	2 550	700	1 450	1 850	500
Socialnämnd	1 000	1 000	1 150	1 000	1 000
T O T A L, netto	**58 800**	**87 450**	**82 550**	**113 750**	**36 500**
Varav taxefinansierad del	17 950	42 550	32 900	42 500	12 500
Skattefinansierad del	40 850	44 900	49 650	71 250	24 000
T O T A L	**58 800**	**87 450**	**82 550**	**113 750**	**36 500**

BUDGET PER NÄMND

Kommunstyrelsen

Driftbudget (tkr)

Politisk verksamhet	**Bokslut 2021**	**Budget 2022**	**Budget 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Kommunfullmäktige	703	713	913	713	713
Kommunstyrelsen	2 058	2 126	2 424	2 424	2 424
Partistöd	488	488	488	488	488
Revision	942	793	793	793	793
Valnämnd	11	412	12	12	12
Överförmyndare	955	1 090	1 090	1 090	1 090
Summa	**5 157**	**5 622**	**5 720**	**5 520**	**5 520**

Kommunlednings-förvaltningen	**Bokslut 2021**	**Budget 2022**	**Budget 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Verksamhetsanslag, budget juni	55 534	69 228	69 722	69 462	69 062
- Ökade PO-kostnader			476	476	476
- Löneökning 2023			706	941	941
- Internhyra			522	522	522
- Kapitalkostnader			-450	-450	-450
Summa	**55 534**	**69 228**	**70 976**	**70 951**	**70 551**

Totalt	**60 691**	**74 850**	**76 696**	**76 471**	**76 071**

Uppdrag

Finansiella mål

- Söka tillgängliga statsbidrag att använda i verksamheten

Boende och livskvalité

- Varje nämnd/styrelse ska genomföra minst två dokumenterade digitaliseringsaktiviteter som leder till effektivisering i verksamheten eller ökad service.
- Engagera föreningar och grupper av medborgare i arbetet för ökad trygghet.
- Tillse att de bidrag som går till samlingslokaler bidrar till ett ökat kulturutbud.

Barn och ungas uppväxtvillkor

- Bidra till att barn- och ungas uppväxtmiljö är trygg.
- Samtliga relevanta verksamheter ska arbeta efter de beslutade modeller och rutiner som finns inom Barnens bästa gäller! i Kronoberg.
- Utveckla samarbetet med föreningar kring barn- och ungas fritid.
- Ta fram strategier som bidrar till att fler barn och unga blir fritidsaktiva.

Näringsliv och arbetsmarknad

- Utveckla och förenkla de kontakter som sker med företag.
- Ta emot praktikanter och arbetsmarknadsanställda i verksamheten.
- Ta fram strategier för att bidra till arbetet med kompetensförsörjning inom ramen för den regionala utvecklingsstrategin.
- Genom dialog med kommunens företag kartlägga kompetensbehov.
- Aktivt arbeta med att matcha arbetslösa personer med det behov av kompetens som finns i företagen
- Skapa en projektorganisation mellan arbetsmarknadsavdelningen, Vux och Lärcenter med ett gemensamt mål om att öka sysselsättningsgraden i Lessebo kommun.

Hållbarhet

- Genomföra energibesparande åtgärder i verksamheterna.
- Minska matsvinnet i skolor.
- Utveckla medarbetarskapet i enlighet med Medarbetarpolicyn.
- Arbeta aktivt med ledarskapsutveckling.
- Utarbeta plan för kompetensförsörjning på kort och lång sikt.

Samhällsbyggnadsnämnden

Driftbudget (tkr)

Samhällsbyggnads-förvaltningen	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetsanslag, budget juni	20 114	24 853	28 059	28 769	26 869
- Ökade PO-kostnader			425	425	425
- Löneökning 2023			689	919	919
- Internhyra			-2 275	-2 275	-2 275
- Kapitalkostnader			1 368	1 368	1 368
Kompensation el & fjärrvärme			1 045	1 045	1 045
Summa	**20 114**	**24 853**	**29 311**	**30 251**	**28 351**

Uppdrag

Finansiella mål

- Söka tillgängliga statsbidrag att använda i verksamheten

Boende och livskvalité

- Varje nämnd/styrelse ska genomföra minst två dokumenterade digitaliseringsaktiviteter som leder till effektivisering i verksamheten eller ökad service.
- Arbeta proaktivt med nya detaljplaner för bostäder och verksamheter.

Barn och ungas uppväxtvillkor

- Bidra till att barn- och ungas uppväxtmiljö är trygg.

Näringsliv och arbetsmarknad

- Utveckla och förenkla de kontakter som sker med företag.
- Ta emot praktikanter och arbetsmarknadsanställda i verksamheten.
- Ta fram strategier för att bidra till arbetet med kompetensförsörjning inom ramen för den regionala utvecklingsstrategin.
- Arbeta aktivt med försörjning av verksamhetsmark.
- Arbeta aktivt med framtida detaljplaner för verksamhetsmark.

Hållbarhet

- Genomföra energibesparande åtgärder i verksamheterna.
- Öka den egna elproduktionen.
- Utveckla medarbetarskapet i enlighet med Medarbetarpolicyn.
- Arbeta aktivt med ledarskapsutveckling.
- Utarbeta plan för kompetensförsörjning på kort och lång sikt.

Myndighetsnämnden

Driftbudget (tkr)

Myndighetsnämnden	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetsanslag, budget juni	199	271	267	267	267
- Ökade PO-kostnader			9	9	9
Summa	**199**	**271**	**276**	**276**	**276**

Uppdrag

Boende och livskvalité

- Varje nämnd/styrelse ska genomföra minst två dokumenterade digitaliseringsaktiviteter som leder till effektivisering i verksamheten eller ökad service.

Näringsliv och arbetsmarknad

- Utveckla och förenkla de kontakter som sker med företag.

Barn och utbildningsnämnden

Driftbudget (tkr)

Barn & Utbildnings-förvaltningen	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetsanslag, budget juni	283 962	296 141	291 968	293 681	293 931
- Ökade PO-kostnader			2 429	2 429	2 429
- Löneökning 2023			4 025	5 366	5 366
- Internhyra			1 306	1 306	1 306
- Besparing måltid			-86	-86	-86
- Kapitalkostnader			-109	-109	-109
Verksamhetsförändringar					
- Elevantal grundskola			-600	-335	-300
- Elevantal gymnasiet			-430	-370	-245
- Barnantal förskola			-1 050	-2 105	-3 335
- Barnantal förskola					
Summa	**283 962**	**296 141**	**297 453**	**299 777**	**298 957**

Uppdrag

Finansiella mål

- Söka tillgängliga statsbidrag att använda i verksamheten

Boende och livskvalité

- Varje nämnd/styrelse ska genomföra minst två dokumenterade digitaliseringsaktiviteter som leder till effektivisering i verksamheten eller ökad service.

Barn och ungas uppväxtvillkor

- Bidra till att barn- och ungas uppväxtmiljö är trygg.
- Samtliga relevanta verksamheter ska arbeta efter de beslutade modeller och rutiner som finns inom Barnens bästa gäller! i Kronoberg.
- Fortsätta utveckla möjligheterna för barn och elevers inlärning.
- Ta fram strategier som bidrar till att fler barn och unga blir fritidsaktiva.

Näringsliv och arbetsmarknad

- Utveckla och förenkla de kontakter som sker med företag.
- Ta emot praktikanter och arbetsmarknadsanställda i verksamheten.
- Ta fram strategier för att bidra till arbetet med kompetensförsörjning inom ramen för den regionala utvecklingsstrategin.
- Skapa en projektorganisation mellan arbetsmarknadsavdelningen, Vux & Lärcenter med ett gemensamt mål om att öka sysselsättningsgraden i Lessebo kommun.

Hållbarhet

- Genomföra energibesparande åtgärder i verksamheterna.
- Minska matsvinnet i skolor.
- Utveckla medarbetarskapet i enlighet med Medarbetarpolicyn.
- Arbeta aktivt med ledarskapsutveckling.
- Utarbeta plan för kompetensförsörjning på kort och lång sikt.

Socialnämnden

Driftbudget (tkr)

Socialförvaltningen	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetsanslag, budget juni	214 528	201 455	197 808	197 808	197 808
- Ökade PO-kostnader			2 122	2 122	2 122
- Löneökning 2023			3 535	4 714	4 714
- Internhyra			803	803	803
- Besparing måltid			-37	-37	-37
- Kapitalkostnader			-183	-183	-183
Summa	**214 528**	**201 455**	**204 048**	**205 227**	**205 227**

Uppdrag

Finansiella mål

- Söka tillgängliga statsbidrag att använda i verksamheten

Boende och livskvalité

- Varje nämnd/styrelse ska genomföra minst två dokumenterade digitaliseringsaktiviteter som leder till effektivisering i verksamheten eller ökad service.

Barn och ungas uppväxtvillkor

- Bidra till att barn- och ungas uppväxtmiljö är trygg.
- Samtliga relevanta verksamheter ska arbeta efter de beslutade modeller och rutiner som finns inom Barnens bästa gäller! i Kronoberg.
- Organisera fältverksamhet.
- Ta fram strategier som bidrar till att fler barn och unga blir fritidsaktiva.

Näringsliv och arbetsmarknad

- Utveckla och förenkla de kontakter som sker med företag.
- Ta emot praktikanter och arbetsmarknadsanställda i verksamheten.
- Ta fram strategier för att bidra till arbetet med kompetensförsörjning inom ramen för den regionala utvecklingsstrategin.
- Skapa en projektorganisation mellan arbetsmarknadsavdelningen, Vux och Lärcenter med ett gemensamt mål om att öka sysselsättningsgraden i Lessebo kommun.

Hållbarhet

- Genomföra energibesparande åtgärder i verksamheterna.
- Utveckla medarbetarskapet i enlighet med Medarbetarpolicyn.
- Arbeta aktivt med ledarskapsutveckling.
- Utarbeta plan för kompetensförsörjning på kort och lång sikt.

Lessebo kommun

Besöksadress: Storgatan 78, 365 80 Lessebo | Telefon: 0478- 125 00
E-post: info@lessebo.se| Webb: www.lessebo.se