



Årsbudget 2021–2024

Investeringsramar

Mål



platsen är utmärkt



Inledning

Inför budgetarbetet 2021 har ramarna som fördelades i samband med budget 2020 använts. Skatter och statsbidrag bygger på Sveriges kommuner och regioners (SKR) beräkningar men är kompletterade med den befolkningsprognos SCB tog fram för kommunens räkning under 2019. Löneökning för kommunanställda är beräknade till runt 2,6 % från 1 april och totalt har ramarna kompenserats med 2 % på helår. Övriga priser har beräknats till 0,75 % och även detta är inräknat i ramarna. Ramarna för allmänna utskottet är fördelat på kommunledning samt Tekniska avdelningen för att stämna mot uppföljningsnivåerna.

Omvärldsbevakning

Ekonomi

Sveriges kommuner och landsting (SKR) bedömning av ekonomin

Det särdeles osäkra prognosläge som rådde i våras kommunicerade SKR genom att ge ett scenario för samhällsekonomin – istället för att som vanligt beskriva en **prognos** (för innevarande och nästa år) följt av en **kalkyl** (för den längre sikten). Betydande osäkerhet kvarstår och kalkylerna illustrerar även nu ett **scenario**. När ”prognos” i det följande används är det för att möjligheterna för att göra bedömningar, på vissa områden, för helåret 2020 trots allt blivit större, liksom för att det är språkligt smidigare. Vissa svårbedömda variabler, exempelvis löneutvecklingen – även för den korta sikten – bygger på antaganden, då det i nuläget knappast är rimligt att lägga prognoser.

Bedömningen som SKR gjorde i vårens prognoser, att BNP under det andra kvartalet skulle falla mindre i Sverige än i många andra länder, ser ut att stå sig. Men nedgången tycks ändå ha varit klart större än vad som antogs i den skatteunderlagsprognos som publicerades den 29 april. Utsikterna för BNP och sysselsättning helåret 2020 ser därmed svagare ut nu, jämfört med SKR:s bedömningar i våras.

Mycket ser nu att ha stabiliserats, såväl i Sverige som i omvärlden, jämfört med den dramatiska konjunkturl kollapsen under månaderna mars, april och maj. Trots att endast drygt fyra månader återstår av innevarande år är det långt till målgång för helåret 2020. Inte minst den globala utvecklingen präglas av stor ovisshet. Utsikterna för såväl konjunkturen som det kommunala skatteunderlaget är emellertid särdeles ovissa, med anledning av covid-19.

Botten tycks ändå vara passerad och aktiviteten i den svenska ekonomin förväntas nu stiga. Liksom i SKR:s tidigare prognoser räknar de alltså med att BNP från och med det tredje kvartalet i år åter ska öka. SKR behåller därmed det scenario för samhällsekonomin som utformades i våras, om en återhämtning under det andra halvåret i år. Uppgången under det andra halvåret antas dock bli svagare än vad som tidigare förutsattes. SKR:s BNP-estimat för 2020 landar nu på -4,9 procent (kalenderkorrigerat); mot -4,1 procent tidigare.



Den största skillnaden mellan den prognos som gjordes i april jämfört med den som budgeten bygger på (augusti 2020) är antalet arbetade timmar. Arbetade timmar bedöms minska med 7 % jämfört med bedömningen i april 4 % för kvartal 2 och för hela året en nedgång på 5,5 %.

SKR:s kalkyl pekar på en fortsatt uppgång för antalet arbetslösa och att andelen arbetslösa en längre tid kommer att ligga över 9 % och sannolikt hamna över 10 % vid årsskiftet 2020/2021. Hur antalet personer i arbetskraften kommer att utvecklas är dock genuint osäkert; varför olika bedömningar av andelen arbetslösa en tid kommer att kunna spreta mer än vanligt. Såväl för den svenska konjunkturen, som för det kommunala skatteunderlaget, är det inkomsterna som är den viktigaste bedömningspunkten.

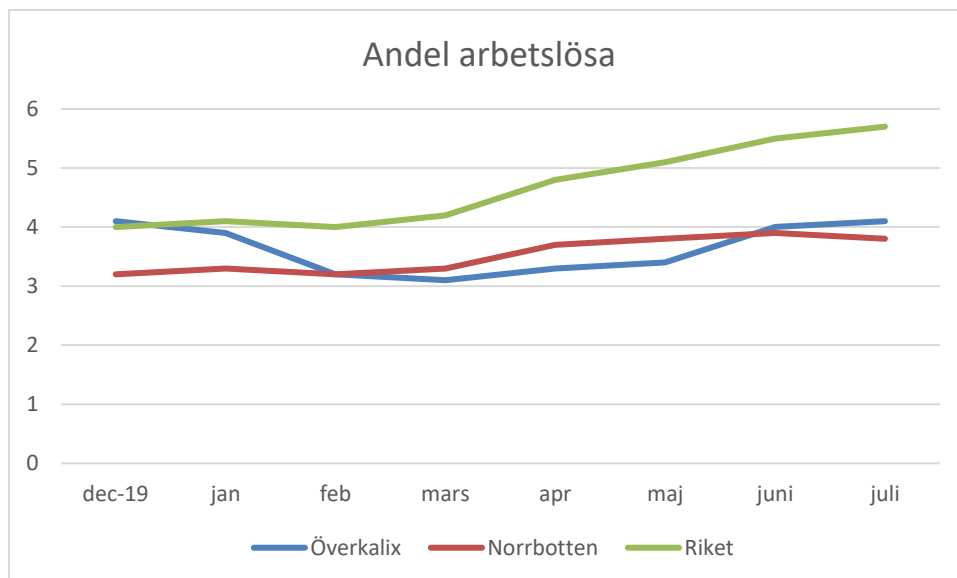
Korttidspermitteringarna specifikt, men även andra krisåtgärder, gör inkommande statistik (speciellt för näringslivet) ovanligt svåranalyserad: någon konjunkturbedömning går knappast att pussla ihop med dessa förutsättningar. Inte minst gäller det vid tolkning av de månatliga uppgifterna över underlaget för arbetsgivaravgifter (från Skatteverket). Även läget med de uppskjutna avtalsförhandlingarna utgör en osäkerhetsfaktor för beräkningar av lönesumman (och skatteunderlaget).

Liksom tidigare antas i scenariot att lågkonjunkturen består ända till 2023. Det preliminära beskattningsutfall som Skatteverket publicerade den 4 augusti indikerar att skatteunderlagstillväxten 2019 uppgick till knappt tre procent, betydligt starkare än enligt den bedömning SKR presenterade i april. Kompensationen i generella statsbidraget blir därmed mindre och skatteunderlagets underliggande ökningstakt är oförändrad jämfört med aprilprognosen. Slutligt utfall ska presenteras den 9 december, bedömningen är fortfarande osäker.

SKR räknar med att konjunkturåterhämtningen börjar i höst, och att antalet arbetade timmar börjar återhämtas. Det leder till en större ökning av lönesumman 2021 än 2020 trots att prognosen utgår från att inga permitteringslöner utbetalas nästa år. Skatteunderlaget dämpas samtidigt av att indexeringen av pensionsinkomster blir mindre än 2020 och att beskattningsbara sociala ersättningar minskar när "coronaåtgärder" upphör 2021. Det resulterar i att skatteunderlagstillväxten blir lika låg som finanskrisens värsta år, 2009. Den underliggande ökningstakten är den lägsta sedan 1993.

Överkalix kommuns förutsättningar

I Överkalix har arbetslösheten inte stigit på liknande sätt som i riket. I början av året när arbetslösheten började stiga låg den oförändrad i kommunen och under månaderna mars - maj hade Överkalix t o m lägre arbetslöshet än Norrbottens län. Under sommarmånaderna har en viss ökning skett.



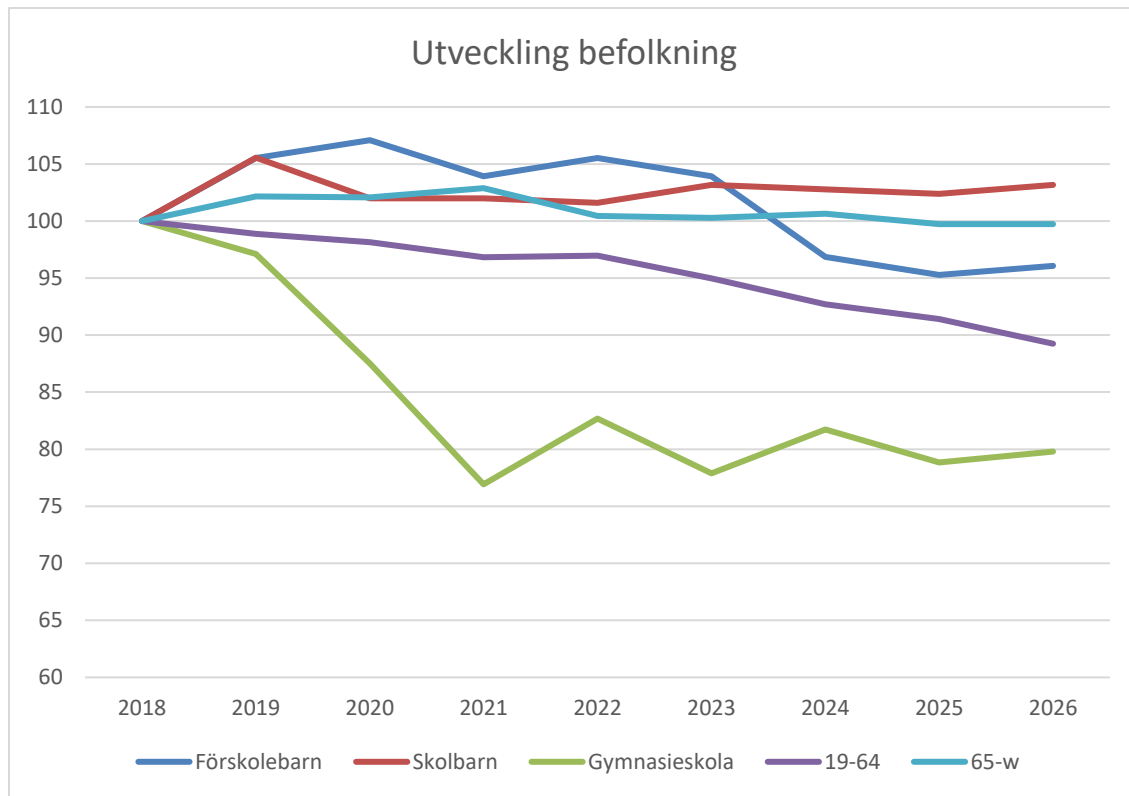
Pensionsbromsen, d v s den balanseringsmekanism som finns inbyggd i pensionssystemet slår däremot hårdare mot Överkalix eftersom en stor del av skattebetalarna är pensionärer.

Ett stort osäkerhetsmoln inom kommunen är även socialtjänstens område där stora behov finns och ett underskott förväntas 2020.

Demografi

SCB lägger ut öppna befolkningsframskrivningar som bygger på historiska fakta. För Överkalix kommun är framskrivningarna runt -30 de första åren för att därefter minska till -20. För de olika befolkningsgrupperna minskar andelen gymnasieelever mest. De går från 104 elever 2018 till runt 80 elever perioden 2021–2026. Förskolebarn ökar i början av perioden men minskar därefter. Skolbarnen ligger relativt konstant enligt SCB. De äldre över 65 år ligger stilla enligt framskrivningarna men delar man upp denna grupp ökar de som är äldst – över 80 år relativt mycket.

År	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Antal individer							
Förskolebarn	136	132	134	132	123	121	122
Skolbarn	257	257	256	260	259	258	260
Gymnasieskola	91	80	86	81	85	82	83
19-64	1643	1621	1623	1590	1552	1530	1494
65-79 år	811	810	778	777	769	749	739
80-89 år	275	281	279	276	291	298	307
90-w	47	51	58	60	57	60	61
65-w	1133	1142	1115	1113	1117	1107	1107



Observera att skalan börjar på 60 för att göra utvecklingen mellan de olika befolkningsgrupperna tydligare.

Kommunledningskontoret

Föregående år ökade Överkalix befolkning och antalet var vid årets slut 3315 personer. Men likväl som i andra kommuner fortsätter den demografiska utvecklingen, vi har en hög andel äldre >33% och det första kvartalet 2020 har befolkningen minskat med 10 personer. Det är fortsatt nödvändigt att fokusera på utvecklingsarbete för att kommunen ska vara en attraktiv boendeort med god livsmiljö, hög offentlig service och bra förutsättningar för näringslivet. De övergripande och väsentliga målen för detta arbete är att ta fram en översiktsplan med inriktning på hållbarhet samt bevaka tillgång till grundläggande förutsättningar och infrastrukturer såsom elförsörjning och tillgång till bredband. Kommunen deltar även i nationellt/regionala projekt såsom Glokala Sverige och Stratusprojektet.

Under mars månad 2020 drabbades Sverige av den världsomfattande Corona pandemin. Detta har påverkat hela det svenska samhället, invånare, sjukvård, kommunal verksamhet, näringsliv och ekonomin. I stort har kommunens fokus varit att hantera denna krissituation utifrån vårt uppdrag och geografiska områdesansvar. Många av de planerade åtgärder och utvecklingsarbeten har fått anstå med en förhoppning att det ska kunna återupptas under hösten. I dagsläget är det svårt att säga hur länge pandemin kommer att pågå och vilken påverkan detta kommer att ha på sikt. Regeringen har gått in med ett flertal stödåtgärder inklusive ekonomiska. Men helt klart påverkas kommunens ekonomi negativt på många olika sätt och inte minst med minskade skatteintäkter.

Tekniska avdelningen

Överkalix kommun har som många andra kommuner ett eftersläpande underhållsbehov både på fastigheter och anläggningar. Med krympande befolkning måste ytor som behövs hanteras effektivt samtidigt som överytor avvecklas. Va- och renhållningsanläggningar bör finansieras fullt ut via taxa.



Fortsatt digitalisera för att öka kvalitét och effektivitet i verksamhet är ett viktigt medel för att möta framtiden.

Kommunen har idag förhållandevis låg belastning på miljön. Vi bör dock fortsätta Miljöarbete med bättre kvalitét på livsmedel, miljöfordon, sol-el och fysisk planering för att vara attraktiv som en kommun i framkant.

Det lagstiftning som närmast kan vara aktuellt är förändringar avfallshantering. Färdiga beslut finns inte men möjligen kommer kommunen få större krav på återvinning.

Barn och utbildning

Nationellt ser vi att svensk skola presterar bättre i internationella jämförelser. Utmaningen för svensk skola är framförallt kompetensförsörjningen och skolegregationen. Skolan har under några år arbetat med digitalisering och en effekt av Coronapandemin har varit att skolan (både nationellt och lokalt) har tagit ett kliv framåt vad gäller digitalisering. Detta på grund av att regeringen tog beslut att införa distansundervisning inom gymnasiet och vuxenutbildningen samt att grundskolan förberedde sig för att gå över till distansundervisning. Digitalisering av nationella prov kommer att finnas som en provtjänst från 2022 och planeras att genomföras från och med 2023.

En utmaning för Överkalix är att höja pojkarnas resultat i skolan. Vi har också en utmaning att arbeta med att förbättra medborgarnas hälsa och där kan skolan och elevhälsan vara en drivkraft. Hälsa och lärande är beroende av varandra. Vad gäller kompetensförsörjningen har vi i Överkalix ökat andelen legitimerade lärare men det fortsätter vara en utmaning. Coronapandemins påverkan på ekonomin nationellt, regionalt och lokalt är svår att överblicka i nuläget. Ökade satsningar på vuxenutbildningen pga varsel aviseras av regeringen och vi väntar på konkreta direktiv från Skolverket. Den nuvarande kommunala budgeten medger inte ökade satsningar på vuxenutbildning om vi får varsel i kommunen men kan möjliggöras av satsningar från regeringen. Förslag finns på nationell nivå att slopa kraven på medfinansiering av kommunen när det gäller yrkesvuxutbildningar.

Det råder osäkerhet kring mottagandet av flyktingar pga pandemin. I dagsläget är mottagandet av nyanlända lågt.

Inom Kulturområdet påbörjar vi arbetet med en ny Biblioteksplan och Kulturplan för 2021-.23. Vi är också med i processen med framtagandet av regionala planer på dessa områden. Biblioteken i Norrbotten byter IT system 2022 vilket finns med i investeringsplanen. Samtliga verksamheter måste arbeta med miljöfrågan, dels i form av utbildning i miljöfrågor för barn och unga, dels måste vi arbeta miljömedvetet i vår organisation. Förväntningar på förskola och skola är att vi kan erbjuda våra barn och unga en verksamhet där vi har både trygghet och studiero samt goda kunskapsresultat. Inom BU har man arbetat för att få ner kostnader för grundskolan och det har gett resultat, se avsnitt 5. Förväntningar på kulturområdet är att vi utvecklar verksamhet mot barn och unga men även mot gruppen 70 och äldre vars andel av befolkningen ökar i Överkalix.

Social omsorg

Med anledning av Coronapandemin som utbröt i början av 2020 och sedan kom till Sverige och Norrbotten har det skapat en mer osäker framtid än tidigare, framförallt ekonomiskt. Människors sätt att leva, resa och arbeta kommer sannolikt inte bli detsamma inom en överskådlig tid.

Inom socialas område sker nationellt stora utredningsarbeten som kan komma att påverka socialas verksamhetsområde, bland annat Anna Nergårds utredning om en samordnad



utveckling för god och nära vård som behandlar utvecklingen av en modern, jämlik, tillgänglig och effektiv hälso- och sjukvård med primärvårdsfokus.

Även vård för barn och unga ses över i utredningen "sammanhållen god och nära vård för barn och unga" där man bland annat ser över hur samverkan ska se ut på regional och lokal nivå för att främja en sammanhållen god och nära vård med fokus på förebyggande och hälsofrämjande insatser.

Vidare har även en statlig utredning tillsatts för att göra en översyn av socialtjänstlagen, om struktur och konstruktion är ändamålsenlig vad gäller att beakta barnrättsperspektiv och även de äldres perspektiv.

En annan utredning vars resultat kan komma att påverka kommunerna är utredningen "stärkt rätt till personlig assistans för stöd till egenvård, vid tillsyn samt för barn".

När det gäller länet så är en stor fråga samverkan med Region Norrbotten, att hitta samverkansformer utifrån god och nära vård. Lokalt finns en politisk viljeriktning att både finna nya och utveckla tidigare samverkansvägar.

Inom socialas verksamhetsområde är det några olika områden som är högaktuella att prioritera under 2021 och efterföljande år. Ett område är införande av heltid som kommer att beröra de verksamheter med personal inom Kommunals område.

Vidare behöver kompetensförsörjningen framåt säkerställas så att vi har den kompetens som krävs i de olika verksamheterna. Kompetensutveckling, välfärdsteknik samt digitala lösningar är delar som tillsammans krävs för att fortsatt kunna bedriva en god vård och omsorg.

Utvecklingen av framtidens äldreomsorg är ett prioriterat område som innefattar utveckling av verksamheter, omfördelning av resurser och är ett måste för att vi ska kunna möta demografins utmaningar. Det här är även en politisk viljeriktning och det finns önskemål och förväntningar kring detta från så väl medborgare som brukare och medarbetare.

Bygg och miljö

Under 2020 har ett arbete med digitalisering påbörjats vilket kommer att fortsätta under år 2021. Nämnden ligger efter i digitaliseringsarbetet jämfört med andra kommuner. Digitaliseringsarbetet är väsentligt för att nämndens arbete ska kunna bedrivas effektivt men även för att förenkla för medborgarna. För att åtgärda vår situation krävs arbete med aktualisering och tillgänglighetsanpassning av kommunens hemsida, införande av e-tjänster och digital signering. Det här arbetet beräknas kräva stora resurser under de kommande åren.

Nyckeltalsbudget

I budgeten för 2020 startade ett arbete med att fördela budgeten utifrån nyckeltal i Kolada där målet var att verksamheterna ska vara nära liknande kommuner i kostnader eller lägre.

Budgetdirektiven har fortsatt det arbetet. Tyvärr kan vi inte använda nyare tal då kommunernas bokslut inte är klara ännu utan justeringen för 2021 bygger främst på demografiska förändringar. De verksamheter som inte har en utpekad demografisk målgrupp har fått justeringen utifrån kommunens prognostiserade förändring av befolkningen vilket är runt 1 % lägre. Konsekvenser av ramarna finns i verksamheternas konsekvensbedömningar som medföljer som bilaga. Utöver nyckeltal har ramarna ökat med löneökning samt



prisökning. Kommunledningen har fått 2 mkr i ramökning som ska fördelas till verksamheter som har svårt att klara budgeten.

Mål




Finansiella mål
Årsresultatet ska vara positivt
Oförändrad utdebitering
Soliditeten ska bibehållas under planperioden
Alla investeringar ska ha en långsiktig hållbar plan/långsiktig bärkraft

Övergripande mål	Delmål
<p>1. Ett jämställt, tryggt och inkluderande samhälle där invånarna kan vara med och påverka</p> <p>Agenda 2030</p> <ul style="list-style-type: none"> 5. Jämställdhet 10. Minskad ojämlikhet 16. Fredliga och inkluderande samhällen <p>Beskrivning I ett jämlikt och tryggt samhälle ges lika möjligheter till en livsmiljö där alla kan utvecklas, tillgodogöra sig kunskap, ha en god hälsa samt vara delaktig i samhällsutvecklingen.</p>	<p>1.1 Överkalix kommun är en kommunikativ och tillgänglig organisation</p> <p>Jämställdhet Kommunen ska erbjuda en jämställd service och jämställda arbetsplatser</p> <p>Beskrivning En tydlig kommunikation ska finnas såväl inom som utanför kommunens organisation. Genom en utökad samhällsservice via internet och e-tjänster ska invånarna få en ökad insyn i kommunens arbete och ärendehandläggning.</p> <p>1.2 Överkalix är e-kultur, e-hälsa och välfärdsteknik strategiska ledningsfrågor som ska utveckla verksamhet och service</p> <p>Miljömål Begränsad klimatpåverkan</p> <p>Jämställdhet Kommunala strategier ska utformas efter principen om hållbar utveckling</p> <p>Beskrivning Genom att använda ny teknik kan fler invånare få tillgång till kommunens tjänster. Arbetsprocesser kan förenklas och resurser utnyttjas bättre.</p> <p>1.3 I Överkalix får familjer med behov av stöd tidiga hälsofrämjande och förebyggande insatser</p>



Övergripande mål	Delmål
	<p>Jämställdhet Jämställd hälsa Mäns våld mot kvinnor ska upphöra</p> <p>Beskrivning Genom samverkan mellan olika yrkesgrupperna inom kommun och Region kan en stödjande miljö skapas för familjer. Den främsta vinsten med samverkan mellan många yrkeskategorier kring barn och barnfamiljer är att den ökar förmågan att upptäcka och tillgodose behov bland barnfamiljer. Samverkan innebär också att man får bättre förutsättningar att skraddarsy lösningar för ett specifikt behov.</p> <p>1.4 Överkalix är ett jämställt och tryggt samhälle att leva och bo i</p> <p>Jämställdhet Jämställd utbildning Mäns våld mot kvinnor ska upphöra Kommunen ska erbjuda en jämställd service och jämställda arbetsplatser Kommunala strategier ska utformas efter principen om hållbar utveckling</p> <p>Beskrivning Genom att utveckla och upprätthålla ett jämställt och tryggt samhälle ökar kommunens attraktivitet.</p>
<p>2. En bra och hållbar miljö, infrastruktur och samhällsservice</p> <p>Agenda 2030</p> <ul style="list-style-type: none"> 6. Rent vatten och sanitet för alla 7. Hållbar energi för alla 11. Hållbara städer och samhällen 13. Bekämpa klimatförändringarna <p>Beskrivning I Överkalix finns höga naturvärden och en fin boendemiljö, det ska bevaras även i framtiden. Infrastruktur och samhällsservice ska följa samhällets utveckling och svara mot invånarnas förväntningar.</p>	<p>2.1 Överkalix ska ha en god, jämlik och evidensbaserad socialtjänst, vård och omsorg med patienters och brukares behov i fokus</p> <p>Jämställdhet Jämställd hälsa Mäns våld mot kvinnor ska upphöra Kommunen ska erbjuda en jämställd service och jämställda arbetsplatser Kommunala strategier ska utformas efter principen om hållbar utveckling</p> <p>Beskrivning Socialtjänsten ska vara tillgänglig för alla som har behov av den. Tjänsterna ska bygga på evidens</p>




Övergripande mål	Delmål
	<p>och vara av god kvalitet med patienters och brukares behov i centrum.</p> <p>2.2 Kommunens invånare ska uppnå en förbättrad och mer jämlik och jämställd hälsa.</p> <p>Jämställdhet Jämställd utbildning Mäns våld mot kvinnor ska upphöra Kommunen ska erbjuda en jämställd service och jämställda arbetsplatser Kommunala strategier ska utformas efter principen om hållbar utveckling</p> <p>Beskrivning Trots positiv utveckling ligger länet fortfarande sämre till än övriga landet när det gäller insjuknandet i hjärt- och kärlsjukdomar, självuppskattad allmänhälsa och här finns en kortare medellivslängd än genomsnittet i Sverige. Det har också blivit allt vanligare att lida av fetma, precis som i resten av landet. För att förbättra hälsan krävs medvetna långsiktiga insatser från såväl kommun som civilsamhället.</p> <p>2.3 Överkalix ska vara ett attraktivt samhälle med välvårdade lokaler, anläggningar och utemiljö. Infrastruktur som vägar, vatten och avlopp, mobilnät samt bredband ska ha en bra funktion</p> <p>Miljömål  Begränsad klimatpåverkan  Giftfri miljö  God bebyggd miljö</p> <p>Jämställdhet Mäns våld mot kvinnor ska upphöra Kommunen ska erbjuda en jämställd service och jämställda arbetsplatser Kommunala strategier ska utformas efter principen om hållbar utveckling</p> <p>2.4 Överkalix ska ha en god, trygg och jämlik förskola och skola där barn och elevers bästa beaktas.</p>



Övergripande mål	Delmål
	<p>Jämställdhet Jämställd utbildning Kommunen ska erbjuda en jämställd service och jämställda arbetsplatser</p> <hr/> <p>2.5 Företagare ska uppfatta Överkalix som en attraktiv näringslivskommun med god service</p> <p>Jämställdhet Kommunen ska erbjuda en jämställd service och jämställda arbetsplatser Kommunala strategier ska utformas efter principen om hållbar utveckling</p> <hr/> <p>2.6 Överkalix miljö- och klimatarbete ska stärkas för att tillförsäkra invånarna en hälsosam och god miljö i enighet med nationella miljömål.</p> <p>Miljömål  Begränsad klimatpåverkan  Giftfri miljö  Grundvatten av god kvalitet  God bebyggd miljö</p> <p>Jämställdhet Kommunala strategier ska utformas efter principen om hållbar utveckling</p> <p>Beskrivning Mål: Överkalix miljö- och klimatarbete ska stärkas.</p>
<p>3. En attraktiv arbetsgivare med god kompetensförsörjning</p> <p>Agenda 2030  4. God utbildning för alla  5. Jämställdhet  8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt</p>	<p>3.1 Överkalix kommuns attraktivitet och förmåga som arbetsgivare ska stärkas</p> <p>Jämställdhet Jämställd hälsa Kommunen ska erbjuda en jämställd service och jämställda arbetsplatser Kommunala strategier ska utformas efter principen om hållbar utveckling</p>



Övergripande mål	Delmål
	<p data-bbox="810 353 1359 421">3.2 Överkalix kommun ska ha bra ledarskap och medarbetarskap</p> <p data-bbox="810 519 1375 721">Jämställdhet Jämställd hälsa Kommunen ska erbjuda en jämställd service och jämställda arbetsplatser Kommunala strategier ska utformas efter principen om hållbar utveckling</p> <p data-bbox="810 842 1270 909">3.3 Överkalix kommun ska ha en god arbetsmiljö</p> <p data-bbox="810 936 979 1003">Miljömål  Giftfri miljö</p> <p data-bbox="810 1043 1375 1245">Jämställdhet Jämställd hälsa Kommunen ska erbjuda en jämställd service och jämställda arbetsplatser Kommunala strategier ska utformas efter principen om hållbar utveckling</p>



Ramar

	2020	2021	2022	2023	2024
Kommunstyrelsen	234 307	242 719	244 949	249 565	254 219
Kommunledning	36 602	36 602	38 851	39 301	39 776
Löne- / prisjustering		729	750	775	775
Volymförändring		-450	-300	-300	-300
Justering interna intäkter		-30			
Oförutsedda		2 000			
S:a kommunledning	36 602	38 851	39 301	39 776	40 251
Tekniska avdelningen	15 213	15 213	15 604	16 154	16 704
Löne- / prisjustering		516	550	550	600
Volymförändring		0			
Justering interna intäkter		-125			
S:a Tekniska avdelningen	15 213	15 604	16 154	16 704	17 304
Barn- och utbildning	67 778	67 778	69 130	70 110	71 301
Löne- / prisjustering		1 002	1 100	1 190	1 250
Volymförändring		350	-120	1	-323
S:a barn- och utbildning	67 778	69 130	70 110	71 301	72 228
Sociala omsorg	114 714	114 714	117 034	119 384	121 784
Löne- / prisjustering		2 418	2 550	2 700	2 750
Volymförändring		-98	-200	-300	-98
Förstärkning		2 100			
S:a sociala omsorg	114 714	119 134	119 384	121 784	124 436
Bygg och miljönämnden	1 621	1 621	1 654	1 688	1 723
Löne- / prisjustering		49	50	51	52
Volymförändring		-16	-16	-16	-16
S:a bygg och miljönämnden	1 621	1 654	1 688	1 723	1 759
Summa nämnder	235 928	244 373	246 637	251 288	255 978
Pensioner	8 800	8 800	8 800	8 800	8 800
Kapital årets investeringar	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Internränta	-1 900	-1 450	-1 450	-1 450	-1 450
Summa	-243 828	-252 730	-254 987	-259 638	-263 328



Resultatbudget

Mkr	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
	2020	2021	2022	2023	2024
Verksamhetens intäkter	63,0	66,2	69,5	73,0	76,6
Verksamhetens kostnader	-296,3	-308,6	-313,9	-322,0	-330,3
Verksamhetens prognosunderskott	-3,5				
Avskrivningar	-10,6	-10,3	-10,6	-10,6	-10,6
Verksamhetens nettokostnader	-247,3	-252,7	-255,0	-259,6	-264,3
Skatteintäkter	156,1	151,2	156,3	158,3	162,1
Prognos sluträkning	-1,9	-1,2			
Generella statsbidrag	94,2	104,8	100,1	101,0	100,8
Prognos extra statsbidrag	5,0				
Finansiella intäkter	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Finansiella kostnader	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Årets resultat	6,1	2,2	1,5	-0,2	-1,4

Balansbudget

Mkr	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
	2020	2021	2022	2023	2024
Tillgångar					
Anläggningstillgångar	144,7	147,6	153,1	155,6	158,0
Omsättningstillgångar	20,6	20,6	20,6	20,6	20,6
Likvida medel	44,3	43,1	38,7	35,5	31,2
Summa tillgångar	209,7	211,4	212,4	211,7	209,8
Skulder och Eget kapital					
Eget kapital	121,8	124,0	125,5	125,3	123,9
Varav resultatutjämningsreserv	15,8	15,8	15,8	15,8	15,8
Avsättning pensioner	9,6	9,6	9,6	9,6	9,6
Långfristiga skulder *)	26,2	25,7	25,2	24,7	24,2
Kortfristiga skulder	52,1	52,1	52,1	52,1	52,1
S:a skulder & Eget kapital	209,7	211,4	212,4	211,7	209,8
Specifikation av det egna kapitalet					
Rörelsekapital	12,8	11,6	7,2	4,0	-0,3
Anläggningsskapital	108,9	112,3	118,3	121,3	124,2
Summa	121,8	123,9	125,5	125,3	123,9



Finansieringsbudget	<i>Prognos</i>	<i>Budget</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>
Mkr	2020	2021	2022	2023	2024
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	6,1	2,2	1,5	-0,2	-1,4
Justering för ej likviditetspåverkande poster	10,6	10,3	10,6	10,6	10,6
<i>Medel från verksamheten</i>	16,7	12,7	12,1	10,4	9,2
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordr	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning(-)/minskning(+) förråd och varulager	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från verksamheten	16,7	12,7	12,1	10,4	9,2
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i immateriella anläggningstillg					
Försäljning av immateriella anläggningstillg					
Investering i materiella anläggningstillg	-16,5	-13,2	-16,1	-13,0	-13,0
Försäljning av materiella anläggningstillg					
Investering i finansiella anläggningstillg					
Försäljning av finansiella anläggningstillg					
Kassaflöde från investeringen	-16,0	-13,2	-16,1	-13,0	-13,0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagana lån					
Amortering av långfristiga skulder	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Ökning av långfristiga fordringar					
Minskning av långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Minskning av avsättningar pga utbet					
Kassaflöde från finansieringen	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Årets kassaflöde	0,2	-1,2	-4,5	-3,1	-4,3
Likvida medel vid årets början	45,0	45,2	44,2	39,7	36,6
Likvida medel vid årets slut	45,2	44,2	39,7	36,6	32,3

I investeringar i materiella anläggningstillgångar ingår inte investeringar i brandstation samt äldreboende. Dessa ryms inte inom den vanliga investeringsramen och särskilda beslut som inkluderar lånebeslut måste tas.



Investeringsram

Ramar	2020	2021	2022	2023
Fastigheter	6 100	5 775	7 350	1 450
Äldreboende		600	60 000	40 000
Brandstation		195	15 000	10 000
Kost & lokalvård	440	390	780	550
VA	4 850	1 175	3 600	6 550
Gata/park	1 780	615	770	750
Renhållning	240	550	500	500
Summa tekniska	13 410	9 300	88 000	59 800
Kommunledning	1 150	350	350	350
Bredbandsutbyggnad	1 710	1 600	1 600	
Summa allmänna utskottet	16 270	11 250	89 950	60 150
Barn och utbildning	125	640	640	640
Social omsorg	50	1 300	510	510
Summa Kommunstyrelsen	16 445	13 190	91 100	61 300
Bygg och miljö	50	0	0	0
Investeringsram	16 495	13 190	91 100	61 300
Varav strategiska investeringar				
Äldreboende		600	60 000	40 000

Utifrån de antagna regler för investering läggs investeringsbudgeten i potter förutom äldreboende samt brandstation som är större investeringar under längre period där särskilda beslut måste tas.

I bilaga finns objekten specificerade.