DET HÄR ÄR BOTKYRKA

BOTKYRKA KOMMUN

Mål och budget 2025 med flerårsplan 2026–2028

Politisk inledning

När Botkyrkas bästa tog över det politiska styret hade vi tre fokusområden: **trygghet, ekonomi och ordning och reda**. Detta genomsyrar den budget som vi nu presenterar för 2025 med flerårsplan 2026 till 2028. Organisationen ska ges förutsättningar att med arbetsro och tydliga prioriteringar genomföra sitt uppdrag. I samband med budgeten lägger vi också fem uppdrag som är den politiska ledningens prioriteringar under verksamhetsåret 2025, med bäring på de övergripande fokusområdena.

Efter några tuffa år med skenande kostnader ser vi nu ljuset i tunneln. Inflationen har kommit ner på en hanterbar nivå och räntorna börjar successivt sänkas. Det ger ett större handlingsutrymme i budgeten för att med kraft tackla de utmaningar som vi upplever. I mål och budget 2025–2028 har vi minskat antalet mål och indikatorer för att få en tydligare målstyrning.

Alla ska vara trygga i Botkyrka
Tryggheten är en av våra absolut tydligaste prioriteringar. Såväl den gängrelaterade kriminaliteten som välfärdsbrottsligheten hör inte hemma i vår kommun. Vi kommer att göra allt som står i vår makt för att alla Botkyrkabor ska känna sig trygga, oavsett om de befinner sig i sitt hem, i sitt närområde, i sin skola eller på sin arbetsplats. Den trygghetssatsning som vi inledde i år fortsätter i budget 2025 och plan 2026–2028. Årligen avsätts 30 miljoner kronor till detta arbete, varav 20 miljoner till investeringar och 10 miljoner till drift.

Vi satsar på barnens framtid
I Botkyrkas bästas budget satsar vi på våra barn och unga. Skolan är den viktigaste nyckeln till ett välfungerande samhälle där alla får förutsättningar att nå sin potential. Inte minst för de barn som växer upp i utsatta områden spelar en god utbildning en avgörande roll för deras framtidsutsikter. Därför inför vi bland annat en förstärkt skolstart och utökad undervisningstid i dessa områden. Att erbjuda våra barn och unga en god utbildning är den bästa investeringen vi kan göra för framtiden.

God ekonomisk hushållning och ordning och reda
En stabil ekonomi är grunden för att kommunen ska kunna leverera den välfärd som medborgarna förväntar sig. Vi ska inte göra saker bara för att vi alltid har gjort dem. I Botkyrka kommun, i hela koncernen, utvärderar vi kontinuerligt våra arbetssätt med ett starkt fokus på effektivitet och kvalitet. Samtidigt ska vi inte ta ut mer i skatt än vad som är nödvändigt för att finansiera verksamheten. Tillsammans med Södertälje har Botkyrka i dag den högsta skatten i hela Stockholms län. Nästa år sänker vi skatten med tio öre, så att alla skattebetalare får behålla mer av sina inkomster. Det bidrar också till att stärka Botkyrkas attraktionskraft för människor och familjer att flytta hit.

Botkyrkas bästas budget utgår från en gemensam önskan om att vårt Botkyrka ska bli en kommun med ordning, trygghet och god ekonomi och där alla ges möjlighet att nå sina drömmar och mål. Vi har nu styrt tillsammans i ett år och resultaten börjar märkas. Men fortfarande finns mycket kvar att göra och vi kommer tillsammans att aktivt arbeta för att göra skillnad.

Stina Lundgren – Moderaterna
Anders Thorén - Tullingepartiet
Stefan Dayne – Kristdemokraterna
Marcus Ekman - Oberoende S
Dag Ahlse - Centerpartiet

Botkyrkas bästas uppdrag

Nedanstående fem uppdrag är den politiska ledningens prioriteringar under verksamhetsåret 2025. Om inte annat uppges ska uppdragen återrapporteras till både kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Rapporteringen till kommunstyrelsen sker senast i september för att kunna hanteras i budgetprocessen vid behov.

Skapa ett tryggare Botkyrka

Botkyrkas Bästa fortsätter att aktivt arbeta för att öka tryggheten i hela kommunen. Den särskilda trygghetssatsningen som påbörjades under 2024 fortsätter under hela mandatperioden och innebär att samtliga nämnder ska ta en aktiv roll i att genomföra trygghetsskapande åtgärder inom sina verksamheter inom beslutad ram. Därutöver ska samtliga nämnder lämna kommunövergripande förslag på hur kommunen och berörda aktörer kan utveckla trygghetsarbetet i hela kommunen.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att samordna och fortlöpande följa arbetet samt genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.

Kommunstyrelsen får även i uppdrag att kartlägga, analysera och föreslå åtgärder mot parallella samhällsstrukturer och den brottslighet som är förknippad med dessa, att skapa en nulägesbild av förekomsten av otillåten påverkan inom kommunen, arbeta med kunskapshöjning i organisationen och genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.

Återrapportering sker fortlöpande enligt kommunens årshjul, det vill säga delår 1, delår 2 och i bokslutet.

Motverka välfärdsbrott

Välfärdsbrottslighet är brott som påverkar oss alla genom att resurser som avsatts till välfärden hamnar i fel fickor och att seriösa verksamheter får svårare att klara sig jämfört med de som fuskar. Uppdraget ska kartlägga och belysa processer, system och måluppfyllnad inom kommunens förvaltning samt lämna förslag på lämpliga åtgärder. Kommunstyrelsen får därefter i uppdrag att tillsammans med samtliga nämnder genomföra ett pilotprojekt i syfte att utveckla kommunens arbete med att aktivt motverka välfärdsbrott.

Uppdragets första del kartläggning och belysning med mera ska återrapporteras senast i september 2025.

Stärka barns uppväxtvillkor

Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder och Botkyrkas ungdomsfullmäktige genomföra en översyn av kommunens arbete med att säkerställa barns förutsättningar till en trygg uppväxt fri från utanförskap. Uppdraget ska särskilt belysa kommunens resurshantering, rättstillämpning och måluppfyllnad. Därutöver ska nämnderna lämna kommunövergripande förslag på metoder som säkerställer barns rätt till liv och utveckling.

Utred NPF-säkring av skolor

Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med utbildningsnämnden utreda och förbereda ett pilotprojekt i syfte att anpassa Botkyrkas grundskolor och gymnasieskolor för barn och unga med neuropsykiatrisk funktionsnedsättning. Pilotprojektet ska innefatta en skola i norra och en i södra Botkyrka. Uppdraget ska innehålla en kostnadskalkyl som belyser ekonomiska konsekvenser.

Se över nyttjandet av kommunägda fastigheter

För att säkerställa att kommunen följer likställighetsprincipen och kommunens egen lokal- och fastighets strategi ges kommunstyrelsen i uppdrag att tillsammans med teknik- och fastighetsnämnden och kultur- och fritidsnämnden göra en översyn av nyttjandet av kommunens fastigheter. Översynen ska kartlägga nyttjande och ekonomi samt ansvaret för kostnad och förvaltning för respektive fastighet. I uppdraget ingår också att se över hur den nya hyresmodellen behöver följas upp i befintliga och nya avtal.

Innehållsförteckning

Politisk inledning 2
Botkyrkas bästas uppdrag 3
Sammanfattning 7
Planeringsförutsättningar 9
Översikt över verksamhetens utveckling 9
Den kommunala koncernen 12
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning 16
Händelser av väsentlig betydelse 23
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten 24
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning 32
Balanskravsresultat och resultatutjämningsreserv 44
Väsentliga personalförhållanden 45
Ekonomiska sammanställningar 2025–2028 47
Resultatbudget 47
Kassaflödesanalys kommunen 48
Balansbudget kommunen 48
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning 49
Finansiella poster 50
Finansförvaltning, centrala poster 51
Ekonomistyrningsprinciper 52
Driftbudget 54
Driftbudget per nämnd 54
Ramförändringar 55
Nämnder 56
Kommunstyrelsen 56
Samhällsbyggnadsnämnden 61
Miljö- och hälsoskyddsnämnden 65
Teknik- och fastighetsnämnden 68
Kultur- och fritidsnämnden 73
Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden 78
Utbildningsnämnden 82
Socialnämnden 87
Vård- och omsorgsnämnden 91
Tullinge kommundelsnämnd 95
Kommunrevision 98
KF/KS förfogande 100

De kommunala bolagen 102
AB Botkyrkabyggen 102
Upplev Botkyrka AB 102
Tillväxt Botkyrka AB 103
Botkyrka stadsnät AB 103
Södertörns Energi AB (inklusive Södertörns Fjärrvärme AB) 104
Söderenergi AB 105
Botkyrka Södra Porten AB 105
SRV återvinning AB 106

Exploateringsverksamhet 107

Investeringsplan 109
Sammanfattning investeringsplan 2025–2028 kommunen 109
Investeringsplan per nämnd fram till 2028 110
Kommunstyrelsen 111
Samhällsbyggnadsnämnden 112
Teknik- och fastighetsnämnden 113
Teknik- och fastighetsnämnden fortsättning 114
Kultur- och fritidsnämnden 115
Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden 116
Utbildningsnämnden 117
Socialnämnden 118
Vård- och omsorgsnämnden 119
Tullinge kommundelsnämnd 120
Teknik- och fastighetsnämnden, VA-verksamheten 121

Bilaga 1: Detaljerad redovisning av justeringar i nämndernas budgetramar 2025 - 2028

Bilaga 2: Lokalförsörjningsplan 2024–2033

Sammanfattning

Kommunkoncernen prognostiserar ett resultat efter finansiella poster som förväntas förstärkas från 233 miljoner kronor år 2025 till 276 miljoner kronor år 2028. De positiva resultaten i prognosen härrör främst från kommunen och AB Botkyrkabyggen.

Koncernen planerar betydande investeringar de kommande åren, med särskilt stora satsningar från kommunen och AB Botkyrkabyggen. Tyngdpunkten ligger på skolor, sporthallar, förskolor, tilltänkta nyproduktioner och stambyten. Självfinansieringsgraden för prognosperioden visar ett snitt på 75 procent trots höga investeringsnivåer. Soliditeten väntas ligga stabilt på 36 procent, vilket är positivt för koncernens ekonomiska ställning samt i linje med det av kommunfullmäktige beslutade finansiella målet att koncernens soliditet ska ligga på minst 30 procent.

För perioden budgeterar kommunen ett resultat årligen som motsvarar två procent av skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag vilket är i linje med kommunens finansiella mål. Resultatet uppgår till 141,6 miljoner kronor 2025, 146,8 miljoner kronor 2026, 152 miljoner kronor 2027 samt 157,7 miljoner kronor 2028.

Skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag budgeteras enligt Sveriges Kommuner och Regioners prognoser (inklusive Botkyrka kommuns egen befolkningsprognos) där skatteunderlaget bedöms ha en genomsnittlig utveckling på 4,3 procent fram till 2028. I beräkningarna beaktas även att Botkyrkas skattesats sänks med 10 öre 2025.

I budget 2025 – 2028 räknas nämndernas budgetar upp för löne- och prisökningar utifrån Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) föreslagna index för kommunal verksamhet (PKV) samt volymförändringar utifrån befolkningsprognosen. Därutöver justeras budgeten för bland annat politiska satsningar. Nämnderna har ett fortsatt krav på effektiviseringar motsvarande 1 procent årligen 2025 och 2026 samt 2 procent årligen 2027 – 2028. Utbildningsnämnden har inte fått något effektiviseringskrav 2025. Pensionskostnaderna har kunnat minskas under 2025 jämfört med de senaste åren och förväntas hamna på mera ”normala” nivåer från och med 2026.

Botkyrka kommuns investeringar har under den senaste femårsperioden varit högre än tidigare. Men det som nu pågår och ligger åren framåt är investeringar av en helt annan storleksordning. I investeringsplanen för åren 2025 - 2028 uppgår investeringsramarna i genomsnitt till cirka 1 000 miljoner kronor per år inklusive VA-investeringar. Kommunens investeringar för perioden uppgår till 3 703 miljoner kronor och VA investeringar uppgår till cirka 613 miljoner kronor. Botkyrka kommun har en historik med en exceptionell utbyggnadstakt i början av 1970-talet vilket nu innebär ett underhålls-/ investeringsbehov som är svårt att skjuta på framtiden.

Exploateringsprojekt som finns i kommunens planering förväntas generera inkomster vid markförsäljning och gatukostnadsersättningar från exploatörer. Dessa inkluderas inte i budgeten men kommer att påverka resultatet positivt det år intäkterna faller ut. När hänsyn tas till dessa prognostiserade intäkter uppgår kommunens resultat till 501,6 miljoner kronor 2025, till 573,8 miljoner kronor 2026, till 491 miljoner kronor 2027 samt till 265,7 miljoner kronor 2028. Detta resultat samt avskrivningar ger sammantaget en

genomsnittlig självfinansieringsgrad av kommunens investeringar på 80 procent under planperioden, vilket också är i nivå med kommunens finansiella mål. En hög självfinansieringsgrad minskar behovet av ny extern upplåning.

Kommunen har med stöd av PWC (konsultföretag) tagit fram en långsiktig finansiell analys fram till 2033. Den visar att Botkyrka har en stor utmaning framför sig att anpassa verksamheterna utifrån den demografiska förändringen att de yngre åldersgrupperna minskar och gruppen 65 år och äldre ökar. Kommunen behöver över tid kunna överföra budgetmedel från utbildningsnämnden till vård- och omsorgsnämnden. Under förutsättning att kommunen klarar den omställningen och att skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag utvecklas enligt Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) prognoser så visar den långsiktiga analysen att effektiviseringstrycket fram till 2033 ligger på omkring 0,45 procent per år.

Planeringsförutsättningar

Översikt över verksamhetens utveckling

I detta avsnitt presenteras några nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling de fem kommande åren. Här görs också en översiktlig beskrivning av den förväntade utvecklingen framåt.

Översikt över verksamhetens utveckling

Botkyrka kommunkoncern	2023	Prognos 2024	2025	2026	2027	2028
Årets resultat, miljoner kronor	373	-	233	246	268	276
Investeringar, miljoner kronor	1 386	-	2 011	1 630	1 574	1 375
Självfinansieringsgrad, %	67	-	60	80	81	79
Tillgångar, miljoner kronor	18 126	-	25 310	26 906	28 395	29 544
Skulder och avsättningar, miljoner kronor	11 152	-	16 194	17 146	18 067	18 871
Soliditet, %	38	-	36	36	36	36
Botkyrka kommun	**2023**	**Prognos 2024**	**Budget 2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Antal invånare 31/12	95 592	97 013	97 513	98 100	98 789	99 477
Botkyrkas skattesats	20,15	20,15	20,05	20,05	20,05	20,05
Total skattesats för kommun och region samt begravningsavgift	32,48	32,48	32,69	32,69	32,69	32,69
Verksamhetens nettokostnad, miljoner kronor	6 281	6 488	6 891	7 185	7 421	7 700
Nettokostnad, kronor per invånare	65 703	66 878	70 667	73 241	75 120	77 405
Årets resultat, miljoner kronor	340	189	502	574	491	266
Investeringar, miljoner kronor	914	1 146	1 190	785	717	762
Investeringar, kronor per invånare	9 561	11 813	12 203	8 002	7 258	7 660
Tillgångar, miljoner kronor	15 238	-	17 107	17 953	18 731	19 461
Tillgångar, kronor per invånare	159 410	-	175 433	183 007	189 606	195 633
Skulder och avsättningar, miljoner kronor	9 135	-	10 312	10 585	10 872	11 337
Skulder och avsättningar, kronor per invånare	95 563	-	105 750	107 900	110 053	113 966
Soliditet, %	40	-	40	41	42	42
Självfinansieringsgrad, %	72	36	73	122	125	90

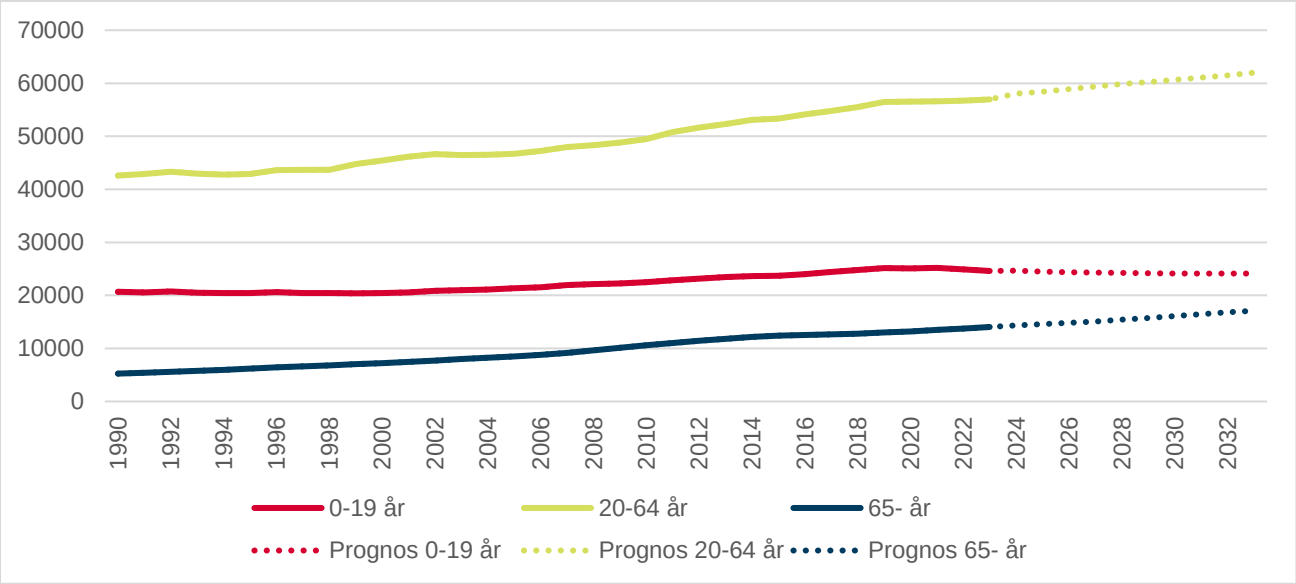
Befolkning

Historiskt har Botkyrka under en lång tid haft en befolkningstillväxt som legat på omkring 1 200 – 1 400 invånare per år. De fem senaste åren har Botkyrka kommuns befolkningsutveckling bromsat in. Sedan 2020

har den årliga invandringen varit 20 procent lägre jämfört med snittet för perioden 2006–2019. Samtidigt har födelsetalen sedan 2021 varit 15 procent lägre jämfört med snittet för perioden 2007–2020.

Sedan 1990 har antalet unga utgjort en ganska stor andel av kommunens befolkning, men har minskat i relation till åldersgrupperna 20 – 64 år och 65 år och äldre. De som är i pensionsålder 65 år och äldre har ökat i snabbare takt än de unga. Den trenden förväntas fortsätta och den förstärks ytterligare då födelsetalen förväntas bli låga även framöver.

Andelen invånare som är i arbetsför ålder 20 – 64 år har legat på en mer konstant nivå, vilket den även förväntas göra framöver.



Befolkningstillväxten 2025 och 2026 bedöms ligga på omkring 500–600 invånare och från och med 2027 bedöms tillväxten vara omkring 700 nya invånare per år. Invånarantalet prognostiseras bli 97 500 invånare 2025 och överstiga 100 000 invånare 2029.

Resultat

Kommunkoncernen prognostiserar ett resultat efter finansiella poster som successivt förväntas förbättras de kommande åren, se *Tabell 1 Översikt över verksamhetens utveckling*. Koncernresultatet avser det sammanlagda resultatet för kommunen och de bolag där kommunen innehar en ägarandel på minst 20 procent (med undantag för SRV återvinning AB som ägs till 31,5 procent men där uppgifter från bolaget saknas). Den positiva utvecklingen framåt beror i stora drag på att skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag förväntas öka mer än nettokostnaderna i snitt under perioden.

För åren 2025 - 2028 budgeterar kommunen ett resultat per år som motsvarar kommunens finansiella mål på två procent av skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag. Därutöver kommer resultatet öka med kommande exploateringsintäkter och gatukostnadsersättningar som inte medtagna i budgeten.

Ställning

Koncernen planerar betydande investeringar de kommande åren, med särskilt stora satsningar från kommunen och AB Botkyrkabyggen. Den totala investeringsvolymen för perioden 2025–2028 beräknas uppgå till drygt 6,6 miljarder kronor. År 2025 uppgår de planerade investeringarna till 2,0 miljarder kronor, vilket är en hög nivå jämfört med tidigare år. Investeringstakten minskar något under åren 2026–2028, men fortsatt höga nivåer planeras med ett årligt snitt på drygt 1,5 miljarder kronor.

Självfinansieringsgraden för koncernen visar en stabil nivå med en topp på 81 procent år 2026, trots höga investeringsnivåer. Det innebär att kommunkoncernen förväntas täcka en stor del av sina investeringar med egna medel, vilket minskar behovet av extern upplåning och bidrar till ett långsiktigt hållbart finansiellt handlingsutrymme. Kommunen har höga investeringsbehov under planperioden även om nivån sjunker något från 2026 och framåt jämfört med åren 2024 och 2025. Budgeterat resultat, avskrivningar, exploateringsintäkter och gatukostnadsersättningar ger för perioden en genomsnittlig självfinansieringsgrad av kommunens investeringar på 80 procent.

För att kunna hantera investeringsbehoven framåt är det viktigt med en finansiell ställning som inte försvagas. Detta kräver positiva resultat och en fortsatt uppbyggnad av det egna kapitalet. Att koncernens soliditet väntas ligga stabilt på 36 procent under hela prognosperioden är positivt för koncernens ekonomiska ställning. Det är även i linje med det av kommunfullmäktige beslutade finansiella målet att koncernens soliditet ska ligga på minst 30 procent. Kommunens soliditet är något starkare och förväntas öka från 40 procent år 2025 till 42 procent år 2028. Soliditeten, inklusive pensionsförpliktelser, ökar successivt från 32 procent under perioden till 36 procent år 2028.

Den kommunala koncernen

Den kommunala koncernen

Nämnder	Verksamhet	Privata utförare (större)
Kommunfullmäktige **Ordförande: Marcus Ekman**	Kommunfullmäktige är det högsta beslutande organet i kommunen.	
Kommunstyrelsen **Ordförande: Stina Lundgren** **Kommundirektör: Chris Österlund**	Kommunstyrelsen är kommunens högsta verkställande organ den bereder ärenden till kommunfullmäktige och föreslår beslut. Det är kommunstyrelsen som leder, samordnar och följer upp kommunens övergripande processer och styrning av verksamheter samt ekonomin.	*Kommunstyrelsen köper inte någon huvudverksamhet från privata utförare i större omfattning.*
Samhällsbyggnadsnämnden **Ordförande: Yusuf Aydin** **Förvaltningsdirektör: Carina Molin**	Samhällsbyggnadsnämndens verksamhet omfattar skötsel och underhåll av gator, parker och mark. I nämndens ansvar ingår även fysisk planering, exploateringsverksamhet, bygglov, kart- och mätverksamhet samt bidrag till bostadsanpassning.	**Väg, och järnvägsnät, parkering:** Bogfelts Installation & entreprenad AB, Spectra Sverige AB, Foria AB **Parker:** Orca Entreprenad AB, Handens Skog AB, Lestra Entreprenader Stockholm AB.

Teknik- och fastighetsnämnden **Ordförande: Stefan Dayne** **Förvaltningsdirektör: Bita Almasian**	Teknik- och fastighetsnämnden ansvarar för kommunens lokalförsörjning och fastighetsförvaltning samt skötsel, underhåll och utbyggnad av vatten och avlopp. Även teknik, transporter och städning är nämndens ansvar. Verksamheterna finansieras i huvudsak genom avgifter, hyresintäkter och ersättning för utförda tjänster.	*Nämnden köper inte någon huvudverksamhet från privata utförare i större omfattning.*
Miljö- och hälsoskyddsnämnden **Ordförande: Camilla Eriksson** **Förvaltningsdirektör Carina Molin**	Miljö- och hälsoskyddsnämnden har ansvar för tillsyn och offentlig kontroll enligt lagar och förordningar. Nämnden ska också skapa förutsättningar för en hållbar utveckling, bidra till att de nationella och regionala miljökvalitetsmålen uppfylls samt övervaka och förbättra miljötillståndet i kommunen.	*Nämnden köper inte någon huvudverksamhet från privata utförare i större omfattning.*
Kultur- och fritidsnämnden **Ordförande: Robert Aslan** **T f förvaltningsdirektör: Charlotte Lagerkvist**	Kultur- och fritidsnämnden ska främja kulturlivet och fritidsverksamheten i kommunen. Barn, unga och äldre i Botkyrka ska ha särskild möjlighet till en varierad fritid som de kan påverka. Verksamheterna ska stärka ungas trygghet, självständighet och positiva utveckling.	**Fritidsklubbsverksamhet:** Studiefrämjandet i Stockholms län, Botkyrka Vi Unga Gulan EMV, Byggnadsföreningen Heijmdal i Tumba **Fritidsgårdsverksamhet:** Studiefrämjandet Stockholms Län Byggnadsföreningen Heijmdal i Tumba u.p.a. Botkyrka Vi Unga Gulan EMV
Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden **Ordförande: Dag Ahlse** **Förvaltningsdirektör: Magnus Minh Gustafsson**	Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden ansvarar för kommunens arbetsmarknadsåtgärder, vuxenutbildning och högre utbildning, till exempel yrkeshögskoleutbildningar. Nämnden ansvarar också för samhällsorientering och daglig verksamhet för vissa personer med funktionsnedsättning.	**Vuxenutbildning**: Jensen Education, Astar AB, Medlearn, ABF Stockholm.
Utbildningsnämnden **Ordförande: Willy Viitala** **Förvaltningsdirektör: Anette Älmdalen**	Utbildningsnämnden ansvarar för förskola, skolbarnomsorg, förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola, gymnasieskola samt anpassad gymnasieskola.	**Gymnasiet**: Thoren Gruppen AB, NTI Gymnasiet Ellips AB, Praktiska Sverige AB **Grundskolan:** Jensen Grundskola Kvarnsjön F-9, Botkyrka friskola, Kunskapsskolan Tumba 4 - 9 **Förskolan:** JENSEN förskola Kvarnsjön, Förskolan Freinet, Förskolan Steget
Socialnämnden **Ordförande: Carl Widercrantz** **T f förvaltningsdirektör: Katarina Lindström**	Socialnämnden ansvarar för individ- och familjeomsorgen och insatser för personer med psykisk funktionsnedsättning. Dessutom ansvarar socialnämnden för de öppna förskolorna.	**Funktionsnedsättning ej LSS**: Nytida sandstenen AB, Vardaga nytida omsorg AB, Rengsjö vårdcenter AB **Vuxna med beroende:** Nytida Bergskristallen AB Rockesholm Behandling och Utbildning Aktiebolag, Änglagården omsorg AB **Vuxna utan beroende:** AB Oc stöd och boende, MM framtid AB, Frälsningsarmen

		Barn och Unga: Steg 1 stöd och omsorg HB Noorgården Stöd och Konsult AB, Individ och familjer FM AB
Vård- och omsorgsnämnden **Ordförande: Kia Hjelte** **Förvaltningsdirektör: Petra Oxonius**	Vård- och omsorgsnämnden ansvarar för den kommunala hälso- och sjukvården, omsorg om äldre personer och insatser för personer med fysisk funktionsnedsättning med undantag för daglig verksamhet. Myndighetsverksamheten fattar biståndsbeslut enligt socialtjänstlagen respektive lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade.	**Äldreomsorg:** Vardaga nytida omsorg AB, Nyckeln hemtjänst, Saand service &omsorg AB **Insatser enligt LSS:** Attendo LSS AB, Din omsorg Sverige AB, Mora parks Läkepedagogiska Instit, **Funktionsnedsättning ej LSS:** Renatus vård & behandling AB, Attend Sverige AB, Eveo AB
Tullinge kommundelsnämnd **Ordförande:** **Förvaltningsdirektör:**	Tullinge kommundelsnämnd ansvarar inom Tullinge kommundel för folkbibliotek, fritidsverksamhet, öppna kultur- och fritidsarrangemang, skötsel av idrottsanläggningar, stöd till föreningslivet, skötsel av allmän plats, lokala trafikföreskrifter samt insatser för att främja demokratin	

Bolag och kommunens ägarandel	**Verksamhet och övriga delägare**
AB Botkyrkabyggen 100% **Ordförande: Elisabeth Uddén** **T.f. VD: Fredrik Vitrera Luiga**	AB Botkyrkabyggen är kommunens helägda bostadsbolag. Bolaget äger cirka 10 800 bostadslägenheter, 756 lokaler och 8 019 parkeringsplatser i kommunen.
Upplev Botkyrka AB 100% **Ordförande: Bo Claesson** **VD: Krister Kalte**	Upplev Botkyrka AB är ett helägt bolag med inriktning på upplevelsenäringen i Botkyrka kommun. Bolaget ansvarar för anläggningarna Lida friluftsgård, Hågelbyparken och Subtopia.
Tillväxt Botkyrka AB 100% **Ordförande: Alexander af Jochnick** **VD: Kevin Myles Ryan**	Tillväxt Botkyrka AB bildades 2018 och ägs helt av kommunen. Bolaget ska bidra till tillväxt och nya jobb i kommunen genom nya arbetssätt och samarbeten. I bolagets verksamhet ingår affärsrådgivning, rekrytering samt matchning till små och medelstora företag baserade i Botkyrka.
Botkyrka Stadsnät AB 100% **Ordförande: Stefan Dayne** **VD: Christel Rolandsdotter Sandstedt**	Botkyrka Stadsnät AB ägs helt av kommunen. Bolaget äger, bygger och förvaltar ett allmänt telekommunikationsnät (så kallat stadsnät) inom Botkyrka kommun. Samtliga leverantörer ska kunna använda stadsnätet för att distribuera sina tjänster.
Södertörns Energi AB 50% **Ordförande: Sara Heelge Vikmång** **VD: Adam Brännström**	Södertörns Energi AB är ett energibolag som ägs till lika delar av Botkyrka kommun och Huddinge kommun. Bolaget driver ingen egen verksamhet utan verksamheten bedrivs i dotterbolagen Södertörns Fjärrvärme AB (SFAB) som Söder Energi AB äger till 100 procent samt i Söderenergi AB, där bolaget äger 58 procent och Södertälje kommun äger den resterande delen genom Telge AB.
Södertörns Fjärrvärme (SFAB) 50% **Ordförande: Willy Viitala** **VD: Ulrika Snellman**	Södertörns Fjärrvärme (SFAB) är ett helägt dotterbolag till Södertörns Energi AB. Bolagets huvudsakliga verksamhet är distribuera och sälja värme och kyla till kunder i Botkyrka, Huddinge och Salems kommuner.
Söderenergi AB 29% **Ordförande: Boel Godner** **VD: Robert Tingvall**	Söderenergi ägs av Botkyrka och Huddinge kommun via Södertörns Energi AB och Södertälje kommun via Telge AB. Bolaget producerar elektricitet och värme.
Botkyrka Södra Porten AB 50% **Ordförande: Helena Karlsson** **VD: Martin Bucht**	Botkyrka kommun och Skanska AB äger tillsammans Botkyrka Södra Porten Holding AB samt det helägda dotterbolaget Botkyrka Södra Porten AB. Bolaget äger och förvaltar fastigheten Eriksberg 2:136, vilket är ett exploateringsprojekt. Syftet med projektet är att skapa arbetsplatser och bostäder i området.

SRV Återvinning AB 31,5% **Ordförande: Jesper Andersson** **VD: Mette Holst**	SRV återvinning ansvarar för avfallshanteringen i Botkyrka och resten av Södertörnsregionen. SRV återvinning ägs av Södertörnskommunerna Botkyrka, Haninge, Huddinge, Nynäshamn och Salem.
Sydvästra Stockholms VA-verksamhetsaktiebolag (SYVAB) 16,67% **Ordförande: Boel Godner** **VD: Sara Söhr**	SYVAB äger och driver ett reningsverk för avloppsvatten vid Himmerfjärden nedströms Skanssundet med anslutning av lokala avloppsnät inom Botkyrka, Nykvarn, Salem, Stockholm och Södertälje.
Stockholmsregionens Försäkring AB (SRF) 7,61%	SRF ägs av 21 kommuner i Stockholms län. SRF ska med försäkringslösningar och kompetens inom skadehantering och skadeförebyggande arbete bidra till att minska skaderisker och skadekostnader för kommuner i Stockholmsregionen.

Stiftelser	**Verksamhet**
Mångkulturellt Centrum **Ordförande: Marie Spennare** **Verksamhetschef: Nina Edström**	Mångkulturellt centrum är en kommunal stiftelse i Botkyrka som arbetar med forskning och utbildning.

Samverkansorgan	**Verksamhet**
Södertörns brandförsvarsförbund	Södertörns brandförsvarsförbund är ett kommunalförbund och består av tio medlemskommuner, däribland Botkyrka. Organisationen styrs av en förbundsdirektion med förtroendevalda politiker från medlemskommunerna.
Samordningsförbundet Botkyrka-Huddinge-Salem	Samordningsförbundet består av Botkyrka, Huddinge och Salems kommun, Region Stockholm, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan. Förbundet stödjer och finansierar samverkan inom rehabiliteringsområdet. Verksamheten är ett komplement till ordinarie rehabiliteringsinsatser och bygger på gränsöverskridande samverkan mellan förbundets medlemmar.
Södertörns överförmyndarnämnd	Södertörns överförmyndarnämnd är en nämnd i kommunsamverkan. Kommuner som ingår är Botkyrka, Huddinge, Nynäshamn, Salem och Tyresö. Huvuduppgiften är att utöva tillsyn och kontroll över förmyndarskap, godmanskap och förvaltarskap.

Privata utförare

Genom upphandling lämnar kommunen över delar av verksamheten till privata utförare. Områden där privat utförare anlitats är inom park- och gatuskötsel, vuxenutbildning, fritidsklubbs- och fritidsgårdsverksamhet, hemtjänst och personlig assistans. Dessutom köps platser för placeringar inom individ och familjeomsorgen, enskilda platser för vård och boende inom äldreomsorgen och funktionsnedsättningsområdet och för barn och elever inom skolans område.

Privata utförare, andel av respektive nämnds bruttokostnad

Nämnd	Andel %
Vård- och omsorgsnämnden	21
Samhällsbyggnadsnämnden	19
Socialnämnden	14
Utbildningsnämnden	11
Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden	9
Kultur- och fritidsnämnden	8

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Under denna rubrik redogörs för viktiga förhållanden som påverkar eller kan påverka resultat och ställning väsentligt. Här ingår som underavsnitt omvärldsanalys och samhällsekonomisk utveckling i Sverige, risk- och omvärldsanalys för koncernen i stort och för Botkyrka kommun.

Omvärldsanalys inklusive övergripande risker

Samhällsekonomisk utveckling och situation

Sverige befinner sig sedan en tid tillbaka i lågkonjunktur. Enligt Statistiska centralbyrån (SCB) minskade BNP för andra kvartalet 2024 och lågkonjunkturen fördjupades därmed något, det var väntat och prognosticerades både av Konjunkturinstitutet (KI) och Sveriges Kommuner och Regioner (SKR). Inflationen har fortsatt gått tillbaka och Riksbanken har aviserat flera räntesänkningar av styrräntan under året och till dags dato har de första tre genomförts. Både SKR och KI gör bedömningen att inflationen väntas ligga under 2 procent mot slutet av 2024 och under 2025.

När räntorna under 2024 vänder ner och inflationen stabiliseras väntas svensk konjunktur att stärkas mot slutet av 2024 och 2025. Med en viss fördröjning väntas en ljusning på arbetsmarknaden 2025 med åter stigande sysselsättning och minskad arbetslöshet, även om det sker långsamt och fortsatt lågkonjunktur väntas på arbetsmarknaden under 2025.

Kommunsektorns utveckling och situation

De stora prisuppgångarna har gjort att köpkraften för kommuner och regioner urholkats kraftigt. År 2023 minskade skatteunderlaget i reala termer med 1,5 procent och det beräknas enligt SKR minska med ungefär 0,7 procent 2024. En markant återhämtning beräknas ske 2025 då det reala skatteunderlaget väntas öka med knappt 5 procent. Det beror på att generella priser väntas öka långsammare och att pensionskostnaderna faller till följd av lägre inflation.

Omvärldsanalyser visar att med nu aktuella förutsättningar bedöms effektiviseringstrycket sjunka i många kommuner efter år 2024. Förklaringen till detta är en kombination av en lägre kostnadsutveckling och en

högre intäktsutveckling jämfört med tidigare prognoser. Särskilt höga pensionskostnader sjunker till en mer normal nivå och antaganden kring inflation, löne- och ränteutveckling har reviderats ned.

Även om resultaten i sektorn kommer att stärkas från och med 2025 väntas låneskulden öka till följd av stora investeringsbehov.

Befolkningsstruktur och utveckling

De antaganden som ligger till grund för befolkningsutvecklingen under perioden 2025–2028 är att fruktsamhetstalen fortsatt kommer vara låga, den minskade invandringsvolymen kommer hålla i sig och cementeras ytterligare med förändrade villkor för arbetskraftsinvandring. Delar av den förväntade befolkningsökningen under 2024 kommer spilla över på 2025 då ett större byggprojekt har valt att senarelägga stora delar av sin inflyttning till 2025 istället för 2024 som var planerat, det kan röra sig om 400–600 personer.

Fruktsamhetstalet, hur många barn kvinnor i fertil ålder (15–44 år) väntas föda under sin livstid, för riket var 1,45. Det är det lägsta fruktsamhetstalet sedan mätningar började 1749. Fruktsamhetstalet för kvinnor i Botkyrka var rekordlåga 1,42. För att en befolkning, där ingen flyttar ut eller in, inte ska minska behöver det födas 2,1 barn per kvinna. Det finns tecken på att Sverige är på väg in i ”The low fertility trap”, vilket innebär att fruktsamheten under en längre tid har minskat, trots att förutsättningarna i konjunkturen borde medföra att fruktsamheten ökar eller hålls stabil. Detta tillstånd medför att sociala normer om familjebildandet förändras, där det blir mer socialt accepterat att inte skaffa barn eller att endast skaffa ett barn.

Den minskade invandringen till riket och därigenom till Botkyrka kommer hålla i sig under budgetperioden. Försörjningskravet för att få arbetstillstånd höjdes under 2023 från att tidigare ha varit att lönen ska vara så stor att personen inte behöver försörjningsstöd för att täcka kostnader för bland annat boende och uppehälle (cirka 13 000 kr, 2022), till att numera vara 80 procent av aktuell medianlön i Sverige (27 360 kr, 2023), en siffra Statistiska central byrån uppdaterar årligen. Detta kan medföra att invandringen minskar och utvandringen ökar, för de som söker sig till Sverige av arbetsskäl. Framförallt inom yrken som service, omsorg, försäljning och yrken med krav på kortare utbildning, där lönen i många fall är lägre än 80 procent av medianlönen i Sverige. Under 2024 har ukrainare som vistas i Sverige under massflyktsdirektivet och har bott i Sverige i mer än två år getts möjligheten att folkbokföra sig, vilket inte var känt under föregående års budgetarbete. Detta kommer kunna ge ett tillskott på uppemot 800 nya invånare till Botkyrka under 2024 och början på 2025. Samtidigt har Skatteverket genomfört registervård under 2023 och 2024 året där cirka 800 personer som var folkbokförda i kommunen har avregistrerats då de bor i utlandet, varav 500 under 2024.

Sammantaget de låga födelsetalen samt den lägre invandringen innebär att ”normalläge” för befolkningstillväxten i Botkyrka bedöms bli befolkningsökning på 700–800 invånare med start 2027.

Befolkningsprognos för Botkyrka kommun 2023–2033

Ålder	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2024-2028	2029	2030	2031	2032	2033	2029-2033
0	901	961	956	985	1 002	1 020	59	1 039	1 058	1 066	1 074	1 083	44
1-5	5 624	5 436	5 314	5 237	5 217	5 216	-220	5 299	5 368	5 457	5 529	5 593	294
6	1 233	1 234	1 179	1 150	1 137	1 137	-97	1 072	1 099	1 102	1 122	1 136	64
7-12	7 773	7 749	7 675	7 557	7 426	7 342	-407	7 280	7 148	7 069	7 029	7 030	-250
13-15	4 058	4 103	4 120	4 073	4 076	4 038	-65	3 986	3 950	3 950	3 932	3 886	-100
16-18	3 790	3 929	3 980	4 098	4 130	4 150	221	4 117	4 123	4 099	4 063	4 043	-74
19-24	6 936	7 154	7 245	7 327	7 438	7 506	352	7 622	7 689	7 750	7 807	7 849	227
25-44	26 975	27 311	27 272	27 331	27 480	27 639	328	27 806	27 975	28 188	28 412	28 618	812
45-64	24 260	24 809	25 180	25 536	25 793	26 024	1 215	26 198	26 345	26 479	26 660	26 885	687
65-79	10 473	10 545	10 574	10 608	10 693	10 875	330	11 108	11 365	11 698	11 962	12 241	1 133
80-89	3 068	3 275	3 500	3 668	3 840	3 941	666	4 023	4 088	4 110	4 113	4 056	33
90-w	501	508	518	529	558	589	81	615	646	676	728	801	186
Summa	95 592	97 013	97 513	98 100	98 789	99 477	2 464	100 166	100 854	101 643	102 431	103 220	3 054

Barn 0–12 år

De låga fruktsamhetstalen förväntas hålla i sig, men födelsetalen förväntas öka årligen, från historiskt låga nivåer, då gruppen i fruktsam ålder är stor. Detta ligger i linje med Statistiska central byråns antaganden. Utifrån dessa antaganden prognostiseras antalet unga i kommunen, 0–12 år, minska under perioden 2024–2028, för att sedan börja öka igen 2031–2033. Antalet barn i förskoleklass (1–5 år) prognostiseras börja öka igen från 2029 och barn i grundskoleklass (7–12 år) förväntas börja öka igen från 2032/2033.

Det är viktigt att ha en beredskap för att födelsetalen eventuellt kan stiga snabbt, just nu är antalet i kommunen och riket som är mellan 25–44 år rekordmånga och förväntas fortsätta öka under perioden. 25–44 år är den reproduktiva åldern och om det sker en svängning i fruktsamhetstalen skulle födelsetalen kunna vara cirka 100–250 fler födda barn årligen än vad som förväntas i prognosen.

De barn som flyttar i störst antal (tillsammans med sina föräldrar) är 0–5-åringar följt av 7–12-åringar, så även flyttningen kan få en viss påverkan på denna åldersgrupp. Det är störst osäkerhet kring åldersgruppen 0–12-åringar då de påverkas av både svängningar i fruktsamhetstalen och flyttning.

Högstadieelever 13–15 år

Barn i högstadieålder (13–15 år) prognostiseras minska med 1,6 procent 2024–2028 och 2,6 procent 2029–2033. Då de stora barnkullarna runt 2010, som är i den åldersgruppen just nu, kommer ersättas med mindre barnkullar under perioden. Denna åldersgrupp förväntas kunna vara mer träffsäker då det sker mindre in- och utflyttning i den åldern jämfört med 0–12-åringar.

Gymnasieelever 16–18 år

De som går i gymnasiet (16–18 år) förväntas istället öka med 5,6 procent fram till 2028 då de stora barnkullarna runt 2010 befinner sig i den åldersgruppen. För att sedan minska med 1,8 procent 2029–2033, när de stora ålderskullarna lämnar åldersgruppen och fylls på med mindre ålderskullar. Denna åldersgrupp

förväntas kunna vara mer träffsäker då det sker mindre in- och utflyttning i den åldern jämfört med 0–12-åringar.

Arbetsföra 20–64 år
De i arbetsför ålder (20–64 år) förväntas öka med 3 procent under båda prognosperioderna. Den demografiska försörjningskvoten minskar under perioden 2024–2028 till 66,2 och ökar svagt under perioden 2029–2033 till 66,5. Med demografisk försörjningskvot menas relationen mellan antalet personer i arbetsför ålder som ska finansiera kommunala välfärdstjänster och antalet invånare i åldrarna 0–19 och 65 år och äldre som konsumerar välfärdstjänsterna. Försörjningskvoten i Botkyrka idag är 67,8 vilket är lägre än rikets 77. Försörjningskvoten 67,8 innebär att 100 personer i arbetsför ålder ska finansiera 67,8 personers välfärdstjänster.

Äldre 65-år
Gruppen 65–79 år prognostiseras öka med 3,1 procent 2024–2028 och 9,3 procent 2029–2033.

Den åldersgrupp som vi ser kommer öka allra mest under perioden 2024–2028 är gruppen 80–89 år. Det sker genom en naturlig demografisk växling. Den stora generationen 40-talister befinner sig i denna åldersgrupp under prognosperioden, samtidigt som generationen 30-talister, lämnar åldersgruppen. Tittar vi längre fram till 2033 kan vi se att åldersgruppen når en toppnotering 2032 för att sedan minska till 2033, då 50-talisterna som är färre än 40-talisterna börjar fylla på åldersgruppen. För att göra det tydligt kommer åldersgruppen 80–89 år öka med 20,3 procent 2024–2028 och därefter öka med 0,8 procent 2029–2033. År 2029–2033 är det istället åldersgruppen 90-år som kommer öka mest (23,2 procent), då 40-talisterna börjar nå dessa åldrar istället, jämfört med en ökning på 16 procent 2024–2028 Samtidigt som detta sker ökar medellivslängden vilket även det bidrar till att antalet äldre ökar. Men den avgörande förklaringen till den stora ökningen handlar om demografiska förändringar (skifte från 30-talister till 40-talister) och inte ökad medellivslängd.

Fram till 2028 kan vi alltså förvänta oss att de som är äldre (80-år) kommer öka, +747, samtidigt som de unga (0–18 år) bedöms minska, -180, men det kan svänga om födelsetalen börjar gå uppåt, vilket vi historiskt har sett kan ske väldigt snabbt. Mellan 2029 och 2033 förväntas både de äldre, +230, och de yngre, +280, öka. Det är viktigt att ha en flexibilitet framöver för personal och lokaler inom utbildning och äldreomsorg då det kommer ske stora förändringar.

Arbetsmarknad och bostadsmarknad
Till följd av den svaga ekonomiska tillväxten i Sverige började sysselsättningen minska under andra halvåret 2023. Minskningen fortsatte initialt under 2024 men kom att öka något under andra kvartalet. Senare delen av 2024 väntas sysselsättningen öka svagt och fortsätter därefter växa i måttlig takt i spåren av ökad ekonomisk tillväxt. Sysselsättningsuppgången 2025 kommer inledningsvis att drivas av att både produktion och jobb ökar inom de privata tjänstenäringarna.

Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) delar bilden som Konjunkturinstitutet och Arbetsförmedlingen/Statistiska centralbyrån (SCB) har vilken är att ingen snabb återhämtning på arbetsmarknaden väntas ske. Sammantaget har sysselsättningsgraden stärkts något under första halvåret 2024, och väntas så ske även under 2025. När sysselsättningen börjar stiga medför det även att tillväxten i skatteunderlaget stiger vilket förbättrar kommunsektorns finansiella situation.

Från och med fjärde kvartalet 2024 väntas arbetslösheten börja falla och sedan fortsätta att falla under hela 2025. Totalt sett är dock nedgången måttlig och vid slutet av 2025 är arbetslösheten fortsatt högre än jämviktsarbetslösheten på 7,5 procent. Enligt ekonomisk teori är jämviktsarbetslösheten den arbetslöshet som råder då arbetsmarknaden befinner sig i långsiktig jämvikt. Det innebär att alla effekter av störningar på arbetsmarknaden har klingat av och inga nya störningar uppkommer.

I Botkyrka är arbetslösheten i stort sett oförändrad för de två första kvartalen 2024 jämfört med samma kvartal 2023 vilket går emot trenden för länet där arbetslösheten har ökat mellan perioderna.

Den höga inflationen under 2022 och 2023 medförde att Riksbanken höjde styrräntan. Detta ledde till en inbromsning av byggstarter i riket, länet, och Botkyrka, samt en inbromsning av transaktioner på den ordinarie bostadsmarknaden, till följd av dyrare lån för företag och privatpersoner. Under första halvan av 2024 har 37 procent fler bostäder påbörjats i Stockholms län jämfört med samma period 2023, men jämfört med första halvåret 2021 och 2022 påbörjades det 30 procent färre bostäder. Trenden i länet är en uppgång av antalet byggstarter, vilken borde fortsätta 2025–2028 förutsatt att inga drastiska händelser sker i världsekonomin. För Botkyrkas del har antalet påbörjade bostäder inte tagit fart under 2024, men kan antas öka igen 2025–2028.

Botkyrka kommun har en god planberedskap för framtiden. Det finns förutsättningar för att färdigställa en årlig bostadsvolym någonstans i linje med bostadsförsörjningsprogrammets 650 bostäder årligen under budgetperioden.

Kommunen ser ett skifte mot att bygga små lägenheter 1–2 rum och kök i flerbostadshusbeståndet. Detta medför att kommunen kan förvänta sig färre inflyttade per färdigställd lägenhet framöver. För länet har utvecklingen sedan 2015 gått från att antalet rum per producerad lägenhet har varit 4 till att 2022 vara 3,6. För antal rum i flerbostadshus låg nyproduktionen på 3,1 rum per bostad i Stockholms län. För Botkyrkas del har snittstorleken på nyproduktionen i flerbostadshus varit 2,6–2,7 rum per lägenhet mellan 2016 och 2020, för att öka något i storlek under 2022.

Skatteutjämningssystemets påverkan på intäkterna

Enligt Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) beräknas skatteunderlagets utveckling växla uppåt 2025. Konjunkturen bedöms ta fart under året vilket ger fler arbetade timmar, vilket är huvudförklaring till att lönesumman och därmed skatteunderlaget ökar. Skatteunderlaget beräknas öka med 4,3 procent 2025 och med 4,6 procent 2026. Som genomsnitt under perioden 2024 – 2028 beräknas skatteunderlaget öka med 4,3 procent per år, vilket ungefär är i linje med den genomsnittliga ökningen under tioårsperioden 2014–2023 (4,2 procent).

Kommunens skatteintäkter beräknas uppgå till 4 747 miljoner kronor 2025 för att öka till 5 456 miljoner kronor 2028. Totala intäkter, inräknat utjämningen, uppgår till 6 910 miljoner kronor 2025 och beräknas öka till 7 712 miljoner kronor 2028. I beräkningen ingår att kommunen sänker skattesatsen med 10 öre 2025 vilket minskar intäkterna med omkring 24 miljoner kronor.

I utjämningssystemet erhåller kommunen 1 519 miljoner kronor i inkomstutjämning 2025 som ökar till 1 732 miljoner kronor 2028. I kostnadsutjämning erhåller kommunen omkring 330–340 miljoner kronor per år. Den så kallade regleringsposten delas ut jämnt fördelad till alla kommuner när inkomstutjämningen är gjord och väntas bli hela 250 miljoner för 2025. Botkyrka har en skattekraft som ligger runt omkring 87 procent vilket gör att kommunen får mycket i inkomstutjämningen och är beroende av systemet.

Total utjämning för kommunen beräknas bli 2 159 miljoner kronor 2025 för att öka till 2 256 miljoner kronor 2028 vilket motsvarar drygt 20 000 kronor per invånare och år. Inkomstutjämningen motsvarar cirka 32 procent av skatter och kommunalekonomisk utjämning och kostnadsutjämningen cirka 6 procent. Regleringsposten väntas sjunka från drygt 5 procent av skatteintäkterna 2025 ner till nära noll 2028.

En statligt tillsatt utjämningskommitté har haft i uppdrag att göra en bred översyn av samtliga delar av utjämningssystemet (inklusive LSS-utjämningen). I uppdraget ingick även att se över om dagens riktade statsbidrag kan inordnas i det generella statsbidraget. I juli 2024 överlämnade utjämningskommittén sitt betänkande som nu är på remiss. Kommuner och regioner har möjlighet att svara på remissen till den 8 november 2024. Om riksdagen beslutar enligt kommitténs förslag innebär det en intäktsminskning för Botkyrka på drygt 70 miljoner kronor när förändringarna slår fullt ut 2028.

Finansiella risker

De finansiella riskerna kan delas upp i fyra huvuddelar,

- Operativa risker innebär handhavandefel som leder till förluster eller andra kostnader
- Finansieringsrisk kan delas in i tre delar,
    - Likviditetsrisk – att inte pengarna räcker för kommunens åtaganden
    - Upplåningsrisk – svårigheter att refinansiera förfallande lån eller nyupplåning
    - Ränterisk – förändringar i marknadsräntorna som leder till fördyrade kostnader
- Valutarisk – lån eller placeringar i utländsk valuta som påverkas av valutaförändringar
- Kreditrisk – den finansiella motparten kan inte fullgöra sina åtaganden

Kommunen har dokumenterat hur samtliga finansiella risker ska hanteras i finansförvaltningen. I finansriktlinjen med anvisningar beskrivs hur låneskulden ska hanteras, bland annat med regler för genomsnittlig löptid för både ränte- och kapitalbindning som ger en balanserad avvägning mellan risk och förväntad kostnad. I placeringsriktlinjen beskrivs hur placeringsportföljen ska hanteras, också där finns regler som har för avsikt att balansera risk och förväntad avkastning.

Borgensåtaganden

För bolag och andra organisationer som verkar på en konkurrensutsatt marknad och lånar med kommunens borgensåtagande som säkerhet gäller enligt EU:s statsstödsregler att en marknadsmässig borgensavgift ska fastställas. Avgiften ska motsvara skillnaden i finansieringskostnad som uppnås med hjälp av kommunens kreditvärdighet. Förutom borgensavgift kräver finansriktlinjen en säkerhet som bedöms vara till nytta för kommunen och står i rimlig proportion till borgensåtagandets storlek.

Kommunens totala borgensåtagande uppgår till 5 434 miljoner kronor, varav merparten, över 99 procent, avser hel- och delägda dotterbolag medan ungefär 43 miljoner kronor avser ideella föreningar och bostadsrättsföreningar. Borgensåtagandet förväntas öka i takt med bolagens planerade skuldökning från dagens 5 434 miljoner kronor till drygt 8 000 miljoner kronor. Förutom borgensåtagande för kommunens utlåning finns även ett stort borgensåtagande i det delägda VA-bolaget Syvab som lånar på egen hand med kommunal borgen. Vårt borgensåtagande i Syvab uppgår till 561 miljoner kronor och väntas öka till 687 miljoner kronor. Risken för att borgensåtaganden ska tas i anspråk bedöms låga för den del som gäller dotterbolagen men för den del som gäller föreningar bedöms risken vara betydande.

Pensionsförpliktelser

Riktlinje för placering och förvaltning av Botkyrka kommuns finansiella tillgångar reglerar och har till syfte att säkerställa att kommunen uppfyller kommunallagens krav på att kommunen ska förvalta sina finansiella tillgångar på ett sådant sätt att krav på god avkastning och betryggande säkerhet förenas.

Under de senaste åren med hög inflation har kommunens pensionsförpliktelser ökat kraftigt på grund av konstruktionen med värdesäkrad pensionsskuld.

Pensionsplacering

Kommunen har en pensionsskuld utanför balansräkningen, så kallad ansvarsförbindelse som avser intjänade pensioner före 1998. Sedan år 2000 har medel placerats i ränte- och aktiefonder med syftet att täcka en tredjedel av ansvarsförbindelsens värde inklusive särskild löneskatt. Ansvarsförbindelsens värde uppgår 2024 till 1 415 miljoner kronor medan placeringens värde uppgår till omkring 521 miljoner kronor vilket motsvarar ungefär 37 procent av ansvarsförbindelsen.

Placeringen har ett långsiktigt avkastningsmål på inflationen plus tre procentenheter vilket i genomsnitt bör vara runt fem procent per år. I tabellen antas avkastningen bli just fem procent per år. Något uttag från det placerade kapitalet är inte inlagt i prognosen men kan bli aktuellt om placerat kapital ligger över målet.

Miljoner kronor	2024	2025	2026	2027	2028
Pensionsförpliktelser					
Avsättning inklusive särskild löneskatt	1 491	1 548	1 532	1 546	1 566
Ansvarsförbindelse inklusive särskild löneskatt	1 415	1 362	1 282	1 219	1 157
Summa pensionsförpliktelser	2 906	2 910	2 814	2 765	2 723
Förvaltade pensionsmedel – marknadsvärde					
Finansiella placeringar (egna förvaltade pensionsmedel)	521	547	574	603	633
Summa förvaltade pensionsmedel	521	547	574	603	633
Finansiering					
Återlånade medel	2 385	2 363	2 240	2 162	2 090
Konsolideringsgrad	18 %	19 %	20 %	22 %	23 %

Övriga viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Långsiktig finansiell analys
Botkyrka kommun har, med stöd av PWC, tagit fram en ”Långsiktig finansiell analys” som sträcker sig fram till år 2033. Utgångspunkten är den demografiska utvecklingen utifrån kommunens befolkningsprognos, samt kommunens investeringsprognos. Dessutom har Sveriges Kommuner och Regioners (SKR:s) bedömning av löne- och prisutveckling och skatteunderlagsprognos använts. Resultatet av beräkningen visar vilket effektiviseringstryck, alternativt skatteökningstryck eller omprioriteringsbehov som behövs för att få en hållbar ekonomi på lång sikt.

Utifrån att kommunen fortsätter budgetera ett resultat på två procent av skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag samt att kommunen inte gör stora kostnadspåverkande ambitionshöjningar i budgeten så finns det ett effektiviseringstryck på omkring 0,45 procent per år fram till 2033. Den bedömningen utgår från att kommunen klarar att anpassa verksamheterna till 100 procent utifrån den demografiska förändringen att de yngre åldersgrupperna minskar och de äldre ökar. Kommunen har behov av att kunna omfördela medel från utbildningsnämnden till vård- och omsorgsnämnden.

Händelser av väsentlig betydelse

I detta avsnitt redovisas större satsningar som görs i budgeten, större investeringsprojekt som kommer bli klara och driftsättas, krav på effektiviseringar med mera.

Från och med januari 2025 inrättas en kommundelsnämnd i Tullinge. Nämnden inrättas initialt som ett pilotprojekt och kommer inom Tullinge att ansvara för folkbibliotek, fritidsverksamhet, öppna kultur- och fritidsarrangemang, skötsel av idrottsanläggningar, stöd till föreningslivet, skötsel av allmän plats, lokala trafikföreskrifter samt insatser för att främja demokratin. Ansvar och budget överförs från kommunstyrelsen, kultur- och fritidsnämnden samt samhällsbyggnadsnämnden. Dessutom tillförs medel för ett samordningskansli och lokaler för nämnden.

I budgeten för 2025 tillförs tillfälliga medel för en fritidsverksamhet för unga 15 - 17 år i Riksten (pilotverksamhet).

Den omfattande och systematiska trygghetssatsning som inleddes 2024 fortsätter i budget 2025 och planen 2026–2028. Årligen avsätter kommunen 30 miljoner kronor till detta arbete, varav 20 miljoner till investeringar och 10 miljoner till drift. Det är trygghetsskapande insatser utöver de insatser som respektive nämnd gör inom sina verksamheter och finansieras inom nämndens budgetram.

För åren 2025–2028 kommer utbildningsnämnden starta en försöksverksamhet med förstärkt skolstart för barn i årskurs 1–3. I ett första steg ska insatserna riktas till skolor med socioekonomiska utmaningar för att stärka likvärdigheten. Tanken är att öka lärartätheten så att det finns tre lärare på två klasser i skolorna i Alby. Dessutom kommer nämnden utöka undervisningstiden med 2,5 timmar per vecka i skolora i Hallunda/ Norsborg, Alby, Fittja och Storvreten för att ge eleverna bättre möjlighet att klara skolan.

Vård- och omsorgsnämnden får en budgetförstärkning om 4.5 miljoner kronor, för att kunna höja kvaliteten inom omsorgen för brukares aktiviteter inom verksamheter i egen regi.

Från och med 1 januari 2025 införs en ny organisation på kommunstyrelseförvaltningen. Syftet är att skapa bättre styrning, samordning samt ordning och reda.

De största investeringsprojekten som kommer driftsättas under planperioden är nybyggnation av Eleonoraskolan och sporthall (som ersätter nuvarande Borg- och Brunnaskolan), om- och nybyggnation av Björkhagaskolan och sporthall samt ombyggnation av Tullinge gymnasium och sporthall.

I budgeten får nämnderna krav på effektiviseringar motsvarande 1 procent per år 2025 och 2026 samt 2 procent årligen 2027 och 2028. Utbildningsnämnden har inget effektiviseringskrav 2025.

Den demografiska utveckling i både Botkyrka som resten av Sverige ger ett vikande elevunderlag. Lokalförsörjningen behöver ses över vilket kan leda till nedläggningar eller flyttar av förskolor och skolor under planperioden. Samtidigt ökar antalet äldre i behov av omsorg och en kompetensväxling kommer att behövas när det gäller personal, precis som omställningen av fastigheter. Detta behöver ha en hög prioritet inom organisationen.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Kommunens vision

Framtidens Botkyrka är en inspirerande och attraktiv plats full av möjligheter. Vi skapar de bästa förutsättningarna för en hållbar framtid genom innovation, kreativitet och nyfikenhet.

Vi ska nå denna vision genom att ha hög kvalitet och effektivitet som alltid tar sin grund i botkyrkabornas och kommunens villkor och behov. Kommunen styrs utifrån ett helhetsperspektiv med en målsättning om ett hållbart Botkyrka, en effektiv målstyrning och genom att vi kvalitetssäkrar vårt kommunala grunduppdrag.

Ett hållbart Botkyrka

I Botkyrka har vi bestämt oss för en hållbar samhällsutveckling. Det innebär att vi vill tillgodose dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillgodose sina behov. Det är ett långsiktigt arbete som handlar om hur vi vill att Botkyrka ska se ut om 30 år.

Dokumentet Ett hållbart Botkyrka antogs av kommunfullmäktige 2019. Där framgår i vilken riktning Botkyrka ska gå på lång sikt. Hur och när olika åtgärder sedan ska genomföras styrs av kommunfullmäktiges bedömningar och prioriteringar samt genom mål- och uppdragsstyrningen i kommunens dokument Mål och budget med flerårsplan.

I Ett hållbart Botkyrka har kommunen antagit sex hållbarhetsutmaningar. Till varje utmaning kopplas ett antal långsiktiga mål och ett antal indikatorer som kommunen följer upp och analyserar varje år. På så sätt får vi en fingervisning om huruvida vi är på rätt väg och om utvecklingen i Botkyrka är hållbar ur ett mer långsiktigt perspektiv.

Vill du läsa mer? Microsoft Word - Styrdokument - Ett hållbart Botkyrka.docx

Målstyrning

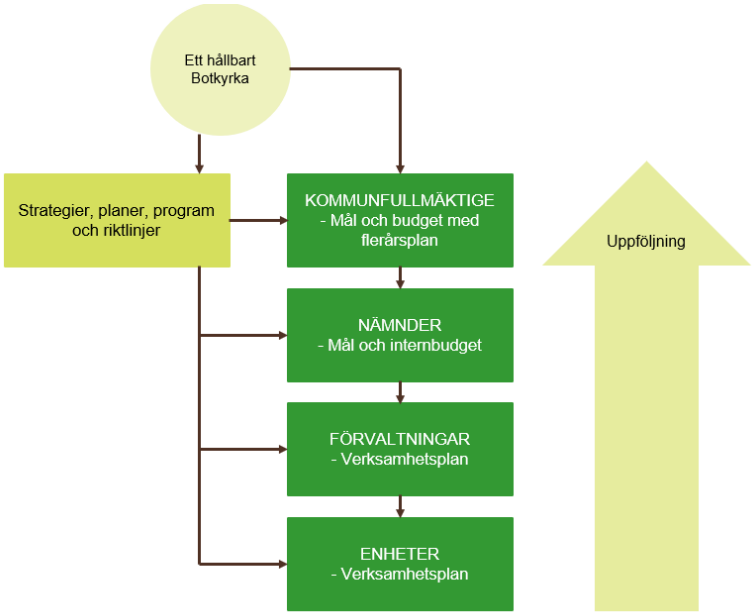
Planering

Målkedjan i Botkyrka kommun

Målkedjan i Botkyrka kommun inleds med att kommunfullmäktige beslutar om vägledande inriktningsmål. Inriktningsmålen är breda för att fånga upp kommunens vision och den politiska viljan. Inriktningsmålen bryts sedan ner till mer konkreta nämndmål med tillhörande indikatorer med påkopplade målvärden.

Nämndmålen beskriver i måltermer det nämnden vill utveckla, förändra eller förbättra inom sitt verksamhetsområde. Nämndmålen ska fokusera på att skapa bättre resultat i verksamheterna och bättre kvalitet i det utförda arbetet. Indikatorer används för att ett mål ska kunna få ett mätbart resultat.

Kommunfullmäktige fastställer i samband med beslut om Mål och budget även nämndernas mål med tillhörande indikatorer. Respektive verksamhet bryter sedan ner nämndmålen till aktiviteter som ska genomföras för att nå målen.



Uppföljning

Delårsrapport och årsredovisning

Kommunfullmäktige följer upp utfallet på inriktningsmålen i delårsrapporten per augusti och i årsredovisningen.

Kommunfullmäktige följer resultaten på de nämndmål och indikatorer som nämnderna angett som bidrag till kommunfullmäktiges inriktningsmål. Uppföljningen sker i delårsrapport per augusti samt i årsredovisningen. I delårsrapport per april görs enbart en avvikelserapportering avseende nämndernas måluppfyllelse.

Ekonomistyrning

Planering

Kommunfullmäktige beslutar om kommunens ekonomi och fördelning av nämndernas budgetramar i Mål och budget med flerårsplan. Beslutet utgår från en rad överväganden kring verksamheternas behov, utvecklingen i omvärlden och kommunens prioriteringar för framtiden. Grunden för nämndernas budgetramar är föregående års budget, eventuella volymförändringar samt politisk prioritering. För att ge nämnderna förutsättningar för en bibehållen verksamhet använder kommunfullmäktige en resursfördelningsmodell som kompenserar för befolkningsförändringar i olika åldersgrupper. Dessutom görs uppräkningar för kommande pris- och löneutveckling. Dessa beräkningar är underlag för det politiska beslutet om nämndernas ramar. Resursfördelningsmodellen ersätter inte andra politiska avvägningar.

När det gäller investeringar fastställer kommunfullmäktige totalbudget per projekt för nämndernas investeringsprojekt.

Nämnderna fastställer den från kommunfullmäktige tilldelade driftbudgetramen på övergripande verksamhetsnivå.

Förvaltningsdirektören ansvarar för hur budgetarbetet bedrivs inom förvaltningen. Förvaltningsdirektören ansvarar också för att den från nämnden verksamhetsindelade budgeten fördelas ner till enhetschef eller annan utsedd budgetansvarig.

Enhetschef eller motsvarande har ansvar för att bedriva verksamheten inom tilldelad budgetram. Internbudgeten läggs på sådan nivå att den är till stöd vid uppföljnings- och prognosarbete.

Uppföljning

Delårsrapporter och årsredovisning

Uppföljning är ett av flera verktyg som kommunstyrelsen har för att fullgöra sin uppsiktsplikt gentemot kommunfullmäktige. Uppsiktsplikten innebär enligt kommunallagen att kommunstyrelsen aktivt informerar sig om att nämnder, kommunala bolag och kommunalförbund bedriver sin verksamhet kostnadseffektivt och ändamålsenligt. Verksamheten ska bedrivas enligt fullmäktiges mål, beslut och riktlinjer, lagar och förordningar ska följas och den ekonomiska förvaltningen ska vara effektiv och säker. Uppföljningarna ska ge kommunfullmäktige en rättvisande bild av kommunens verksamheter.

I kommunens två delårsrapporter och i årsredovisningen rapporterar kommunstyrelsen till kommunfullmäktige om hur kommunen lyckats leva upp till de ambitioner som finns i kommunens Mål och budget med flerårsplan. I delårsrapporterna och i årsredovisningen redovisas verksamhetens utfall, finansiering och den ekonomiska ställningen vid årets slut.

Övriga obligatoriska ekonomiska uppföljningar sammanställs och rapporteras till kommunstyrelsen.

Ekonomisk uppföljning, delårsrapporter och verksamhetsberättelse

Nämnderna ska göra minst fem ekonomiska uppföljningar med prognos under året. Uppföljningstillfällena är för perioderna till och med mars, april (delårsrapport), augusti (delårsrapport), oktober och verksamhetsberättelse. Nämnderna kan utöver detta besluta om fler uppföljningstillfällen för egen verksamhet. I uppföljningen ingår att analysera större förändringar och avvikelser för nämnden som helhet och på verksamhetsnivå. Visar nämndens prognos ett negativt utfall mot budget ska nämnden besluta om åtgärder.

Förvaltningsdirektören ansvarar för hur uppföljningsarbetet bedrivs inom förvaltningen.

Enhetschef lämnar prognoser enligt förvaltningens anvisningar och tidplaner.

Uppdragsstyrningen

Planering

Uppdragsstyrningen är den politiska ledningens mest konkreta styrning. Särskilda uppdrag initieras och beslutas av kommunfullmäktige alternativt nämnd och beredningsuppdrag initieras av kommunstyrelsens eller nämndens ordförande. Ett uppdrag beskriver bland annat vad som ska utföras, utredas samt tidpunkt för uppföljning och återredovisning.

Uppföljning

Alla uppdrag återrapporteras som eget ärende enligt fastställd tidpunkt till den som har lämnat uppdraget.

Internkontroll

Kommunen arbetar med internkontroll för att säkra en effektiv förvaltning och upprätthålla förtroendet för kommunen som organisation. Genom internkontroll kan kommunen undgå allvarliga fel och skador samt säkerställa att lagar följs och politiska mål uppnås. Vår internkontroll innebär att vi säkerställer att

- verksamheten bedrivs ändamålsenligt och effektivt
- ekonomisk rapportering och information om verksamheten är tillförlitlig
- efterlevnaden av lagar, föreskrifter, riktlinjer med mera är tillfredsställande.

Varje nämnd är skyldig att styra och följa upp den interna kontrollen inom nämndens verksamhetsområde. Som grund för detta ska nämnden inför varje år bedöma och dokumentera sina risker samt anta en särskild plan för hur arbetet med den interna kontrollen ska bedrivas under året. Nämndernas internkontroller följs upp och resultaten rapporteras till kommunstyrelsen.

I Riktlinje för budgetansvar, attest, redovisning och internkontroll reglerar kommunfullmäktige vad som gäller för bland annat uppföljning och internkontroll.

Kvalitetssäkring av kommunens grunduppdrag

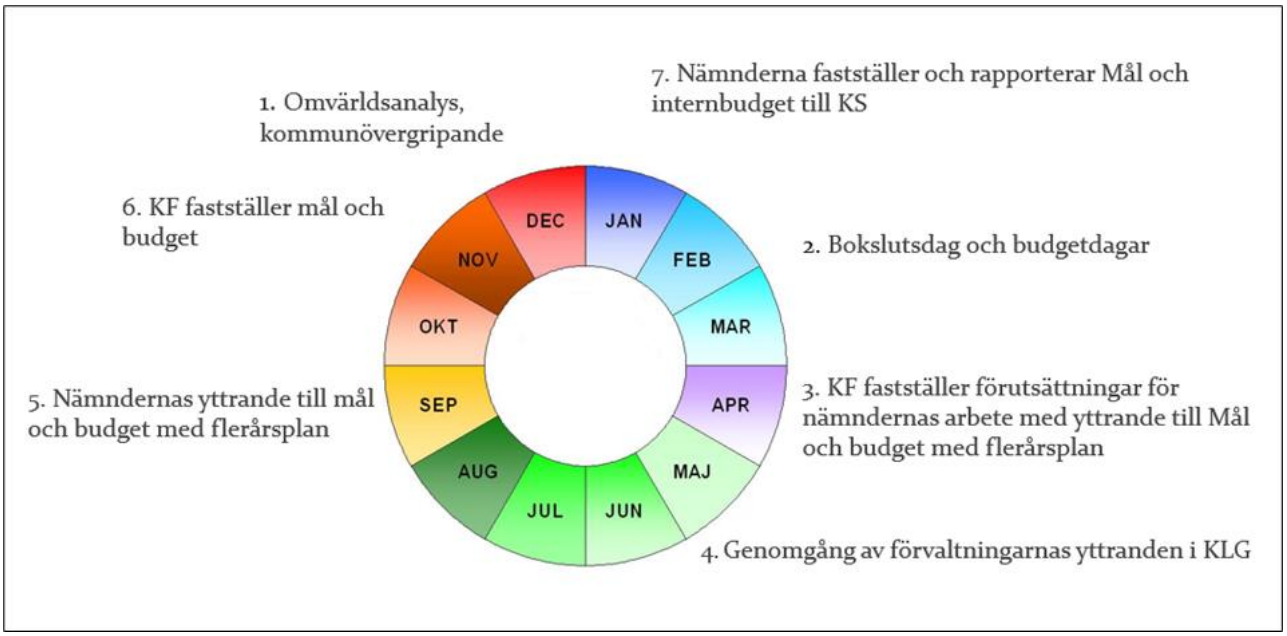
Kommunens grunduppdrag är fastställt i lagar, förordningar och riktlinjer samt i nämndernas reglementen.

Verksamheterna följer upp ett antal verksamhets- och resultatmått för att säkerställa kvaliteten i grunduppdraget och för att kunna uppnå de politiska målen. Om det finns stora eller politiskt prioriterade förbättringsområden i verksamheten kan måtten lyftas av de förtroendevalda och mål sättas på kommunfullmäktige- eller nämndnivå. Ytterligare en del i kvalitetssäkringen är att löpande förbättra verksamheterna, bland annat genom förändrade och förenklade arbetssätt, nytänkande och digitalisering.

Ägarstyrning

En del av kommunens verksamhet bedrivs genom kommunens bolag och stiftelser. Några bolag är helägda av kommunen och andra ägs tillsammans med andra kommuner och bolag. Kommunfullmäktige utser styrelse och lekmannarevisorer för bolagen och fattar beslut om bolagens bolagsordning och ägardirektiv. Bolagsordningen är aktiebolagens regelverk, som tillsammans med lagstiftning beskriver ändamål och ramar för verksamheten. Ägardirektiven måste fastställas av bolagsstämman för att de ska vara bindande för bolagen. Syftet med ägardirektiv är att möjliggöra en aktiv styrning av bolaget samt underlätta för kommunen att följa verksamheten. Ägardirektiven bör ange en fördjupning av bolagets ändamål och verksamhet, krav på bolaget samt ange vilken information som bolaget bör delge till ägaren samt former för samordning och dialog mellan bolag och ägare.

Planeringsprocessen



Omvärldsanalys

I början av varje mandatperiod tar kommunstyrelseförvaltningen fram en kommunövergripande omvärldsanalys som också innehåller ett lokalt perspektiv för de olika kommundelarna i Botkyrka där

händelser och trender bevakas på områdesnivå. Under kommande år under mandatperioden görs en aktualisering av analysen. Den kommunövergripande omvärldsanalysen är ett viktigt underlag i kommunens planeringsarbete.

Utöver den kommunövergripande omvärldsanalysen gör förvaltningarna omvärldsbevakning fortlöpande under året för att ha koll på yttre faktorer som kan komma att påverka respektive verksamhetsområde.

Bokslutsdag och budgetdagar

Det gångna årets ekonomiska resultat, måluppfyllelse och verksamhetsresultat redovisas under en bokslutsdag i slutet av februari. Bokslutsdagen ska ses som ett avslut av det gångna året och som en inledning till kommande budgetarbete.

I början av mars avsätts dagar som upptakt till kommande budgetprocess och framtagande av förutsättningar till Mål och budget med flerårsplan. Under dessa dagar deltar både nämnder/ förvaltningar och bolagen.

Förutsättningar till arbetet med Mål och budget med flerårsplan

Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige beslutar under april månad förutsättningar till nämndernas arbete med yttrande till Mål och budget med flerårsplan. Förutsättningarna innehåller kommunfullmäktiges måldokument, preliminära budgetramar, uppdrag och investeringsplan.

Efter beslut i kommunstyrelsen skickar kommunstyrelseförvaltningen ut förutsättningarna och budgetanvisningar till nämnderna och bolagen.

Nämndernas yttrande till Mål och budget med flerårsplan

Nämnderna arbetar med yttrande till Mål och budget med flerårsplan från mitten av april till början av september. Nämnderna redovisar nämndmål och indikatorer som visar vad nämnden ska göra för att leva upp till kommunfullmäktiges inriktningsmål.

I nämndernas yttranden ska en analys av de preliminära budgetramarna för nästa kalenderår samt för de tre nästkommande åren ingå. Även eventuella politiska ambitionsförändringar från nämnderna ska ingå. Om en förändring innebär kostnadsökningar ska nämnden i första hand hantera kostnadsökningen genom omprioriteringar inom befintlig budgetram.

Nämnderna analyserar också investeringsplanen och redovisar eventuella förändringar. Berörda verksamhetsförvaltningar och teknik- och fastighetsförvaltningen ska gemensamt göra avstämning av investeringar som avser verksamhetslokaler.

Bolagen tar fram prognoser samt investeringsplaner för den närmaste fyraårsperioden.

Nämndernas yttrande till Mål och budget med flerårsplan lämnas till kommunstyrelse/ kommunstyrelsens budgetberedning i början av september och ska vara beslutade i respektive nämnd. Bolagens prognoser lämnas till kommunstyrelsen/ kommunstyrelsens budgetberedning i mitten av september.

Dialog i kommunledningsgruppen (KLG)

I mitten av juni träffas kommunledningsgruppen (KLG) under en dag för en genomgång av förvaltningarnas utkast till nämndernas yttrande till Mål och budget med flerårsplan. Därefter får respektive förvaltningsdirektör en möjlighet att göra justeringar i utkastet till yttrande innan det överlämnas det till nämndens majoritetsgrupp före midsommar.

Kommunstyrelsens budgetberedning

Under perioden september till oktober arbetar budgetberedningen fram ett förslag till resultatbudget, budgetramar för nästa kalenderår samt preliminära budgetramar för de tre nästkommande åren för respektive nämnd. Beredningen tar också fram förslag till en flerårig investeringsplan. Förslaget innehåller även eventuella uppdrag riktade till en eller flera nämnder.

Underlag inför budgetberedning kommer att tilldelas både majoriteten och oppositionen. Tjänstepersoner ska även vara oppositionen behjälplig med sakupplysningar vid framtagande av deras budgetförslag.

Under beredningsperioden bjuder budgetberedningen in nämndordförande, förvaltningsdirektör och ekonomichef eller motsvarande för genomgång av respektive nämnds yttrande till Mål och budget med flerårsplan.

Beslut kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

Kommunstyrelsen beslutar om förslag till skattesats, mål, drift- och investeringsbudget för nästa kalenderår samt en plan för kommande tre åren samt eventuella uppdrag i slutet av oktober.

Kommunfullmäktige fastställer skattesatsen, mål, drift- och investeringsbudget för nästa kalenderår samt en plan för kommande tre åren i slutet av november.

Om särskilda skäl föreligger kan beslut om Mål och budget med flerårsplan beslutas av kommunstyrelsen i november och fastställas av kommunfullmäktige i december. Skattesatsen måste dock beslutas av kommunfullmäktige i november.

Rapportering av Mål och internbudget

I slutet av januari det aktuella budgetåret rapporterar nämnderna till kommunstyrelsen hur man har fördelat den av kommunfullmäktige tilldelade budgetramen på olika verksamheter.

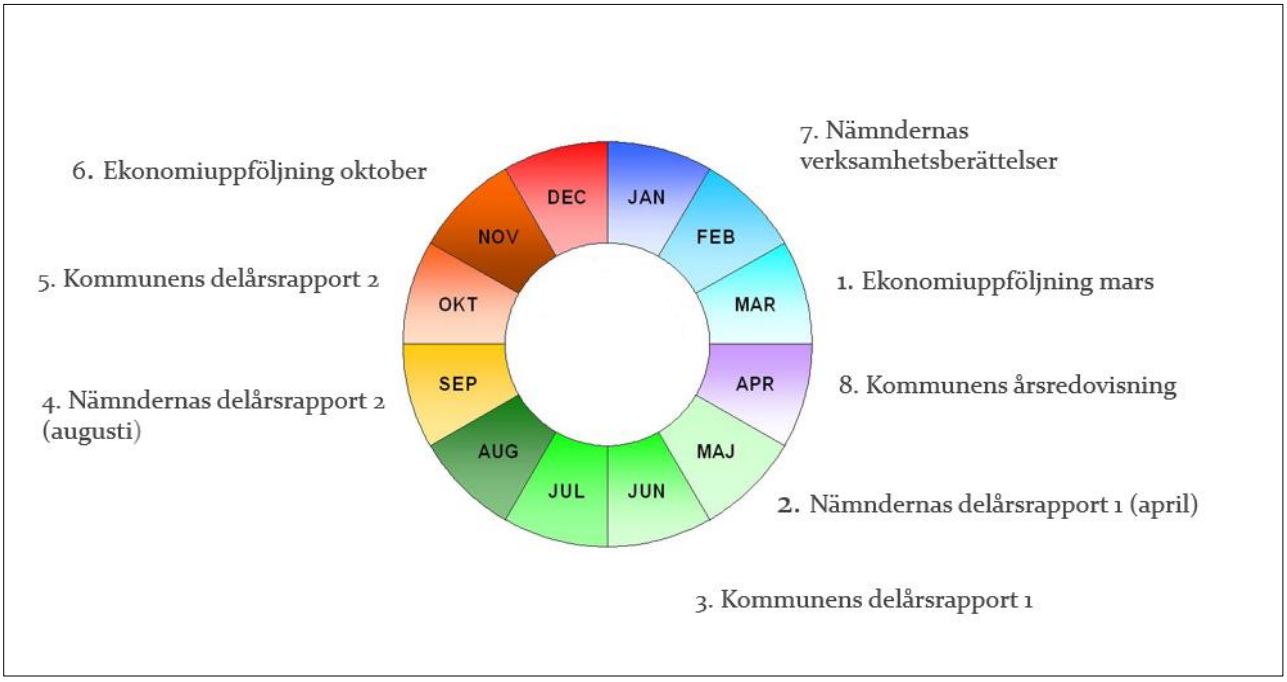
Nämndernas Mål och internbudget innehåller även nämndens mål och indikatorer, uppdrag, volymer, nyckeltal, årsarbetare och anställda med mera. Dokumentet beslutas av respektive nämnd. Ovanstående uppgifter följs sedan upp i nämndens delårsrapporter och verksamhetsberättelse mot både budget och utfall tidigare år.

Nämndernas internbudgetar

Nämnderna fastställer årligen en detaljerad internbudget och inom given budgetram formulerar mål och målsatta mått för att bidra till kommunfullmäktiges mål. För att möjliggöra uppföljning av det ekonomiska

ansvaret är det nödvändigt att nämndens internbudget är ansvarsindelad. Internbudgeten läggs därmed på sådan nivå att den är till stöd vid uppföljnings- och prognosarbete.

Uppföljningsprocessen



Uppföljning under året

Nämnderna ska utöver egna interna prognoser lämna rapporter till kommunstyrelsen i den omfattning och vid de tidpunkter som kommunstyrelsen bestämmer. Utgångspunkten för respektive nämnds uppföljning är nämndens Mål och internbudget. Rapporteringen till kommunstyrelsen fritar inte nämnd från skyldigheten att vidta åtgärder så att avvikelser mot mål och budget inte sker.

Nämnderna ska under året lämna två delårsrapporter. Delårsrapport 1 som upprättas per sista april ska innehålla en samlad avvikelserapportering för måluppfyllnad samt uppföljning och analys av det ekonomiska utfallet med prognos för helåret. Delårsrapport 2 per sista augusti ska innehålla uppföljning och analys av nämndens mål med bedömning av måluppfyllelsen. Delårsrapport 2 innehåller också uppföljning och analys av det ekonomiska utfallet med prognos för helåret samt uppföljning och analys av volymer och nyckeltal.

Utöver delårsrapporterna ska nämnderna lämna ekonomisk uppföljning per sista mars och sista oktober med prognos för helåret.

Efter årets slut ska varje nämnd lämna en verksamhetsberättelse för det gångna året. I verksamhetsberättelsen redovisar och analyserar nämnden det resultat som uppnåtts i verksamheten under året (måluppfyllelse) och det ekonomiska utfallet. Dessutom innehåller verksamhetsberättelsen personalredovisning och betydelsefulla händelser i övrigt.

Bolagen ska under året lämna underlag till kommunens delårsrapporter och årsredovisning.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Kommunfullmäktiges verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning

Nedan redovisas kommunfullmäktiges inriktningsmål med inriktningstexter. Under varje inriktningsmål redovisas nämndernas mål som ska bidra till att kommunfullmäktige når sin målsättning. Nämnderna har till respektive nämndmål kopplat ett antal indikatorer. Vilka indikatorer som är kopplat till målen redovisas under respektive nämnd på sidorna 56 - 100.

Inriktningsmål 1 - I ett tryggt Botkyrka ges alla en chans att forma sina liv

Botkyrkas unga äger sin framtid
Alla barn och unga ska ges möjligheten till trygg och pedagogisk utbildning. En lyckad skolgång är den bästa garanten för att bli en del av den goda samhällsutvecklingen. Genom ett samlat och uppsökande arbete ges individen möjlighet att nå sin fulla potential utifrån sina förutsättningar. Samverkan och dialog mellan familj, skola, elevhälsa och andra aktörer är prioriterat.

Det ska vara tryggt att leva och åldras
Alla botkyrkabor ska erbjudas tillgänglig, nära och kvalitativ omsorg anpassad efter individuella behov och önskemål om vårdform. Ofrivillig ensamhet ska motverkas och det ska finnas inkluderande och välkomnande sammanhang och mötesplatser i alla kommundelar.

Nämndmål
1:1 Det ska upplevas tryggt att leva, bo och verka i Botkyrka för medborgare och näringsliv (kommunstyrelsen)
1:2 Alla botkyrkabor har meningsfulla sammanhang under alla stadier av livet (kultur- och fritidsnämnden)
1:3 Nämndens insatser leder till fler botkyrkabor i arbete eller studier (arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden)
1:4 Vuxenstuderande inom Campus Botkyrka når kunskapskrav och stärker sin ställning i arbets- och samhällslivet (arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden)
1:5 Alla barn och elever får en utbildning som leder till goda kunskapsresultat och som förbereder dem för vidare studier eller yrkesliv (utbildningsnämnden)
1:6 Alla barn och elever får en undervisning av hög kvalitet som är anpassad efter deras förutsättningar (utbildningsnämnden)
1:7 Alla barn och elever får möjlighet att utvecklas i en trygg lärmiljö (utbildningsnämnden)
1:8 Socialnämnden arbetar för att botkyrkabor erbjuds stöd innan små bekymmer blir stora
1:9 Botkyrkabor med stöd från vård- och omsorgsnämnden upplever att de får omsorg av god kvalitet
1:10 Vård- och omsorgsnämnden har en verksamhet som är rättssäker och av god kvalitet

Inriktningsmål 2: Botkyrka kommun arbetar intensivt, strategiskt och långsiktigt mot kriminalitet, korruption och oegentligheter

Nolltolerans mot kriminalitet, korruption och otrygghet

Arbetet mot kriminalitet, korruption och otrygghet ska vara en röd tråd genom all kommunal verksamhet. Det brotts- och våldsförbyggande arbetet ska vara kraftfullt och ske i nära samverkan med andra myndigheter. Alla former av diskriminering och förtryck ska bekämpas aktivt. Arbetet för en positiv samhällsutveckling i utsatta områden, tillsammans med andra myndigheter och samhällsaktörer, är prioriterat.

Nolltolerans mot välfärdsbrott och osund påverkan

Arbetet för att motverka välfärdsbrottslighet ska vara aktivt och ske tillsammans med andra myndigheter. Genom samverkan med civilsamhället och föreningslivet ska kriminell infiltration och osund påverkan på demokratiska strukturer motverkas.

Nämndmål

2:1 Botkyrka ska minska antalet medborgare som lever i en kriminell och våldsam livsstil (kommunstyrelsen)
2:2 Samhällsbyggnadsprocessen motverkar otrygghet och kriminalitet (samhällsbyggnadsnämnden)
2:3 Miljö- och hälsoskyddsnämndens arbete är trygghetsskapande och motverkar osund konkurrens
2:4 Teknik- och fastighetsnämnden arbetar förebyggande för att motverka korruption och oegentligheter genom en aktiv upphandling samt uppföljning av avtal och entreprenader
2:5 Kultur- och fritidsnämndens verksamheter fungerar förebyggande och arbetar långsiktigt för att stärka botkyrkabornas egenmakt
2:6 Socialnämnden arbetar för att motverka och lindra konsekvenserna av våld och kriminalitet
2:7 Vård- och omsorgsnämnden bedriver ett effektivt arbete för att motverka oegentligheter

Inriktningsmål 3: Det är attraktivt att leva och verka i Botkyrka

Hitta hem i Botkyrka

Samhällsplaneringen ska bidra till attraktiva boendemiljöer, utvecklad samhällsservice och åtgärder för klimatanpassning. Samhällsbygget ska möjliggöra bostäder för alla livskapitel och bidra till hållbar utveckling i hela kommunen. Infrastrukturplaneringen ska verka för hållbara och tillgängliga mobilitetslösningar och infrastruktur både inom kommunen och till regionen. Historiska platser och närhet till natur och sjöar är resurser som ska förvaltas och bidra till ökad attraktivitet.

Ett växande näringsliv och en stark arbetsmarknad

Näringslivsarbetet ska verka för fler arbetstillfällen och diversifierade företagsetableringar i sund konkurrens med varandra. Företagen ska erbjudas långsiktiga möjligheter till etablering, relevant infrastruktur och service. Det ska vara tryggt att driva företag i Botkyrka. Botkyrkabornas möjlighet på arbetsmarknaden ska stärkas genom tidiga och utvecklande insatser.

En meningsfull vardag

Trygga lokalsamhällen med stort samhällsengagemang möjliggörs genom väl fungerande samarbeten mellan kommun, civilsamhälle och föreningsliv. Möjligheten till närdemokrati ska utvecklas. Genom ett starkt

föreningsliv ska alla botkyrkabor ges möjlighet att utvecklas till friska, självständiga, kunniga och engagerade individer.

Nämndmål

3:1 Kommunens platsutveckling bidrar till ett attraktivt Botkyrka som växer hållbart (kommunstyrelsen)
3:2 Kommunstyrelsen är serviceinriktad och skapar möjligheter för botkyrkaborna att vara samskapande i samhällsutvecklingen
3:3 Samhällsbyggnadsnämnden planerar, bygger och förvaltar attraktiva, hållbara och väl gestaltade livsmiljöer
3:4 Miljö- och hälsoskyddsnämnden verkar för en god miljö och hälsa och har en kompetent service
3:5 Teknik- och fastighetsnämnden har attraktiva och ändamålsenliga samhällsfastigheter
3:6 Teknik- och fastighetsnämnden levererar hög kvalitet och god service till verksamheter och medborgare
3:7 Botkyrkabornas fritid är fylld av kreativitet och kontraster (kultur- och fritidsnämnden)
3:8 Deltagare i daglig verksamhet har en meningsfull sysselsättning (arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden)

Inriktningsmål 4: Botkyrka kommun är en serviceinriktad och kostnadseffektiv organisation som levererar hög kvalitet till botkyrkaborna

En effektiv och attraktiv kommunal organisation och kommunala bolag

Den kommunala organisationen ska vara medborgarnära och serviceinriktad med hög kvalitet i välfärdstjänster och verksamheter. Genom gott och dynamiskt medarbetskap ska medarbetarnas kompetens och engagemang utvecklas och organisationen bli en känd och attraktiv arbetsgivare.

Valuta för varje skattekrona

Den övergripande styrningen av organisationen ska ha fokus på långsiktig ekonomisk hållbarhet. Ett idogt arbete för att identifiera och åtgärda brister i ekonomi och verksamhet är prioriterat. Måluppfyllelsen för alla insatser ska utvärderas utifrån effekten för Botkyrkas invånare.

Nämndmål

4:1 Gemensamt HR-mål: Botkyrka kommun/nämnden är en attraktiv arbetsgivare där medarbetare trivs och mår bra (samtliga nämnder)
4:2 Gemensamt ekonomimål: Botkyrka kommun/nämnden har en långsiktigt god ekonomistyrning (samtliga nämnder)
4:4 Samhällsbyggnadsnämnden har en tydlig och effektiv samhällsbyggnadsprocess
4:3 Miljö- och hälsoskyddsnämnden har en tydlig och effektiv samhällsbyggnadsprocess
4:6 Teknik- och fastighetsnämnden förvaltar kommunens tillgångar utifrån ett långsiktigt och hållbart perspektiv
4:5 Socialförvaltningen ska vara “din bästa arbetsplats

Kommunfullmäktiges finansiella mål för god ekonomisk hushållning

Det har sedan lång tid tillbaka funnits regler som innebär att kommuner ska hushålla med sina resurser. I kommunallagen uttrycks detta som att kommuner ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs av andra juridiska personer. God ekonomisk hushållning kan beskrivas som att varje generation ska finansiera den verksamhet som de beslutar om och tar del av. Finansieringen ska inte skjutas på framtiden.

Enligt kommunallagen ska kommunen i samband med budgeten ange finansiella mål för ekonomin som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Målen ska följas upp i delårsbokslut och i årsredovisning.

God ekonomisk hushållning

Balanskravet är ett i kommunallagen reglerat minimikrav som innebär att kommunens intäkter varje år måste balansera kostnaderna. Blir resultatet negativt måste det balanseras med motsvarande överskott under de närmast följande tre åren.

God ekonomisk hushållning innebär att det ekonomiska resultatet normalt ska vara positivt på en nivå som innebär att förmögenheten inte urholkas av inflation eller av för låg självfinansieringsgrad av investeringar. God ekonomisk hushållning kan därför också innebära olika resultatnivåer i olika kommuner. En resultatnivå på 2 procent av skatter och statsbidrag brukar användas som ett riktmärke för god ekonomisk hushållning.

Riktlinjerna för god ekonomisk hushållning i Botkyrka kommun innebär att kommunen i ett längre perspektiv bör uppnå följande:

- Kommunen ska under en tio-årsperiod ha ett genomsnittligt resultat efter balanskravsjusteringar, exklusive exploateringsintäkter och gatukostnadsersättning, på minst 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.
- Kommunen ska ha en genomsnittlig självfinansieringsgrad av investeringar på minst 75 procent.
- Koncernens soliditet ska ligga på minst 30 procent.

Med självfinansieringsgrad menas hur stor andel av årets investeringar som kommunen har finansierat genom summan av årets avskrivningar, resultat, exploateringsintäkter och gatukostnadsersättningar.

I samband med beslut om Mål och budget med flerårsplan fastställer kommunfullmäktige finansiella mål för kommande budgetår och planperiod.

Finansiella mål för 2025

För åren 2025 – 2028 budgeterar kommunen med ett resultat på två procent av skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag. Utöver resultatet prognostiserar kommunen med exploateringsintäkter och gatukostnadsersättningar. För 2025 bedöms självfinansieringsgraden av investeringar i kommunen uppgå till 73 procent men under perioden beräknas den uppgå till 80 procent.

Självfinansieringsgrad av investeringar

Miljoner kronor		2024	2025	2026	2027	2028	Summa
Investeringar		1 782	1 487	981	896	952	6 098
Upparbetningsgrad	80%	1 426	1 190	785	717	762	4 879
Resultat, finansiellt mål		6	142	147	152	158	
Balanskravsjustering		33					
Exploateringsintäkter		43	115	221	166	35	
Gatukostnadsersättning		82	245	206	173	73	
Avskrivningar		322	366	385	403	420	
Finansiering		486	868	959	894	686	3 893
Självfinansieringsgrad		34%	73%	122%	125%	90%	80%

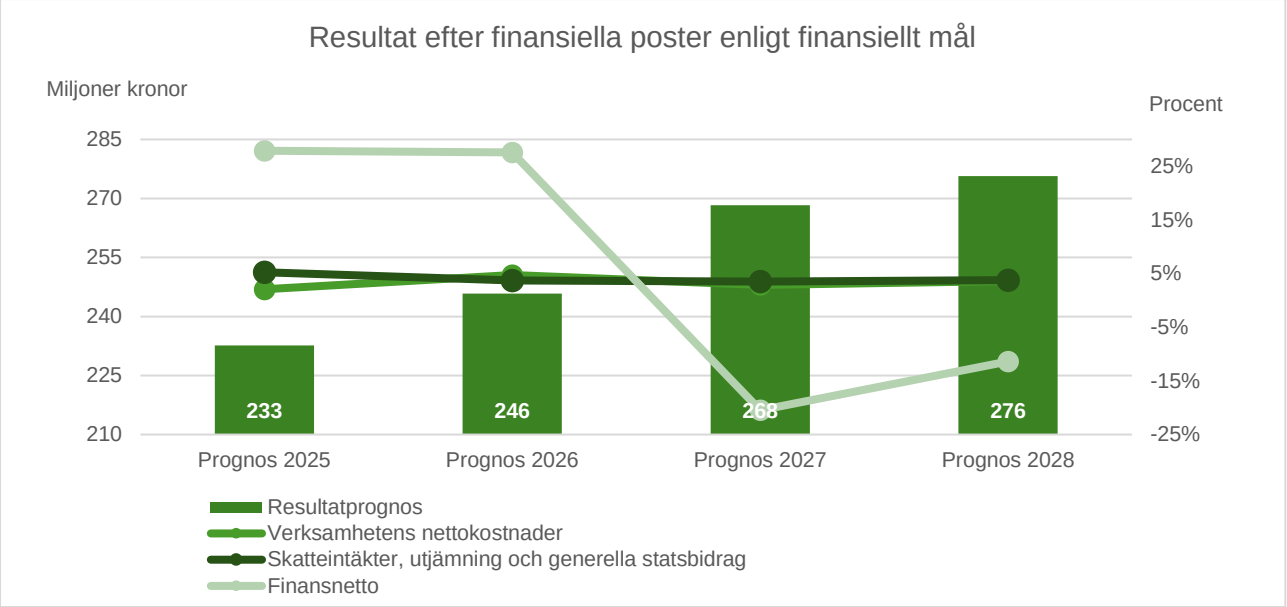
Följande finansiella mål gäller 2025;

- Ett resultat efter balanskravsjusteringar, exklusive exploateringsintäkter och gatukostnadsersättning, på minst 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag uppnås.
- Självfinansieringsgraden av investeringar uppgår till 73 procent.
- Koncernens soliditet ligger på minst 30 procent.

Ekonomisk analys av den kommunala koncernen

Prognostiserat resultat

Kommunkoncernen prognostiserar ett resultat efter finansiella poster som förväntas förstärkas från 233 miljoner kronor år 2025 till 276 miljoner kronor år 2028. Koncernresultatet avser det sammanlagda resultatet för kommunen och de bolag där kommunen innehar en ägarandel på minst 20 procent (med undantag för SRV återvinning AB som ägs till 31,5 procent men där uppgifter från bolaget saknas). Ingen hänsyn har tagits till några elimineringar eller andra justeringar i prognosen.



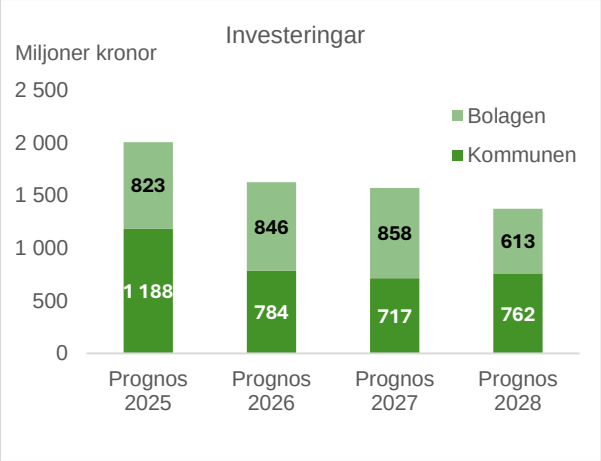
De positiva resultaten i prognosen härrör främst från kommunen och AB Botkyrkabyggen. I genomsnitt förväntas skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag öka mer än nettokostnaderna under perioden. För år 2026 förväntas dock ett omvänt scenario där nettokostnaderna förväntas öka i högre takt. Att resultatet ändå väntas öka beror på finansnettots positiva inverkan på prognosen. I kommande avsnitt går det att läsa mer om både kommunen och varje bolag i koncernen.

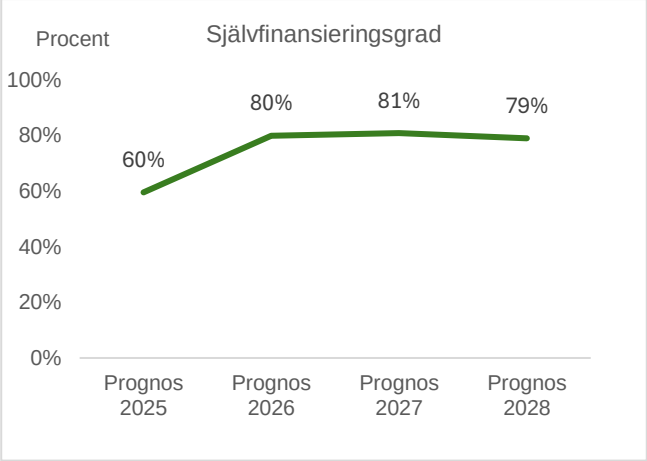
Investeringar

Koncernen planerar betydande investeringar de kommande åren, med särskilt stora satsningar från kommunen och AB Botkyrkabyggen. Den totala investeringsvolymen beräknas uppgå till drygt 6 590 miljoner kronor. I prognosen ingår ett antagande om en upparbetningsgrad för kommunens investeringar på 80 procent. Av den totala investeringsvolymen står kommunen för 52 procent och bolagen för 48 procent (varav AB Botkyrkabyggen utgör 36 procent). År 2025 uppgår de planerade investeringarna till 2 011 miljoner kronor. Investeringstakten minskar något under åren 2026–2028, men fortsatt höga nivåer planeras inom koncernen med ett årligt snitt på drygt 1 500 miljoner kronor.

Tyngdpunkten i kommunens investeringsplan ligger på skolor, sporthallar och förskolor. Ett stort antal av befintliga byggnader och lokaler är i behov av upprustning. AB Botkyrkabyggen baserar sin investeringsplan på tilltänkta nyproduktioner och stambyten. På sidorna 39–41 respektive 102 finns det mer information om kommunens och AB Botkyrkabyggens investeringsprojekt.

Självfinansieringsgraden för prognosperioden visar en stabil nivå med en topp på 81 procent år 2026 trots höga investeringsnivåer. Den höga självfinansieringsgraden innebär att kommunkoncernen förväntas täcka en stor del av sina investeringar med egna medel, vilket minskar behovet av extern upplåning och bidrar till ett långsiktigt hållbart finansiellt handlingsutrymme.





Soliditet

För att kunna hantera investeringsbehoven framåt är det viktigt med en finansiell ställning som inte försvagas. Detta kräver positiva resultat och en fortsatt uppbyggnad av det egna kapitalet. Att koncernens soliditet väntas ligga stabilt på 36 procent under hela prognosperioden är positivt för koncernens ekonomiska ställning. Det är även i linje med det av kommunfullmäktige beslutade finansiella målet att koncernens soliditet ska ligga på minst 30 procent.

Ekonomisk analys kommunen

Budgeterat resultat
I budget 2025 – 2028 räknas nämndernas budgetar upp för löne- och prisökningar utifrån Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) föreslagna index för kommunal verksamhet (PKV) samt volymförändringar utifrån befolkningsprognosen. Därutöver justeras budgeten för bland annat politiska satsningar. Nämnderna har ett fortsatt krav på effektiviseringar motsvarande 1 procent årligen 2025 och 2026 samt 2 procent årligen 2026 – 2028. Utbildningsnämnden har inte fått något effektiviseringskrav 2025. Pensionskostnaderna har kunnat minskas under 2025 jämfört med de senaste åren och förväntas hamna på mera ”normala” nivåer från och med 2026.

Verksamhetens nettokostnaders andel av skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag ligger på drygt 97 procent per år.

För perioden budgeterar kommunen ett resultat årligen som motsvarar två procent av skatteintäkter, utjämning och generella bidrag vilket motsvarar ett av kommunens finansiella mål. Resultatet uppgår till 141,6 miljoner kronor 2025, 146,8 miljoner kronor 2026, 152 miljoner kronor 2027 samt 157,7 miljoner kronor 2028.

Exploateringsprojekt som finns i kommunens planering förväntas generera inkomster vid markförsäljning och gatukostnadsersättningar från exploatörer. Dessa inkluderas inte i budgeten men kommer att påverka resultatet positivt det år intäkterna faller ut. När hänsyn tas till dessa prognostiserade intäkter uppgår kommunens resultat till 501,6 miljoner kronor 2025, till 573,8 miljoner kronor 2026, till 491 miljoner kronor 2027 samt till 265,7 miljoner kronor 2028.

Budgeterat resultat, avskrivningar, exploateringsintäkter och gatukostnadsersättningar ger sammantaget en genomsnittlig självfinansieringsgrad av kommunens investeringar på 80 procent under planperioden. En hög självfinansieringsgrad minskar behovet av ny extern upplåning.

Skatter, generella statsbidrag och utjämning

Kommunens skatteintäkter beräknas uppgå till 4 747 miljoner kronor 2025 för att öka till 5 456 miljoner 2028. I beräknade skatteintäkter ingår att kommunens skattesats från och med 2025 sänks med 10 öre. Skatteutjämningen ger kommunen drygt 2 100 miljoner kronor per år, både från inkomstutjämningen som står för drygt 80 procent, och kostnadsutjämningen som står för knappt 20 procent av den totala utjämningen. Totala intäkter inräknat skatteutjämningen beräknas uppgå till 6 910 miljoner kronor 2025 och beräknas sedan öka till 7 712 miljoner kronor 2028.

Finansnetto

De finansiella intäkterna består främst av ränteintäkter vid utlåning till kommunala bolag, borgensavgifter och aktieutdelning från koncernbolag.

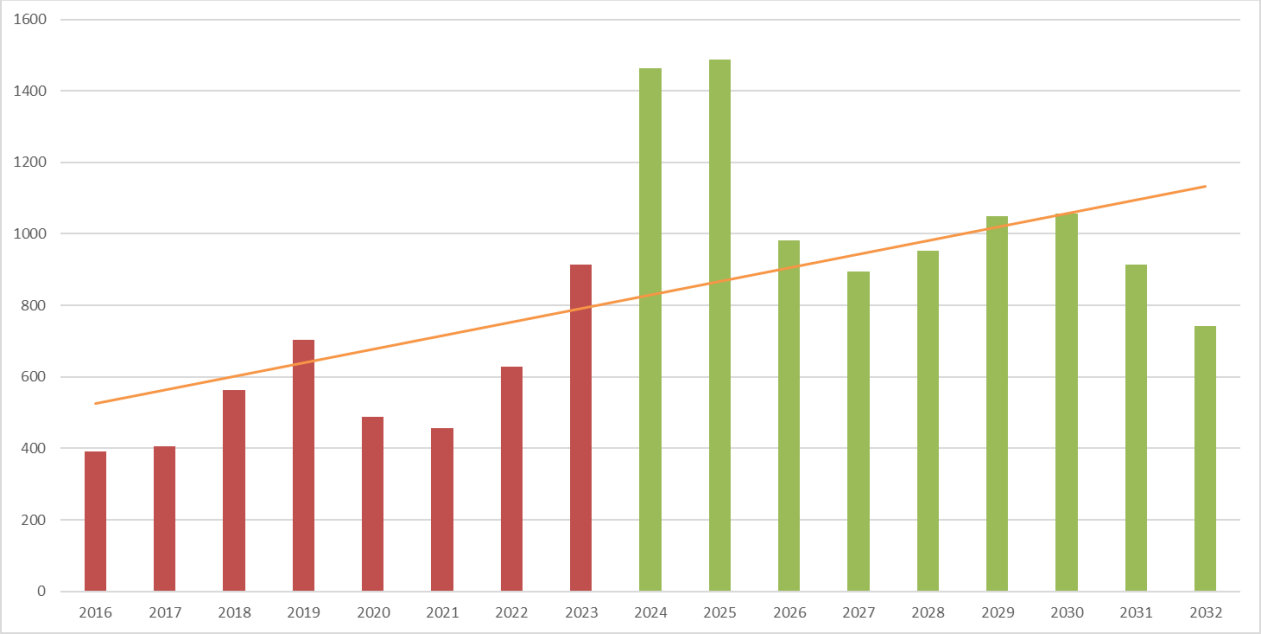
De finansiella kostnaderna består av räntekostnad på kommunens lån, ränta på lånen som vidareutlånas till koncernbolagen samt av ränte- och basbeloppsuppräkning för den del av pensionsskulden som ingår i balansräkningen, beräknat med KPA:s prognos från augusti 2024 som underlag.

Kostnadsräntan för kommunens del av låneskulden har beräknats till omkring 25 miljoner för respektive år. För hela kommunkoncernen förväntas räntan bli cirka 140 miljoner 2025 för att öka till cirka 180 miljoner 2028. Den totala skulden förväntas öka från dagens skuld på drygt 5,5 miljarder till närmare 8 miljarder vid utgången av 2028. Skuldökningen beräknas uteslutande ske i bolagen medan kommunens skuld beräknas vara på ungefär samma nivå under hela perioden.

Investeringar

Botkyrka kommuns investeringar har under den senaste femårsperioden varit högre än tidigare, även om det varierar mellan åren. Men det som nu pågår och ligger framför oss är investeringar av en helt annan storleksordning. I investeringsplanen för åren 2025 - 2028 uppgår investeringsramarna i genomsnitt till cirka 1 000 miljoner kronor per år inklusive VA-investeringar. Botkyrka kommun har en historik med en exceptionell utbyggnadstakt i början av 1970-talet vilket innebär ett investeringsbehov som är svårt att skjuta på framtiden.

Investeringsutfall till och med 2023 och prognos från 2024 till 2032



Investeringsplanen för åren 2025 - 2028 innehåller investeringar på sammanlagt 3 702 miljoner kronor. I beloppet ingår beslutade och pågående projekt samt förslag på nya projekt. Däremot ingår inte investeringar inom VA-verksamheten. Investeringarna för VA-investeringarna uppgår till cirka 613 miljoner kronor för 2025 - 2028. Driftkostnader till följd av VA-investeringarna täcks av VA- avgifter.

Den höga investeringsnivån medför en ökad belastning på kommunens resultat i form av ökade avskrivningar och räntekostnader.

Investeringsplan 2025 – 2028 (miljoner kronor)

2025	2026	2027	2028
1 487	981	896	952

Investeringarna 2025 beräknas sammantaget uppgå till 1 487 miljoner kronor. Det är en mycket hög investeringsnivå för Botkyrka kommun. Det finns dock risk för att vissa projekt kommer att senareläggas till följd av att till exempel bygglov eller detaljplaner överklagas eller att andra oförutsedda händelser inträffar. I och med att många stora investeringsprojekt är i genomförandeskedet är denna risk inte lika stor för de närmaste åren i planperioden. För dessa projekt innebär det stora investeringsutgifter och därav är nivån högre år 2025 jämfört med resten av åren i planperioden. För kommande reinvesteringsprojekt finns en risk för fördyrningar då man inte alltid kan förutspå hur den tekniska statusen är för befintliga byggnader.

Investeringsramarna för åren 2026 - 2028 är en plan och kommer eventuellt justeras till kommande budget.

Tyngdpunkten i investeringsplanen ligger på skolor, sporthallar och förskolor. Ett stort antal av befintliga byggnader och lokaler är i behov av upprustning.

Fastighetsinvesteringarna i investeringsplanen baseras på respektive förvaltnings lokalbehov som beskrivs i den kommungemensamma lokalförsörjningsplanen. Utifrån det ekonomiska läget har sedan ett prioriteringsarbete genomförts vilket medför att investeringsplanen inte helt speglar lokalbehoven enligt beskrivningen i lokalförsörjningsplanen.

Utöver investeringsprojekten i investeringsplanen investerar kommunen i kommunala anläggningar inom exploateringsprojekt såsom gata, park och VA. Dessa projekt beslutas i särskilda ärenden av kommunfullmäktige och finansieras inom exploateringsprojekten. Prognosen för dessa projekt är 1 618 miljoner kronor för stadsmiljö och 495 miljoner kronor för VA under åren 2025 - 2028.

Kommunala investeringar inom exploateringsprojekt 2024 – 2027 (miljoner kronor)

2025	2026	2027	2028
260	440	247	1 166

Låneskuld

Den totala låneskulden beräknas uppgå till 6 643 miljoner kronor vid utgången av 2025 varav kommunens egen skuld är 1 370 miljoner kronor. För perioden fram till 2028 beräknas den totala skulden öka till 7 935 miljoner, där ökningen framför allt sker i Botkyrkabyggen men även i de delägda energibolagen Söderenergi och Södertörns Fjärrvärme. De beräknade låneskulderna speglar respektive bolags bedömning av kommande lånebehov och bör ligga till grund för de låneramar kommunen sätter.

Låneskuld vid årets utgång (Miljoner kronor)	2024	2025	2026	2027	2028
Botkyrka Kommun	1 050	1 370	1 196	1 019	1 095
Botkyrkabyggen	3 200	3 700	4 200	4 700	5 000
Söderenergi	688	740	767	787	880
Södertörns Energi	504	504	504	504	504
Södertörns Fjärrvärme	0	62	109	146	189
Alfågeln	5	5	5	5	5
Botkyrka Stadsnät	260	260	260	260	260
Upplev Botkyrka	1	2	2	2	2
Total låneskuld	5 708	6 643	7 043	7 423	7 935

Låneramar 2025

Kommunen

Mot bakgrund av investeringsplanen uppskattas låneskulden för kommunens egna investeringar komma att uppgå till 1 370 miljoner kronor vid utgången av år 2025, en ökning med 320 miljoner kronor jämfört med bedömd låneskuld vid utgången av 2024.

Kommunala bolagen

Bolagens låneskuld uppskattas uppgå till 5 273 miljoner kronor vid utgången av år 2025, vilket är 615 miljoner kronor högre än den bedömda låneskulden vid utgången av 2024.

Totala låneramar

Miljoner kronor	2025	2024
Botkyrka kommun	1 400,0	1 600,0
AB Botkyrkabyggen	3 700,0	3 220,0
Fastighets AB Alfågeln	20,0	0
Botkyrka Stadsnät AB	265,0	265,0
Upplev Botkyrka AB	15,0	15,0
Söderenergi AB	804,0	777,0
Södertörns Energi AB	503,5	503,5
Södertörns Fjärrvärme AB	62,0	0
Total låneram	6 769,5	6 380,5

Sammantaget föreslås en låneram, inklusive kommunens egen upplåning, på 6 769,5 miljoner kronor för år 2025. Det är 389 miljoner kronor högre än för 2024 och beror främst på det ökade lånebehovet hos Botkyrkabyggen medan kommunens ram kunnat sänkas.

Borgensram och riskbedömning för 2025

Enligt kommunfullmäktiges riktlinjer ska kommunen i samband med Mål och budget med flerårsplan fastställa borgensram samt göra en riskbedömning av befintliga borgensåtaganden.

Kommunens totala borgensram föreslås till 983,15 miljoner kronor för 2025, vilket är 323 miljoner kronor mindre jämfört med ramen för 2024. Sänkningen beror främst på att Södertörn Fjärrvärmes investeringsplaner i fjärrvärmenätet de närmaste åren flyttats till låneramen, återstående belopp i borgensramen avser pensionsförpliktelser. Vid utgången av augusti 2024 var den utnyttjade borgen knappt 877 miljoner kronor.

Totala borgensramar

Miljoner kronor	2025	2024
Söderenergi AB	182,0	219,0
Sydvästra Stockholmsregionens VA-verksaktiebolag (Syvab)	687,15	687,15
Södertörns Fjärrvärme AB	36,0	296,0
SRV återvinning AB	35,0	35,0
Bostadsrättsföreningar	18,0	19,0
Ideella föreningar	25,0	50,0
Total borgensram för kommunen	983,15	1 306,15

Kommunen har utöver egna borgensåtaganden ett solidariskt borgensåtagande avseende Kommuninvests utlåning till andra medlemskommuner samtidigt som kommunen åtnjuter en solidarisk borgen från alla medlemskommuner för den egna upplåningen.

För kommunens borgensåtaganden gentemot kommunens egna bolag och delägda bolag bedömer vi riskerna som fortsatt mycket små. Av det totala borgensåtagandet är mer än 99 procent riktade mot egna eller delägda bolag. De största riskerna finns liksom tidigare i kommunens borgensåtaganden gentemot de ideella föreningarna. De har ofta en svag ekonomi och är beroende av förhållandevis osäkra inkomstkällor.

Den totala låneskulden beräknas vid årets slut uppgå till ungefär 5 700 miljoner kronor varav kommunens egen skuld är drygt en miljard. För perioden fram till 2028 beräknas den totala skulden öka till närmare 8 000 miljoner kronor, där ökningen framför allt sker i Botkyrkabyggen men även i de delägda energibolagen Söderenergi och Södertörns Fjärrvärme. Skuldökningen i Söderenergi kompenseras till stor del av bolagets amortering av leasingskulden som gör att borgensramen sjunker samtidigt som låneramen stiger.

Känslighetsanalys

God ekonomisk hushållning är en förutsättning för att hantera oförutsedda händelser. Känslighetsanalysen visar hur kommunens ekonomi påverkas vid olika händelser.

Känslighetsanalys

	Miljoner kronor
Förändring av skattesatsen med 1 krona	227,0 +/-
Generella statsbidrag och utjämning, förändring 1 procent	21,6 +/-
Ränteförändring med 1 procentenhet på befintliga lån	8,6 +/-
Ökad räntekostnad - nya investeringar på 800 miljoner kronor med en självfinansieringsgrad på 50 procent	4,6 +/-
Personalkostnadsförändring med 2,5 procent	109,0 +/-
Förändring av kostnader för försörjningsstöd 1 procent	1,3 +/-
Förändring av intäkter för taxor och avgifter 2 procent	8,0 +/-

Skattesats

I Mål och Budget 2025 med flerårsplan 2026 – 2028 föreslås en sänkning av kommunalskatten med 10 öre. Kommunalskatten föreslås därmed uppgå till 20 kronor och 5 öre för 2025. Region Stockholm föreslår en oförändrad skattesats jämfört med 2024.

Från 2016 är begravningsavgiften gemensam för alla församlingar där Svenska kyrkan sköter begravningsverksamheten. Avgiften beslutas av Kammarkollegiet senast den 1 december. Nedan redovisas 2024 års begravningsavgift. Den preliminära skattesatsen 2025 för invånare i Botkyrka kommun blir därmed följande:

Skattesats

Skattesatser	2025
Botkyrka kommun	20:05
Regioner	12:38
Summa	32:43
Begravningsavgift	0:258
Summa	32:688

Balanskravsresultat och resultatutjämningsreserv

Balanskravsresultat

I kommunallagen finns det krav på ekonomisk balans, det så kallade balanskravet. Balanskravet innebär att kommunen inte får besluta om en budget där kostnaderna är större än intäkterna. Om resultatet i årsredovisningen ändå blir negativt måste det kompenseras med ett överskott inom tre år.

Det är obligatoriskt att sammanställa en balanskravsutredning som definierar ”Årets resultat efter balanskravsjusteringar” och i förekommande fall redovisa förändringar av resultatutjämningsreserven.

Balanskravsutredning, miljoner kronor

	2025	2026	2027	2028
Årets resultat enligt resultaträkning	141,6	146,8	152,0	157,7
- Reducering av samtliga reavinster				
+ Justering för reavinster enligt möjligheten till undantag				
+ Justering för reaförluster enligt möjligheten till undantag				
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper				
+/– Justering för återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper				
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	141,6	146,8	152,0	157,7
- Reservering av medel till resultatreserv				
+ Användning av medel från resultatreserv				
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv				
= Årets balanskravsresultat	141,6	146,8	152,0	157,7

Riksdagen beslutade i oktober 2023 att resultatutjämningsreserver ska avvecklas. Reservering till en resultatutjämningsreserv kunde göras för sista gången i årsredovisningen 2023. De kommuner som har en resultatutjämningsreserv får ha den kvar och nyttja den till utgången av 2033. Medel från resultatutjämningsreserven får användas utifrån det regelverk som kommunfullmäktige har beslutat. Botkyrka har 2024 cirka 759,3 miljoner kronor i resultatutjämningsreserven.

Riksdagen beslutade även att kommunerna ska få möjlighet att reservera medel till en resultatreserv i syfte att uppnå en god ekonomisk hushållning. Kommunallagen reglerar när kommunen kan avsätta medel till en resultatreserv. Första gången en avsättning till en resultatreserv kan göras är i årsredovisningen för 2024. Kommunfullmäktige ska i en riktlinje för God ekonomisk hushållning besluta om ett regelverk när uttag från resultatreserven kan göras.

Väsentliga personalförhållanden

I detta avsnitt redovisas viktiga områden för att klara kompetensförsörjningen i kommunen.

Botkyrka kommun är en attraktiv arbetsgivare där medarbetare trivs och mår bra

Medarbetare som trivs, mår bra och utvecklas i sitt arbete är en förutsättning för att erbjuda god välfärd. Våra medarbetare har meningsfulla arbetsuppgifter som gör skillnad i människors liv och bidrar till att utveckla välfärden för Botkyrkaborna. För att vi ska klara välfärdsuppdraget i en föränderlig omvärld behöver kommunen anpassa personalpolitiken till rådande förhållanden på arbetsmarknaden och i omvärlden. Konkurrensen om kompetensen har ökat under senare år, den demografiska utvecklingen, med färre i yrkesverksam ålder i förhållande till unga och gamla, kommer att öka efterfrågan på välfärdens tjänster och minska andelen människor som står till arbetsmarknadens förfogande. Med det perspektivet är det viktigt att Botkyrka kommun behåller sin attraktionskraft som arbetsgivare och tydligt prioriterar kompetensförsörjningen på både kort och lång sikt.

Under planperioden behöver kommunen ha fokus på:

Kommunen har en långsiktig plan för kompetensförsörjning

Kompetensförsörjning handlar om att bemanna våra verksamheter med tillräckligt många medarbetare med rätt kompetens – nu och i framtiden. För att klara kompetensutmaningen behöver kommunen ha en kommunövergripande plan för kompetensförsörjning med ett tioårsperspektiv (2025 – 2034). Genom att utveckla kompetensen och förutsättningar för våra medarbetare och använda resurserna klokt kan vi lösa vardagens arbetssituationer på nya sätt.

Chefers organisatoriska förutsättningar

Kommunens chefer och det ledarskap de utövar har stor betydelse för att skapa attraktiva och välfungerande arbetsplatser. Botkyrka har under flera år haft hög chefsomsättning, och det har i olika undersökningar framkommit behov av ett stärkt fokus på chefernas arbetsvillkor. Organisatoriska förutsättningar innefattar de organisatoriska strukturer som omger cheferna, exempelvis ett tydligt och avgränsat chefsuppdrag, antalet medarbetare, tillgång till stödresurser, forum för dialog mellan chefsnivåer och funktioner i organisationen och chefernas psykosociala arbetsmiljö.

Ett kommungemensamt rekryterings- och omställningsstöd

Konkurrensen om utbildad arbetskraft är hög och många av våra yrken är svårrekryterade. Det går inte längre att möta utmaningen genom att rekrytera fler medarbetare, vi behöver prioritera att behålla och kompetensutveckla de medarbetare vi har. Vi behöver professionalisera alla våra rekryteringar och

effektivisera vår rekryteringsprocess och ge medarbetare möjlighet till omställning inom kommunen där behov finns.

Datadrivet arbetssätt som leder till effektivisering

Kommunen behöver arbeta strategiskt och långsiktigt för att nyttja digitaliseringens möjligheter att underlätta och effektivisera arbetet. Genom att lösa vardagens arbetssituationer på nya sätt frigörs värdeskapande tid. Teknik, digitalisering, automatisering och artificiell intelligens kan erbjuda innovativa lösningar för att säkra kompetensförsörjningen och förbättra både kvalitet och effektivitet.

Ekonomiska sammanställningar 2025–2028

I detta avsnitt redovisas kommunens ekonomiska sammanställningar. Här finns resultatbudget, balansbudget, kassaflödesanalys.

Resultatbudget

Miljoner kronor	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamhetens nettokostnader exklusive avskrivningar	-6 411,8	-6 524,2	-6 799,9	-7 018,8	-7 280,4
Avskrivningar	-321,9	-366,3	-384,7	-402,6	-420,0
Verksamhetens nettokostnader	-6 733,7	-6 890,5	-7 184,6	-7 421,4	-7 700,4
Skatteintäkter	4 573,9	4 747,2	4 953,4	5 237,3	5 455,7
Generella statsbidragsintäkter mm	2 153,4	2 333,2	2 388,8	2 362,8	2 430,4
Verksamhetens resultat	-6,4	189,9	157,6	178,7	185,7
Finansiella intäkter	213,6	144,9	165,1	198,5	200,3
Finansiella kostnader	-347,6	-193,2	-175,9	-225,2	-228,3
Resultat efter finansiella poster	-140,4	141,6	146,8	152,0	157,7
Resultatutjämningsreserven	140,4				
Resultat efter disponering från resultatutjämningsreserven	0,0	141,6	146,8	152,0	157,7

För åren 2025 – 2028 budgeteras ett resultat årligen som motsvarar det finansiella målet om två procent av skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag.

Miljoner kronor	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027	Plan 2028
Exploateringsintäkter	52,8	115,0	221,0	166,0	35,0
Gatukostnadsersättningar	148,2	245,0	206,0	173,0	73,0
Summa exploateringsintäkter och gatukostnadsersättningar	**201,0**	**360,0**	**427,0**	**339,0**	**108,0**

Exploateringsprojekt som finns i kommunens planering förväntas generera inkomster vid markförsäljning och gatukostnadsersättningar från exploatörer. Vilket år inkomsterna förväntas flyta in till kommunen är en prognos och det kan därför bli förskjutningar mellan åren. När inkomsterna betalas till kommunen bokförs dessa som en intäkt och påverkar resultatet positivt. Likvidmässigt används medlen till att finansiera del av kommunens investeringsutgifter. I flera projekt finns det på grund av rådande marknadsläge och konjunktur en stor osäkerhet när det gäller tidsplanerna och dem ekonomiska förutsättningarna men på sikt bedöms förutsättningarna som goda för exploateringsprojekt i kommunen.

Kassaflödesanalys kommunen

Den löpande verksamheten (mnkr)	2025	2026	2027	2028
Årets resultat	502	574	491	266
Justering för ej likviditetspåverkande poster	367	385	402	420
Kassaflöde från den löpande verksamheten	868	959	893	686
Investeringsverksamheten (mnkr)				
Investeringar i anläggningstillgångar	-1 188	-784	-717	-761
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 188	-784	-717	-761
Finansieringsverksamheten (mnkr)				
Förändringar långfristiga fordringar	-434	-474	-457	-376
Extern upplåning	754	300	280	452
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	320	-174	-177	76
Årets kassaflöde	0,0	0,0	0,0	0,0

Med en resultatnivå på två procent av skatt och kommunalekonomisk utjämning, samt gatukostnadsersättning och exploatering, beräknas endast en mindre ökning av den externa upplåningen för att finansiera kommunens planerade investeringar. Den större delen av ökad extern upplåning avser finansiering av bolagens investeringar.

Balansbudget kommunen

Tillgångar (mnkr)	2025	2026	2027	2028
Anläggningstillgångar	15 753	16 627	17 398	18 115
Omsättningstillgångar	1 354	1 326	1 333	1 346
Summa tillgångar	17 107	17 953	18 731	19 461
Eget kapital, avsättningar och skulder (mnkr)				
Ingående eget kapital	6 292	6 794	7 368	7 859
Årets resultat	502	574	491	266
Summa eget kapital	6 794	7 368	7 859	8 125
Summa avsättningar	1 771	1 756	1 770	1 790
Långfristiga skulder	7 157	7 434	7 691	8 120
Kortfristiga skulder	1 384	1 395	1 412	1 427
Summa skulder	8 541	8 829	9 102	9 547
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	17 107	17 953	18 731	19 461

Kommunens tillgångar beräknas öka till följd av genomförda investeringar. Det egna kapitalet ökar med årets resultat, inklusive resultatförda gatukostnadsersättningar och exploatering. Skulderna ökar dels på grund av ett ökat lånebehov, inklusive finansiering av bolagens behov, dels på en ökande pensionsskuld.

Kommunens soliditet, inklusive pensionsförpliktelser, ökar successivt från 32 procent under perioden till 36 procent år 2028.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning

Kommunens största inkomstkälla är skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning. De utgör omkring 80 procent av de totala kommunala inkomsterna. Skatteintäkterna påverkas främst av kommunens invånarantal och utveckling av skatteunderlaget i riket. Skatteintäkter är beräknade efter SKR:s (Sveriges Kommuner och Regioner) prognos 2024-10-03 samt kommunens befolkningsprognos.

Utöver skatteintäkter är bidrag och avgifter från kommunala utjämningssystemet, där intäkter från fastighetsavgiften ingår, en viktig inkomstkälla.

De skatter och bidrag kommunen erhåller bygger på antal invånare 1 november året innan budgetåret.

Miljoner kronor	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Skatteintäkter	4 571,0	4 723,3	4 953,4	5 237,3	5 455,7
Slutavräkningar	2,9	23,9			
Summa skatteintäkter	4 573,9	4 747,2	4 953,4	5 237,3	5 455,7
Inkomstutjämningsbidrag	1 331,4	1 519,3	1 607,1	1 632,2	1 732,1
Kostnadsutjämningsbidrag	323,7	326,9	328,9	331,5	334,8
Regleringsbidrag-/ avgift	292,7	254,1	219,5	165,3	129,1
Bidrag för LSS-utjämning	39,9	58,4	58,8	59,3	59,9
Kommunal fastighetsavgift	165,7	174,5	174,5	174,5	174,5
Summa generella statsbidrag och utjämning	2 153,4	2 333,2	2 388,8	2 362,8	2 430,4
Summa skatteintäkter inklusive generella statsbidrag och utjämning	6 727,3	7 080,4	7 342,2	7 600,1	7 886,1

Kommunens skatteintäkter beräknas uppgå till drygt 4 747 miljoner kronor 2025 för att öka till närmare 5 456 miljoner 2028. Utjämningen ger kommunen drygt 2 100 miljoner kronor per år, både från inkomstutjämningen som står för drygt 80 procent, och kostnadsutjämningen som står för knappt 20 procent av den totala utjämningen. Totala intäkter inräknat utjämningen beräknas uppgå till 6 910 miljoner kronor 2025 och beräknas sedan öka till 7 712 miljoner 2028. I intäkterna ingår även den kommunala fastighetsavgiften som uppgår till 174,5 miljoner kronor årligen.

Det **kommunalekonomiska utjämningssystemet** syftar till att skapa likvärdiga förutsättningar för alla kommuner att tillhandahålla sina invånare likvärdig service oberoende kommuninvånarnas inkomster och andra strukturella förhållanden (geografiska, befolkningsmässiga, sociala faktorer med mera). Den kommunalekonomiska utjämningen består av fem delar; inkomstutjämning, kostnadsutjämning, strukturbidrag, införandebidrag och regleringsbidrag/avgift.

Inkomstutjämningen kompenserar för olikheter mellan olika kommuners skattekraft, det vill säga skillnaderna i invånarnas genomsnittsinkomst. Botkyrkas invånare har lägre medelinkomst än riket och får därför bidrag från inkomstutjämningssystemet.

Kostnadsutjämningen består av olika delar där kommuner med ogynnsam struktur får ett bidrag av staten medan kommuner med gynnsam struktur får betala till staten. Botkyrka har en ogynnsam struktur mot riket och får ett bidrag i kostnadsutjämningen.

LSS-utjämningen ska jämställa kommunernas kostnader för LSS (lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade).

Regleringsbidrag/avgift fördelas i kronor per invånare.

Fastighetsavgiften innebär att den kommuninvånare som äger en fastighet ska betala en avgift baserad på taxeringsvärde. Fastighetsavgiften 2025 är enligt prognos från SKR/SCB. För åren 2026 och 2027 är fastighetsavgiften schablonberäknad.

Finansiella poster

De finansiella intäkterna består främst av ränteintäkter vid utlåning till kommunala bolag, borgensavgifter och aktieutdelning från koncernbolag.

De finansiella kostnaderna består av räntekostnad på kommunens lån, ränta på lånen som vidareutlånas till koncernbolagen samt av ränte- och basbeloppsuppräkning för den del av pensionsskulden som ingår i balansräkningen, beräknat med KPA:s prognos från augusti 2024 som underlag.

Kostnadsräntan för kommunens del av låneskulden har beräknats till omkring 25 miljoner kronor för respektive år. För hela kommunkoncernen förväntas räntan bli cirka 140 miljoner kronor 2025 för att öka till cirka 180 miljoner kronor 2028. Den totala skulden förväntas öka från dagens skuld på drygt 5 500 miljoner kronor till närmare 8 000 miljoner kronor vid utgången av 2028. Skuldökningen beräknas uteslutande ske i bolagen medan kommunens skuld beräknas vara på ungefär samma nivå under hela perioden.

Miljoner kronor	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2027
Finansiella intäkter					
Aktieutdelning koncernbolag	12,0	6,0	6,0	12,0	12,0
Borgensavgifter	24,2	26,4	28,3	30,2	31,4
Ränteintäkter koncernbolag	177,4	112,5	130,8	156,3	156,9
Summa finansiella intäkter	213,6	144,9	165,1	198,5	200,3
Finansiella kostnader					
Ränta lån kommun	-52,8	-26,5	-27,1	-24,9	-24,9
Ränta lån till koncernbolag	-177,4	-112,5	-130,8	-156,3	-156,9
Räntor pensionsavsättningar	-117,4	-54,2	-18,0	-44,0	-46,5
Summa finansiella kostnader	-347,6	-193,2	-175,9	-225,2	-228,3
Summa finansnetto	-134,0	-48,3	-10,8	-26,7	-28,0

Finansförvaltning, centrala poster

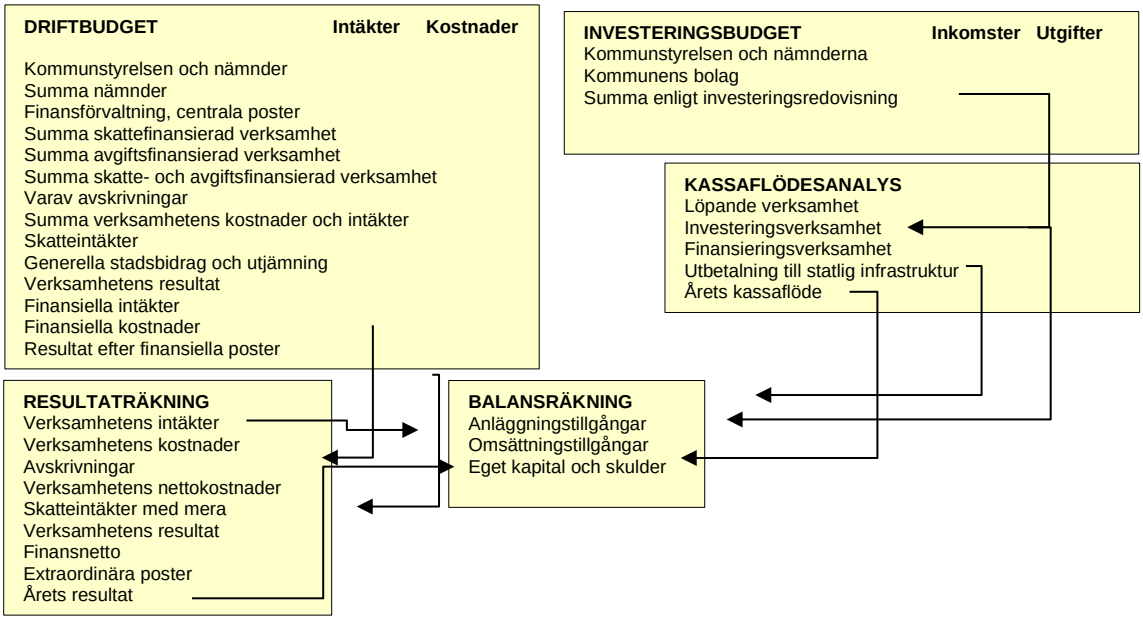
Miljoner kronor	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Internränta	107,0	184,0	202,0	215,0	220,0
Fastighetsskatt	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Tomträttsavgälder	20,0				
Kalkylerad pension (PO-pålägg)	403,0	279,0	289,0	298,0	308,0
Pensionskostnad	-576,3	-402,5	-371,4	-391,3	-407,6
Schablonbidrag	18,0	14,0	13,0	12,0	11,0
Förnyelse miljonprogramsfastigheter med mera	-21,4				
Summa	-51,7	72,5	130,6	131,7	129,4

Internräntan ökar mellan 2024 och 2025 dels på grund av att internräntan höjs från 1,75 procent till 2 procent, dels utifrån att nya anläggningstillgångar aktiveras och börjar generera internränta.

Lägre inflation påverkar pensionskostnaderna positivt.

Intäkter för tomträttsavgälder har överförts till samhällsbyggnadsnämnden som nu ansvarar för och har budget för kommunens samtliga tomträtter

Drift- och investeringsbudgetens samband med budgetens övriga delar



Ekonomistyrningsprinciper

I styrdokumentet *Riktlinjer för budgetansvar, attest, redovisning och intern kontroll* fastställs regler för:

- budgetansvar
- kontroll av ekonomiska händelser
- den externa och interna redovisningen
- hantering av kort- och kontanter
- försäljning av kommunens egendom
- intern kontroll.

I styrdokumentet *Riktlinje för investeringar i Botkyrka kommun* framgår regler för hantering av investeringar.

Riktlinjerna och anvisningarna gäller för kommunstyrelsen och kommunens nämnder. Bolag där kommunen har ett väsentligt inflytande tar fram egna riktlinjer utifrån gällande lagstiftning.

Kommunen har även ett styrdokument för bolagen, *Riktlinjer för kommunala bolag,* som beskriver de gemensamma förutsättningar och principer för de bolag som kommunen äger med bestämmandeinflytande.

Internredovisningsprinciper och kalkylerade förutsättningar i budget

Driftredovisningens intäkter och kostnader ska spegla respektive nämnds och verksamhets ekonomiska relationer till sin omvärld, där de andra nämnderna och verksamheterna utgör en del av omvärlden. Det innebär att driftredovisningen innehåller interna poster, till exempel köp och försäljning mellan nämnder och verksamheter, jämfört med resultaträkningen, som endast innehåller kommunexterna poster. Följande poster simuleras kalkylmässigt i driftredovisningen:

- Internränta, kommunens där kommunens beräknade internränta för 2025 är 2,5 procent. Kostnader för internräntan budgeteras på berörda nämnder medan intäkter för internränta budgeteras på finansförvaltningen.
- Personalkostnader (PO-pålägg), i form av arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar och kollektiv avtalspension budgeteras på nämnderna. Personalomkostnadspålägget uppgår till 41,39 procent för 2025. Arbetsgivaravgiften för 2025 är fortfarande preliminär och kan komma att ändras efter att kommunfullmäktige har fastställt Mål och budget 2025 med flerårsplan 2026 – 2028.
- Gemensamma rutiner och ett gemensamt timpris för intern tidsskrivning i investeringsprojekt togs fram till Mål och budget 2023 med flerårsplan 2024–2026 för att uppfylla gällande redovisningsregler. Reglerna innebär att löner för personal som arbetar med att utveckla eller iordningsställa anläggningstillgångar ska tas med i anskaffningsvärdet. För 2025 uppgår timpriset till 550 kronor.

Vissa kommungemensamma kostnader fördelas mellan kommunens verksamheter genom interndebitering och budgeteras på respektive nämnd. Huvudregeln vid internprissättning är att den baseras på självkostnad och inte genererar över- eller underskott för debiterande enhet eller verksamhet.

- Hyreskostnader hanteras av teknik- och fastighetsnämnden som ansvarar för alla verksamhetslokaler som ägs av Botkyrka kommun och de lokaler som hyrs in från externa fastighetsägare. Boenden som inte innebär något ägande för kommunen ingår inte i internhyresmodellen, exempelvis kommunkontrakt. För dessa ansvarar berörd nämnd. Verksamhetsnämnderna betalar ”all inklusive” hyra. Vad som ingår i hyran regleras i en gränsdragningslista och i ett internhyreskontrakt.

  Ny hyresmodell kommer att implementeras under 2025 för att gälla från och med 2026.

Nämndernas budgetramar har justerats för pris- och löneökningar utifrån nedan redovisade index (första tabellen). Den låga uppräkningen 2025 beror på att pensionskostnaderna bedöms sjunka och PO-pålägget kan då sänkas till normal nivå. I andra tabellen redovisas nivån på arbetskraftskostnader när PO-pålägget exkluderas.

Procent	2024	2025	2026	2027	2028
Arbetskraftskostnad *	5,5	-0,3	3,2	3,1	3,8
Övrig förbrukning	2,4	2,4	2,5	2,6	2,6
Lokaler	2,4	2,4	2,5	2,6	2,6
Övriga interna kostnader	2,4	2,4	2,5	2,6	2,6
Intäkter	2,4	2,4	2,5	2,6	2,6

Procent	2024	2025	2026	2027	2028
Arbetskraftskostnad (exclusive PO - effekt)*	3,4	3,5	3,5	3,4	3,4

Driftbudget

Driftbudget per nämnd

(mnkr)	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kommunstyrelsen	-523,5	-526,4	-533,9	-538,7	-547,4
Revision	-5,2	-4,6	-4,6	-4,6	-4,6
Samhällsbyggnadsnämnden	-212,4	-201,3	-215,9	-225,3	-232,9
-Exploateringsintäkter					
Teknik- och fastighetsnämnden	-54,1	-66,2	-115,2	-53,1	-48,0
Miljö och hälsoskyddsnämnden	-22,8	-25,3	-25,6	-25,8	-26,5
Kultur- och fritidsnämnden	-316,4	-305,7	-321,3	-335,0	-341,5
Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden	-325,1	-332,2	-340,9	-344,2	-351,5
Utbildningsnämnden	-2 946,8	-3 002,5	-3 037,1	-3 054,7	-3 084,7
Socialnämnden	-745,0	-747,6	-768,3	-781,0	-798,1
Vård- och omsorgsnämnden	-1 475,8	-1 536,5	-1 600,8	-1 655,5	-1 711,5
Tullinge kommundelsnämnd		-72,4	-82,2	-92,2	-97,2
KS/KF förfogande	-55,1	-142,3	-269,4	-442,8	-585,8
Summa nämnder, nettokostnad	**-6 682,0**	**-6 963,0**	**-7 315,2**	**-7 553,1**	**-7 829,8**
Finansförvaltning, centrala poster	-51,7	72,5	130,6	131,7	129,4
Summa skattefinansierad verksamhet	**-6 733,7**	**-6 890,5**	**-7 184,6**	**-7 421,4**	**-7 700,4**
Vatten och avlopp (VA)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa skatte- och avgiftsfinansierad verksamhet	**-6 733,7**	**-6 890,5**	**-7 184,6**	**-7 421,4**	**-7 700,4**
Avdrag avskrivningar	321,9	366,3	384,7	402,6	420
Summa verksamhetens nettokostnad exklusive avskrivningar	**-6 411,8**	**-6 524,2**	**-6 799,9**	**-7 018,8**	**-7 280,4**

Ramförändringar

Nedan redovisas ramjusteringar totalt för nämnderna. Ramjusteringar per nämnd finns redovisat på sidorna 56–100 samt i bilaga 1.

Miljoner kronor	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ingående verksamhetens nettokostnad	-6 733,7	-6 733,7	-6 890,5	-7 184,5	-7 421,4
- Volymer		-57,5	-19,7	-31,3	-26,5
- Löne- och prisuppräkning		-54,6	-193,6	-195,2	-239,6
- Reglering enligt finansieringsprincipen		-2,5	-5,2	-1,9	0,0
- Övriga prioriteringar		-93,4	-71,8	30,1	-3,7
- Omfördelning mellan nämnder		-21,1	0,0	0,0	0,0
- Effektiviseringar		34,6	65,2	133,7	136,0
- KF/KS förfogande		-87,2	-127,0	-173,4	-143,0
- Finansförvaltning, centrala poster		124,2	58,1	1,1	-2,3
- Revision		0,6			
Summa justeringar		-156,8	-294,0	-236,9	-279,0
Summa verksamhetens nettokostnad	-6 733,7	-6 890,5	-7 184,6	-7 421,4	-7 700,4

Nämnder

Kommunstyrelsen

Nämndmål och indikatorer

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 1: I ett tryggt Botkyrka ges alla en chans att forma sina liv

Nämndens mål: Det ska upplevas tryggt att leva, bo och verka i Botkyrka för medborgare och näringsliv

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Andelen (%) otrygga ensam sent på kvällen i sitt område där man bor	33		29	25
Botkyrkas ranking avseende faktorn Brott och otrygghet i Svenskt Näringslivs årliga mätning om lokalt företagsklimat (%)	3,02		3,1	3,5
Oro för att bli utsatt för inbrott i den egna bostaden (%)	18		14	12
Oro för att bli överfallen eller misshandlad där du bor (%)	15		12	10

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 2: Botkyrka kommun arbetar intensivt, strategiskt och långsiktigt mot kriminalitet, korruption och oegentligheter

Nämndens mål: Botkyrka ska minska antalet medborgare som lever i en kriminell och våldsam livsstil

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Andel (%) barn och unga som orosanmäls om våld i nära relationer av samtliga antal barn och unga som orosanmäls	6,8		5,5	5
Antalet botkyrkabor som lever i eller på väg in i en kriminell och våldsam livsstil (enligt cylindermodellens kategorier A-D)*			Minskar	Minskar

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 3: Det är attraktivt att leva och verka i Botkyrka

Nämndens mål: Kommunens platsutveckling bidrar till ett attraktivt Botkyrka som växer hållbart

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Inrikes flyttnetto till Botkyrka (%) (mäts som andel i relation till kommunens befolkningsstorlek)	-1,3	-0,7	-0,6 – -0,3	-0,3 – 0
Invånare med låg ekonomisk standard, andel (%)	Eftersläpning utfall 2022: 17		17	16

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Sammanfattande omdöme av företagsklimatet i kommunen (Enkät Svenskt näringsliv)	2,98	3,24	3,1	3,5
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv/invånare	Eftersläpning utfall 2021: 1,12	Eftersläpning utfall 2022: 1,04	1,02	0,87

Nämndens mål: Botkyrka kommun är serviceinriktad och skapar möjligheter för botkyrkaborna att vara samskapande i samhällsutvecklingen

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Botkyrka kommuns delaktighetsindex, andel (%) av maxpoäng	50		55	64
Botkyrkas NUI-betyg (nöjd-upphandlings-index)	65		67	70
Generell nöjdhet efter att ha varit i kontakt med kommunen via telefon (%)			85	90

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 4: Botkyrka kommun är en serviceinriktad och kostnadseffektiv organisation som levererar hög kvalitet till botkyrkaborna

Nämndens mål: Botkyrka kommun har en långsiktigt god ekonomistyrning

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Inhyrd personal* kommunstyrelsen (andel inhyrd personal, ej specialistkonsulter, i relation till totala personalkostnader %)	5,9		<5	<4
Kommunens prognossäkerhet (ekonomisk prognos för verksamhetens nettokostnader i delårsrapport 1 i jämförelse med årsutfall (%)	0,3		1	<1

Nämndens mål: Botkyrka kommun är en attraktiv arbetsgivare där medarbetare trivs och mår bra

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Frisknärvaro (%)	93,4		93,5	93,6
Genomsnittlig nivå på hållbart medarbetarengagemang (HME) (%)	79		80	83
Personalomsättning - antal avslutade under året i % av antalet anställda	9,9		9,5	9,5

Väsentliga områden

Utöver lagstiftningar och målstyrningen kommer kommunstyrelsen fokusera på följande områden

- Botkyrkas platsutveckling
- Utveckla kommunens arbete med säkerhet och beredskap
- Trygghetsskapande och brottsförebyggande arbete
- Effektiv organisation
- Attraktiv arbetsgivare

Driftbudget

Miljoner kronor	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ingående budget	*-523,5*	*-523,5*	*-526,4*	*-533,9*	*-538,7*
- Volymförändring					
- Löne- och prisuppräkning		-5,5	-15,0	-15,4	-17,8
- Reglering enligt finansieringsprincipen		0,0	0,0	0,0	0,0
- Övriga prioriteringar		-7,4	2,2	-0,1	-1,7
- Omfördelning mellan nämnder		4,8	0,0	0,0	0,0
- Effektiviseringar		5,2	5,3	10,7	10,8
Summa justeringar		-2,9	-7,5	-4,8	-8,7
Budget 2025 och plan 2026 – 2028	-523,5	-526,4	-533,9	-538,7	-547,4

Kommunstyrelsens budgetram uppgår 2025 till 526,4 miljoner kronor vilket är en ökning med 2,9 miljoner kronor jämfört med 2024. Budgeten räknas upp med bland annat:

- För fortsatt arbete med IT- och informationssäkerhet avsätts 4 miljoner kronor
- Kommunen har tillsammans med bostadsbolagen i Fittja anställt ordningsvakter för att skapa trygghet i området. Botkyrkas del av finansieringen är 0,7 miljoner kronor
- För att finansiera en tillsynsförrättare hos Södertörns brandförsvarsförbund under 2025 avsätts tillfälliga medel på 0,88 miljoner kronor
- För att täcka Upplev Botkyrka AB:s ökade driftkostnader som föranleds av kommande investeringar i Hågelbyparken och Subtopia så höjs bolagets uppdragsersättning med 2,3 miljoner kronor
- För att starta upp ett valkansli redan i oktober 2025 inför riksdags och kommun- och regionval hösten 2026 budgeteras tillfälliga medel på 1,3 miljoner kronor
- Budget motsvarande 2,5 miljoner kronor (inklusive löne- och prisuppräkning) överförs till Tullinge kommundelsnämnd.

Särskilt avsatta medel för trygghetsskapande åtgärder
I kommunstyrelsens ingående budget för 2025 ingår 10 miljoner kronor för trygghetsskapande åtgärder som är utöver det nämnderna gör inom sina respektive verksamheter och som finansieras inom befintlig budget. Dessutom finns 20 miljoner kronor avsatt för investeringar. Förslag till hur dessa medel ska används bereds av trygghetsberedningen och beslutas av kommunstyrelsen.

I budgetramen ingår ett effektiviseringskrav på 1 procent som motsvarar 5,2 miljoner kronor.

Detaljerad information om justeringar i budget 2025 – 2028 finns i bilaga 1.

Investeringsbudget

Miljoner kronor	2024	2025	2026	2027	2028
Investeringar fram till 2028, netto	-24,8	-25,2	-25,6	-47,0	-26,4
Varav:					
Investeringsutgifter	-24,8	-25,2	-25,6	-47,0	-26,4
Investeringsinkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Sammantaget uppgår kommunstyrelsens investeringsprojekt i investeringsplan 2025–2028 till 124,3 miljoner kronor för inventarier, utrustningar och trygghetssatsningar.

Fastighetsinvesteringar redovisas under teknik- och fastighetsnämnden och uppgår till 442,1 miljoner kronor för kommunstyrelsen. Ombyggnation kommunhus är den största fastighetsinvesteringen för kommunstyrelsen.

Detaljerad information om investeringsprojekt finns på sidan 111.

Uppdrag från kommunfullmäktige

Uppdrag är den politiska ledningens prioriteringar under verksamhetsåret 2025. Om inte annat uppges ska uppdragen återrapporteras till både kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Rapporteringen till kommunstyrelsen sker senast i september för att kunna hanteras i budgetprocessen vid behov.

Skapa ett tryggare Botkyrka
Botkyrkas Bästa fortsätter att aktivt arbeta för att öka tryggheten i hela kommunen. Den särskilda trygghetssatsningen som påbörjades under 2024 fortsätter under hela mandatperioden och innebär att samtliga nämnder ska ta en aktiv roll i att genomföra trygghetsskapande åtgärder inom sina verksamheter inom beslutad ram. Därutöver ska **samtliga nämnder** lämna kommunövergripande förslag på hur kommunen och berörda aktörer kan utveckla trygghetsarbetet i hela kommunen.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att samordna och fortlöpande följa arbetet samt genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder. Kommunstyrelsen får även i uppdrag att kartlägga, analysera och föreslå åtgärder mot parallella samhällsstrukturer och den brottslighet som är förknippad med dessa, att skapa en nulägesbild av förekomsten av otillåten påverkan inom kommunen, arbeta med kunskapshöjning i organisationen och genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.

Återrapportering sker fortlöpande enligt kommunens årshjul, det vill säga delår 1, delår 2 och i bokslutet.

Motverka välfärdsbrott
Välfärdsbrottslighet är brott som påverkar oss alla genom att resurser som avsatts till välfärden hamnar i fel fickor och att seriösa verksamheter får svårare att klara sig jämfört med dem som fuskar. Uppdraget ska kartlägga och belysa processer, system och måluppfyllnad inom kommunens förvaltning samt lämna förslag på lämpliga åtgärder. **Kommunstyrelsen** får därefter i uppdrag att tillsammans med samtliga nämnder

genomföra ett pilotprojekt i syfte att utveckla kommunens arbete med att aktivt motverka välfärdsbrott. Uppdragets första del kartläggning och belysning med mera ska återrapporteras senast i september 2025.

Stärka barns uppväxtvillkor
Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder och Botkyrkas ungdomsfullmäktige genomföra en översyn av kommunens arbete med att säkerställa barns förutsättningar till en trygg uppväxt fri från utanförskap. Uppdraget ska särskilt belysa kommunens resurshantering, rättstillämpning och måluppfyllnad. Därutöver ska nämnderna lämna kommunövergripande förslag på metoder som säkerställer barns rätt till liv och utveckling.

Utreda NPF-säkring av skolor
Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med utbildningsnämnden utreda och förbereda ett pilotprojekt i syfte att anpassa Botkyrkas grundskolor och gymnasieskolor för barn och unga med neuropsykiatrisk funktionsnedsättning (NPF). Pilotprojektet ska innefatta en skola i norra och en i södra Botkyrka. Uppdraget ska innehålla en kostnadskalkyl som belyser ekonomiska konsekvenser.

Se över nyttjandet av kommunägda fastigheter
För att säkerställa att kommunen följer likställighetsprincipen och kommunens egen lokal- och fastighets strategi ges **Kommunstyrelsen** i uppdrag att tillsammans med Teknik- och fastighetsnämnden och Kultur- och fritidsnämnden göra en översyn av nyttjandet av kommunens fastigheter. Översynen ska kartlägga nyttjande och ekonomi samt ansvaret för kostnad och förvaltning för respektive fastighet. I uppdraget ingår också att se över hur den nya hyresmodellen behöver följas upp i befintliga och nya avtal.

Alla uppdrag från kommunfullmäktige finns på sidan 3.

Samhällsbyggnadsnämnden

Nämndmål och indikatorer

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 2: Botkyrka kommun arbetar intensivt, strategiskt och långsiktigt mot kriminalitet, korruption och oegentligheter

Nämndens mål: Samhällsbyggnadsprocessen motverkar otrygghet och kriminalitet

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Bakgrundskontroll vid samtliga nya avtal (%)			100	100
Följa upp avtal för masshantering			20	20
Olovliga bosättningar*				

**Nuläget minskar över tid med utgångspunkt år 2024. Ny indikator from 2025 således inga målvärden satta.*

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 3: Det är attraktivt att leva och verka i Botkyrka

Nämndens mål: Samhällsbyggnadsnämnden planerar, bygger och förvaltar attraktiva, hållbara och väl gestaltade livsmiljöer

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Andel (%) småhus i antagna detaljplaner per år			20	20
Antal bostäder i antagna detaljplaner*	6 037		650	650

**Antal bostäder i antagna detaljplaner tom 2024 avses ackumulerat värde och mål om förutsättningar för 8 000 bostäder. From 2025 värde per år.*

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 4: Botkyrka kommun är en serviceinriktad och kostnadseffektiv organisation som levererar hög kvalitet till botkyrkaborna

Nämndens mål: Samhällsbyggnadsnämnden har en långsiktigt god ekonomistyrning

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Nämndens prognossäkerhet – nämndens ekonomiska prognos i delårsrapport 1 i jämförelse med årsutfall (%)			1	1
Utfall av investeringar i jämförelse med budget (%)	64		70	75

Nämndens mål: Samhällsbyggnadsnämnden har en tydlig och effektiv samhällsbyggnadsprocess

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Digital mognad			3	3
Nöjd Kund Index - bygglov - företag	81	72	80	80
Nöje Kund Index - bygglov privatpersoner	71	70	75	75

**NKI 2024, preliminära siffror för 2024*

Nämndens mål: Samhällsbyggnadsnämnden är en attraktiv arbetsgivare där medarbetare trivs och mår bra

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Frisknärvaro (%)	98		93,5	93,6
Genomsnittlig nivå på hållbart medarbetarengagemang (HME) (%)	80		80	80
Personalomsättning - antal avslutade under året i % av antalet anställda	10		10	9,5

Väsentliga områden

Utöver lagstiftningar och målstyrningen kommer samhällsbyggnadsnämnden fokusera på följande områden

- Trygghetsskapande och brottsförebyggande arbete
- Informationssäkerhet och dataskydd
- Upprätthålla bostadsbyggande
- Obruten digital samhällsbyggnadsprocess
- Öppna data
- Projektstyrning/-utveckling
- Kompetensförsörjning
- Kvalitetsarbete
- Arbetsmiljö

Driftbudget

Miljoner kronor	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ingående budget	*-212,4*	*-212,4*	*-201,3*	*-215,9*	*-225,3*
- Volymförändring					
- Löne- och prisuppräkning		-2,2	-4,7	-4,9	-6,9
- Reglering enligt finansieringsprincipen					
- Övriga prioriteringar		-9,6	-11,9	-8,8	-5,2
- Omfördelning mellan nämnder		20,7	0,0	0,0	0,0
- Effektiviseringar		2,1	2,0	4,3	4,5
Summa justeringar		11,1	-14,6	-9,3	-7,6
Budget 2025 och plan 2026 - 2028	-212,4	-201,3	-215,9	-225,3	-232,9

Samhällsbyggnadsnämndens budgetram uppgår 2025 till 201,3 miljoner kronor vilket är en minskning med 11,1 miljoner kronor jämfört med 2024. Nedan redovisas några ramjusteringar:

- För ökade drift- och kapitalkostnader som är kopplade till nämndens egna projekt i investeringsplanen avsätts 0,5 miljoner kronor
- För ökade drift – och kapitalkostnader som är en effekt av utbyggnad av gator och parker med mera inom exploateringsprojekt budgeteras 3,8 miljoner kronor

- Enligt beslut av EU-kommissionen ska data som är särskilt värdefull för samhället vara avgiftsfria och tillgängliga som öppendata. För att täcka nämndens minskade intäkter för geodata och kostnader för att utveckla teknik och informationshantering avsätts 3 miljoner kronor
- För ökat antal ärenden samt utökning med en handläggartjänst inom bostadsanpassningsverksamheten avsätts 3,4 miljoner kronor
- För utökning av 0,4 tjänst inom naturvården av avsätts 0,4 miljoner kronor
- För fortsatt digitalisering inom verksamhetsområdet avsätts 0,9 miljoner kronor
- Budget motsvarande 31 miljoner kronor (inklusive löne- och prisuppräkning) överförs till Tullinge kommundelsnämnd.

I budgetramen ingår ett effektiviseringskrav på 1 procent som motsvarar 2,1 miljoner kronor.

Detaljerad information om justeringar i budget 2025 – 2028 finns i bilaga 1.

Investeringsbudget

Miljoner kronor	2024	2025	2026	2027	2028
Investeringar fram till 2028, netto	-107,3	-89,0	-72,7	-78,7	-59,7
Varav:					
Investeringsutgifter	-110,6	-89,9	-73,6	-79,6	-60,6
Investeringsinkomster	3,3	0,9	0,9	0,9	0,9

Sammantaget uppgår samhällsbyggnadsnämndens nya investeringsprojekt i investeringsplan 2025–2028 till 303,6 miljoner kronor. Under perioden bedömer nämnden få 3,5 miljoner kronor i investeringsbidrag.

Större årliga projekt är beläggningsprogram samt reinvesteringar i gata och park.

I investeringsplanen finns projekt som omfattar upprustning och nybyggnationer i vägar, gång- och cykelvägar samt av parker och lekplatser under planperioden.

Detaljerad information om investeringsprojekt finns på sidan 112.

Uppdrag från kommunfullmäktige

Uppdrag är den politiska ledningens prioriteringar under verksamhetsåret 2025. Om inte annat uppges ska uppdragen återrapporteras till både kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Rapporteringen till kommunstyrelsen sker senast i september för att kunna hanteras i budgetprocessen vid behov.

Skapa ett tryggare Botkyrka
Botkyrkas Bästa fortsätter att aktivt arbeta för att öka tryggheten i hela kommunen. Den särskilda trygghetssatsningen som påbörjades under 2024 fortsätter under hela mandatperioden och innebär att **samtliga nämnder** ska ta en aktiv roll i att genomföra trygghetsskapande åtgärder inom sina verksamheter inom beslutad ram. Därutöver ska samtliga nämnder lämna kommunövergripande förslag på hur kommunen och berörda aktörer kan utveckla trygghetsarbetet i hela kommunen.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att samordna och fortlöpande följa arbetet samt genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.
Kommunstyrelsen får även i uppdrag att kartlägga, analysera och föreslå åtgärder mot parallella samhällsstrukturer och den brottslighet som är förknippad med dessa, att skapa en nulägesbild av förekomsten av otillåten påverkan inom kommunen, arbeta med kunskapshöjning i organisationen och genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.

Återrapportering sker fortlöpande enligt kommunens årshjul, det vill säga delår 1, delår 2 och i bokslutet

Motverka välfärdsbrott
Välfärdsbrottslighet är brott som påverkar oss alla genom att resurser som avsatts till välfärden hamnar i fel fickor och att seriösa verksamheter får svårare att klara sig jämfört med dem som fuskar. Uppdraget ska kartlägga och belysa processer, system och måluppfyllnad inom kommunens förvaltning samt lämna förslag på lämpliga åtgärder. **Kommunstyrelsen** får därefter i uppdrag att tillsammans med **samtliga nämnder** genomföra ett pilotprojekt i syfte att utveckla kommunens arbete med att aktivt motverka välfärdsbrott. Uppdragets första del kartläggning och belysning med mera ska återrapporteras senast i september 2025.

Stärka barns uppväxtvillkor
Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med **berörda nämnder** och Botkyrkas ungdomsfullmäktige genomföra en översyn av kommunens arbete med att säkerställa barns förutsättningar till en trygg uppväxt fri från utanförskap. Uppdraget ska särskilt belysa kommunens resurshantering, rättstillämpning och måluppfyllnad. Därutöver ska nämnderna lämna kommunövergripande förslag på metoder som säkerställer barns rätt till liv och utveckling.

Alla uppdrag från kommunfullmäktige finns på sidan 3.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Nämndmål och indikatorer

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 2: Botkyrka kommun arbetar intensivt, strategiskt och långsiktigt mot kriminalitet, korruption och oegentligheter

Nämndens mål: Miljö- och hälsoskyddsnämndens arbete är trygghetsskapande och motverkar osund konkurrens.

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Antal företag som får vitesföreläggande och sanktioner i förhållande till totala antalet tillsynade ärenden (%)			40	30

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 3: Det är attraktivt att leva och verka i Botkyrka

Nämndens mål: Miljö- och hälsoskyddsnämnden verkar för en god miljö och hälsa och har en kompetent service

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Nöjd Kund Index (NKI) avseende livsmedeltillsyn	82	77	82	82
Nöjd Kund Index (NKI) avseende miljöskydd- och hälsoskyddstillsyn	73	79	75	78
Nöjd Kund Index (NKI) avseende serveringstillsyn		80	75	78
Nöjdhet, Naturbuss (enkät till lärare) %			90	100

**NKI 2024, preliminära siffror för 2024*

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 4: Botkyrka kommun är en serviceinriktad och kostnadseffektiv organisation som levererar hög kvalitet till botkyrkaborna

Nämndens mål: Miljö- och hälsoskyddsnämnden har en långsiktigt god ekonomistyrning

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Nämndens prognossäkerhet – nämndens ekonomiska prognos i delårsrapport 1 i jämförelse med årsutfall (%)			1	1

Nämndens mål: Miljö- och hälsoskyddsnämnden har en tydlig och effektiv samhällsbyggnadsprocess

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Digital mognad			3	3

Nämndens mål: Miljö-och hälsoskyddsnämnden är en attraktiv arbetsgivare där medarbetare trivs och mår bra

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Frisknärvaro (%)	98		93,5	93,6
Genomsnittlig nivå på hållbart medarbetarengagemang (HME) (%)	80		80	80
Personalomsättning - antal avslutade under året i % av antalet anställda	10		10	9,5

Väsentliga områden

Utöver lagstiftningar och målstyrningen kommer miljö- och hälsoskyddsnämnden fokusera på följande områden

- Trygghet och kriminalitet
- Kompetensförsörjning
- Natur och vatten
- Skärpt miljöstraffrätt och stärkt miljöbrottsbekämpning
- Digitalisering

Driftbudget

Miljoner kronor	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ingående budget	*-22,8*	*-22,8*	*-25,3*	*-25,6*	*-25,8*
- Volymförändring		-0,12	-0,03	-0,03	-0,01
- Löne- och prisuppräkning		0,04	-0,7	-0,7	-0,9
- Reglering enligt finansieringsprincipen					
- Övriga prioriteringar		-2,7	0,3	0,0	-0,3
- Omfördelning mellan nämnder					
- Effektiviseringar		0,2	0,3	0,5	0,5
Summa justeringar		-2,6	-0,3	-0,2	-0,7
Budget 2025 och plan 2026 - 2028	-22,8	-25,3	-25,6	-25,8	-26,5

Miljö- och hälsoskyddsnämndens budgetram uppgår 2025 till 25,3 miljoner kronor vilket är en ökning med 2,6 miljoner kronor jämfört med 2024. Nedan redovisas några ramjusteringar:

- Inom myndighetsutövningen finns stort behov av dubbelbemanning vid tillsynsbesök på kvällar och helger. För att utöka med en handläggare avsätts 0,45 miljoner kronor
- OTTO-teamet inom hälsoskydd hanterar många ärenden om olovliga boenden och boendemiljöer för utsatta personer. För att utöka teamet med 2 tjänster avsätts 2 miljoner kronor

- För kartläggning av PFAS-problematiken i kommunen avsätts tillfälliga medel på 0,25 miljoner kronor.

I budgetramen ingår ett effektiviseringskrav på 1 procent som motsvarar 0,2 miljoner kronor.

Detaljerad information om justeringar i budget 2025 - 2028 finns i bilaga 1.

Uppdrag från kommunfullmäktige

Uppdrag är den politiska ledningens prioriteringar under verksamhetsåret 2025. Om inte annat uppges ska uppdragen återrapporteras till både kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Rapporteringen till kommunstyrelsen sker senast i september för att kunna hanteras i budgetprocessen vid behov.

Skapa ett tryggare Botkyrka
Botkyrkas Bästa fortsätter att aktivt arbeta för att öka tryggheten i hela kommunen. Den särskilda trygghetssatsningen som påbörjades under 2024 fortsätter under hela mandatperioden och innebär att **samtliga nämnder** ska ta en aktiv roll i att genomföra trygghetsskapande åtgärder inom sina verksamheter inom beslutad ram. Därutöver ska samtliga nämnder lämna kommunövergripande förslag på hur kommunen och berörda aktörer kan utveckla trygghetsarbetet i hela kommunen.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att samordna och fortlöpande följa arbetet samt genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.
Kommunstyrelsen får även i uppdrag att kartlägga, analysera och föreslå åtgärder mot parallella samhällsstrukturer och den brottslighet som är förknippad med dessa, att skapa en nulägesbild av förekomsten av otillåten påverkan inom kommunen, arbeta med kunskapshöjning i organisationen och genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.

Återrapportering sker fortlöpande enligt kommunens årshjul, det vill säga delår 1, delår 2 och i bokslutet

Motverka välfärdsbrott
Välfärdsbrottslighet är brott som påverkar oss alla genom att resurser som avsatts till välfärden hamnar i fel fickor och att seriösa verksamheter får svårare att klara sig jämfört med dem som fuskar. Uppdraget ska kartlägga och belysa processer, system och måluppfyllnad inom kommunens förvaltning samt lämna förslag på lämpliga åtgärder. **Kommunstyrelsen** får därefter i uppdrag att tillsammans med **samtliga nämnder** genomföra ett pilotprojekt i syfte att utveckla kommunens arbete med att aktivt motverka välfärdsbrott. Uppdragets första del kartläggning och belysning med mera ska återrapporteras senast i september 2025.

Stärka barns uppväxtvillkor
Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med **berörda nämnder** och Botkyrkas ungdomsfullmäktige genomföra en översyn av kommunens arbete med att säkerställa barns förutsättningar till en trygg uppväxt fri från utanförskap. Uppdraget ska särskilt belysa kommunens resurshantering, rättstillämpning och måluppfyllnad. Därutöver ska nämnderna lämna kommunövergripande förslag på metoder som säkerställer barns rätt till liv och utveckling

Alla uppdrag från kommunfullmäktige finns på sidan 3.

Teknik- och fastighetsnämnden

Nämndmål och indikatorer

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 2: Botkyrka kommun arbetar intensivt, strategiskt och långsiktigt mot kriminalitet, korruption och oegentligheter

Nämndens mål: Teknik- och fastighetsnämnden arbetar förebyggande för att motverka korruption och oegentligheter genom en aktiv upphandling samt uppföljning av avtal och entreprenader.

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Vid kontroll uppfylls 100% av kontrollpunkterna i arbetsplatskontrollen av respektive byggprojekt			100	100

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 3: Det är attraktivt att leva och verka i Botkyrka

Nämndens mål: Teknik- och fastighetsnämnden har attraktiva och ändamålsenliga samhällsfastigheter

Indikatorer	Utfall 2022	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Ett samlat NKI-värde för Fastighet ska årligen ha en positiv utveckling och 2028 nå ett totalvärde av minst 65 (basår 2022)	27		45<	65

Nämndens mål: Teknik-och fastighetsnämnden levererar hög kvalitet och god service till verksamheter och medborgare

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Samtliga vattenprover under året ska vara godkända.			Ja/nej	Ja/nej
Förvaltningen erbjuder minst 160 feriepraktikplatser per år	144	167	160≤	160≤
Samlat NKI värde för Driftservice ska årligen ha en positiv utveckling och 2028 nå ett totalvärde om minst 68 (basår 2022)			46<	68

.

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 4: Botkyrka kommun är en service- och kostnadseffektiv organisation som levererar hög kvalitet till Botkyrkaborna

Nämndens mål: Teknik- och fastighetsnämnden förvaltar kommunens tillgångar utifrån ett långsiktigt och hållbart perspektiv.

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Förnyelsetakten inom VA ska uppgå till minst 0,5% under 2025 och uppgå till minst 1% år 2035.*	0,46	0,5	0,5	1

Nämndens mål: Botkyrka kommun är en service- och kostnadseffektiv organisation som levererar hög kvalitet till Botkyrkaborna.

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Teknik- och fastighetsnämndens genomsnittliga nivå på ett hållbart medarbetarengagemang ökar eller bibehåller samma nivå. (HME).	72		79	80
Personalomsättning - antal avslutade under året i % av antalet anställda	10,2		7,5	7,5
Frisknärvaro %	92,69		93,5	93,5

Nämndens mål: Teknik- och fastighetsnämnden har en långsiktig och god ekonomistyrning.

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Nämndens ekonomiska prognos i delårsrapport 1 överensstämmer i jämförelse med årsutfallet. (%) Mäts i följande dimensioner. 1. Intäktsfinansierat 2. VA 3. Budgetfinansierat			+/-1	+/-1
Utfall av upparbetningsgrad av investeringar i jämförelse med budget (%).	84		70	75
Total kostnadsandel för inhyrd personal i jämförelse med personalkostnaderna (%).			=/<10	=/<8

Väsentliga områden

Utöver lagstiftningar och målstyrningen kommer teknik- och fastighetsnämnden fokusera på följande områden

- Kommunens fastigheter samt vatten och avloppsanläggningar ska behandlas som en tillgång och förvaltas hållbart och värdeskapande
- Fastighetsförvaltning och långsiktig underhållsplan för fastighet samt vatten och avlopp
- Projektorganisation som arbetar utifrån fastställda processer med hög kvalitet
- Hållbarhet i fokus
- Effektiv organisation med innovationskraft, resultatstyrning och rätt kompetens

Driftbudget

Teknik- och fastighetsnämndens har en budget som i grunden uppgår till 36,8 miljoner kronor per år. I budgeten ingår 0,6 miljoner kronor för att täcka kostnader för nämndens arbete och 36,2 miljoner kronor som avser engångskostnader som är kopplade till genomförande av fastighetsinvesteringar i investeringsplanen. Det handlar om kostnader för rivningar, nedskrivning av aktiverade anläggningstillgångar, förgäves projektering, evakueringslokaler med mera. Engångskostnaderna är ofta svåra att förutse långt i förväg varför dessa kan variera i budget från ett år till ett annat.

Övriga verksamheter finansieras med intäkter från VA-avgifter, internhyror och andra ersättningar för utförda tjänster.

Miljoner kronor	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ingående förändringar	*-54,1*	*-54,1*	*-66,2*	*-115,2*	*-53,1*
- Volymförändring					
- Löne- och prisuppräkning					
- Reglering enligt finansieringsprincipen					
- Övriga prioriteringar		-12,1	-49,0	62,1	5,2
- Omfördelning mellan nämnder					
- Effektiviseringar					
Summa justeringar		-12,1	-49,0	62,1	5,2
Budget 2025 och plan 2026 - 2028	-54,1	-66,2	-115,2	-53,1	-48,0

Teknik- och fastighetsnämndens budgetram uppgår 2025 till 66,2 miljoner kronor vilket är en ökning med 12,1 miljoner kronor jämfört med 2024. Nedan redovisas några ramjusteringar:

- Budget för engångskostnader kopplade till fastighetsinvesteringar, till exempel kostnader för rivning, nedskrivning av bokförda värden, sanering, evakueringslokaler, förstärks med 11,8 miljoner kronor
- För lokalkostnader avseende Vårstavi avsätts 0,8 miljoner kronor
- För implementering och drift av ett nytt fastighetssystem avsätts 5 miljoner kronor.
- För en konsulttjänst som ska driva och säkerställa implementering av ny hyresmodell under 2025 avsätts tillfälliga medel på 1,5 miljoner kronor.
- Tillfällig budget 2023–2024 på 7 miljoner kronor för hyra av evakueringslokaler för Edessaskolan tas bort.

Detaljerad information om justeringar i budget 2025 – 2028 finns i bilaga 1.

Investeringsbudget

Miljoner kronor	2024	2025	2026	2027	2028
Skattefinansierad verksamhet					
Investeringar fram till 2028, netto	-1 048,6	-1 126,9	-638,2	-551,9	-682,1
Varav:					
Investeringsutgifter	-1 058,6	-1 129,4	-640,7	-554,4	-682,1
Investeringsinkomster	10,0	2,5	2,5	2,5	0,0
VA - verksamhet					
Investeringar fram till 2028, netto	-63,8	-142,7	-188,5	-147,3	-78,0
Varav:					
Investeringsutgifter	-68,8	-143,2	-189,0	-175,5	-105,3
Investeringsinkomster	5,0	0,5	0,5	28,2	27,2

Sammantaget uppgår teknik- och fastighetsnämndens investeringsprojekt i investeringsplan 2025–2028 till 3 006 miljoner kronor (exklusive VA-verksamheten), varav den största andelen utgör fastighetsinvesteringar. Alla fastighetsinvesteringar oavsett beställande nämnd redovisas under teknik- och fastighetsnämnden. I tabellen framgår hur fastighetsinvesteringar 2025–2028 fördelar sig mellan beställande nämnder:

Nämnd	Miljoner kronor
Kommunstyrelsen	-442,1
Arbetsmarknads-och vuxenutbildningsnämnden	-54,8
Kultur- och fritidsnämnden	-256,5
Socialnämnden	-5,9
Vård- och omsorgsnämnden	-70,5
Teknik- och fastighetsnämnden	-86,3
Tullinge kommundelsnämnd	-172,8
Utbildningsnämnden	-971,6
Summa fastighetsinvesteringar	-2 060,4

I investeringsplanen för teknik- och fastighetsnämnden ingår även investeringsmedel till årliga ventilations-ombyggnader, reinvesteringar, förnyelse av miljonprogramsfastigheter samt andra årliga investeringar.

De största fastighetsinvesteringarna är nybyggnation av Eleonoraskolan och sporthall, ny- och ombyggnation av Björkhagaskolan och sporthall samt ombyggnation av Tullinge gymnasium och sporthall.

Investeringsprojekt för VA-verksamheten upp-går 2025–2028 till 613 miljoner kronor. De största projekten inom VA-verksamheten avser dagvattenhantering i norra Botkyrka samt utbyggnad av VA i Sandviken.

Detaljerad information om investeringsprojekt finns på sidan 113 – 114 samt 121 (VA).

Uppdrag från kommunfullmäktige

Uppdrag är den politiska ledningens prioriteringar under verksamhetsåret 2025. Om inte annat uppges ska uppdragen återrapporteras till både kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Rapporteringen till kommunstyrelsen sker senast i september för att kunna hanteras i budgetprocessen vid behov.

Skapa ett tryggare Botkyrka
Botkyrkas Bästa fortsätter att aktivt arbeta för att öka tryggheten i hela kommunen. Den särskilda trygghetssatsningen som påbörjades under 2024 fortsätter under hela mandatperioden och innebär att **samtliga nämnder** ska ta en aktiv roll i att genomföra trygghetsskapande åtgärder inom sina verksamheter inom beslutad ram. Därutöver ska samtliga nämnder lämna kommunövergripande förslag på hur kommunen och berörda aktörer kan utveckla trygghetsarbetet i hela kommunen.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att samordna och fortlöpande följa arbetet samt genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.
Kommunstyrelsen får även i uppdrag att kartlägga, analysera och föreslå åtgärder mot parallella

samhällsstrukturer och den brottslighet som är förknippad med dessa, att skapa en nulägesbild av förekomsten av otillåten påverkan inom kommunen, arbeta med kunskapshöjning i organisationen och genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.

Återrapportering sker fortlöpande enligt kommunens årshjul, det vill säga delår 1, delår 2 och i bokslutet

Motverka välfärdsbrott
Välfärdsbrottslighet är brott som påverkar oss alla genom att resurser som avsatts till välfärden hamnar i fel fickor och att seriösa verksamheter får svårare att klara sig jämfört med dem som fuskar. Uppdraget ska kartlägga och belysa processer, system och måluppfyllnad inom kommunens förvaltning samt lämna förslag på lämpliga åtgärder. **Kommunstyrelsen** får därefter i uppdrag att tillsammans med **samtliga nämnder** genomföra ett pilotprojekt i syfte att utveckla kommunens arbete med att aktivt motverka välfärdsbrott. Uppdragets första del kartläggning och belysning med mera ska återrapporteras senast i september 2025.

Stärka barns uppväxtvillkor
Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med **berörda nämnder** och Botkyrkas ungdomsfullmäktige genomföra en översyn av kommunens arbete med att säkerställa barns förutsättningar till en trygg uppväxt fri från utanförskap. Uppdraget ska särskilt belysa kommunens resurshantering, rättstillämpning och måluppfyllnad. Därutöver ska nämnderna lämna kommunövergripande förslag på metoder som säkerställer barns rätt till liv och utveckling.

Se över nyttjandet av kommunägda fastigheter
För att säkerställa att kommunen följer likställighetsprincipen och kommunens egen lokal- och fastighets strategi ges **Kommunstyrelsen** i uppdrag att tillsammans med Teknik- och fastighetsnämnden och Kultur- och fritidsnämnden göra en översyn av nyttjandet av kommunens fastigheter. Översynen ska kartlägga nyttjande och ekonomi samt ansvaret för kostnad och förvaltning för respektive fastighet. I uppdraget ingår också att se över hur den nya hyresmodellen behöver följas upp i befintliga och nya avtal.

Alla uppdrag från kommunfullmäktige finns på sidan 3.

Kultur- och fritidsnämnden

Nämndmål och indikatorer

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 1: I ett tryggt Botkyrka ges alla en chans att forma sina liv

Nämndens mål: Alla botkyrkabor har tillgång till meningsfulla sammanhang under alla stadier av livet

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 invånare 0–18 år	95,1*		76,8	76,8
Aktivitetstillfällen för seniorer 65+ i föreningslivet	2 778		2 280	2380
Antal unika deltagare i idrottsföreningar/100 invånare, 7–25 år			36	42
Antal unika deltagare i idrottsföreningar/100 invånare, 7–12 år			57	63
Antal unika deltagare i idrottsföreningar /100 invånare, 13–16 år			44	50
Antal unika deltagare i idrottsföreningar /100 invånare, 17–20 år			21	27
Elever i musik- eller kulturskola, 6–19 år, andel (%)			**	**

**Utfall 2023: Inklusive Tullinge.*
***Utfall för 2023 publiceras vecka 46 2024. Således sätts ej målvärden.*
Följande indikatorer delas med Tullinge kommundelsnämnd:

- *Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 inv 0-18 år*
- *Aktivitetstillfällen för seniorer 65+ i föreningslivet*
- *Antal unika deltagare i idrottsföreningar/100 invånare, 7–25 år (ej nedbrytningarna i mindre åldersspann)*

Kultur- och fritidsnämndens målvärden för dessa gäller exklusive utfall i Tullinge.

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 2: Botkyrka kommun arbetar intensivt, strategiskt och långsiktigt mot kriminalitet, korruption och oegentligheter

Nämndens mål: Kultur- och fritidsnämndens verksamheter fungerar förebyggande och arbetar långsiktigt för att stärka botkyrkabornas egenmakt

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Antal unga botkyrkabor 16–25 år som provar på arbete inom kultur- och fritidsområdet (genom praktik och arvoderade uppdrag)	217		250	270
Antal unika deltagare i after school-verksamheten	225		400	*
Deltagartillfällen i den organiserade spontanidrotten			4500	4500
Deltagartillfällen i lovaktiviteter per kommundel			**	**
Kommundel: Alby			**	**

Kommundel: Fittja			**	**
Kommundel: Hallunda/Norsborg			**	**
Kommundel: Tumba/Storvreten			**	**
Kommundel: Vårsta/Grödinge			**	**

**Målvärde för 2028 sätta ej då after school-verksamheten drivs i projektform och i dagsläget ej är planerad att fortsätta till 2028.*
***Ny indikator där utfall för 2023 och 2024 saknas. Således sätts ej målvärden.*

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 3: Det är attraktivt att leva och verka i Botkyrka

Nämndens mål: Botkyrkabornas fritid är fylld av kreativitet och kontraster

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Andel (%) beviljade av inkomna ansökningar till projektstöden	33	30	30	30
Antal deltagande barn och unga (3–20 år) i konsthallens programverksamhet	6 787		4000	4300
Antal utåtriktade evenemang och utställningar arrangerade av kultur- och fritidsnämndens verksamheter			*	*
Idrottshallar, samtliga, antal/10 000 invånare	1,46		1,5	1,5

**Ny indikator där utfall för 2023 och 2024 saknas. Således sätts ej målvärden för 2025 och 2028.*

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 4: Botkyrka kommun är en serviceinriktad och kostnadseffektiv organisation som levererar hög kvalitet till botkyrkaborna

Nämndens mål: Kultur- och fritidsnämnden har en långsiktigt god ekonomistyrning

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Nämndens prognossäkerhet – nämndens ekonomiska prognos i delårsrapport 1 i jämförelse med årsutfall (%)			1	1
Utfall av investeringar i jämförelse med budget (%)			70	75

Nämndens mål: Kultur-och fritidsnämnden är en attraktiv arbetsgivare där medarbetare trivs och mår bra

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Frisknärvaro (%)	95,3		96,5	96,6
Genomsnittlig nivå på hållbart medarbetarengagemang (HME) %	82		84	84
Personalomsättning - antal avslutade under året i % av antalet anställda	8		7	5,5

Väsentliga områden

Utöver lagstiftningar och målstyrningen kommer kultur- och fritidsnämnden fokusera på följande områden

- Ge alla en chans att forma sina liv
- Arbeta intensivt, strategiskt och långsiktigt mot kriminalitet, korruption och oegentligheter
- Det är attraktivt att leva och verka i Botkyrka

Driftbudget

Miljoner kronor	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ingående förändringar	*-316,4*	*-316,4*	*-305,7*	*-321,3*	*-335,0*
- Volymförändring					
- Löne- och prisuppräkning		-3,0	-8,1	-8,3	-9,7
- Reglering enligt finansieringsprincipen					
- Övriga prioriteringar		-18,9	-10,6	-11,8	-3,5
- Omfördelning mellan nämnder		29,4	0,0	0,0	0,0
- Effektiviseringar		3,2	3,1	6,4	6,7
Summa justeringar		10,6	-15,6	-13,7	-6,5
Budget 2025 och plan 2026 - 2028	-316,4	-305,7	-321,3	-335,0	-341,5

Kultur- och fritidsnämndens budgetram uppgår 2025 till 305,7 miljoner kronor vilket är en minskning med 10,6 miljoner kronor jämfört med 2024. Nedan redovisas några ramjusteringar:

- För ökade drift- och kapitalkostnader som är kopplade till olika projekt i investeringsplanen räknas budgeten upp med 13,5 miljoner kronor
- Teknik- och fastighetsnämnden kommer att höja internhyrorna för ökade el- och fjärrvärmekostnader samt ökade driftkostnader för fastighetsmark. Nämndens budgetram justeras med motsvarande 1,6 miljoner kronor
- För finansiering av en husvärd vid Albys Hjärta avsätts 0,66 miljoner kronor
- För att nämnden ska kunna bedriva kolloverksamhet för barn och unga i Botvidsgården avsätts 0,7 miljoner kronor för hyra av lokalen
- Tillfälliga medel på 1,3 miljoner kronor avsätts för lovaktiviteter
- Tillfälliga medel på 0,97 miljoner kronor avsätts för ett omställningsstöd till föreningar utifrån en ny hyresmodell
- Budgeten räknas upp med 0,2 miljoner kronor för IOP med Svenska E-sportförbundet. Nämnden har i ram totalt 0,5 miljoner kronor. Budgeten sänks med 0,5 miljoner kronor 2026 då avtalet med förbundet upphör
- Budget motsvarande 32,8 miljoner kronor (inklusive löne- och prisuppräkning) överförs till Tullinge kommundelsnämnd.

I budgetramen ingår ett effektiviseringskrav på 1 procent som motsvarar 3,2 miljoner kronor.

Detaljerad information om justeringar i budget 2025 - 2028 finns i bilaga 1.

Investeringsbudget

Miljoner kronor	2024	2025	2026	2027	2028
Investeringar fram till 2028, netto	-17,3	-30,8	-9,5	-6,6	-5,6
Varav:					
Investeringsutgifter	-17,3	-30,8	-9,5	-6,6	-5,6
Investeringsinkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Sammantaget uppgår kultur- och fritidsnämndens investeringsprojekt i investeringsplan 2025–2028 till 52,4 miljoner kronor för inventarier, utrustningar och idrottsanläggningar.

Fastighetsinvesteringar redovisas under teknik- och fastighetsnämnden och uppgår till 256,5 miljoner kronor för kultur- och fritidsnämndens räkning.

Under 2025–2028 planeras för två olika sporthallar i samband med att skolor byggs om eller byggs nya. Det gäller sporthall vid Björkhaga skola och vid nya Eleonoraskolan i Hallunda.

Detaljerad information om investeringsprojekt finns på sidan 115.

Uppdrag från kommunfullmäktige

Uppdrag är den politiska ledningens prioriteringar under verksamhetsåret 2025. Om inte annat uppges ska uppdragen återrapporteras till både kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Rapporteringen till kommunstyrelsen sker senast i september för att kunna hanteras i budgetprocessen vid behov.

Skapa ett tryggare Botkyrka
Botkyrkas Bästa fortsätter att aktivt arbeta för att öka tryggheten i hela kommunen. Den särskilda trygghetssatsningen som påbörjades under 2024 fortsätter under hela mandatperioden och innebär att **samtliga nämnder** ska ta en aktiv roll i att genomföra trygghetsskapande åtgärder inom sina verksamheter inom beslutad ram. Därutöver ska samtliga nämnder lämna kommunövergripande förslag på hur kommunen och berörda aktörer kan utveckla trygghetsarbetet i hela kommunen.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att samordna och fortlöpande följa arbetet samt genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.
Kommunstyrelsen får även i uppdrag att kartlägga, analysera och föreslå åtgärder mot parallella samhällsstrukturer och den brottslighet som är förknippad med dessa, att skapa en nulägesbild av förekomsten av otillåten påverkan inom kommunen, arbeta med kunskapshöjning i organisationen och genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.

Återrapportering sker fortlöpande enligt kommunens årshjul, det vill säga delår 1, delår 2 och i bokslutet

Motverka välfärdsbrott
Välfärdsbrottslighet är brott som påverkar oss alla genom att resurser som avsatts till välfärden hamnar i fel fickor och att seriösa verksamheter får svårare att klara sig jämfört med dem som fuskar. Uppdraget ska kartlägga och belysa processer, system och måluppfyllnad inom kommunens förvaltning samt lämna förslag

på lämpliga åtgärder. **Kommunstyrelsen** får därefter i uppdrag att tillsammans med **samtliga nämnder** genomföra ett pilotprojekt i syfte att utveckla kommunens arbete med att aktivt motverka välfärdsbrott. Uppdragets första del kartläggning och belysning med mera ska återrapporteras senast i september 2025.

Stärka barns uppväxtvillkor

Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med **berörda nämnder** och Botkyrkas ungdomsfullmäktige genomföra en översyn av kommunens arbete med att säkerställa barns förutsättningar till en trygg uppväxt fri från utanförskap. Uppdraget ska särskilt belysa kommunens resurshantering, rättstillämpning och måluppfyllnad. Därutöver ska nämnderna lämna kommunövergripande förslag på metoder som säkerställer barns rätt till liv och utveckling

Se över nyttjandet av kommunägda fastigheter

För att säkerställa att kommunen följer likställighetsprincipen och kommunens egen lokal- och fastighets strategi ges **Kommunstyrelsen** i uppdrag att tillsammans med Teknik- och fastighetsnämnden och Kultur- och fritidsnämnden göra en översyn av nyttjandet av kommunens fastigheter. Översynen ska kartlägga nyttjande och ekonomi samt ansvaret för kostnad och förvaltning för respektive fastighet. I uppdraget ingår också att se över hur den nya hyresmodellen behöver följas upp i befintliga och nya avtal.

Alla uppdrag från kommunfullmäktige finns på sidan 3.

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden

Nämndmål och indikatorer

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 1: I ett tryggt Botkyrka ges alla en chans att forma sina liv

Nämndens mål: Nämndens insatser leder till fler botkyrkabor i arbete eller studier

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Andel (%) deltagare med ekonomiskt bistånd som avslutas till arbete eller studier ökar (nytt 2023)	62		50	55
Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%)	47		50	55

Nämndens mål: Vuxenstuderande inom Campus Botkyrka når kunskapskrav och stärker sin ställning i arbets- och samhällslivet

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Andelen (%) elever på SFI med godkänt betyg på Nationella provet			87	87
Andelen (%) examinerade från kommunens yrkeshögskola som går till arbete	87		88	89
Andelen (%) studerande med godkänt betyg inom gymnasial vuxenutbildning	78		80	85

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 3: Det är attraktivt att leva och verka i Botkyrka

Nämndens mål: Deltagare i daglig verksamhet har en meningsfull sysselsättning

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Andel (%) deltagare inom daglig verksamhet enligt LSS som anser att verksamheten är viktig ökar, SKR:s brukarundersökning (Nytt 2024)	81		83	85
Andel (%) deltagare inom sysselsättning SoL som anser att verksamheten är viktig ökar, SKR:s brukarundersökning (Nytt 2024)	87		89	89

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 4: Botkyrka kommun är en serviceinriktad och kostnadseffektiv organisation som levererar hög kvalitet till botkyrkaborna

Nämndens mål: Nämnden har en långsiktigt god ekonomistyrning

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Inhyrd personal (andel inhyrd personal i relation till totala personalkostnader %)	0,4		1	1
Nämndens prognossäkerhet – nämndens ekonomiska prognos i delårsrapport 1 i jämförelse med årsutfall (%)	3		1	1

Nämndens mål: Nämnden är en attraktiv arbetsgivare där medarbetare trivs och mår bra

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Frisknärvaro (%)	93,5		94	94
Genomsnittlig nivå på hållbart medarbetarengagemang (HME) (%)	82		82	82
Personalomsättning - antal avslutade under året i % av antalet anställda	8,5		10	9,5

Väsentliga områden

Utöver lagstiftningar och målstyrningen kommer arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden fokusera på följande områden

- Fler botkyrkabor i arbete
- Fler unga botkyrkabor i arbete
- Öka utbildningsnivån
- Meningsfull sysselsättning LSS/ SoL

Driftbudget

Miljoner kronor	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ingående budget	*-325,1*	*-325,1*	*-332,2*	*-340,9*	*-344,2*
- volymförändring		-5,2	-2,3	-2,6	-2,4
- Löne- och prisuppräkning		-1,4	-9,6	-9,6	-11,8
- Reglering enligt finansieringsprincipen		-0,3	-0,1	0,0	0,0
- Övriga prioriteringar		-2,6	0,0	2,0	0,0
- Omfördelning mellan nämnder		-0,9	0,0	0,0	0,0
- Effektiviseringar		3,3	3,3	6,8	6,9
Summa justeringar		-7,1	-8,7	-3,4	-7,3
Budget 2025 och plan 2026 - 2028	-325,1	-332,2	-340,9	-344,2	-351,5

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens budgetram uppgår 2025 till 332,2 miljoner kronor vilket är en ökning med 7,1 miljoner kronor jämfört med 2024. Nedan redovisas några ramjusteringar:

- Budgeten räknas upp med 2 miljoner kronor under 2025 och 2026 för arbetsmarknadsinsatser för unga personer som står långt från arbetsmarknaden
- Teknik- och fastighetsnämnden kommer att höja internhyrorna för ökade el- och fjärrvärmekostnader samt driftkostnader för fastighetsmark. Nämndens budget justeras med motsvarade 0,85 miljoner kronor
- För ökade kostnader för persontransporter för personer inom främst daglig verksamhet (LSS) utökas budgeten med 0,7 miljoner kronor.

I budgetramen ingår ett effektiviseringskrav på 1 procent som motsvarar 3,3 miljoner kronor.

Detaljerad information om justeringar i budget 2025 - 2028 finns i bilaga 1.

Investeringsbudget

Miljoner kronor	2024	2025	2026	2027	2028
Investeringar fram till 2028, netto	-1,9	-1,9	-2,0	-2,1	-2,1
Varav:					
Investeringsutgifter	-1,9	-1,9	-2,0	-2,1	-2,1
Investeringsinkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Sammantaget uppgår arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens investeringsprojekt i investeringsplanen 2025–2028 till 8,1 miljoner kronor för investeringar i inventarier och utrustning.

Fastighetsinvesteringar som redovisas under teknik- och fastighetsnämnden uppgår till 54,8 miljoner kronor för arbetsmarknads- och vuxenutbildningen under 2025–2028.

Detaljerad information om investeringsprojekt finns på sidan 116.

Uppdrag från kommunfullmäktige

Uppdrag är den politiska ledningens prioriteringar under verksamhetsåret 2025. Om inte annat uppges ska uppdragen återrapporteras till både kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Rapporteringen till kommunstyrelsen sker senast i september för att kunna hanteras i budgetprocessen vid behov.

Skapa ett tryggare Botkyrka
Botkyrkas Bästa fortsätter att aktivt arbeta för att öka tryggheten i hela kommunen. Den särskilda trygghetssatsningen som påbörjades under 2024 fortsätter under hela mandatperioden och innebär att **samtliga nämnder** ska ta en aktiv roll i att genomföra trygghetsskapande åtgärder inom sina verksamheter inom beslutad ram. Därutöver ska samtliga nämnder lämna kommunövergripande förslag på hur kommunen och berörda aktörer kan utveckla trygghetsarbetet i hela kommunen.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att samordna och fortlöpande följa arbetet samt genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.

Kommunstyrelsen får även i uppdrag att kartlägga, analysera och föreslå åtgärder mot parallella samhällsstrukturer och den brottslighet som är förknippad med dessa, att skapa en nulägesbild av förekomsten av otillåten påverkan inom kommunen, arbeta med kunskapshöjning i organisationen och genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.

Återrapportering sker fortlöpande enligt kommunens årshjul, det vill säga delår 1, delår 2 och i bokslutet

Motverka välfärdsbrott
Välfärdsbrottslighet är brott som påverkar oss alla genom att resurser som avsatts till välfärden hamnar i fel fickor och att seriösa verksamheter får svårare att klara sig jämfört med dem som fuskar. Uppdraget ska kartlägga och belysa processer, system och måluppfyllnad inom kommunens förvaltning samt lämna förslag på lämpliga åtgärder. **Kommunstyrelsen** får därefter i uppdrag att tillsammans med **samtliga nämnder** genomföra ett pilotprojekt i syfte att utveckla kommunens arbete med att aktivt motverka välfärdsbrott. Uppdragets första del kartläggning och belysning med mera ska återrapporteras senast i september 2025.

Stärka barns uppväxtvillkor
Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med **berörda nämnder** och Botkyrkas ungdomsfullmäktige genomföra en översyn av kommunens arbete med att säkerställa barns förutsättningar till en trygg uppväxt fri från utanförskap. Uppdraget ska särskilt belysa kommunens resurshantering, rättstillämpning och måluppfyllnad. Därutöver ska nämnderna lämna kommunövergripande förslag på metoder som säkerställer barns rätt till liv och utveckling

Alla uppdrag från kommunfullmäktige finns på sidan 3.

Utbildningsnämnden

Nämndmål och indikatorer

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 1: I ett tryggt Botkyrka ges alla en chans att forma sina liv

Nämndens mål 1.1 – Alla barn och elever får en utbildning som leder till goda kunskapsresultat och som förbereder dem för vidare studier eller yrkesliv

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Inskrivningsgrad (%) i förskolan, 1–5 år*	80,4		83	86,6
Andel (%) elever med behörighet till gymnasieskolan	81,2		81,5	83,7
Andel (%) gymnasieelever som tar examen inom 4 år	76,4		78	82

* Utfall hämtas från Kolada och avser ett mättillfälle på hösten. Utfall från och med 2025 kan därför inte jämföras med tidigare års utfall.

Nämndens mål 1.2 – Alla barn och elever får en undervisning av hög kvalitet som är anpassad efter deras förutsättningar

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Andel (%) förskollärare i förskolan	28,5	30	34	40
Andel (%) av undervisningstiden i grundskolan som utförs av legitimerade lärare med behörighet i ämnet	65,8	67,1	69	72
Andel (%) av undervisningstiden i gymnasieskolan som utförs av legitimerade lärare med behörighet i ämnet	87,7	86	87	89
Andel (%) vårdnadshavare som uppger att deras barn får det stöd de behöver i förskolan	88		89	92
Andel (%) elever i grundskolan som uppger att lärarna stödjer dem i skolarbetet om de behöver det	88,6	84	90	93
Andel (%) elever i gymnasieskolan som uppger att de får den hjälp de behöver i sina studier		70	72	75

Nämndens mål 1.3 – Alla barn och elever får möjlighet att utvecklas i en trygg lärmiljö

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Andel (%) vårdnadshavare som uppger att deras barn är trygga i förskolan	94		94	94
Andel (%) elever i grundskolan som uppger att de känner sig trygga i skolan	90	89	90	90

Andel (%) elever i gymnasieskolan som uppger att de känner sig trygga i skolan	90	89	90	90
Andel (%) elever i grundskolan som uppger att det finns personal de kan vända sig till med problem			91	95
Andel (%) elever i gymnasieskolan som uppger att det finns personal de kan vända sig till med problem	77	78	81	85

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 4: Botkyrka kommun är en service- och kostnadseffektiv organisation som levererar hög kvalitet till botkyrkaborna

Nämndens mål 4.1 – Botkyrka kommun är en attraktiv arbetsgivare där medarbetare trivs och mår bra

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Genomsnittlig nivå på hållbart medarbetarengagemang (HME)	79		80	81
Frisknärvaro för medarbetare (%)	93,1		93,5	94
Personalomsättning – antal avslutade under året i % av antal anställda	8,8		8,5	8

Nämndens mål 4.2 – Nämnden har en långsiktigt god ekonomistyrning

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Nämndens prognossäkerhet – nämndens ekonomiska prognos i delårsrapport 1 i jämförelse med årsutfall (%)			1	1
Andel (%) som går till undervisning och omsorg i förskolan	67		67	67
Andel (%) som går till undervisning och elevhälsa i grundskolan	75		75	75
Andel (%) som går till undervisning och elevhälsa i gymnasieskolan	71		71	71

Väsentliga områden

Utöver lagstiftningar och målstyrningen kommer utbildningsnämnden fokusera på följande områden

- Likvärdighet – det kompensatoriska uppdraget
- Skolstruktur
- Kompetensförsörjning och pedagogisk segregation
- Tidiga insatser
- Språkutvecklande arbetssätt
- Närvaro i förskola, grundskola och gymnasieskola

Driftbudget

Miljoner kronor	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ingående budget	*-2 946,8*	*-2 946,8*	*-3 002,5*	*-3 037,1*	*-3 054,7*
- volymförändring		5,0	16,0	12,6	10,4
- Löne- och prisuppräkning		-16,5	-85,4	-85,9	-106,5
- Reglering enligt finansieringsprincipen		-1,1	-0,5	0,0	0,0
- Övriga prioriteringar		-25,8	5,3	-5,0	5,0
- Omfördelning mellan nämnder		-17,4	0,0	0,0	0,0
- Effektiviseringar		0,0	30,0	60,7	61,1
Summa justeringar		-55,8	-34,6	-17,6	-30,0
Budget 2025 och plan 2026 - 2028	-2 946,8	-3 002,5	-3 037,1	-3 054,7	-3 084,7

Utbildningsnämndens budgetram uppgår 2025 till 3 002,5 miljoner kronor vilket är en ökning med 55,8 miljoner kronor jämfört med 2024. Nedan redovisas några ramjusteringar:

- För ökat antal elever i anpassad grundskola samt att behoven blivit mer komplexa och kostnadskrävande räknas budgeten upp med 14,8 miljoner kronor (Budgeten minskar med 19,8 miljoner kronor utifrån befolkningsprognosen som visar att de yngre åldersgrupperna minskar)
- Nämnden får tillsvidare en uppräkning av ramen med 4,7 miljoner kronor för särskilda kompetensutvecklingsinsatser (tidigare kompetensfondmedel)
- Vid uppstart av nya Eleonoraskolan har nämnden, under en övergångsperiod, dubbla kostnader för personal och hyror. För att täcka dessa kostnader räknas ramen upp tillfälligt med 10,3 miljoner kronor
- Under perioden 2025 – 2027 räknas ramen upp med 2,5 miljoner kronor årligen för en försöksverksamhet att stärka de kompensatoriska insatserna i årskurs 1–3 i skolor med socioekonomiska utmaningar. Lärartätheten ska öka så att det finns tre lärare på två klasser i grundskolorna i Alby
- Under perioden 2025 – 2028 räknas ramen upp med 2,5 miljoner kronor årligen för att öka undervisningstiden med 2,5 timmar i veckan i årskurs 1 – 3 i grundskolorna i Hallunda/ Norsborg, Alby, Fittja och Storvreten
- För att utveckla och samordna After School verksamheten avsätts 1,25 miljoner kronor
- Teknik- och fastighetsnämnden kommer att höja internhyrorna för ökade el- och fjärrvärmekostnader samt driftkostnader för fastighetsmark. Nämndens budget justeras med motsvarade 7,6 miljoner kronor
- För ökade kostnader för persontransporter utökas budgeten med 0,98 miljoner kronor.

Reglering enligt finansieringsprincipen
I budgetpropositionen föreslår regeringen att det generella statsbidraget ska justeras utifrån den så kallade finansieringsprincipen. Nämndens budget justeras med motsvarande belopp som statsbidraget.

Det finns flera regleringar som gjorts tidigare år och som sammantaget ökar nämndes ram med 1,5 miljoner kronor 2025 och ytterligare 2,5 miljoner kronor 2026. Det avser bland annat *Grundläggande behörighet till*

yrkesprogram, Stärkta skolbibliotek, Digitala och centralt rättade nationella prov samt Utökad undervisningstid. Se mer Mål och budget 2024 med flerårsplan 2025 – 2027.

I budgetpropositionen 2024 beslutas att *Utökad undervisningstid* kommer att flyttas fram till efter planperioden varför en minskning av det generella bidraget görs med 2,1 miljoner kronor 2026, varför nämndens ram justeras med motsvarande summa.

Det generella statsbidraget har utökats med 0,1 miljoner kronor för ”Teknikspråget” och nämndens budget räknas upp med motsvarande summa.

I budgetpropositionen 2022 föreslogs att obligatorisk förskola ska genomföras. I 2024 års budgetproposition beslutas att det inte ska genomföras för femåringar varför det generella statsbidraget sänks med 48 miljoner kronor, vilket för Botkyrka innebär en minskning med 0,49 miljoner kronor. Nämndens budget minskas med motsvarande summa.

Detaljerad information om justeringar i budget 2025 - 2028 finns i bilaga 1.

Investeringsbudget

Miljoner kronor	2024	2025	2026	2027	2028
Investeringar fram till 2028, netto	-18,4	-44,5	-12,8	-11,9	-14,4
Varav:					
Investeringsutgifter	-18,4	-44,5	-12,8	-11,9	-14,4
Investeringsinkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Sammantaget uppgår utbildningsnämndens investeringsprojekt i investeringsplanen 2025–2028 till 83,6 miljoner kronor för investeringar i inventarier och utrustning.

När det gäller fastighetsinvesteringar så redovisas de under teknik- och fastighetsnämnden. Under 2025–2028 uppgår dessa till 972 miljoner kronor. I planen ingår om ny- och ombyggnationer av 3 grundskolor och 6 förskolor som pågår eller påbörjas under planperioden. Förutom dessa investeringar pågår det ett investeringsprojekt i Tullinge gymnasium till följd av ett utökat platsbehov.

Detaljerad information om investeringsprojekt finns på sidan 117.

Uppdrag från kommunfullmäktige

Uppdrag är den politiska ledningens prioriteringar under verksamhetsåret 2025. Om inte annat uppges ska uppdragen återrapporteras till både kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Rapporteringen till kommunstyrelsen sker senast i september för att kunna hanteras i budgetprocessen vid behov.

Skapa ett tryggare Botkyrka

Botkyrkas Bästa fortsätter att aktivt arbeta för att öka tryggheten i hela kommunen. Den särskilda trygghetssatsningen som påbörjades under 2024 fortsätter under hela mandatperioden och innebär att **samtliga nämnder** ska ta en aktiv roll i att genomföra trygghetsskapande åtgärder inom sina verksamheter

inom beslutad ram. Därutöver ska samtliga nämnder lämna kommunövergripande förslag på hur kommunen och berörda aktörer kan utveckla trygghetsarbetet i hela kommunen.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att samordna och fortlöpande följa arbetet samt genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder. Kommunstyrelsen får även i uppdrag att kartlägga, analysera och föreslå åtgärder mot parallella samhällsstrukturer och den brottslighet som är förknippad med dessa, att skapa en nulägesbild av förekomsten av otillåten påverkan inom kommunen, arbeta med kunskapshöjning i organisationen och genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.

Återrapportering sker fortlöpande enligt kommunens årshjul, det vill säga delår 1, delår 2 och i bokslutet

Motverka välfärdsbrott
Välfärdsbrottslighet är brott som påverkar oss alla genom att resurser som avsatts till välfärden hamnar i fel fickor och att seriösa verksamheter får svårare att klara sig jämfört med dem som fuskar. Uppdraget ska kartlägga och belysa processer, system och måluppfyllnad inom kommunens förvaltning samt lämna förslag på lämpliga åtgärder. **Kommunstyrelsen** får därefter i uppdrag att tillsammans med **samtliga nämnder** genomföra ett pilotprojekt i syfte att utveckla kommunens arbete med att aktivt motverka välfärdsbrott. Uppdragets första del kartläggning och belysning med mera ska återrapporteras senast i september 2025.

Stärka barns uppväxtvillkor
Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med **berörda nämnder** och Botkyrkas ungdomsfullmäktige genomföra en översyn av kommunens arbete med att säkerställa barns förutsättningar till en trygg uppväxt fri från utanförskap. Uppdraget ska särskilt belysa kommunens resurshantering, rättstillämpning och måluppfyllnad. Därutöver ska nämnderna lämna kommunövergripande förslag på metoder som säkerställer barns rätt till liv och utveckling.

Utred NPF-säkring av skolor
Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med utbildningsnämnden utreda och förbereda ett pilotprojekt i syfte att anpassa Botkyrkas grundskolor och gymnasieskolor för barn och unga med neuropsykiatrisk funktionsnedsättning (NPF). Pilotprojektet ska innefatta en skola i norra och en i södra Botkyrka. Uppdraget ska innehålla en kostnadskalkyl som belyser ekonomiska konsekvenser.

Alla uppdrag från kommunfullmäktige finns på sidan 3.

Socialnämnden

Nämndmål och indikatorer

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 1: I ett tryggt Botkyrka ges alla en chans att forma sina liv

Nämndens mål: Socialnämnden arbetar för att botkyrkabor erbjuds stöd innan små bekymmer blir stora

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Antal beslutade insatser*	1 228		1 200	1 100
Antal insatser som ges utan föregående biståndsbeslut			1 250	1 400

**Utfallet avser genomsnittet för de senaste fyra åren.*

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 2: Botkyrka kommun arbetar intensivt, strategiskt och långsiktigt mot kriminalitet, korruption och oegentligheter

Nämndens mål: Socialnämnden arbetar för att motverka och lindra konsekvenserna av våld och kriminalitet

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Andel (%) avhoppare som medverkar i sin vård 6 månader efter påbörjad insats	73	73	75	80
Antal avvikelser på ramavtalade placeringar				
Antal personer som får stöd från sociala insatsgruppen (SIG)	26		32	35

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 4: Botkyrka kommun är en serviceinriktad och kostnadseffektiv organisation som levererar hög kvalitet till botkyrkaborna

Nämndens mål: Botkyrka kommun är en attraktiv arbetsgivare där medarbetare trivs och mår bra

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Frisknärvaro (%)	93,3		93,5	93,6
Genomsnittlig nivå på hållbart medarbetarengagemang (HME)	82		80	80
Personalomsättning - antal avslutade under året i % av antalet anställda	15,04		15	14,5

Nämndens mål: Socialförvaltningen ska vara "din bästa arbetsplats"*****

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Andel (%) medarbetare som rekommenderar Botkyrka kommun som arbetsgivare	69		72	78

**Uttrycket innefattar en strategi för fokuserat arbete med att attrahera och behålla medarbetare.*

Nämndens mål: Socialnämnden har en långsiktigt god ekonomistyrning

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Andel (%) inhyrd personal	4,5		4	4
Nämndens prognossäkerhet – nämndens ekonomiska prognos i delårsrapport 1 i jämförelse med årsutfall (%)	3,9		1	1

Väsentliga områden

Utöver lagstiftningar och målstyrningen kommer socialnämnden fokusera på följande områden

- Omställning i och med ny socialtjänstlag
- Välfärdsbrottslighet och otillåten påverkan

Driftbudget

Miljoner kronor	2024	2025	2026	2027	2028
Ingående budget	*-745,0*	*-745,0*	*-747,6*	*-768,3*	*-781,0*
- volymförändring		-5,1	-2,4	-3,2	-3,4
- Löne- och prisuppräkning		-13,8	-21,4	-21,7	-26,1
- Reglering enligt finansieringsprincipen		-2,9	-2,8	0,0	0,0
- Övriga prioriteringar		-1,3	0,0	0,0	0,0
- Omfördelning mellan nämnder		14,7	0,0	0,0	0,0
- Effektiviseringar		5,9	5,9	12,2	12,4
Summa justeringar		-2,5	-20,7	-12,8	-17,1
Budget 2025 och plan 2026 - 2028	-745,0	-747,6	-768,3	-781,0	-798,1

Socialnämndens budgetram uppgår 2025 till 747,6 miljoner kronor vilket är en ökning med 2,5 miljoner kronor jämfört med 2024. Nedan redovisas några ramjusteringar:

- För en särskild lönesatsning på socialsekreterare inom myndighetsutövning avsätts 7,5 miljoner kronor
- Nämnden får tillsvidare en uppräkning av ramen med 1,7 miljoner kronor för särskilda kompetensutvecklingsinsatser (tidigare kompetensfonden)
- Teknik- och fastighetsnämnden kommer att höja internhyrorna för ökade el- och fjärrvärmekostnader samt driftkostnader för fastighetsmark. Nämndens budget justeras med motsvarade 0,6 miljoner kronor
- Nämndens budget minskas med 15 miljoner kronor. Dessa medel omfördelas till anslaget för kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens förfogande och är öronmärkta för socialnämnden. Om

- nämndens kostnader ökar under året, så att en budget i balans inte kan uppnås, kan nämnden avropa medel från kommunstyrelsen.

I budgetramen ingår ett effektiviseringskrav på 1 procent som motsvarar 5,9 miljoner kronor.

Reglering enligt finansieringsprincipen
I budgetpropositionen föreslår regeringen att det generella statsbidraget ska justeras utifrån den så kallade finansieringsprincipen. Nämndens budget justeras med motsvarande belopp som statsbidraget.

För tillämpning av nya socialtjänstlagen utökas nämndens ram med 0,6 miljoner kronor 2025 och ytterligare 0,6 miljoner kronor 2026.

Regeringen vill skifta till ett mer förebyggande arbete och tidiga insatser och förtydligar därmed socialtjänstens brottsförebyggande ansvar. Nämndens ram utökas för detta med 0,29 miljoner kronor 2025 och ytterligare med 0,3 miljoner kronor 2026.

För åtgärder för att stärka samhällsvårdens innehåll har avser Regeringen att gå vidare med flera av förslagen i betänkandet För barn och unga i samhällsvård (SOU 2023:66). Nämndens ram utökas med 1,56 miljoner kronor 2025 och med ytterligare 1,58 miljoner kronor 2026.

Regeringen avser att ge socialtjänsten fler verktyg för att förebygga brott och stärka skyddet för utsatta barn genom att exempelvis utöka möjligheten till informationsdelning mellan socialtjänster i brottsförebyggande syfte. Nämndens ram utökas med 0,3 miljoner kronor 2025 och med ytterligare 0,3 miljoner kronor 2026.

Regeringen avser att förstärka skyddet för brottsoffer, bland annat genom att reformera kontaktförbudslagstiftningen. För ökade kostnader får nämnden en utökad ram med 0,1 miljoner kronor 2025.

Ramen utökas med 0,1 miljoner kronor för ett ökat informationsflöde till brottsbekämpning – ny lag utifrån betänkandet Ökat informationsflöde till brottsbekämpningen (SOU 2023:69).

Detaljerad information om justeringar i budget 2025 - 2028 finns i bilaga 1.

Investeringsbudget

Miljoner kronor	2024	2025	2026	2027	2028
Investeringar fram till 2028, netto	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
Varav:					
Investeringsutgifter	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
Investeringsinkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Socialnämndens investeringsprojekt i investeringsplanen 2025–2028 uppgår till 6,0 miljoner kronor och avser investeringar i inventarier och utrustning.

I slutet av planperioden planeras projektering påbörjas för tre boenden för särskild service och uppgår till 5,9 miljoner kronor under 2025–2028 hos teknik- och fastighetsnämnden.

Detaljerad information om investeringsprojekt finns på sidan 118.

Uppdrag från kommunfullmäktige

Uppdrag är den politiska ledningens prioriteringar under verksamhetsåret 2025. Om inte annat uppges ska uppdragen återrapporteras till både kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Rapporteringen till kommunstyrelsen sker senast i september för att kunna hanteras i budgetprocessen vid behov.

Skapa ett tryggare Botkyrka
Botkyrkas Bästa fortsätter att aktivt arbeta för att öka tryggheten i hela kommunen. Den särskilda trygghetssatsningen som påbörjades under 2024 fortsätter under hela mandatperioden och innebär att **samtliga nämnder** ska ta en aktiv roll i att genomföra trygghetsskapande åtgärder inom sina verksamheter inom beslutad ram. Därutöver ska samtliga nämnder lämna kommunövergripande förslag på hur kommunen och berörda aktörer kan utveckla trygghetsarbetet i hela kommunen.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att samordna och fortlöpande följa arbetet samt genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.
Kommunstyrelsen får även i uppdrag att kartlägga, analysera och föreslå åtgärder mot parallella samhällsstrukturer och den brottslighet som är förknippad med dessa, att skapa en nulägesbild av förekomsten av otillåten påverkan inom kommunen, arbeta med kunskapshöjning i organisationen och genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.

Återrapportering sker fortlöpande enligt kommunens årshjul, det vill säga delår 1, delår 2 och i bokslutet

Motverka välfärdsbrott
Välfärdsbrottslighet är brott som påverkar oss alla genom att resurser som avsatts till välfärden hamnar i fel fickor och att seriösa verksamheter får svårare att klara sig jämfört med dem som fuskar. Uppdraget ska kartlägga och belysa processer, system och måluppfyllnad inom kommunens förvaltning samt lämna förslag på lämpliga åtgärder. **Kommunstyrelsen** får därefter i uppdrag att tillsammans med **samtliga nämnder** genomföra ett pilotprojekt i syfte att utveckla kommunens arbete med att aktivt motverka välfärdsbrott. Uppdragets första del kartläggning och belysning med mera ska återrapporteras senast i september 2025.

Stärka barns uppväxtvillkor
Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med **berörda nämnder** och Botkyrkas ungdomsfullmäktige genomföra en översyn av kommunens arbete med att säkerställa barns förutsättningar till en trygg uppväxt fri från utanförskap. Uppdraget ska särskilt belysa kommunens resurshantering, rättstillämpning och måluppfyllnad. Därutöver ska nämnderna lämna kommunövergripande förslag på metoder som säkerställer barns rätt till liv och utveckling.

Alla uppdrag från kommunfullmäktige finns på sidan 3.

Vård- och omsorgsnämnden

Nämndmål och indikatorer

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 1: I ett tryggt Botkyrka ges alla en chans att forma sina liv

Nämndens mål: Botkyrkabor med stöd från vård- och omsorgsnämnden upplever att de får omsorg av god kvalitet

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Andel (%) personer inom gruppboende som är nöjda med stödet i sin helhet ökar (procent)	77		80	83
Andel (%) personer inom hemtjänsten som är nöjda med stödet i sin helhet ökar (procent)	80		82	85
Andel (%) personer inom vård- och omsorgsboende som är nöjda med stödet i sin helhet ökar (procent)	80		84	85

Nämndens mål: Vård- och omsorgsnämnden har en verksamhet som är rättssäker och av god kvalitet

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Personalkontinuiteten i hemtjänsten ökar (antal)	15		14	12
Andel uppnådda poäng i hemtjänstindex för handläggning	54,1		57	60
Andel uppnådda poäng i hemtjänstindex för stödfunktioner, utvecklings- och kvalitetsarbete	71,2		74	77

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 2: Botkyrka kommun arbetar intensivt, strategiskt och långsiktigt mot kriminalitet, korruption och oegentligheter

Nämndens mål: Vård- och omsorgsnämnden bedriver ett effektivt arbete för att motverka oegentligheter

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Andel (%) felaktiga utbetalningar			Minskar	*
Andel svar om eventuell bisyssla			Ökar	*

**Nya indikatorer för 2025. För att kunna göra en jämförelse kommer en mätning att göras för 2024 som nollvärde.*

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 4: Botkyrka kommun är en serviceinriktad och kostnadseffektiv organisation som levererar hög kvalitet till botkyrkaborna

Nämndens mål: Vård- och omsorgsnämnden har en långsiktigt god ekonomistyrning

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Nämndens prognossäkerhet – nämndens ekonomiska prognos i delårsrapport 1 i jämförelse med årsutfall (%)			1	1
Vård- och omsorgsnämndens nettoutfall i relation till beslutad budgetram (%)	100		100	100

Nämndens mål: Vård- och omsorgsnämnden är en attraktiv arbetsgivare där medarbetare trivs och mår bra

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Frisknärvaron för medarbetare inom vård- och omsorgsförvaltningen i Botkyrka ökar (procent)	93,3	93,5*	93,6	94
Personalomsättning - antal avslutade under året i % av antalet anställda	9,4	11,3*	9,8	9,5
Vård- och omsorgsnämndens genomsnittliga nivå på ett hållbart medarbetarengagemang (HME) ökar	80		82,5	84

**Utfall delår 1 2024.*

Väsentliga områden

Utöver lagstiftningar och målstyrningen kommer vård- och omsorgsnämnden fokusera på följande områden

- Nära vård och nya socialtjänstlagen
- Kompetensförsörjning

Driftbudget

Miljoner kronor	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ingående förändringar	*-1 475,8*	*-1 475,8*	*-1 536,5*	*-1 600,8*	*-1 655,5*
- Volymförändring		-52,1	-30,9	-38,0	-31,1
- Löne- och prisuppräkning		-10,9	-47,0	-46,8	-58,0
- Reglering enligt finansieringsprincipen		1,8	-1,8	-1,9	0,0
- Övriga prioriteringar		-7,0	0,0	0,0	0,0
- Omfördelning mellan nämnder		-7,3	0,0	0,0	0,0
- Effektiviseringar		14,8	15,4	32,0	33,1
Summa justeringar		-60,7	-64,3	-54,7	-56,0
Budget 2025 och plan 2026 - 2028	-1 475,8	-1 536,5	-1 600,8	-1 655,5	-1 711,5

Vård- och omsorgsnämndens budgetram uppgår 2025 till 1 536,5 miljoner kronor vilket är en ökning med 60,7 miljoner kronor jämfört med 2024. Nedan redovisas några ramjusteringar:

- Budgeten utökas med 4,5 miljoner kronor till kvalitet inom omsorgen för aktiviteter inom egen regi, för att bryta isoleringen och säkerställa att pengarna går till rätt saker
- För en särskild lönesatsning på socialsekreterare inom myndighetsutövning, sjuksköterskor inom äldreomsorg och omsorgen för personer med funktionsnedsättning avsätts 2,3 miljoner kronor
- Nämnden får tillsvidare en uppräkning av ramen med 3,6 miljoner kronor för särskilda kompetensutvecklingsinsatser (tidigare kompetensfonden)
- Teknik- och fastighetsnämnden kommer att höja internhyrorna för ökade el- och fjärrvärmekostnader samt driftkostnader för fastighetsmark. Nämndens budget justeras med motsvarade 2,6 miljoner kronor
- För ökade kostnader för persontransporter utökas budgeten med 0,3 miljoner kronor

I budgetramen ingår ett effektiviseringskrav på 1 procent som motsvarar 14,8 miljoner kronor.

Reglering enligt finansieringsprincipen
I budgetpropositionen föreslår regeringen att det generella statsbidraget ska justeras utifrån den så kallade finansieringsprincipen. Nämndens budget justeras med motsvarande belopp som statsbidraget.

I budgetpropositionen 2022 bedömdes att rätten till personlig assistans behöver stärkas och att kontinuiteten ska öka. Förslaget innebär ett minskat åtagande för kommunerna och ett ökat ansvar för regionerna. Kommunsektorns generella statsbidrag minskas med 196 miljoner kronor årligen under perioden 2023–2027. Nämndens budget minskas med ca 1,8 miljoner kronor årligen fram till 2027.

Regeringen bedömer utifrån slutbetänkandet från Utredningen om ett stärkt stöd till anhöriga (SOU 2024:60) att stödet till anhöriga barn och vuxna behöver stärkas. Nämndens ram räknas upp med 1,37 miljoner kronor 2026 och med ytterligare 1,39 miljoner kronor 2027.

Regeringen föreslår att fast omsorgskontakt införs för personer som bor i särskilt boende för äldre från och med 1 juli 2026. Den fasta omsorgskontaktens uppdrag föreslås vara detsamma som fast omsorgskontakt för personer med hemtjänst. Nämndens budget räknas upp med 2,26 miljoner kronor 2026 och med ytterligare 2,29 miljoner kronor 2027.

Detaljerad information om justeringar i budget 2025 - 2028 finns i bilaga 1.

Investeringsbudget

Miljoner kronor	2024	2025	2026	2027	2028
Investeringar fram till 2028, netto	-4,7	-3,2	-3,1	-3,5	-3,2
Varav:					
Investeringsutgifter	-4,7	-3,2	-3,1	-3,5	-3,2
Investeringsinkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Sammantaget uppgår vård- och omsorgsnämndens investeringsprojekt i investeringsplanen 2025–2028 till 13 miljoner kronor för inventarier och utrustning.

Fastighetsinvesteringar budgeteras under teknik- och fastighetsnämnden och uppgår till 70,5 miljoner kronor under 2025–2028. Under planperioden planeras 3 LSS gruppbostäder att byggas men alla kommer inte vara klara vid periodens utgång. Övriga planerade gruppbostäder ligger efter planperioden.

Detaljerad information om investeringsprojekt finns på sidan 119.

Uppdrag från kommunfullmäktige??

Uppdrag är den politiska ledningens prioriteringar under verksamhetsåret 2025. Om inte annat uppges ska uppdragen återrapporteras till både kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Rapporteringen till kommunstyrelsen sker senast i september för att kunna hanteras i budgetprocessen vid behov.

Skapa ett tryggare Botkyrka
Botkyrkas Bästa fortsätter att aktivt arbeta för att öka tryggheten i hela kommunen. Den särskilda trygghetssatsningen som påbörjades under 2024 fortsätter under hela mandatperioden och innebär att **samtliga nämnder** ska ta en aktiv roll i att genomföra trygghetsskapande åtgärder inom sina verksamheter inom beslutad ram. Därutöver ska samtliga nämnder lämna kommunövergripande förslag på hur kommunen och berörda aktörer kan utveckla trygghetsarbetet i hela kommunen.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att samordna och fortlöpande följa arbetet samt genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.
Kommunstyrelsen får även i uppdrag att kartlägga, analysera och föreslå åtgärder mot parallella samhällsstrukturer och den brottslighet som är förknippad med dessa, att skapa en nulägesbild av förekomsten av otillåten påverkan inom kommunen, arbeta med kunskapshöjning i organisationen och genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.

Återrapportering sker fortlöpande enligt kommunens årshjul, det vill säga delår 1, delår 2 och i bokslutet

Motverka välfärdsbrott
Välfärdsbrottslighet är brott som påverkar oss alla genom att resurser som avsatts till välfärden hamnar i fel fickor och att seriösa verksamheter får svårare att klara sig jämfört med dem som fuskar. Uppdraget ska kartlägga och belysa processer, system och måluppfyllnad inom kommunens förvaltning samt lämna förslag på lämpliga åtgärder. **Kommunstyrelsen** får därefter i uppdrag att tillsammans med **samtliga nämnder** genomföra ett pilotprojekt i syfte att utveckla kommunens arbete med att aktivt motverka välfärdsbrott. Uppdragets första del kartläggning och belysning med mera ska återrapporteras senast i september 2025.

Stärka barns uppväxtvillkor
Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med **berörda nämnder** och Botkyrkas ungdomsfullmäktige genomföra en översyn av kommunens arbete med att säkerställa barns förutsättningar till en trygg uppväxt fri från utanförskap. Uppdraget ska särskilt belysa kommunens resurshantering, rättstillämpning och måluppfyllnad. Därutöver ska nämnderna lämna kommunövergripande förslag på metoder som säkerställer barns rätt till liv och utveckling.

Alla uppdrag från kommunfullmäktige finns på sidan 3.

Tullinge kommundelsnämnd

Nämndmål och indikatorer

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 1: I ett tryggt Botkyrka ges alla en chans att forma sina liv

Nämndens mål: Tullingeborna har tillgång till meningsfulla sammanhang under alla stadier av livet

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 invånare 0–18 år	95,1		96	98
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 7–25 år	34		50	52
Aktiviteter för seniorer 65+ i föreningslivet	426		430	440

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 2: Botkyrka kommun arbetar intensivt, strategiskt och långsiktigt mot kriminalitet, korruption och oegentligheter

Nämndens mål: Tullinge kommundelsnämnd erbjuder verksamhet som fungerar förebyggande och arbetar långsiktigt för att stärka invånarnas egenmakt

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Deltagartillfällen i lovaktiviteter i kommundelen	525		535	550

Nämndens mål: Tullinge har en trygg och öppen närmiljö som motverkar otrygghet och kriminalitet

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Trygghetsbeskärning, antal meter gata/gång- och cykelväg			>2000	>2000
Förbättrad belysning i kommundelen, antal utbytta armaturer			Minst 70	Minst 70

Kommunfullmäktiges inriktningsmål 4: Botkyrka kommun är en serviceinriktad och kostnadseffektiv organisation som levererar hög kvalitet till botkyrkaborna

Nämndens mål: I Tullinge finns en god och medborgarnära service till invånarna.

Indikatorer	Utfall 2023	Utfall 2024	Mål 2025	Mål 2028
Andel (%) synpunkter besvarade inom tio dagar inom nämndens ansvarsområde			86	90

.

Driftbudget

Miljoner kronor	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ingående budget	*0,0*	*0,0*	*-72,4*	*-82,2*	*-92,2*
- Volymförändring			-0,04	-0,05	-0,05
- Löne- och prisuppräkning		-1,3	-1,8	-1,8	-1,9
- Reglering enligt finansieringsprincipen					
- Övriga prioriteringar		-6,0	-8,0	-8,1	-3,1
- Omfördelning mellan nämnder		-65,1	0,0	0,0	0,0
- Effektiviseringar					
Summa justeringar		-72,4	-9,8	-10,0	-5,0
Budget 2025 och plan 2026 - 2028	0,0	-72,4	-82,2	-92,2	-97,2

Tullinge kommundelsnämnds budgetram uppgår 2025 till 72,4 miljoner kronor. Nedan redovisas några ramjusteringar;

- Budget omfördelas från kommunstyrelsen, kultur- och fritidsnämnden samt samhällsbyggnadsnämnden inklusive löne- och prisuppräkning på sammantaget 66,4 miljoner kronor
- Tillfälliga medel på 0,4 miljoner kronor avsätts för en pilotverksamhet avseende fritidsverksamhet för 15–17 åringar i Riksten
- För ett samordningskansli, ökad ärendemängd på fackförvaltningar samt lokalkostnader budgeteras 4,6 miljoner kronor
- För kapitalkostnader budgeteras 1 miljon kronor.

Detaljerad information om justeringar i budget 2025 - 2028 finns i bilaga 1.

Investeringsbudget

Miljoner kronor	2024	2025	2026	2027	2028
Investeringar fram till 2028, netto	0,0	-17,3	-22,8	-13,9	-50,4
Varav:					
Investeringsutgifter	0,0	-17,3	-22,8	-13,9	-50,4
Investeringsinkomster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Sammantaget uppgår Tullinge kommundelsnämnds investeringsprojekt i investeringsplanen 2025–2028 till 104,4 miljoner kronor för gator, parker och idrottsanläggningar i Tullinge.

Fastighetsinvesteringar budgeteras under teknik- och fastighetsnämnden och uppgår till 172,8 miljoner kronor under 2025–2028 för en ny sporthall vid Tullinge gymnasium.

Detaljerad information om investeringsprojekt finns på sidan 120.

Uppdrag från kommunfullmäktige

Uppdrag är den politiska ledningens prioriteringar under verksamhetsåret 2025. Om inte annat uppges ska uppdragen återrapporteras till både kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Rapporteringen till kommunstyrelsen sker senast i september för att kunna hanteras i budgetprocessen vid behov.

Skapa ett tryggare Botkyrka
Botkyrkas Bästa fortsätter att aktivt arbeta för att öka tryggheten i hela kommunen. Den särskilda trygghetssatsningen som påbörjades under 2024 fortsätter under hela mandatperioden och innebär att **samtliga nämnder** ska ta en aktiv roll i att genomföra trygghetsskapande åtgärder inom sina verksamheter inom beslutad ram. Därutöver ska samtliga nämnder lämna kommunövergripande förslag på hur kommunen och berörda aktörer kan utveckla trygghetsarbetet i hela kommunen.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att samordna och fortlöpande följa arbetet samt genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.
Kommunstyrelsen får även i uppdrag att kartlägga, analysera och föreslå åtgärder mot parallella samhällsstrukturer och den brottslighet som är förknippad med dessa, att skapa en nulägesbild av förekomsten av otillåten påverkan inom kommunen, arbeta med kunskapshöjning i organisationen och genom trygghetsberedningen föreslå resurseffektiva kommunövergripande åtgärder.

Återrapportering sker fortlöpande enligt kommunens årshjul, det vill säga delår 1, delår 2 och i bokslutet

Motverka välfärdsbrott
Välfärdsbrottslighet är brott som påverkar oss alla genom att resurser som avsatts till välfärden hamnar i fel fickor och att seriösa verksamheter får svårare att klara sig jämfört med dem som fuskar. Uppdraget ska kartlägga och belysa processer, system och måluppfyllnad inom kommunens förvaltning samt lämna förslag på lämpliga åtgärder. **Kommunstyrelsen** får därefter i uppdrag att tillsammans med **samtliga nämnder** genomföra ett pilotprojekt i syfte att utveckla kommunens arbete med att aktivt motverka välfärdsbrott. Uppdragets första del kartläggning och belysning med mera ska återrapporteras senast i september 2025.

Stärka barns uppväxtvillkor
Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med **berörda nämnder** och Botkyrkas ungdomsfullmäktige genomföra en översyn av kommunens arbete med att säkerställa barns förutsättningar till en trygg uppväxt fri från utanförskap. Uppdraget ska särskilt belysa kommunens resurshantering, rättstillämpning och måluppfyllnad. Därutöver ska nämnderna lämna kommunövergripande förslag på metoder som säkerställer barns rätt till liv och utveckling.

Alla uppdrag från kommunfullmäktige finns på sidan 3.

Kommunrevision

Ansvarsområde

Kommunfullmäktige har valt tio förtroendevalda revisorer, som anlitar sakkunnigt biträde, för fullgörande av den yrkesmässiga revisionen.

Kommunens revisorer ska enligt kommunallagen årligen granska, i den omfattning som följer av god revisionssed, all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. De ska pröva om verksamheten har utövats på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt (förvaltningsrevision). Vidare ska revisorerna granska om räkenskaperna är rättvisande och om den kontroll som görs inom nämnderna är tillräcklig (redovisningsrevision).

Via valda lekmannarevisorer (personunion) granskas verksamheten i hel- och delägda kommunala bolag.

Utifrån revisionens perspektiv kan bland annat följande långsiktiga trender skönjas som har bäring på revisionsuppgiften:

- Ökade krav på transparens och insyn från invånare och brukare
- Högre krav på en kvalitativ verksamhet och god tillgänglighet
- Ökat fokus på god ekonomisk hushållning i kommuner och regioner inkl. en verksamhet som utifrån miljö, klimat och socialt perspektiv är långsiktigt hållbar
- Befolkningstillväxt och demografiska förändringar innebärande ökade krav på kommunal verksamhet
- Nya möjligheter till verksamhetsutveckling kopplat till den teknologiska utvecklingen
- Ökad sårbarhet och känslighet för intern och extern åtkomst av känslig information
- Stärkta krav på en oberoende kommunal revision via ändringar i kommunallagen. En mer strikt ansvarsprövning i fullmäktige.

Revisionens egna mål

Det övergripande målet är att genomföra revision i enlighet med vad som stadgas i kommunallag, revisionsreglemente samt god revisionssed. Vidare har en revisionsstrategi utarbetats som närmare reglerar det praktiska revisionsarbetet i kommunen.

Vårt verksamhetsmål är att genom revision främja:

- Ändamålsenlighet
- Effektivitet
- Rättvisande räkenskaper
- God intern kontroll

Utifrån övergripande mål, och med beaktande av kommunfullmäktiges mål inom prioriterade processområden, utarbetas årligen en revisionsplan som innehåller projekt både inom förvaltnings- och redovisningsrevision.

Driftbudget

Miljoner kronor	2024	2025	2026	2027	2028
Ingående förändringar	*-5,2*	*-5,2*	*-4,6*	*-4,6*	*-4,6*
-Justering		0,6			
Summa justeringar	0,0	0,6	0,0	0,0	0,0
Budget 2025 och plan 2026 - 2028	-5,2	-4,6	-4,6	-4,6	-4,6

KF/KS förfogande

Miljoner kronor	2024	2025	2026	2027	2028
Ingående förändringar	*-55,1*	*-55,1*	*-142,3*	*-269,4*	*-442,8*
-Justering		-87,2	-127,1	-173,4	-143,0
Summa justeringar	0,0	-87,2	-127,1	-173,4	-143,0
Budget 2025 och plan 2026 - 2028	-55,1	-142,3	-269,4	-442,8	-585,8

Anslaget för kommunfullmäktige och kommunstyrelsens (KF/KS) förfogande avser täcka kostnader som uppstår under året och som vid budgetens upprättande inte är kända. Tilläggsanslag ska endast i undantagsfall medges och då om det finns särskilda skäl.

I anslaget ingår också vissa kostnader som kommer att uppstå hos några nämnder under året men där kostnadsnivån i nuläget inte är känd.

Ärenden som är av principiell karaktär och/eller medför att kostnadsnivån ökar över tid ska beslutas av kommunfullmäktige. Övriga ärenden samt de ärenden som är öronmärkta i anslaget KF/KS förfogande beslutas av kommunstyrelsen.

Utbildningsnämnden kan i särskilt ärende avropa medel för ökade lokalkostnader som uppstår i samband med att det sker om- och nybyggnationer i befintliga verksamhetslokaler. För 2025 har 46,7 miljoner kronor avsatts och för 2026 ytterligare 37 miljoner kronor. För 2027 och 2028 finns ytterligare 3,7 respektive 1,6miljoner kronor avsatt.

Enligt kommunfullmäktiges beslut om den generella resursfördelningsmodellen ska kommunstyrelseförvaltningen tillsammans med utbildningsförvaltningen varje år göra en avstämning av faktiskt antal barn i för-skolan och antal elever i grund- och gymnasieskolan i förhållande till den befolknings-prognos som används i modellen. Om antalet är fler eller färre ska en ekonomisk reglering mot utbildningsnämnden göras i sam-band med årsbokslutet. I anslaget för KF/KS förfogande finns 5 miljoner kronor avsatt årligen 2025–2028.

I anslaget till KF/KS förfogande finns 6 miljoner kronor avsatta årligen 2026 - 2027 för särskilda lönesatsningar. Personal- och upphandlingsberedningen bereder ärendet om fördelning till yrkesgrupper och nämnder. Kommunstyrelsen tar beslut. 2025 års lönesatsning har lagts ut i berörda nämnders budgetram.

För 2024 höjdes friskvårdsbidraget med 1 000 kronor till 2 500 kronor per person och år. Det finns avsatt 2,8 miljoner kronor som en ofördelad summa som kan komma att fördelas ut till nämnd/ nämnder under året om nyttjandegraden av friskvårdsbidraget ökar.

I anslaget finns en 9,7 miljoner kronor avsatt som en ofördelad lönepott som kommer att fördelas till berörda nämnder när utfallen för de olika fackliga förbundens avtal är klara.

Kommunen har behov av att investera i reservkraftverk för att säkerställa elförsörjningen i kritiska verksamheter om det blir ett längre stopp i elförsörjningen. Det finns avsatt 1 miljoner kronor för eventuella driftkostnader i samband med investering i reservkraftverk.

För att kunna genomföra åtgärder utifrån handlingsplanen mot hedersrelaterat våld och förtryck avsätts 1 miljon kronor.

I budget 2025 har 15 miljoner kronor omfördelats från socialnämnden till anslaget för KF/KF förfogande. Om socialnämndens kostnader ökar under året så att nämnden inte kan uppnå en ekonomi i balans ska nämnden hos kommunstyrelsen kunna avropa medel upp till 15 miljoner kronor.

För större utredningar som ska göras på kommunstyrelsen/ kommunstyrelseförvaltningen avsätts 0,6 miljoner kronor.

I anslaget avsätts medel 2026–2028 för att ta höjd för den negativa effekt som blir för kommunen om staten besluta införa ett nytt utjämningsystem enligt utredarnas förslag.

I anslaget KF/KS förfogande ingår medel för att kommunen ska kunna vara medfinansiär av en ytterligare uppgång vid pendeltågsstationen i Tullinge.

I anslaget finnas ofördelade medel för att kunna hantera kostnader som inte går att förutse, till exempel juridiskt ombud kring frågor som Kagghamra/ Kassmyra, Försvarsmakten gällande PFAS, ny finansieringsmodell för Södertörns brandförsvarsförbund, omställningsbidrag vid flytt/ utbildning av personal vid omstruktureringar inom verksamheter med anledning av den demografiska utvecklingen, konjunkturutvecklingen utifrån en orolig omvärld med mera.

De kommunala bolagen

AB Botkyrkabyggen

Ekonomisk prognos 2025–2028

Miljoner kronor	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2028
Resultat efter finansiella poster	80	80	80	80
Balansomslutning	5 930	6 634	7 279	7 640
Eget kapital	2 086	2 154	2 223	2 290
Soliditet (%)	35,2%	32,5%	30,5%	30,0%

AB Botkyrkabyggen prognostiserar stabila resultat efter finansiella poster på 80 miljoner kronor årligen. I antagandena ingår en avtalad hyreshöjning om 4,5 procent för 2025 och därefter en inflationsbaserad ökning om 2 procent för åren därefter. Reparationskostnaderna förväntas sjunka åren framåt i takt med genomförda underhållsarbeten i fastighetsbeståndet. Underhållsnivån kommer att variera för att bibehålla en stabil resultatnivå under prognosperioden. Även räntekostnaderna väntas förändras mellan åren, vilket bygger på bolagets upplåningsbehov och det förväntade ränteläget. Soliditeten beräknas minska något på grund av ett ökat lånebehov, men är fortsatt på en god nivå relativt kravet i ägardirektivet att inte understiga 25 procent.

Bolaget planerar att genomföra fastighetsinvesteringar för 2 346 miljoner kronor under prognosperioden. Av dessa avser 1 761 miljoner kronor nyinvesteringar och 585 miljoner kronor reinvesteringar. De planerade nyproduktionerna är Tumba Port med 70 lägenheter, Tumba Terrass med 71 lägenheter, Alby Torghus med 100 lägenheter, Älgen med 158 lägenheter samt ombyggnationer av befintliga lokaler till 30 lägenheter. Därutöver ingår i planen stambyten av 550 lägenheter år 2025 samt 600 lägenheter årligen åren 2026–2028.

Upplev Botkyrka AB

Ekonomisk prognos 2025–2028

Miljoner kronor	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2028
Resultat efter finansiella poster	0,8	0,8	0,8	0,9
Balansomslutning	37	37	38	37
Eget kapital	7	8	9	10
Soliditet (%)	20,1%	22,0%	23,8%	26,7%

Upplev Botkyrka AB prognostiserar ett resultat efter finansiella poster på knappt en miljon kronor under prognosperioden. Enligt ägardirektivet ska kommunen betala en uppdragsersättning till bolaget för de uppdrag som kommunen ålägger bolaget. Ersättningen räknas upp med 3–5 procent under perioden. Prognosen inkluderar även en generell hyresuppräkning på 2,5 procent per år samt uppräkningar för

lokalanpassningar på 1–6 procent åren 2025–2027. Bolaget genomför inga egna investeringar. Uppräkningen för lokalanpassningar avser således fastighetsinvesteringar som kommunen genomför för bolagets räkning och som leder till att bolaget får ökade hyreskostnader för berörda anläggningar. Soliditeten väntas öka i takt med de prognostiserade resultaten.

De fastighetsinvesteringar som kommunen planerar å bolagets vägnar beräknas uppgå till totalt 14,2 miljoner kronor. Dessa fastighetsinvesteringar beräknar kommunen genomföra under perioden 2025–2027 och rör Hågelbyparken, Lida friluftgård samt Subtopia. På sidan 113 specificeras varje projekt med tillhörande investeringsram.

Tillväxt Botkyrka AB

Ekonomisk prognos 2025–2028

Miljoner kronor	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2028
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0
Balansomslutning	2	2	2	2
Eget kapital	1	1	1	1
Soliditet (%)	50,0%	50,0%	50,0%	50,0%

Tillväxt Botkyrka AB prognostiserar ett resultat efter finansiella poster på noll kronor under hela perioden. Detta beror på bolagets uppdrag att vara icke vinstdrivande och fokusera på att genom ökad tillväxt och entreprenörskap skapa arbetstillfällen. Soliditeten förväntas vara oförändrad på 50 procent genom hela prognosperioden.

Botkyrka stadsnät AB

Ekonomisk prognos 2025–2028

Miljoner kronor	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2028
Resultat efter finansiella poster	2	2	4	4
Balansomslutning	369	379	389	399
Eget kapital	62	64	69	73
Soliditet (%)	16,9%	17,0%	17,6%	18,3%

Botkyrka stadsnät AB prognostiserar ett resultat efter finansiella poster som ökar från 2 miljoner kronor år 2025 till 4 miljoner kronor år 2028. Den positiva resultatutvecklingen bygger i stort sett på antaganden om högre löpande intäkter från bolagets kommunikationsoperatör. Därtill förväntas räntekostnaderna minska successivt och inverka positivt på resultatet. Tillsammans med ett ökande resultat väntas soliditeten stärkas under prognosperioden.

Bolaget planerar att genomföra investeringar på totalt 40 miljoner kronor under prognosperioden. Projekten syftar till att utöka infrastrukturen och ansluta nya bostadsområden och verksamheter, med särskilt fokus på att stärka kapaciteten i nybyggnadsområden samt att förbättra nätets robusthet och driftsäkerhet genom modernisering och stamnätsutbyggnad. Några exempel är; byggnation och samförläggning för Riksten detaljplan fyra för 350 planerade bostäder, en tekniknod i Kassmyra för cirka 500 planerade bostäder och kommunala verksamheter, samt anslutningar för ett femtiotal verksamheter i Rikstens företagspark. Bolaget följer kommunens utveckling vad gäller utbyggnad, tillväxt samt verksamhetsbehov.

Södertörns Energi AB (inklusive Södertörns Fjärrvärme AB)

Södertörns Energi AB, med säte i Botkyrka kommun, är en energikoncern som ägs till hälften vardera av kommunerna Botkyrka och Huddinge. Bolagets operativa verksamhet sker i det helägda dotterbolaget Södertörns Fjärrvärme AB och i intressebolaget Söderenergi AB som beskrivs i nästföljande avsnitt.

Ekonomisk prognos 2025–2028

Miljoner kronor	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2028
Resultat efter finansiella poster	4	32	54	57
Balansomslutning	1 487	1 586	1 687	1 802
Eget kapital	96	91	94	96
Soliditet	6,4%	5,7%	5,6%	5,3%

Södertörns Energi AB (inklusive Södertörns Fjärrvärme AB) räknar med ett resultat efter finansiella poster som successivt förbättras under prognosperioden. Prognosen baseras på antagandet att dotterbolaget Södertörns Fjärrvärme AB genomför prisjusteringar samt att bränslepriserna förväntas stabiliseras, vilket bidrar till att intäkterna förväntas öka i högre takt än kostnaderna.

Södertörns Fjärrvärme AB har cirka 35 mil distributionsledningar som tillsammans förser 50 000 hushåll, företag och andra kunder i Huddinge, Botkyrka och Salem med fjärrvärme. Bolaget har även produktionsanläggningar och distributionsnät för fjärrkyla. Under de kommande 15 åren når cirka 20 procent av distributionsnätet sin tekniska livslängd, vilket kräver stora reinvesteringar. Reinvesteringar och andra investeringar i fjärrkyla kommer också behövas, liksom omläggningar kopplade till infrastruktur- och exploateringsprojekt som pågår i leveransområdet.

Under prognosperioden planerar bolaget att hantera sin investeringsskuld med start för ett flertal projekt i synnerhet under 2025. För att kunna möta investeringsbehoven har bolaget utökat sin personalstyrka. Totalt för perioden planeras en investeringsnivå i storleksordningen 606 miljoner kronor. Utifrån kommunens ägarandel på 50 procent motsvarar det 303 miljoner kronor för Botkyrkakoncernen. Att soliditeten sjunker något kan hänföras till föreliggande investeringsbehov.

Söderenergi AB

Ekonomisk prognos 2025–2028

Miljoner kronor	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2028
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0
Balansomslutning	3 530	3 476	3 485	3 437
Eget kapital	71	71	71	71
Soliditet (%)	2,0%	2,0%	2,0%	2,1%

Söderenergi AB prognostiserar ett resultat efter finansiella poster på noll kronor för hela perioden, vilket kan jämföras med det budgeterade underskottet för 2024 på -56 miljoner kronor. Det oroliga omvärldsläget påverkade bolaget negativt genom volatila elpriser, höga bränslepriser och höga räntenivåer. Även om marknadsläget fortsatt är något osäkert räknar bolaget nu med en liten stabilisering.

Söderenergi AB planerar att genomföra investeringar för 1 100 miljoner kronor under åren 2025–2028. Utifrån Botkyrkas ägarandel på 29 procent motsvarar det 319 miljoner kronor. Två stora projekt som finns med i bolagets investeringsplan för perioden är en leasingaffär avseende kraftvärmeverket på Igelsta samt en investering avseende bolagets reservdelslager. Utifrån låga resultatnivåer och relativt stora investeringsbehov planerar bolaget att inte genomföra amorteringar på den totala skuldnivån. Soliditeten förväntas ligga på 2 procent.

Botkyrka Södra Porten AB

Ekonomisk prognos 2025–2028

Miljoner kronor	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2028
Resultat efter finansiella poster	13	0	8	8
Balansomslutning	197	198	206	214
Eget kapital	195	196	204	212
Soliditet (%)	99,0%	99,0%	99,0%	99,1%

Botkyrka Södra Porten AB prognostiserar ett resultat efter finansiella poster som varierar mellan 13 miljoner kronor år 2025 till 8 miljoner kronor år 2028. Då kommunen äger 50 procent av bolaget påverkar hälften av det prognostiserade resultatet kommunkoncernens resultat. Prognosen är mycket osäker och bygger på antaganden om att detaljplanen för Hågelby Hage genomförs under 2025 samt att en fjärdedel av övriga detaljplaner genomförs åren 2027 och 2028.

Bolagets uppgift är att förvalta fastigheten Eriksberg 2:136. Eftersom mark inte skrivs av och bolaget i föreliggande prognos räknar med att återinvestera intäkter från försäljningen av byggrätter, beräknas balansomslutningen, soliditeten och det egna kapitalet vara stabila under perioden 2025–2028.

SRV återvinning AB

Uppgifter från bolaget saknas.

Exploateringsverksamhet

Exploateringsverksamheten innebär bland annat att markområden utvecklas för att möjliggöra för nya bostads-, handels- och industriområden. Kommunen bedriver projekt både där kommunen är markägare och där det är en privat aktör som är markägare.

Ett exploateringsprojekt startar oftast genom att en privat byggaktör kontaktar kommunen och vill utveckla privat eller kommunal mark alternativt att kommunen vill utveckla kommunal mark. Ibland genomförs i denna tidiga fas en förstudie, till exempel ett planprogram, innan samhällsbyggnadsnämnden beslutar om att planarbetet ska starta. Om projektet är initierat av en byggaktör tas ett ramavtal fram som översiktligt reglerar omfattningen av projektet och också de ekonomiska åtagandena för respektive part. Ska projektet genomföras på kommunal mark sker ofta en markanvisning i detta skede. Ramavtalet beslutas av kommunfullmäktige. Arbetet med att ta fram detaljplanen för det aktuella projektet pågår sedan samtidigt som förhandlingar sker med den aktuella byggaktören om villkoren för genomförandet. Innan projektet går in i genomförande krävs ett beslut i kommunfullmäktige. Vid detta tillfälle beslutas om avtal med byggaktör, förslag till detaljplan och investeringsbudget för projektet.

Ett exploateringsprojekt innebär i princip alltid detaljplaneläggning, köp, försäljning och reglering av mark samt iordningställande av råmark. I de allra flesta projekt behöver det byggas ut allmänna anläggningar som gator, parker och vatten och avlopp (VA) för att projektet ska kunna genomföras. De ekonomiska förutsättningarna i exploateringsprojekten har stor påverkan på kommunens likviditet och ambitionen är alltid att respektive projekt ska finansieras fullt ut via intäkter i projektet som markförsäljning och exploateringsbidrag samt avgifter för VA-anslutning. Inkomster och utgifter bedöms i tidiga skeden och blir säkrare desto längre projekten har kommit och avtal träffats med byggaktörerna.

I flera projekt finns det på grund av rådande marknadsläge och konjunktur en stor osäkerhet när det gäller tidplanerna och de ekonomiska förutsättningarna men på sikt bedöms förutsättningarna som goda för exploateringsprojekt i kommunen. I nuläget avvaktar till exempel byggaktörerna i Tumba skog och Tegelbruket medan projekten i Riksten, Slagsta strand, Kassmyra och Fittja C pågår.

Exploatering – Detaljplaneskede
I början av 2025 förväntas 10 exploateringsprojekt vara i planeringsskede. Dessa omfattar cirka 2500 bostäder och cirka 36 hektar företagsmark. Under 2025 kan flera projekt gå från planeringsskede till genomförande som till exempel Harbro backe, Riksten dp 6 och Albytäppan men detta är till stor del beroende på rådande marknadsläge för bostäder och hur det utvecklas under året.

Exploatering – Genomförandeskede
I början av 2025 förväntas 20 exploateringsprojekt befinna sig i genomförandeskede, vissa av dessa är dock vilande framför allt på grund av marknadsläget. Totalt omfattar projekten cirka 6 000 bostäder och cirka 9 hektar företagsmark. Större projekt som är i ett genomförandeskede där utbyggnad av allmänna anläggningar som gator och torg samt bostäder pågår är Slagsta strand, Kassmyraåsen och Rikstens friluftsstad (DP4). I Tumba C pågår arbeten med ny bussterminal och i Slättmalm och Hallunda gård väntas byggnation av både allmänna anläggningar och bostäder att starta under 2025.

Exploatering - Övriga projekt
Utöver dessa projekt finns detaljplaneprojekt och programarbete som inte ligger under exploatering.

	Utfall 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	2024–2028
Inkomster	89	156	396	477	384	137	1 551
Utgifter	-96	-33	-260	-440	-247	-187	-1 166
Exploateringsnetto	-8	124	136	38	137	-50	385
Specifikation							
Kommunal anläggning GP	-170	-26	-215	-329	-182	-140	-892
Gatukostnadsersättning	39	82	115	221	166	35	619
Markförsäljning	21	43	245	206	173	73	739
Kommunal anläggning VA	-24	-7	-45	-110	-65	-47	-274
VA-anläggningsavgift	29	31	37	51	45	29	193

I exploateringsnetto ingår poster enligt specifikation. Anläggningstillgångar är allmänna tillgångar som ska tillhöra kommunen. Gatukostnadsersättning visas i kommunens resultaträkning när gatan är besiktigad och körbar. Markförsäljning visas i kommunens resultaträkning när fastigheten är betald och tillträde skett. Planintäkter och plantkostnader ingår inte i denna sammanställning. I tabellen visas prognos som påverkar kassaflöde.

Investeringsplan

Sammanfattning investeringsplan 2025–2028 kommunen

Skattefinansierad verksamhet

(tkr) Nämnd	2025	2026	2027	2028	Summa 2025-2028
Kommunstyrelsen	-25 200	-25 608	-47 024	-26 449	-124 281
Samhällsbyggnadsnämnden	-89 886	-73 610	-79 580	-60 550	-303 626
Teknik- och fastighetsnämnden	-286 313	-256 525	-207 936	-195 314	-946 088
Fastighetsinvesteringar					
Kommunstyrelsen	*-35 187*	*-40 000*	*-200 000*	*-166 876*	-442 063
Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden	*0*	*0*	*-4 845*	*-49 907*	-54 752
Kultur- och fritidsnämnden	*-130 576*	*-116 071*	*-9 899*	*0*	-256 546
Socialnämnden	*0*	*0*	*0*	*-5 887*	-5 887
Utbidlningsnämnden	*-499 259*	*-125 486*	*-110 001*	*-236 805*	-971 550
Vård- och omsorgsnämnden	*-11 465*	*-19 096*	*-19 669*	*-20 259*	-70 489
Tullinge kommundelsnämnd	*-102 469*	*-70 281*	*0*	*0*	-172 750
Teknik- och fastighetsnämnden	*-64 081*	*-13 200*	*-2 000*	*-7 042*	-86 323
Kultur- och fritidsnämnden	-30 766	-9 450	-6 550	-5 607	-52 373
Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden	-1 930	-1 995	-2 060	-2 125	-8 110
Utbildningsnämnden	-44 479	-12 849	-11 919	-14 350	-83 598
Socialnämnden	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	-6 000
Vård- och omsorgsnämnden	-3 218	-3 100	-3 497	-3 225	-13 040
Tullinge kommundelsnämnd	-17 271	-22 836	-13 850	-50 402	-104 359
Totalt (exkl VA)	**-1 343 600**	**-791 607**	**-720 331**	**-846 298**	**-3 701 835**
Varav fastighetsinvesteringar	*-843 037*	*-384 134*	*-346 414*	*-486 776*	*-2 060 361*

Avgiftsfinansierad verksamhet

(tkr) Nämnd	2025	2026	2027	2028	Summa 2025-2028
Teknik- och fastighetsnämnden, VA-verksamhet	-143 155	-189 010	-175 491	-105 268	-612 924
Totalt	**-143 155**	**-189 010**	**-175 491**	**-105 268**	**-612 924**
Totalt inkl Avgiftsfinansierad verksamhet	**-1 486 755**	**-980 617**	**-895 822**	**-951 566**	**-4 314 759**

Investeringsplan per nämnd fram till 2028

I kolumnen ”projekttyp” anges för varje projekt 4 eller 5–7. 4 står för att projektet avser årliga anslag som ska avslutas i samband med årsredovisningen. 5–7 står för att projektet är flerårigt och ska slutredovisas till kommunfullmäktige om projektet överstiger 20 miljoner kronor annars till nämnd.

Investeringsprojekt som redan är beslutade sedan tidigare anges med status ”B”. De investeringsprojekt som ska beslutas i samband med Mål och budget 2025 är markerade med ”B25”. I investeringsplanen finns ett antal investeringsprojekt som planeras för längre fram i planperioden men ännu ej är beslutade. Dessa investeringsprojekt får status ”P”. Årliga investeringsprojekt (”Å”) beslutas för budgetåret, men prognoserna framöver beslutas ej ännu. Investeringsbidrag markeras med ”I”.

B	beslutade investeringsprojekt
B25	investeringsprojekt för beslut i årets Mål och budget
Å	årliga investeringsprojekt
P	planerade investeringsprojekt
I	investeringsbidrag

Vid en högre totalprognos för investeringsprojekten är det enbart projekt som är beslutade fram till och med 2024 som kan begära en tilläggsbudget. Resterande projekt som tidigare planerats för i planperioden är det nya bedömningar av totalbudgeten som redovisas i investeringsplanen.

I ”Sammanfattning investeringsplan 2025 – 2028” redovisas en likviditetsfördelning per nämnd det vill säga hur mycket som planeras att investeras per år samt en summering för planperioden (bruttoinvesteringar).

I respektive nämnds investeringsplan framgår den totala budgeten per projekt under rubriken ”Ny totalbudget” från projektets start till slut.

Inför Mål och budget 2025 har en justering gjorts av indexuppräkning för samtliga investeringsprojekt utifrån det ekonomiska läget. Detta för att investeringsbeloppen ska motsvara den prisnivån de åren de är aktuella.

(tkr)

Kommunstyrelsen

Status	Projekt-nr	Investeringsprojekt	Beslutad totalbudget	t o m 2024	2025	2026	2027	2028	Ny totalbudget	TB
		Övriga investeringar								
Å	4	Digitalisering			-200	-200	-200	-200		
Å	4	IT-infrastruktur investeringar			-900	-900	-900	-900		
Å	4	Inventarier, årligen			-300	-300	-300	-300		
Å	4	Dialog- och demokratiberedningen			-2 500	-2 500	-2 500	-2 500		
Å	4	IT-infrastruktur reinvesteringar			-900	-900	-900	-900		
Å	4	Trygghetssatsning			-20 400	-20 808	-21 224	-21 649		
B	5	Kommunhus inventarier	-31 000	-10 000			-21 000		-31 000	0
		Summa			**-25 200**	**-25 608**	**-47 024**	**-26 449**	**-31 000**	**0**
		Nya övriga invsteringar								
		Summa			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
		Summa beslutade och nya			**-25 200**	**-25 608**	**-47 024**	**-26 449**	**-31 000**	**0**
Fastighetsinvesteringar i teknik- och fastighetsnämnden										
B	5	Skyddsrum under Björkhagaskolan	-11 380	-63	-6 437	0	0	0	-6 500	0
B	5	Ombyggnation kommunhuset	-440 000	-18 124	-25 000	-40 000	-200 000	-166 876	-480 000	-40 000
B25	5	Asfaltering parkering brandstationen	-3 750	0	-3 750	0	0	0	-3 750	0

(tkr)

Samhällsbyggnadsnämnden

Status	Projekt-nr	Investeringsprojekt	Beslutad totalbudget	t o m 2024	2025	2026	2027	2028	Ny totalbudget	TB
		Övriga fastighetsinvesteringar								
Å	4	Tillgänglighetsanpassn busshållplatser			-2 000	-2 000	-2 000	-2 000		
I	*4*	*Statsbidrag*			*880*	*880*	*880*	*880*		
Å	4	Synpunkter			-2 400	-2 400	-2 400	-2 400		
Å	4	En procents konst (Blir 5-projekt ist)			-550	-550	-550	-550		
Å	4	Reinvesteringar park			-8 400	-8 400	-8 800	-9 200		
Å	4	Reinvesteringar gata (gcb o dikningar)			-4 800	-4 800	-5 200	-5 200		
Å	4	Tillgänglighetsanpassn övergångsställen			-1 200	-1 200	-1 200	-1 200		
Å	4	Konstbyggnadsunderhåll			-8 800	-9 200	-9 200	-9 200		
Å	4	Beläggningsprogram			-10 000	-10 400	-10 400	-10 400		
Å	4	Trafiksäkerhetsåtgärder årliga			-240	-240	-240	-240		
Å	4	Säkra skolvägar			-560	-560	-560	-560		
B	5	Införande av parkeringsavgifter	-1 500	-1 300	-200				-1 500	0
P	5	Gc- stråket Tumba - Storvreten	-1 868	-18			-1 850		-1 868	0
B	5	Dagvattenparker Norra Botkyrka (Fittja o	-30 614	-28 309	-400	-4 000	-100		-32 809	-2 195
P	5	Parkering Stökhagsv standardhöjning	-1 500			-2 000			-2 000	-500
B	5	5-583 Bro över SJ, KP Arnoldssonsv	-13 100	-600	-6 000	-6 500			-13 100	0
P	5	Upprustning Sandbäcksparken	-6 200				-1 200	-5 000	-6 200	0
P	5	Upprustning av Malmtorpsparken	-7 100					-1 500	-7 100	0
P	5	1-01 Bro över E4/E20 Södertäljev/Hallundav	-13 100				-600	-12 500	-13 100	0
B	5	Poul Bjerres park	-4 100	-850	-3 000	-3 500			-7 350	-3 250
P	5	Upprustning av Violparken	-8 350			-3 250	-5 100		-8 350	0
P	5	Tornbergsparken	-3 800	-43		-357	-3 400		-3 800	0
B	5	Fittja torg upprustning	-24 814	-19 822	-4 992				-24 814	0
P	5	Anemonparken	-8 900			-639	-8 100		-8 739	0
B	5	Anpassning nya mått RH-parkering	-220	-67	-93				-160	0
P	5	Victoriavägen breddning gångbana	-6 800			-750	-6 750		-7 500	-700
B25	5	Brotorpsvägen breddning av gata, byggnation	-5 660		-2 000				-2 000	0
B	5	Broängsvägen, ny gångbana vid skola	-4 700	-470	-4 700				-5 170	-470
B	5	Ny lekplats Lysmasken i Fittja (ersätter	-2 450	-300	-3 580				-3 880	-1 430
B	5	Borgvägen vid hallundaskolan	-4 400	-2 083	-2 317				-4 400	0
P	5	Skyltåtgärder hela kommunen, etapp 2	-650			-120	-130	-150	-650	0
B25	5	Grödingevägen/Dalvägen	-1 000		-1 200				-1 200	-200
P	5	Odlingsvägen, breddning GC-bana	-4 000					-450	-4 500	-500
		Övriga investeringar								
B	5	Mätvertyg	-1 000	-500	-250	-250			-1 000	0
B	5	Obruten digital samhällsbyggnadsprocess	-10 000	-2 000	-8 000				-10 000	0
		Summa inkl investeringsbidrag			**-74 802**	**-60 236**	**-66 900**	**-59 670**	**-171 190**	**-9 245**
I		*Investeringsbidrag*			*880*	*880*	*880*	*880*		
		Summa exkl investeringsbidrag			**-75 682**	**-61 116**	**-67 780**	**-60 550**	**-171 190**	**-9 245**
		Nya övriga investeringar								
B25	5	Gymnasieparken			-900	-6 100			-7 000	
P	5	Tennisplanen Alby äng				-900			-900	
B25	5	Källsorteringskärl			-4 504	-1 144			-5 648	
B25	5	Energieffektivisering belysning			-2 800	-2 800	-2 800		-8 400	
P	5	Piffl aktivitetsskåp				-800			-800	
P	5	Pop Up Park				-750			-750	
B25	5	Rågången trottoar			-1 000				-1 000	
P	5	Följdinvestering Svalan					-6 000		-6 000	
P	5	Följdinvestering Aspen förskola					-3 000		-3 000	
B25	5	Trafiksäkerhetsåtgärder Hallundavägen			-5 000				-5 000	
		Summa			**-14 204**	**-12 494**	**-11 800**	**0**	**-38 498**	
		Summa beslutade och nya			**-89 886**	**-73 610**	**-79 580**	**-60 550**	**-209 688**	**-9 245**
		Projekt efter planperioden								
		Parken vid förskolan Svalan gc								
		Trafiksäkerhetsåtgärder längs Grödingevägen								
		Skäcklingevägen, breddn del av gc- bana								
		Ny cykelbana längs Bondgårdsvägen.								
		KP Arnoldssons väg/Sandstuguvägen								
		Vattravägen mot Möllebadet								
		Plaskdammar Fittja								
		Plaskdammar Alby								
		Brunnastråket (territoriell strategi)								
		Hallundastråket (territoriell strategi)								
		Uppdatering vägvisning GC nät								
		P-ledningssystem								
		Följdinvestering Kungstäppan								
		Följdinvestering Björkbacken förskola								

(tkr)

Teknik- och fastighetsnämnden

Status	Projekt-nr	Investeringsprojekt	Beslutad totalbudget	t o m 2024	2025	2026	2027	2028	Ny totalbudget	TB
		Fastighetsinvesteringar								
		Kommunstyrelsen								
B	5	Skyddsrum under Björkhagaskolan	-11 380	-63	-6 437				-6 500	0
B	5	Ombyggnation kommunhuset	-440 000	-18 124	-25 000	-40 000	-200 000	-166 876	-480 000	-40 000
B25	5	Asfaltering parkering brandstationen	-3 750		-3 750				-3 750	0
		Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden								
P	5	Ny daglig verksamhet om 782m2, Annexet	-52 100				-2 307	-23 765	-48 103	0
P	5	Nytt resurscenter	-57 100				-2 538	-26 142	-52 913	0
		Kultur- och fritidsnämnden								
B	5	Björkhaga sporthall, nyetablering	-142 515	-395	-16 150	-116 071	-9 899		-142 515	0
B25	5	Fritidsklubben Gulan upprustning	-10 000		-10 000				-10 000	0
B	5	Sporthall, fritidsklubb/gård Eleonoraskolan	-179 400	-99 004	-80 396				-179 400	0
B	5	Upprustning Fittja badhus	-81 000	-56 970	-24 030				-81 000	0
		Socialnämnden								
P	5	Boende med särskild service A	-46 000					-2 044	-42 612	0
P	5	Boende med särskild service Slättmalm	-86 500					-3 843	-80 119	0
		Utbildningsnämnden								
Å	4	Markinvesteringar/utegårdar förskola och			-2 725	-2 800	-2 875	-2 950		
Å	4	Övervakningskameror			-2 000	-2 000	-1 150	-1 180		
Å	4	Köksombyggnad/matsal			-10 000	-10 600	-6 000	-4 680		
B	5	Fsk Ametisten nybyggnation	-62 400	-55 700	-9 022				-64 722	-2 322
P	5	Skola Riksten nr 2 nybyggnation	-678 000					-25 555	-665 000	0
B	5	Björkhaga skola Etapp 1	-374 727	-268 509	-103 040	-3 178			-374 727	0
P	5	Fsk Örtagården nybyggnation	-111 804			-4 412	-45 444	-42 126	-91 982	0
P	5	Fsk Svalan nybyggnation	-111 804				-4 544	-46 807	-94 741	0
P	5	Fsk Aspen nybyggnation	-105 386			-4 412	-45 444	-42 126	-91 982	0
B	5	Eleonoraskolan nybyggnation	-642 000	-400 794	-241 206				-642 000	0
P	5	Fsk Slättmalm nybyggnation	-102 317				-4 544	-46 807	-94 741	0
P	5	Fsk Hallunda Gård nybyggnation	-90 866					-24 574	-84 138	0
B	5	Tullinge Gymnasium ombyggnation	-363 300	-138 950	-126 266	-98 084			-363 300	0
		Vård- och omsorgsnämden								
B25	5	Gruppboende LSS-Slättmalm	-40 489		-1 854	-19 096	-17 702		-38 652	0
B	5	Gruppbostad LSS B (fd Uttrans skola)	-37 000	-35 389	-1 611				-37 000	0
P	5	Gruppbostad LSS C nybyggnation	-42 513				-1 967	-20 259	-41 006	0
B	5	Reservkraft	-15 000	-7 000	-8 000				-15 000	0
		Tullinge kommundelsnämnd								
B	5	Sporthall Tullinge gymnasium	-180 000	-7 250	-102 469	-70 281			-180 000	0
		Teknik- och fastighetsnämnden								
B	5	Rulltrappor, hiss mm Tumba station	-10 000	-4 489	-19 011				-23 500	-13 500
B	5	Alby gård renovering	-16 040	-5 883	-10 000				-15 883	0
B	5	Vårstavi	-5 720		-2 500				-2 500	0
		<u>*Kommunala bolag*</u>								
B	5	Hågelby upprustning	-105 000	-88 370	-16 630				-105 000	0
B	5	Verksamhetsinvestering UBAB	-10 000	-7 810	-2 190				-10 000	0
P	5	Stall och utemiljö Hogslaby, 4H	-9 042					-7 042	-9 042	0
B25	5	UBAB Hågelbyparken lekpark	-7 000		-500	-6 500			-7 000	0
B25	5	UBAB Hågelbyparken trygghet	-1 000		-1 000				-1 000	0
B25	5	UBAB Subtopia trygghet	-750		-750				-750	0
B	5	UBAB Subtopia murar	-7 000	-1 000	-6 000				-7 000	0
		Övriga fastighetsinvesteringar								
Å	4	Fastighetsnät			-8 000	-7 000	0	0		
Å	4	Tillgänglighet			-1 575	-2 154	-4 050	-4 172		
Å	4	SBA-projektet åtgärder			-40 000	-25 000	-24 000	-15 000		
Å	4	Energisparåtgärder			-5 150	-5 305	-5 464	-5 628		
Å	4	Utbyte av larm			-5 000	-5 000	0	0		
Å	4	Reinvesteringar TFF			-70 298	-72 406	-74 579	-76 816		
Å	4	Förnyelse miljonprogrammet			-114 703	-110 594	-68 421	-65 184		
Å	4	Utbyte glas till polykarbonat			-2 500	-2 500	-2 500	0		
I	*4*	*Bidrag - Utbyte glas till polykarbonat*			*2 500*	*2 500*	*2 500*	*0*		
Å	4	Underhåll av bostadsrätter			-500	-500	-2 524	-2 599		
Å	4	Markinvesteringar			-23 500	-24 205	-24 931	-25 679		
Å	4	Skyddsrumsåtgärder			-1 591	-1 639	-1 238	0		

(tkr)

Teknik- och fastighetsnämnden fortsättning

Status	Projekt-nr	Investeringsprojekt	Beslutad totalbudget	t o m 2024	2025	2026	2027	2028	Ny totalbudget	TB
		Övriga investeringar								
Å	4	Inventarier städverksamhet			-216	-223	-229	-236		
B25	4	Buss 8			-1 260					
B25	4	Buss 9			-1 260					
B25	4	Buss 10			-1 260					
B25	4	Maskiner/bussar			-500					
B25	4	Traktor			-1 600					
B25	4	Hjullastare			-2 300					
B25	4	Gaffeltruck, eldriven			-400					
		Summa inkl investeringsbidrag			**-1 111 650**	**-631 459**	**-549 851**	**-682 090**	**-4 187 578**	**-55 822**
		Investeringsbidrag			*2 500*	*2 500*	*2 500*			
		Summa exkl investeringsbidrag			**-1 114 150**	**-633 959**	**-552 351**	**-682 090**	**-4 187 578**	**-55 822**
		Fastighetsinvesteringar								
		Utbildningsnämnden								
B25	5	Blåklinten, upprustning till förskolelokal			-5 000				-5 000	
		Teknik- och fastighetsnämnden								
		Kommunala bolag								
B25	5	UBAB Hågelbyparken Kompostering			-500				-500	
P	5	UBAB Voljär ankhus Hågelbyparken				-500			-500	
P	5	UBAB Hågelbyparke In- utfart				-2 000			-2 000	
P	5	UBAB Hågelbyparken tillgängliggöra sjön					-2 000		-2 000	
P	5	UBAB Lida tillgängliggöra fridluftsgård				-500			-500	
P	5	UBAB Lida trygghetsbelysning				-1 000			-1 000	
P	5	UBAB Lida tillgänglighet strandbad				-1 000			-1 000	
B25	5	UBAB Lida värmesystem			-1 000				-1 000	
P	5	UBAB Subtopia förbättra ytterområdet				-1 500			-1 500	
B25	5	UBAB Subtopia anpassning av studio 4			-4 000				-4 000	
P	5	UBAB Subtopia asfaltera parkeringen				-200			-200	
		Övriga investeringar								
B25	4	Traktor			-1 600				-1 600	
B25	4	El-bussar 1			-1 300				-1 300	
B25	4	El-bussar 2			-1 300				-1 300	
B25	4	Spol- och sugkärra			-500				-500	
		Summa			**-15 200**	**-6 700**	**-2 000**		**-23 900**	
		Summa beslutade och nya			**-1 129 350**	**-640 659**	**-554 351**	**-682 090**	**-4 211 478**	**-55 822**
		Projekt efter planperioden								
		Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden								
		Ombyggnation Resurscenter Växtrum								
		Kultur- och fritidsnämnden								
		Badhus Storvreten/Tumba								
		Utbildningsnämnden								
		Förskola Riksten nr 5 nybyggnation								
		Fsk Gullvivan nybyggnation								
		Fsk Staren nybyggnation								
		Fsk Kungstäppan nybyggnation								
		Fsk Björkbacken nybyggnation								
		Vård- och omsorgsnämden								
		Gruppbostad LSS D nybyggnation								
		Gruppbostad LSS E nybyggnation								
		Gruppbostad LSS F nybyggnation								
		Gruppbostad LSS G nybyggnation								
		Tullinge kommundelsnämnd								
		Sporthall och idrottsytor Riksten								
		Ny fritidsverksamhet Riksten								
		Teknik- och fastighetsnämnden								
		Förvärv av bostadsrätter								

(tkr)

Kultur- och fritidsnämnden

Status	Projekt-nr	Investeringsprojekt	Beslutad totalbudget	t o m 2024	2025	2026	2027	2028	Ny totalbudget	TB
		Övriga fastighetsinvesteringar								
Å	4	Idrottsanläggningar och motionsspår, LED-belysning			-3 400	-6 000	-700			
Å	4	Idrottsanläggningar, energieffektiviseringar			-1 300	-1 200	-450	-350		
B25	5	Konstgräsplan Storvretens IP, planvärme	-2 800		-2 800				-2 800	0
		Övriga investeringar								
Å	4	Nämndens mindre investeringar			-2 200	-2 250	-2 300	-2 350		
B25	5	Sporthall, fritidsklubb/gård Eleonoraskolan, inventarier	-3 366		-3 366				-3 366	0
B25	5	Fritidsklubben Gulan, inventarier	-500		-200				-200	0
P	5	Stall och djurhagar Hågelby, reinvestering och nybyggnation	-81					-81	-81	0
P	5	Alby bibliotek, inventarier	-3 926				-1 100	-2 826	-3 926	0
P	5	Björkhaga sporthall, inventarier	-2 000				-2 000		-2 000	0
		Summa			**-13 266**	**-9 450**	**-6 550**	**-5 607**	**-12 373**	**0**
		Övriga fastighetsinvesteringar								
B25	5	Slagsta, utökning av parkering			-2 500				-2 500	
B25	5	Lida, utveckling av konstsnöanläggning etapp2			-15 000				-15 000	
		Summa			**-17 500**	**0**	**0**	**0**	**-17 500**	
		Summa beslutade och nya		**0**	**-30 766**	**-9 450**	**-6 550**	**-5 607**	**-29 873**	**0**
		Projekt efter planperioden								
		Konstgräsplan Alby IP plan1, reinvestering								
		konstgräsplan Broängens IP plan 1 och 2, reinvestering								
		Konstgräsplan Fittja IP, reinvestering								
		konstgräsplan Storvretens IP plan 1 och 2, reinvestering								
		Konstgräsplan Alby IP plan2, reinvestering								
		Konstgräsplan Brunna 5-spelsplan, reinvestering								
		Badhus storvreten/tumba, inventarier								
Fastighetsinvesteringar i teknik- och fastighetsnämnden										
B	5	Björkhaga sporthall, nyetablering	-142 515	-395	-16 150	-116 071	-9 899	0	-142 515	0
B25	5	Fritidsklubben Gulan upprustning	-10 000	0	-10 000	0	0	0	-10 000	0
B	5	Sporthall, fritidsklubb/gård Eleonoraskolan	-179 400	-99 004	-80 396	0	0	0	-179 400	0
B	5	Upprustning Fittja badhus	-81 000	-56 970	-24 030	0	0	0	-81 000	0
Fastighetsinvesteringar i teknik- och fastighetsnämnden efter planperioden										
		Badhus Storvreten/Tumba								

(tkr)

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden

Status	Projekt-nr	Investeringsprojekt	Beslutad totalbudget	t o m 2024	2025	2026	2027	2028	Ny totalbudget	TB
		Övriga investeringar								
Å	4	Reinvesteringar lokal och teknik			-1 300	-1 350	-1 400	-1 450		
Å	4	YH-utbildningar			-630	-645	-660	-675		
					-1 930	**-1 995**	**-2 060**	**-2 125**	**0**	**0**
		Nya övriga invsteringar								
		Summa			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Summa beslutade och nya			**-1 930**	**-1 995**	**-2 060**	**-2 125**	**0**	**0**
		Projekt efter planperioden								
		Resurscenter Växtrum inventarier								
		Ny dagl.verksamhet Brunna inventarier								
		Nytt resurscenter inventarier								
Fastighetsinvesteringar i teknik- och fastighetsnämnden										
P	5	Ersättningslokal daglig verksamhet Brunna	-52 100		0	0	-2 307	-23 765	-48 103	0
P	5	Nytt resurscenter	-57 100		0	0	-2 538	-26 142	-52 913	0
Fastighetsinvesteringar i teknik- och fastighetsnämnden efter planperioden										
		Ombyggnation Resurscenter Växtrum Blickaberg								

(tkr)

Utbildningsnämnden

Status	Projekt-nr	Investeringsprojekt	Beslutad totalbudget	t o m 2024	2025	2026	2027	2028	Ny totalbudget	TB
		Övriga investeringar								
Å	4	Inventarier allmänt			-2 680	-2 670	-3 870	-4 970		
Å	4	Verksamhetsanpassning lokaler			-1 560	-1 590	-1 620	-1 650		
Å	4	Arbetsmiljöåtgärder			-1 560	-1 590	-1 620	-1 650		
B	5	Björkhaga skola, inventarier	-9 271	-4 591	-9 170	-2 000			-15 761	-6 490
P	5	Förskola Slättmalm, inventarier	-3 400					-1 610	-3 400	0
P	5	Förskola Svalan, inventarier	-3 580					-1 610	-3 400	0
P	5	Förskola Örtagården, inventarier	-3 580				-1 580	-1 760	-3 340	0
B	5	Förskola Ametisten, inventarier	-3 060	-2 060	-1 000				-3 060	0
P	5	Förskola Aspen, inventarier	-3 450				-2 230	-1 100	-3 330	0
B25	5	Eleonoraskolan, inventarier	-12 610		-15 000	-900			-15 900	-3 290
B	5	Tullinge gymnasium, inventarier	-4 310	-1 190	-9 810	-2 000			-13 000	-8 690
		Summa			**-40 779**	**-10 749**	**-10 919**	**-14 350**	**-61 191**	**-18 470**
		Nya projekt								
B25	5	Tumba gymnasium, modernisering			-3 700	-2 100	-1 000		-6 800	
		Summa			**-3 700**	**-2 100**	**-1 000**	**0**	**-6 800**	
		Summa beslutade och nya			**-44 479**	**-12 849**	**-11 919**	**-14 350**	**-67 991**	**-18 470**
		Projekt efter planperioden								
P	5	Förskola Staren, inventarier								
P	5	Förskola Kungstäppan, inventarier								
P	5	Skola Riksten nr 2, inventarier								
P	5	Förskola Riksten nr 5, inventarier								
P	5	Förskola Hallunda gård, inventarier								
P	5	Förskola Björkbacken, inventarier								
P	5	Förskola Gullvivan, inventarier								
Fastighetsinvesteringar i teknik- och fastighetsnämnden										
Å	4	Markinvesteringar/utegårdar förskola och skola			-2 725	-2 800	-2 875	-2 950	0	0
Å	4	Övervakningskameror			-2 000	-2 000	-1 150	-1 180	0	0
Å	4	Köksombyggnad/matsal			-10 000	-10 600	-6 000	-4 680	0	0
B	5	Fsk Ametisten nybyggnation	-62 400	-55 700	-9 022	0	0	0	-64 722	-2 322
P	5	Skola Riksten nr 2 nybyggnation	-678 000	0	0	0	0	-25 555	-665 000	0
B	5	Björkhaga skola Etapp 1	-374 727	-268 509	-103 040	-3 178	0	0	-374 727	0
P	5	Fsk Örtagården nybyggnation	-111 804	0	0	-4 412	-45 444	-42 126	-91 982	0
P	5	Fsk Svalan nybyggnation	-111 804	0	0	0	-4 544	-46 807	-94 741	0
P	5	Fsk Aspen nybyggnation	-105 386	0	0	-4 412	-45 444	-42 126	-91 982	0
B	5	Eleonoraskolan nybyggnation	-642 000	-400 794	-241 206	0	0	0	-642 000	0
P	5	Fsk Slättmalm nybyggnation	-102 317	0	0	0	-4 544	-46 807	-94 741	0
P	5	Fsk Hallunda Gård nybyggnation	-90 866	0	0	0	0	-24 574	-84 138	0
B	5	Tullinge Gymnasium ombyggnation	-363 300	-138 950	-126 266	-98 084	0	0	-363 300	0
B25	5	Blåklinten, upprustning till förskolelokal			-5 000	0	0	0	-5 000	0
Fastighetsinvesteringar i teknik- och fastighetsnämnden efter planperioden										
		Förskola Riksten nr 5 nybyggnation								
		Fsk Gullvivan nybyggnation								
		Fsk Staren nybyggnation								
		Fsk Kungstäppan nybyggnation								
		Fsk Björkbacken nybyggnation								

(tkr)

Socialnämnden

Status	Projekt-nr	Investeringsprojekt	Beslutad totalbudget	t o m 2024	2025	2026	2027	2028	Ny totalbudget	TB
		Övriga investeringar								
Å	4	Byggnationer och inventarier verksamhetslokaler			-1 000	-1 000	-1 000	-1 000		
Å	4	Byggnationer och inventarier boendelokaler			-500	-500	-500	-500		
		Summa			**-1 500**	**-1 500**	**-1 500**	**-1 500**	**0**	**0**
		Nya övriga invsteringar								
		Summa			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Summa beslutade och nya			**-1 500**	**-1 500**	**-1 500**	**-1 500**	**0**	**0**
Fastighetsinvesteringar i teknik- och fastighetsnämnden										
P	5	Boende med särskild service A	-46 000		0	0	0	-2 044	-42 612	0
P	5	Boende med särskild service Slättmalm	-86 500		0	0	0	-3 843	-80 119	0

(tkr)

Vård- och omsorgsnämnden

Status	Projekt-nr	Investeringsprojekt	Beslutad totalbudget	t o m 2024	2025	2026	2027	2028	Ny totalbudget	TB
		Övriga investeringar								
Å	4	Inventarier ÄO/ OF			-1 900	-1 900	-1 900	-1 900		
Å	4	Arbetsmiljö			-200	-200	-200	-200		
Å	4	Data, nät, telefoni			-500	-500	-500	-500		
Å	4	Underhåll			-500	-500	-500	-500		
P	5	Gruppbostad LSS A, inventarier	-522				-397	-125	-522	0
B	5	Gruppbostad LSS B, inventarier	-492	-374	-118				-492	0
		Summa			**-3 218**	**-3 100**	**-3 497**	**-3 225**	**-1 014**	**0**
		Nya övriga invsteringar								
		Summa			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
		Summa beslutade och nya			**-3 218**	**-3 100**	**-3 497**	**-3 225**	**-1 014**	**0**
		Projekt efter planperioden								
P	5	Gruppbostad LSS C, inventarier								
P	5	Gruppbostad LSS D, inventarier								
P	5	Gruppbostad LSS E, inventarier								
P	5	Gruppbostad LSS F, inventarier								
P	5	Gruppbostad LSS G, inventarier								
Fastighetsinvesteringar i teknik- och fastighetsnämnden										
B25	5	Gruppboende LSS-Slättmalm	-40 489	0	-1 854	-19 096	-17 702	0	-38 652	0
B	5	Gruppbostad LSS B (fd Uttrans sk	-37 000	-35 389	-1 611	0	0	0	-37 000	0
P	5	Gruppbostad LSS C nybyggnation	-42 513	0	0	0	-1 967	-20 259	-41 006	0
B	5	Reservkraft	-15 000	-7 000	-8 000	0	0	0	-15 000	0
Fastighetsinvesteringar i teknik- och fastighetsnämnden efter planperioden										
		Gruppbostad LSS D nybyggnation								
		Gruppbostad LSS E nybyggnation								
		Gruppbostad LSS F nybyggnation								
		Gruppbostad LSS G nybyggnation								

(tkr)

Tullinge kommundelsnämnd

Status	Projekt-nr	Investeringsprojekt	Beslutad totalbudget	t o m 2024	2025	2026	2027	2028	Ny totalbudget	TB
		Övriga fastighetsinvesteringar								
Å	4	Tillgänglighetsanpassn busshållplatser			-500	-500	-500	-500		
I	*4*	*Statsbidrag*			*220*	*220*	*220*	*220*		
Å	4	Synpunkter			-600	-600	-600	-600		
Å	4	Reinvesteringar park			-2 100	-2 100	-2 200	-2 300		
Å	4	Reinvesteringar gata (gcb o dikningar)			-1 200	-1 200	-1 300	-1 300		
Å	4	Tillgänglighetsanpassn övergångsställen			-300	-300	-300	-300		
Å	4	Konstbyggnadsunderhåll			-2 200	-2 300	-2 300	-2 300		
Å	4	Beläggningsprogram			-2 500	-2 600	-2 600	-2 600		
Å	4	Trafiksäkerhetsåtgärder årliga			-60	-60	-60	-60		
Å	4	Säkra skolvägar			-140	-140	-140	-140		
B	5	2-132 Gc-bro över Huddingev/SJ/Römossev	-13 600	-55	-545			-13 000	-13 600	0
P	5	Nibblev/Tullingebergsv	-3 200			-350	-3 150		-3 500	-300
B	5	Promenadstråk Tullingesjön	-16 000	-7 667	-5 300	-4 700			-17 667	-1 667
P	5	Blickavägen/Dymmelkärrsvägen, förläng GC-	-4 500					-500	-5 000	-500
P	5	Konstgräsplan Tullinge, nybyggnation	-26 802					-26 802	-26 802	0
P	5	Konstgräsplan Brantbrink plan2, reinvestering	-3 000			-3 000			-3 000	0
		Övriga investeringar								
P	5	Sporthall Tullinge gymnasium, inventarier	-4 000			-4 000			-4 000	0
		Summa inkl investeringsbidrag			**-15 225**	**-21 630**	**-12 930**	**-50 182**	**-73 569**	**-2 467**
I		*Investeringsbidrag*			*220*	*220*	*220*	*220*		
		Summa exkl investeringsbidrag			**-15 445**	**-21 850**	**-13 150**	**-50 402**	**-73 569**	**-2 467**
		Nya projekt								
B25	5	Källsorteringskärl			-1 126	-286			-1 412	
B25	5	Energieffektivisering belysning			-700	-700	-700		-2 100	
		Summa			**-1 826**	**-986**	**-700**	**0**	**-3 512**	**0**
		Summa beslutade och nya			**-17 271**	**-22 836**	**-13 850**	**-50 402**	**-77 081**	**-2 467**
Projekt efter planperioden										
		Norra Parkhemsvägen ny gångbana								
		Pålamalmsvägen, GC-bana mellan Riksten								
		Konstgräsplan och idrottsytor Riksten,								
		Uppdatering vägvisning GC nät								
		Fritidsverksamhet Riksten, inventarier								
		Bibliotek Tullinge, inventarier								
		Sporthall riksten, inventarier								
Fastighetsinvesteringar i teknik- och fastighetsnämnden										
B	5	Sporthall Tullinge gymnasium	-180 000	-7 250	-102 469	-70 281	0	0	-180 000	0
Fastighetsinvesteringar i teknik- och fastighetsnämnden efter planperioden										
		Sporthall och idrottsytor Riksten								
		Ny fritidsverksamhet Riksten								

Teknik- och fastighetsnämnden, VA-verksamheten

Avgiftsfinansierad verksamhet

(tkr)

Status	Projekt-nr	Investeringsprojekt	Beslutad totalbudget	t o m 2024	2025	2026	2027	2028	Ny totalbudget	TB
		Övriga fastighetsinvesteringar								
Å	4	Uppgradering av pumpstation			-3 374	-3 475	-3 579	-4 399		
Å	4	Sektionering och ventiler			-1 616	-1 627	-1 651	-2 057		
Å	4	Serviser			-2 160	-2 193	-2 210	-2 988		
Å	4	Förnyelse av va-ledningar			-19 142	-19 359	-20 297	-23 433		
B	5	Dagvattenrening Riksten	-75 000	-5 123	-1 030	-24 937	-35 159		-66 249	0
B	5	Alby Äng	-100 687	-5 000	-39 395	-39 382	-4 708		-88 486	0
I	*5*	*Länsstyrelsen*		*2 780*			*927*			
B	5	Sandviken - utbyggnad VA	-253 590	-20 675	-64 159	-70 116	-65 551	-9 696	-230 197	0
B	5	Tullinge vattenverk	-100 000	-831	-500	-500	-27 226	-27 225	-110 732	-10 732
I	*5*	*Försvarsmakten sponsrar*		*500*	*500*	*500*	*27 226*	*27 225*		
B	5	Getryggen-utbyggnad VA	-120 000	-500	-462	-447	-429	-22 520	-140 114	-20 114
P	5	Renovering vattentorn 1	-12 000		0	-6 366	0	-6 756	-13 122	-1 122
B25	5	Klimatanpassningsprogrammet	-45 000		-5 150	-5 305	-5 465	-5 630	-52 325	-7 325
B25	5	Omläggningsområden fastighetsmark VA-	-11 000		-515	-5 305	-6 012		-11 832	-832
B	5	Överföringsledning norra-södra Botkyrka	-1 800	-800	-515	-485			-1 800	0
B	5	Segersjö vattenverk (reserv och nödvatten)	-19 950	-1 739	-4 622	-8 938	-2 658		-17 957	0
		Summa inkl investeringsbidrag			**-142 140**	**-187 934**	**-146 791**	**-77 480**	**-732 812**	**-40 124**
I		*Investeringsbidrag*			*500*	*500*	*28 153*	*27 225*		
		Summa exkl investeringsbidrag			**-142 640**	**-188 434**	**-174 944**	**-104 705**	**-732 812**	**-40 124**
		Nya projekt								
Å	4	Övriga anläggningsinvesteringar			-515	-531	-547	-563		
		Summa			**-515**	**-531**	**-547**	**-563**		
		Summa beslutade och nya			**-143 155**	**-188 964**	**-175 491**	**-105 268**	**-732 812**	**-40 124**
Projekt efter planperioden										
		Byrsta Kvarn-utbyggnad VA								
		Tegelvreten-utbyggnad VA								