



Budget 2025, verksamhetsplan 2026-2028

Investeringsbudget 2025-2028

Budget 2025, verksamhetsplan 2026-2028	1
Allmänna förutsättningar	3
Prisökningar/löneökningar/lönekostnadspåslag	3
Skatter och bidrag	3
Demografi	3
Pensioner	3
Omvärldsanalys kommunstyrelsen	4
Kommunledningen	4
Barn- och utbildning	4
Omvärldsanalys	4
Prioriterade områden	5
Social omsorg	6
Omvärldsanalys	6
Prioriterade områden	7
Tekniska avdelningen	8
Omvärldsanalys	8
Prioriterade områden	8
Bygg- och miljönämnd	9
Omvärldsanalys	9
Prioriterade områden	11
Driftramar	11
Förändringar	11
Investeringsramar	13
Mål	14
Finansiella mål	14
Visionära mål	14
Klimatmål	14
Folkhälsomål	14
Befolkningsmål	14
Näringslivsklimat	14
Resultatbudget	15
Balansbudget	15
Finansieringsbudget	16
Driftbudgetar	17

Allmänna förutsättningar

Prisökningar/löneökningar/lönekostnadspåslag

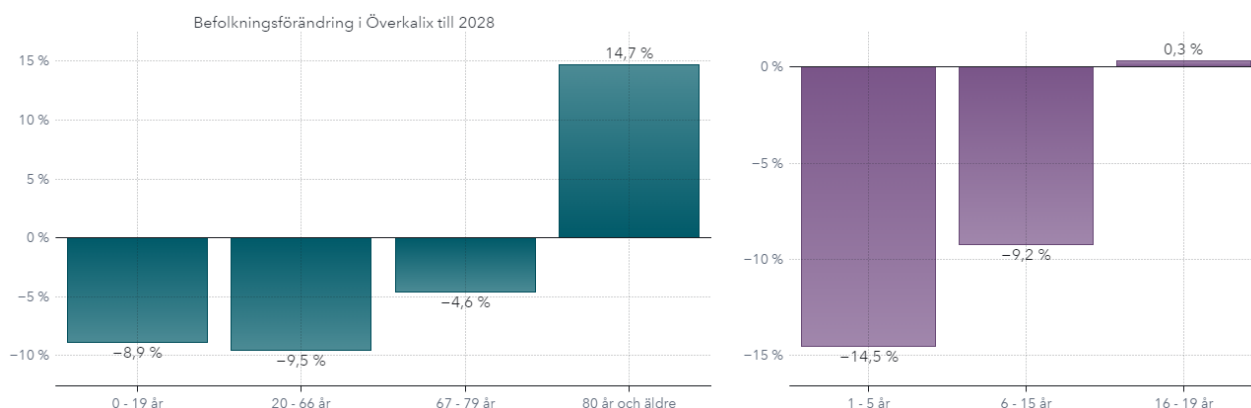
Budgeten ska bygga på de behov som finns på verksamheterna, kostnader och intäkter justeras utifrån detta. Löneökningen för 2025 bygger på egna antaganden, 2,8%. PO-påslaget sänks från 45,75% till 41,39%, vilket är det påslag som rekommenderas av SKR när budgetförslaget presenteras.

Skatter och bidrag

Budgeten bygger på SKR:s prognoser justerade med befolkningssiffror. För 2025 uppgår beräknat antal invånare till 3 198 invånare och därefter +35 (2026), +40 (2027) och +75 (2028) i befolkning.

Demografi

Under planperioden fram till 2028 kommer befolkningen i Överkalix minska bland barn och unga samt yngre pensionärer, 67-79 år enligt SCB:s framskrivningar. Gruppen äldre växer däremot kraftigt. Ser man noggrannare på barn och unga ser man att unga i gymnasieåldern ökar även om förskole- och grundskolebarn minskar. Det återstår att se hur den prognosticerade invånarantalsökningen slår i de olika åldersgrupperna.



Underlagen kommer från SKR:s visualiseringsverktyg som bygger på framskrivningar från SCB.

Pensioner

Pensionskostnaderna bygger på prognoser från Skandia per 31 augusti 2024.

Enligt Skandia kommer pensionerna uppgå till 19,1 mkr inklusive löneskatt. Genom PO-påslaget kommer ca 15,2 mkr belasta verksamheterna direkt och i budgetförslaget läggs ytterligare närmare 4 mkr avsatt för pensionskostnaderna.

Enligt de prognoser som Skandia gör sker det nu en vändning av pensionskostnaderna som varit mycket höga under 2023-2024 på grund av den höga inflationen under de åren. Detta märks på det PO-påslag som läggs på verksamheterna utifrån lönekostnader som minskar med ca 4%.

Omvärldsanalys kommunstyrelsen

Kommunledningen

2025 blir ett spännande år för Överkalix Kommun. För första gången på många år så har vi vuxit av egen kraft. Vi spände bågen och räknade i budgetförberedelserna med att bli 3175 invånare men vi har lyckats bli ännu fler. 3198 personer skriver vi 1/11-2024 och det är det underlag vi beräknar intäkterna på. Det är frukten av ett arbete med att synliggöra kommunen, våga vara framåtriktad och att ha ett gott mottagande. Det är våra medborgare som gör det här möjligt genom att vara välkomnande och gästvänliga. Det är våra företag som gör det här möjligt genom att se till så att det finns sysselsättning för våra inflyttare. I budgetens plandel för 2026-2028 så räknar vi med fortsatt tillväxt i linje med det visionära befolkningsmål som kommunfullmäktige beslutat om, det att vi ska vara 3500 invånare 2030.

Tittar vi på omvärlden så finns det oro i världen och många faktorer som påverkar vår kommun. Inflationen har avstannat och är tillbaka runt målet för Riksbanken. Räntorna sjunker och det är fortsatt lågkonjunktur. Vi har fortsatt en demografisk utmaning där fler medborgare blir äldre och i större behov av insatser från omsorgen. Vi behöver fokusera på att bli fler invånare för att möta utmaningen att behöva rekrytera personal. Vår största utmaning är kompetensförsörjning. Därför satsar vi också rejält på utbildning av befintlig personal under nästa år.

Det ställs ökade krav på många områden, vi har tagit över det brottsförebyggande ansvaret, vi har högre krav på robusta samhällstjänster om det blir allvarliga kriser, vi har ökade krav på informations- och cybersäkerhet som gör IT-kostnaderna väsentligt dyrare. Allt detta gör att vi hela tiden behöver hitta nya vägar och nya arbetssätt. Vi behöver göra mer med mindre resurser, satsa på kompetenshöjning av personal och ledare, automatisera det som går att automatisera och verkligen spetsa till vårt sätt att arbeta så att vi hela tiden gör skattebetalarnytta. Strävan måste hela tiden vara att bli lite effektivare.

Vi ser inflyttningstrycket till vår kommun öka kontinuerligt och behöver arbeta in alla de visionära målen i vårt sätt att arbeta. Arbetet med översiktsplan fortsätter under 2025 och under året kommer också byggandet av nytt Särskilt boende igång. Framtidsenheten har också flera projekt igång som leder oss mot målen. Bland annat en förstudie om folkhälsa, ett utbildningsprojekt för företag, företags- och föreningsstödande insatser samt hur vi blir bättre på att ta hand om inflyttare och befintliga invånare.

Barn- och utbildning

Omvärldsanalys

Säkerhetsläget i Sverige och världen har påverkat skolan genom att myndigheterna på olika sätt förväntar sig att vi förbereder vår verksamhet på kris men även arbetar med utbildning av barn och elever kring krisberedskap. Vi har påbörjat ett lokalt arbete med att se över våra rutiner vad gäller säkerhet och kris. Vi behöver involvera och kompetensutveckla vår personal kring dessa frågor.

Vi har arbetat med att förbättra närvaron för våra elever och vi kan se att det har gett effekt. Personalens frånvaro inom BU har sjunkit sakta under 2023 och i senaste uppföljningen på 2024 så ser det mer positivt ut.

Vi har kompetensbrist inom några yrkeskategorier i grundskolan, legitimerade lärare i praktiskt estetiska ämnen, specialpedagogik samt lärare i fritidshem. Vi arbetar tillsammans med andra kommuner i Norrbotten på att hitta lösningar. Aktuellt just nu är arbetsintegrerat lärande tillsammans med Umeå Universitet vad gäller lärare i fritidshem.

Regeringen har aviserat satsningar på skolan men vi vet inte hur dessa kommer att se ut i detalj idag.

Inom förskola och skola pågår ett intensivt arbete för att utveckla kunskapsresultaten och fokusera tydligare på undervisning och undervisningskvalitet. Arbetet med Skolverket i form av processen "Samverkan för bättre skola" avslutades i februari och nu gäller det att hålla i det arbetet. På alla nivåer i styrkedjan försöker vi utveckla verksamheten mot en lärande organisation.

Inom kulturområdet arbetar vi vidare med att samordna och kommunicera vårt utbud till våra medborgare. Utbudet och dialogen med våra unga har hittat nya former och det arbetet ska vi fortsätta utveckla. Här har politiken presenterat förslag på att samla kultur- och fritidsfrågorna med andra utvecklingsområden i kommunen.

Våra fokusområden för skola och förskola är fortsatt kunskapsutveckling och undervisning. Elevhälsan skall stötta det arbetet och vi fokuserar på att öka närvaron samt utveckla arbetet med normkritik och delaktighet.

När det gäller SFI så ska vi fortsätta bedriva ett mer utåtriktat arbete med både elever och arbetslag i form av samverkan med närsamhället och nätverk i andra kommuner.

Vi måste fortsätta arbetet med digitala nationella prov som införs från VT 2025. Vi är en grupp från IT och skola som träffas kring frågan löpande. Förberedelserna innefattar pedagogik och krav på att nätverket fungerar samt att vi har administrativa rutiner som möjliggör överföringar och kommande tvåstegsautentisering. I dagsläget har vi inte ett nät som fungerar tillfredsställande och det har arbetats med frågan från IT under året. Kablar och accesspunkter har bytts ut men vi behöver göra ytterligare investeringar. Frågan kring säkerhetshöjande åtgärder är aktuell inom alla verksamheter och kan innebära kostnader framöver.

För gymnasieskolan och vuxenutbildningen kommer förändringar att ske utifrån regeringens utredning om dimensionering av gymnasieskolan och vuxenutbildning. Förändringen trädde i kraft 1/7 2023 och börjar att gälla för utbildningar från och med 2025. En kommun skall samverka med minst två andra kommuner kring planering och dimensionering vad gäller gymnasieutbildning. Beslut har fattats om avtal vad gäller vuxenutbildning med Övertorneå och Haparanda. Avtal för gymnasieskolan är fattat med Övertorneå, Haparanda och Kalix, men bilagan som reglerar interkommunala ersättningar är inte klar.

Antal barn i förskola minskar från hösten 2024 (ca 7 st) och vi tror att antalet går ner från ca 130 st barn till ca 115 st barn under 2025. Barnen i grundskola bedömer vi bli tämligen oförändrat, ev. något fler. Antalet gymnasieelever ökar 2025 utifrån beräkningar för 2024. Flyktningmottagandet har minskat de senaste åren men vi har sett en ökning vad gäller invandring från Nordeuropa. Elevantalet har ökat på SFI från ca 15 st elever till ca 40 st elever idag. Elever inskrivna på Språkinträdning fortsätter minska. Dessa elever har i princip samläst med grundskolan och SFI så det påverkar inte organisationen nämnvärt.

Prioriterade områden

Våra prioriterade områden kommer att vara det vi tidigare har aviserat i verksamhetsplan, fokus på undervisningskvalitet och närvaro. Vi har i februari skickat in vår slutredovisning till Skolverket och där har vi angett ett antal områden där vi ska fortsätta att hålla i arbetet för att utveckla våra resultat och likvärdighet. Dessa områden har vi preciserat i en handlingsplan. Handlingsplan på kort sikt utgörs av det vi i skolledningen behöver hantera inom det närmsta halvåret i samband med att vi ska avsluta nuvarande läsår och påbörja kommande läsår.

- Kompetensutvecklingsplan

- Utvärdering av undervisning
- Följa upp arbetet med distribuerat ledarskap
- Driftsfrågor och utvecklingsfrågor planeras i kalendarium
- Utvärdera arbetet med närvaropolicy
- Tydliggöra, strukturera och utveckla det förebyggande och främjande elevhälsoarbetet.
- Strategiska arbete i BU

Social omsorg

Omvärldsanalys

1. Omvärld nationellt, lokalt

Ett stort fokus nationellt är fortsatt på att stärka krisberedskapen och den civila beredskapen, då det i ett nationellt kartläggningsuppdrag till Socialstyrelsen och länsstyrelserna framgår att kommunernas beredskap inom socialtjänst och kommunal hälso- och sjukvård är eftersatt. Lokalt behöver beredskapsplaner och kontinuitetsplanering uppdateras. Arbetet kommer att inledas under 2024, men sannolikt pågå även under 2025.

När det gäller personalförsörjning och kompetensförsörjning har vi inom socialförvaltningen ett stort arbete att göra. Att säkra bemanningen och kompetensen och samtidigt möjliggöra för heltidsarbete som norm innebär att resurser behöver tillskjutas för att aktivt arbeta med detta. För att kunna möjliggöra utbildning till ordinarie personal behöver det finnas budget för att ta in vikarier under tiden ordinarie studerar. För att kunna komma fram till ett realistiskt förslag vad gäller övergången till heltid som norm krävs även att medel avsätts för att arbetsgrupper ska kunna arbeta med frågan. Att säkra kompetens och personalförsörjning för framtiden är vår största utmaning nu och framöver. Vi behöver arbeta med arbetsgivarvarumärket och attraktiva arbetsplatser för att komma ur den bemanningskris som vi befinner oss i, akut och långsiktigt. Här ser vi även att vi behöver formatera om Resurspoolen och utveckla den ytterligare enligt den utvärdering och förslag som arbetas fram.

2. Den politiska viljeriktningen

Kommunfullmäktige har antagit fyra visionära mål som organisationen ska sträva mot; Klimatmål, Folkhälsomål, Befolkningsmål och Näringslivsklimat.

För verksamhetsområdet finns en politisk viljeriktning att utveckla vård och omsorg för äldre, i syfte att våra medborgare, med hjälp och stöd ska kunna bo kvar hemma längre. För att möta detta krav har en utökning av hemtjänst påbörjats, men här finns fortsatt behov av att bemanna utifrån behov - vilket kan innebära snabba förändringar som verksamheten behöver ha kapacitet att ställa om inför. Vidare finns behov att kompetensutveckla, fler undersköterskor, men även - krav på att ställa om organisationen, krav på undersköterskor i hemtjänst.

Vidare ska Överkalix kommun vara en attraktiv arbetsgivare, något som vi behöver arbeta med gemensamt inom organisationen för att attrahera fler att arbeta i våra verksamheter.

3. Fokusområden nästkommande år inom socialförvaltningen

Trygghet och kvalitet i vård och omsorg. Arbeta med processer inom verksamhetsområdet för att skapa förutsättningar för personal att ge en personcentrerad vård och omsorg med trygghet och kvalitet för de enskilda.

Barn och unga - utveckla samarbete och samverkan med andra aktörer, internt och externt för att bibehålla trygga förhållanden för våra barn och ungdomar att leva i och utvecklas. Exempelvis se över möjlighet till att inrätta skolsociala team?

4. Kommande lagstiftningsförändringar

En hållbar socialtjänst - en ny socialtjänstlag SOU 2020:47, plan för ikraftträdande 1 juli 2025; huvudförslagen bildar en helhet där samtliga delar är beroende av och förutsätter varandra; främja jämlika och jämställda levnadsvillkor, förebyggande perspektiv och att vara lätt tillgänglig (tidig kontakt för att komma åt och sätta in resurser innan det blivit för omfattande problematik - socialtjänst ska finnas där människor lever sina liv, digital tillgänglighet), samhällsplanering och planering av insatser för enskilda inom alla verksamhetsområden (krav på att ha en beredskap för att kunna planera för behov av olika typer av insatser - förutsätter stärkt samverkan), kunskapsbaserad - bygga på vetenskap och beprövad erfarenhet (regional samverkan och kunskapsspridning). Möjlighet att tillhandahålla insatser utan behovsprövning - ge socialnämnderna i landet en befogenhet att besluta att insatser kan tillhandahållas utan att föregås av behovsprövning, men ändå kunna ansöka om exakt samma insats. Dokumentationskrav kommer återstå - men kan bli i något förenklad form. Barn över 15 år ska kunna ansöka om vissa insatser utan vårdnadshavares samtycke. Skapa en första och andra linjens socialtjänst? Lokalt kommer verksamhetsområdet att inrätta ett projekt för omställningen redan under 2024 för att fortsätta framledes, under 2025 och eventuellt även 2026, då det är en omfattande omställning.

Kommittédirektiv gällande möjligheter till arbete vid försörjningsstöd och bryta långvarigt biståndsberoende ska redovisas 1 december 2024 och syftar till en av regeringens övergripande principer att bryta segregationen och ta fram åtgärder som gör att människor kommer i arbete. Utifrån detta finns behov att utreda hur mottagare av ekonomiskt bistånd kan få ökade drivkrafter till arbete samt identifiera metoder för att bryta långvarigt bidragsberoende. Denna utredning kan på olika sätt påverka socialförvaltningens kostnader och uppdrag. Ett aktivitetskrav för bidragsmottagare kan exempelvis innebära en förstärkning av praktikplatser inom arbetsmarknad, revidering av riksnormens innehåll kan innebära att fler poster omfattas som idag in tas med i normen.

Ett statligt huvudmannaskap för personlig assistans (SOU 2023:9), publicerad 1 mars 2023 - här har utredningen bland annat föreslagit att staten genom Försäkringskassan ska ha ett samlat huvudmannaskap för beslut om och finansiering av insatsen personlig assistans, att kommunen ska vara kvar som utförare om den enskilde begär det, att kommunen inte ska vara skyldig att medfinansiera de första 20 timmarna per vecka av assistansersättning. Förslaget i utredningen är att förändringen ska träda i kraft 1 januari 2026, dock finns ännu ingen lagrådsremiss. Om Regeringen beslutar så kommer ett övergångsarbete att behöva påbörjas under 2025.

När det gäller SOU 2023:5, samsjuklighetsutredningen "Från delar till helhet", så är det fortfarande oklart när denna eventuellt träder i kraft. Finns ännu ingen lagrådsremiss.

5. Demografin

Vi måste bli fler i arbetsförålder!

Vi är för få som ska ta hand om våra medborgare inom socialförvaltningens verksamhetsområde. Inflyttning, specifikt inflyttning av arbetskraft till vård och omsorg är avgörande för att kunna klara vårt uppdrag. En gemensam fråga för hela kommunen som behöver satsas på övergripande. Arbetsgivarvarumärke - vad utmärker oss som arbetsgivare och gör att medborgare väljer att jobba hos oss före en annan arbetsgivare?

Prioriterade områden

Prioriterade områden för socialförvaltningen:

- Attraktiva arbetsplatser
- Personalförsörjning
- Kompetensförsörjning
- Fler äldre ska kunna bo hemma längre
- Nytt särskilt boende

Tekniska avdelningen

Omvärldsanalys

1. Pågår inom Överkalix:

- Ombyggnad av återvinningsstation för att möjliggöra dygnet runt öppet
- Ombyggnad av Grelsbys reningsverk för att upprätthålla lagkrav samt energieffektivisera
- Nya VA-ledningar Hedensbyn - Gyljen
- Översyn för anpassning av fastighetsbestånd i samband med etablering av nytt SÄBO
- Reinvesteringar i VA-nät för minskade driftstörningar

2. Förväntningar:

- Tillgänglighet och status på fritidsanläggningar
- Utemiljö
- Ändamålsenliga lokaler
- Etablering industrimark
- Förändring och anpassning av detaljplaner

3. Fokusområden:

- Anpassa fastighetsbeståndet samt värdesäkra kvarvarande lokaler
- Anpassa renhållningen för att tillgodose ökade regel- och ansvarskrav
- Åtgärder enligt framtagna VA-plan

4. Förändringar i lagstiftning:

- Ökat kommunalt ansvar gällande renhållning
- Åtgärder till följd av ökad samhällsskydd- och beredskap

5. Demografins påverkan innebär mer resurser till social omsorg och mindre till övriga samhällsfunktioner.

Prioriterade områden

Prioriterade områden för tekniska avdelningen:

- Fokus på investeringsåtgärder som sänker drift- och energikostnader
- Åtgärder på VA-anläggningar för ökad driftsäkerhet, medför färre störningar för medborgare samt minskade driftkostnader
- Fortsätta dialoger med lokala företag för en god samverkan
- Fortsätta jobba med upphandlingar för att anses som en professionell beställarorganisation

- Översyn av fastighetsbeståndet för att uppnå anpassad omfattning av lokalytor för kommunens verksamheter
- Skapa en kostnadseffektiv renhållning i samband med ökat kommunalt ansvar bl.a. gällande förpackningar samt införande av fastighetsnära insamling

Bygg- och miljönämnd

Omvärldsanalys

1. Kris-och beredskap

Behovet att stärka beredskapen och förmågan att hantera större samhällsstörningar är stort med anledning av den senaste tidens pandemi och kriget i Ukraina. Livsmedelsverket betonar att livsmedelskontrollen är en samhällsviktig funktion och att tillsynsmyndigheterna därför bör upprätta beredskapsplaner. Följderna kan bli allvarliga för samhället om maten och dricksvattnets säkerhet riskeras.

Personal

Bygg-och miljökontoret har i nuläget personalbrist och har under många år haft problem med omsättning av personal samt svårigheter att rekrytera personal med relevant kompetens. Detta befaras även vara fallet under år 2025. Liknande situation ses i andra kommuner och samverkan med kommunerna i östra Norrbotten har inletts för att se hur vi kan hjälpa varandra.

Vi kommer att fortsätta arbetet med att säkra upp verksamheten och minska personberoendet genom att lära oss varandras verksamhetsområden.

Nationell strategi för tillsyn enligt miljöbalken 2022-2025

I den nationella strategin listas ett antal fokusområden som är särskilt angelägna för landets tillsynsmyndigheter. De listade fokusområdena är omfattande och berör bl.a. masshantering, illegal avfallshantering, tillsyn av prioriterade förorenade områden med riskklass 1 och 2, tillsyn vid avhjälpande av förorenade områden, invasiva främmande arter, fordonstvättar och verkstäder, dagvatten, små avlopp, växtnäringsläckage, yrkesmässig hygienisk verksamhet, bassängbad, inomhusmiljö och egenkontroll i skola och förskola. I nämndens behovsutredning och tillsynsplan ska det framgå hur bygg-och miljönämnden har tagit hänsyn till strategin.

Under år 2025 sker en fortsatt implementering av den nationella tillsynsstrategin i tillsynsplan och verksamhetsplan. År 2026 påbörjas nästa strategiperiod där nya fokusområden tillkommer.

Små avlopp

Inom området små avlopp ska alla enskilda avlopp uppdateras i ett digitalt tillsynsregister under år 2025. Detta dels för att kunna rapportera uppgifterna vidare till Havs och Vattenmyndigheten samt för att uppfylla effektmålet att med bättre precision utföra riskbaserad tillsyn. Överkalix kommun hade vid den senaste sammanställningen drygt 900 enskilda avlopp av vilka majoriteten inte bedöms uppfylla dagens lagkrav. Arbetet med tillsyn av enskilda avlopp i olika former behöver pågå under kommande år. I vilken omfattning detta kan göras styrs bland annat av tillgänglig skattefinansierad tid då tillsynen inte är helt avgiftsfinansierad. I ett första skede behöver de uppgifter som krävs hamna i det digitala tillsynsregistret samt riktlinjer för tillsyn av enskilda avlopp tas fram.

Animaliska biprodukter

Kommunerna har fått kontrollansvaret över detta område för att kontrollen kan göras i samband med annan kontroll som kommunen ansvarar för. Syftet med lagstiftningen är att förhindra smittspridning från animaliska biprodukter till djur och människa. Exempel på animaliska

biprodukter är döda djur, matavfall och gödsel. Tillsynsområdet kräver resurser i form av en årlig riskbaserad kontrollplan, tillsyn samt en slutlig utvärdering och rapportering till Jordbruksverket och Livsmedelsverket.

Avfall

Miljöbalken och avfallsförordningen med ytterligare förordningar och föreskrifter är den nationella lagstiftningen för tillsynsområdet. På lokal nivå är det "Föreskrifter om avfallshantering för Överkalix kommun" som är styrande för hur hushållsavfall och därmed jämförligt avfall ska hanteras.

Under den senaste tiden har det skett många förändringar inom avfallsområdet. Det har bland annat blivit ökade krav på utsortering av byggavfall vid källan, krav på utsortering och separat insamling av bioavfall från hushåll och verksamheter, nya bestämmelser för förpackningsinsamling med mera. I och med många förändringar inom området behöver bygg- och miljökontoret fokusera på avfall under kommande år genom att bland annat ta fram blanketter, utöva tillsyn samt ge information.

Kommunen/ avfallsansvarige behöver, med anledning av förändringarna inom området, göra en översyn av kommunens avfallsplan och de lokala föreskrifterna. Bygg- och miljökontoret behöver i sin tur vara delaktiga vid revideringen då planen och föreskrifterna innehåller aktiviteter som avdelningen ansvarar för och har ett behov av att kunna utföra t.ex. utfärdande av dispenser.

Förfallna byggnader

I kommunen finns många fastigheter med förfallna byggnader, vilket ger en dyster bild av kommunen. Nämnden ser ett behov av att avsätta resurser för hantering av denna sorts ärenden som kräver gedigna tillsynsinsatser och som ofta tar lång tid i anspråk. Som ett första steg bör en inventering göras, därefter en handlingsplan och prioritering av objekt.

Verkställighet förutsätter ibland genomförande på den försumliges bekostnad, vilket kan innebära att kommunen får stå för kostnaden i slutändan, p.g.a. en oprioriterad fordran i exempelvis ett dödsbo.

Samhällsplanering

Bygg- och miljökontoret ser att deltagande i strategisk, övergripande planering och detaljplanearbete kommer att vara betydande under de kommande åren i och med kommunens satsning inom området. Arbetet kommer innebära en stor del granskning utifrån sakkunskap inom plan- och bygglagstiftningen samt miljö- och hälsoskyddsområdet. Arbetet är viktigt att prioritera då det främjar utveckling av kommunen samt kan förebygga att nya exploateringar resulterar i klagomål och svårhanterade ärenden.

Bygg- och miljökontoret ser fram emot arbetet inom samhällsplanering men vill samtidigt betona behovet av ordentliga miljöbedömningar vid framtagandet av planer. Kommunen saknar i dagsläget spetskompetens inom området såsom en kommunekolog/biolog.

Taxor

En översyn av bygglovstaxan är nödvändig för att möta kommunallagens krav på självkostnadsprincipen. Likaså behöver taxan inom miljöbalken revideras.

Vattenskyddsområden

Kommunen arbetar med att ta fram nya vattenskyddsföreskrifter vilket kan innebära ett utökat tillsynsansvar för bygg- och miljökontoret. Ansvaret behöver således klargöras. Det är den myndighet som beslutar om vattenskyddsområdet som är operativ tillsynsmyndighet, om inget annat beslutas.

2. Förväntningar på verksamheten från medborgare är att snabbt komma i kontakt med oss handläggare, att med lätthet kunna hitta information på hemsidan samt att det ska vara lätt att

göra rätt. Det kan i praktiken innebära att man i ett ärende med enkelhet ska förstå vad man behöver ansöka om samt kunna fylla i ansökningshandlingen via en e-tjänst. Bygg- och miljökontoret kommer att fortsätta arbeta aktivt med dessa frågor, både gällande den digitala informationen på hemsidan och kommunikationen med kommuninnevånare och företag.

3. Fokusområden under nästa år är att, efter en riskbedömning och prioritering, genomföra den lagstadgade tillsynen inom de olika ansvarsområdena som åligger nämnden. Då Havs och Vattenmyndigheten har satt stoppdatum för det digitala tillsynsregistret till 2026 kommer även det vara en prioritet under det kommande året.

4. Nämndens arbete styrs av ett stort antal författningar vilket innebär att ändringar i lagstiftningen sker fortlöpande. Större ändringar är inte kända i dagsläget.

5. Vi ser att en ökad inflyttning från Europa ställer ökade krav på tydlig och korrekt information på engelska.

Prioriterade områden

Prioriterade områden inför år 2025 är att genomföra de lagstadgade uppgifter som åligger nämnden, upprätta det digitala tillsynsregistret inom avloppstillsyn samt att medverka vid framtagande av översiktsplan och detaljplanering.

Därutöver har politiken i april månad beslutat om visionära mål som ännu inte hunnit bearbetas för att se hur bygg- och miljökontoret kan omsätta dem i praktiken.

Driftramar

Tkr	2024	2025	2026	2027	2028
Kommunstyrelsen	278 789	284 626	295 402	304 559	312 173
Bygg och miljönämnden	3 196	2 694	2 815	2 902	2 975
Summa nämnder	281 985	287 320	298 217	307 461	315 148

Förändringar

Större förändringar mellan budget 2024 och 2025 är bland annat:

- Lägre pensionskostnader
- Energikostnader ökar p g a höjning av fjärrvärmepris samt nytt högre pris på elavtal
- Skatter och bidrag ca 8 mkr, ytterligare nästan 2 mkr på grund av befolkningsökning
- Finansnetto ca -1 mkr
- Statsbidrag till näringslivsutveckling försvinner -1,7 mkr
- Licenskostnader m m högre inom IT pga övergång till molnet och NIS2
- Högre kostnader för skolskjuts och interkommunala gymnasieplatser
- Utökad bemanning inom hemtjänst p g a större omfattning
- Engångseffekt av bokföringsprincip på tekniska 2024 borttaget
- Gratis kaffe till personal

Åtgärder i budget 2025:

- Vakanshållning vid tjänsteledigheter inom kommunledning, bland annat IT 1,0 årsarbetare
- Personalneddragningar ekonomi- och personalavdelning 1,0 årsarbetare totalt
- Personalneddragningar inom BU 2,67 årsarbetare
- Omorganisation LSS-boenden
- Fortsatt minskning av platser säbo
- Rekryteringar och minskat behov av inhyrd personal på Medicinska teamet
- Generellt sparbeting inom SU, 2,5 mkr
- Generellt sparbeting inom kostproduktion, se över organisering
- Höjning av avgift för slamtömning
- Projektfinansiering för lönekostnader inom framtidsenhet och ekonomiavdelning
- Minskade budgetposter konsulttjänster inom vissa verksamheter
- En satsning på utbildning av befintlig personal, dels riktat på SU och dels centralt för alla verksamheter
- En summa för oförutsedda utgifter läggs centralt under kommunledningskontoret

Omfördelningar mellan verksamheter inom kommunledning

0,5 årsarbetare från framtidsenheten till ekonomiavdelning. Under ekonomiavdelningen ingår nu nämndssekreterare vilket innebär att 0,9 årsarbetare har omfördelats hit från Bygg och miljönämnd; 1 årsarbetare från kommunledning.

Budget för personalvård har flyttats från kommunledning till personalavdelning.

Internkostnader

På grund av ett generellt sparbeting inom kostproduktion p g a färre boendeplatser inom säbo och beräknat färre antal elever inom förskola har internkostnaden för kost per portion ej höjts.

Intern kostnad för lokalvård och vaktmästeri har lämnats oförändrad.

I och med att kostnaden för uppvärmning och el ökar markant har internhyran höjts med 12%.

Kostnadssidan på IT har ökat kraftigt, dock har ökningen ännu inte fördelats ut på verksamheterna utan fördelningen ses över under året.

Investeringsramar

Investering	pågående fr 2024	2025	2026	2027	2028
IT	830	3 670	70	1 550	50
Räddningstjänst	750	450	700	4 600	350
VA-verksamhet		29 400	6 150	8 400	17 967
Gator, renhållning	2 470	3 950	12 700	1 550	1 400
Lokalvård		120			
Fastigheter	1 596	12 820	4 930	11 450	5 550
Barn och utbildning datorer/nätförstärkning		500	300	300	300
Social omsorg		600	550	550	550
Bygg och miljö datorer		70			
Totalt:	5 646	51 580	25 400	28 400	26 167

Specifikation större investeringar:

IT – bredband (2,4 mkr)

VA – VA-ledning Hedensbyn-Gyljen (totalbudget 20 mkr, särskilt beslut), ombyggnad reningsverk Grelsbyn (17 mkr)

Gator/renhållning –vägar (2,9 mkr), ÅVC-kort (2,3 mkr)

Fastigheter – port och garage/parkering (5,6 mkr), Renstigen 1-3 (2,1 mkr)

Mål

Finansiella mål
Årsresultatet ska vara 2 % av skatter och bidrag under 2025
Oförändrad skattesats
Soliditeten ska bibehållas under planperioden
Alla investeringar ska ha en långsiktig hållbar plan/långsiktig bärkraft

Skulle resultatmålet höjas till 3 % av skatter och bidrag skulle det vara cirka 3 mkr högre, dvs. 9-10 mkr i överskott.

Visionära mål

Klimatmål

100% förnybar elproduktion år 2030.

50% effektivare energianvändning år 2030 jämfört med år 2005 (basår) baserat på BRP.

Klimatneutral år 2035 = 85% minskning av växthusgasutsläpp, basår 1990.

Folkhälsomål

Andelen av befolkningen med en bra självskattad allmän hälsa skall öka från 58% till 80% samt medellivslängden skall öka med fem år till år 2040.

Befolkningsmål

Befolkningen skall uppgå till minst 3 500 innevånare år 2030 och 4 000 innevånare år 2040.

Näringslivsklimat

Kommunen skall tillhöra de 25 bästa kommunerna i Svenskt Näringslivsklimat år 2040.

Till dessa visionära mål ska verksamhetsmål utarbetas och presenteras under kvartal 1 2025.

Resultatbudget

Mkr	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamhetens intäkter	60,0	62,9	63,5	64,2	64,8
Verksamhetens kostnader	-333,6	-338,7	-349,9	-360,0	-371,8
<i>Sparkrav för att uppnå överskott 3%</i>			3,1	3,2	3,2
Avskrivningar	-11,0	-12,2	-13,2	-13,5	-13,0
Verksamhetens nettokostnader	-284,6	-288,0	-296,4	-306,1	-316,8
Skatteintäkter	168,9	172,8	180,4	189,3	198,7
Prognos sluträkning					
Generella statsbidrag	115,4	122,6	126,6	127,8	129,4
Verksamhetens resultat	-0,3	7,4	10,6	11,0	11,3
Finansiella intäkter	1,5	0,5	0,4	0,4	0,4
Finansiella kostnader	-1,2	-2,0	-1,9	-1,9	-1,9
Årets resultat	0,0	5,9	9,1	9,5	9,8

Balansbudget

Mkr	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Tillgångar					
Anläggningstillgångar	199,0	244,0	256,2	271,1	284,2
Omsättningstillgångar	41,3	41,3	41,3	41,3	41,3
Likvida medel	12,2	11,6	16,5	19,1	19,7
Summa tillgångar	252,5	296,9	314,0	331,4	345,2
Skulder och Eget kapital					
Eget kapital	117,5	123,4	132,5	141,9	151,7
Varav resultatutjämningsreserv	7,2	7,2	7,2	7,2	7,2
Avsättning pensioner	8,8	8,8	8,8	8,8	8,8
Långfristiga skulder *)	61,3	99,8	107,8	115,8	119,8
Kortfristiga skulder	64,9	64,9	64,9	64,9	64,9
S:a skulder & Eget kapital	252,5	296,9	314,0	331,4	345,2
<i>Specifikation av det egna kapitalet</i>					
Rörelsekapital	-11,4	-12,0	-7,1	-4,5	-3,9
Anläggningsskapital	128,9	135,4	139,6	146,5	155,6
Summa	117,5	123,4	132,5	141,9	151,7

Finansieringsbudget

Mkr	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	-16,8	5,9	9,1	9,5	9,8
Justering för ej likviditetspåverkande poster	12,0	12,2	13,2	13,5	13,0
Minskning av avsättningar pga utbet	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Medel från verksamheten</i>	-4,2	18,1	22,3	23,0	22,8
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordr	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning(-)/minskning(+) förråd och varulager	-2,0	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	-6,2	18,1	22,3	23,0	22,8
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i immateriella anläggningstillg					
Försäljning av immateriella anläggningstillg					
Investering i materiella anläggningstillg	-40,0	-57,2	-25,4	-28,4	-26,1
Bidrag till anl tillg					
Försäljning av materiella anläggningstillg					
Investering i finansiella anläggningstillg					
Försäljning av finansiella anläggningstillg					
Kassaflöde från investeringen	-40,0	-57,2	-25,4	-28,4	-26,1
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån	25	40	10	10	5
Amortering av långfristiga skulder	-1	-1,5	-2	-2	-1
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	24,0	38,5	8,0	8,0	4,0
Årets kassaflöde	-22,2	-0,6	4,9	2,6	0,6
Likvida medel vid årets början	34,4	12,2	11,6	16,5	19,1
Likvida medel vid årets slut	12,2	11,6	16,5	19,1	19,7

Driftbudgetar

Tkr	Budget 2024	Budget 2025
<u>Kommunstyrelsen</u>		
Kommunledning	34 721	44 011
Tekniska avdelning	19 129	22 419
Barn och utbildning	77 998	80 466
Social omsorg	146 941	137 730
Summa kommunstyrelsen	278 789	284 626
 Bygg- och miljönämnd	 3 196	 2 694
 Pensioner	 4 810	 4 010
Övrigt under finansiering (internränta)	-2 588	-3 114