



ÖVERKALIX  
KOMMUN

Datum

Referens

Ert datum

Er referens

Handläggare, telefon

# Budget 2024, verksamhetsplan 2025-2027

## Investeringsbudget 2024-2027

---

Postadress

956 81 ÖVERKALIX

Internet: [www.overkalix.se](http://www.overkalix.se)

Besöksadress

Storgatan 17

Telefon

0926-740 00

E-post: [kommun@overkalix.se](mailto:kommun@overkalix.se)

Telefax

0926-77920

Bankgiro

757-9311

Budget 2024, verksamhetsplan 2025-2027 .....	1
Investeringsbudget 2024-2027 .....	1
Allmänna förutsättningar .....	3
Löneökning/prisökning .....	3
Befolkning .....	3
Pensioner .....	3
Skatter och bidrag .....	3
Framtidsenhet .....	3
Driftramar .....	3
Investeringsramar .....	4
Mål .....	5
Finansiella mål .....	5
Verksamhetsmål .....	5
Resultatbudget .....	7
Balansbudget .....	7
Finansieringsbudget .....	8
Överkalix kommun detaljbudget 2024 .....	9

## Allmänna förutsättningar

### Löneökning/prisökning

Budgeten ska bygga på de behov som finns på verksamheterna. Löneökningen för 2024 bygger på SKR:s bedömning samt märket för industrin kombinerat med kommunens antaganden.

### Befolkning

I och med att budgeten tas så pass sent under året kommer de faktiska siffrorna för 2024 användas (befolkning 1 november 2023) Övriga år bygger på framskrivningar från SCB.

### Pensioner

Pensionerna bygger på prognoser från Skandia 31 augusti 2023.

Enligt Skandia kommer pensionerna uppgå 2024 till 29,1 mkr inklusive löneskatt. Genom po-påslaget kommer ca 23 mkr belasta verksamheterna direkt och i budgetförslaget läggs ytterligare närmare 5 mkr avsatt för pensionskostnaderna.

För 2025 kommer pensionernas totalkostnad uppgå till 19 mkr, d v s en minskning med 10 mkr. Hur denna ska fördelas – via po-påslag eller via pensionsbudgeten kommer får tas i budget 2025.

### Skatter och bidrag

Skatteintäkter och generella statsbidrag bygger på SKR:s bedömning med justering av befolkning.

### Framtidsenhet

Ett förslag att inrätta en framtidsenhet föreligger. Utöver flytt av verksamheter från andra kommer en ny chefstjänst inrättas som i sin helhet finansieras av näringslivspengarna. Vi prioriterar om i användandet av dem och använder sociala medier i högre utsträckning som marknadsföringskanal i stället för tryckta annonser och drar ner på vissa andra insatser. Samhällsplanerare där kommunen tidigare haft samverkan med andra kommuner ökas till en heltidstjänst för att fokusera på att göra en ny översiktsplan. Vi undersöker möjligheten att få delar eller hela översiktsplanarbetet finansierat med externa medel. Kommunikatör som tidigare varit på 25 % av heltid är i budgeten höjd till 100 % och ledningsfunktionen som kommunikatör har haft som del i uppdraget flyttas över till en annan ledare i ledningsgruppen, vilket innebär att vi inte heller där utökar budgeten. Nästan hela näringslivsstrategsrollen finansieras under 2024 av två olika projekt, ett från Leader Polaris och ett från ESF. Tidigare gick den i driftsbudgeten i sin helhet. Så framtidsenheten inrättas utan ökade nettokostnader under 2024 utan om vi även lyckas lösa extern finansiering för översiktsplan så kostar de funktionerna mindre än 2023 för kommunen.

### Driftramar

	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Kommunstyrelsen</b>	261 997	278 821	291 001	299 501	306 501
<b>Bygg och miljönämnden</b>	2 465	3 266	3 318	3 370	3 422
<b>Summa nämnder</b>	<b>264 462</b>	<b>282 087</b>	<b>294 319</b>	<b>302 871</b>	<b>309 923</b>

## Investeringsramar







<b>Investering</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
IT	3 056	480	70	425	50
Räddningstjänst	920	250	600	4 500	240
Tekniska löner på investeringar	1 400	1 700	1 700	1 700	1 700
VA-verksamhet	8 450	16 750	1 750	2 600	50 600
Gator, renhållning transporter	4 400	4 200	8 600	1 550	2 150
Fastigheter	6 830	5 600	5 000	0	10 300
Barn och utbildning, inventarier datorer	300	300	300	300	300
Social omsorg	650	600	550	550	550
Bygg och miljö (datorer)		70			
	<b>26 006</b>	<b>29 950</b>	<b>18 570</b>	<b>11 625</b>	<b>65 890</b>
<b>Särskilda beslut</b>					
Nya VA-ledningar Hedensbyn-Gyljen	25 000				
Brandstation		25 000			





## Mål

(målen för denna period ännu inte klara, målen är från föregående periods mål)

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

## Verksamhetsmål

Övergripande mål	Delmål	
<p><b>1. Ett jämställt, tryggt och inkluderande samhälle där invånarna kan vara med och påverka</b></p> <p> 5. Jämställdhet   10. Minskad ojämlikhet   16. Fredliga och inkluderande samhällen</p> <p><b>Beskrivning</b>            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><b>1.1 Överkalix kommun är en kommunikativ och tillgänglig organisation</b></p>	<p>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><b>1.2 I Överkalix är e-kultur, e-hälsa och välfärdsteknik strategiska ledningsfrågor som ska utveckla verksamhet och service</b></p>	<p>Genom att använda ny teknik kan fler invånare få tillgång till kommunens tjänster. Arbetsprocesser kan förenklas och resurser utnyttjas bättre.</p>
	<p><b>1.3 I Överkalix får familjer med behov av stöd tidiga hälsofrämjande och förebyggande insatser</b></p>	<p>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 skräddarsy lösningar för ett specifikt behov.</p>
	<p><b>1.4 Överkalix är ett jämställt och tryggt samhälle att leva och bo i</b></p>	<p>Genom att utveckla och upprätthålla ett jämställt och tryggt samhälle ökar kommunens attraktivitet.</p>
<p><b>2. En bra och hållbar miljö, infrastruktur och samhällsservice</b></p> <p> 6. Rent vatten och sanitet för alla   7. Hållbar energi för alla   11. Hållbara städer och samhällen</p>	<p><b>2.1 Överkalix ska ha en god, jämlik och evidensbaserad socialtjänst, vård och omsorg med patienters och brukares behov i fokus</b></p>	<p>Socialtjänsten ska vara tillgänglig för alla som har behov av den. Tjänsterna ska bygga på evidens och vara av god kvalitet med patienters och brukares behov i centrum.</p>
	<p><b>2.2 Kommunens invånare ska uppnå en förbättrad och mer jämlik och jämställd hälsa.</b></p>	<p>Trots positiv utveckling ligger länet fortfarande sämre till än övriga landet när det gäller insjuknandet i hjärt- och kärlsjukdomar,</p>

Övergripande mål	Delmål	
<p> 13. Bekämpa klimatförändringarna</p> <p><b>Beskrivning</b> 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>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><b>2.3</b>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><b>2.4</b>Överkalix ska ha en god, trygg och jämlik förskola och skola där barn och elevers bästa beaktas</p>	
	<p><b>2.5</b>Företagare ska uppfatta Överkalix som en attraktiv näringslivskommun med god service</p>	
	<p><b>2.6</b>Överkalix miljö- och klimatarbete ska stärkas för att tillförsäkra invånarna en hälsosam och god miljö i enighet med nationella miljömål</p>	<p>Mål: Överkalix miljö- och klimatarbete ska stärkas.</p>
<p><b>3.En attraktiv arbetsgivare med god kompetensförsörjning</b></p> <p> 4. God utbildning för alla</p> <p> 5. Jämställdhet</p> <p> 8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt</p>	<p><b>3.1</b>Överkalix kommuns attraktivitet och förmåga som arbetsgivare ska stärkas</p>	
	<p><b>3.2</b>Överkalix kommun ska ha bra ledarskap och medarbetarskap</p>	
	<p><b>3.3</b>Överkalix kommun ska ha en god arbetsmiljö</p>	

## Resultatbudget

Mkr	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027
Verksamhetens intäkter	59,0	60,0	60,6	61,2	61,8
Verksamhetens kostnader	-320,9	-333,6	-336,8	-345,5	-353,1
<b>Sparkrav</b>		<b>0,0</b>			
Avskrivningar	-9,8	-11,0	-12,0	-13,0	-13,5
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-271,7</b>	<b>-284,6</b>	<b>-288,2</b>	<b>-297,3</b>	<b>-304,8</b>
Skatteintäkter	167,3	168,9	170,5	177,8	181,5
Prognos sluträkning					
Generella statsbidrag	106,2	115,4	117,3	106,7	106,1
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>1,8</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,5</b>	<b>-12,8</b>	<b>-17,2</b>
Finansiella intäkter	0,4	1,5	1,5	1,5	0,9
Finansiella kostnader	-0,5	-1,2	-1,2	-1,2	-0,8
<b>Årets resultat</b>	<b>1,7</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,2</b>	<b>-12,5</b>	<b>-17,1</b>

## Balansbudget

Mkr	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Tillgångar</b>					
Anläggningstillgångar	163,9	178,9	204,8	210,2	203,9
Omsättningstillgångar	26,3	25,8	24,3	22,3	18,3
Likvida medel	52,4	37,4	17,7	-0,2	-9,9
<b>Summa tillgångar</b>	<b>242,7</b>	<b>242,2</b>	<b>246,9</b>	<b>232,4</b>	<b>212,3</b>
<b>Skulder och Eget kapital</b>					
Eget kapital	144,4	144,3	151,0	138,5	121,4
Varav resultatutjämningsreserv	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0
Avsättning pensioner	8,4	7,4	7,4	5,4	2,4
Långfristiga skulder *)	35,5	35,0	34,5	33,0	32,0
Kortfristiga skulder	55,1	55,1	54,6	55,6	55,6
<b>S:a skulder &amp; Eget kapital</b>	<b>243,2</b>	<b>242,2</b>	<b>246,9</b>	<b>232,4</b>	<b>212,3</b>
<b>Specifikation av det egna kapitalet</b>					
Rörelsekapital	23,7	8,2	-12,5	-33,4	-48,1
Anläggningsskapital	120,1	136,1	163,4	171,9	169,5
<b>Summa</b>	<b>143,8</b>	<b>144,3</b>	<b>151,0</b>	<b>138,5</b>	<b>121,4</b>

## Finansieringsbudget

Mkr	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Den löpande verksamheten</b>					
Årets resultat	1,7	0,0	-0,2	-12,5	-17,1
Justering för ej likviditetspåverkande poster	9,8	11,0	12,0	13,0	13,5
Minskning av avsättningar pga utbet	0,0	1,0	1,0	2,0	3,0
<i>Medel från verksamheten</i>	11,5	12,0	12,8	2,5	-0,6
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
<b>Kassaflöde från verksamheten</b>	11,5	12,0	12,8	2,5	-0,6
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Investering i immateriella anläggningstillg					
Försäljning av immateriella anläggningstillg					
Investering i materiella anläggningstillg	-16,0	-26,0	-30,0	-18,5	-7,1
Bidrag till anl tillg					
Försäljning av materiella anläggningstillg					
Investering i finansiella anläggningstillg					
Försäljning av finansiella anläggningstillg					
<b>Kassaflöde från investeringen</b>	-16,0	-26,0	-30,0	-18,5	-7,1
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Nyupptagna lån					
Amortering av långfristiga skulder	-1	-1	-1	-1	-1
Ökning av långfristiga fordringar					
Minskning av långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Minskning av avsättningar pga utbet					
<b>Kassaflöde från finansieringen</b>	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
<b>Årets kassaflöde</b>	-5,5	-15,0	-18,1	-16,9	-8,7
<b>Likvida medel vid årets början</b>	57,9	52,4	35,3	17,2	0,3
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	52,4	37,4	17,2	0,3	-8,4



## Överkalix kommun detaljbudget 2024

## Budget 2023 Budget 2024

Total

<b>Nettokostnad</b>	<b>-2 369</b>	<b>0</b>
---------------------	---------------	----------

**Kommunstyrelsens ordf**

Kostnader	15	15
- övrigt	15	15

<b>Nettokostnad</b>	<b>15</b>	<b>15</b>
---------------------	-----------	-----------

**Nämndssekreterare**

Intäkter	-7	-103
Kostnader	2 983	2 928
- personal	2 045	1 839
- övrigt	939	1 089

<b>Nettokostnad</b>	<b>2 976</b>	<b>2 826</b>
---------------------	--------------	--------------

**Kommundirektör**

Intäkter	-1 082	-962
Kostnader	19 994	11 810
- personal	12 164	4 262
- övrigt	7 830	7 548

<b>Nettokostnad</b>	<b>18 912</b>	<b>10 848</b>
---------------------	---------------	---------------

**IT**

Intäkter	-6 007	-7 872
Kostnader	7 030	8 773
- personal	1 827	2 217
- övrigt	5 202	6 556

<b>Nettokostnad</b>	<b>1 023</b>	<b>902</b>
---------------------	--------------	------------

**Budget 2023    Budget 2024**

**Personal**

Intäkter	0	-3
Kostnader	3 136	4 619
- personal	2 980	4 317
- övrigt	156	303

**Nettokostnad** **3 136**      **4 617**

**Ekonomi**

Intäkter	-201	-572
Kostnader	2 698	4 421
- personal	2 202	3 217
- övrigt	496	1 204

**Nettokostnad** **2 497**      **3 849**

**Utvecklingsenhet**

Intäkter	-569	-2 120
Kostnader	4 209	7 382
- personal	1 467	4 160
- övrigt	2 742	3 222

**Nettokostnad** **3 640**      **5 262**

**Teknisk chef**

Intäkter	-354	-435
Kostnader	5 792	4 894
- personal	4 543	5 831
- övrigt	1 250	-936

**Nettokostnad** **5 438**      **4 459**

**Fastigheter**

Intäkter	-21 424	-23 533
Kostnader	28 630	31 869
- personal	0	88
- övrigt	28 630	31 781
<b>Nettokostnad</b>	<b>7 206</b>	<b>8 336</b>

## Budget 2023 Budget 2024

**Gatuchef**

Intäkter	-8 953	-9 334
Kostnader	15 517	16 047
- personal	3 731	3 948
- övrigt	11 786	12 099

**Nettokostnad 6 564 6 712**

**Planingenjör**

Kostnader	1 406	1 300
- övrigt	1 406	1 300

**Nettokostnad 1 406 1 300**

**Kostproduktion/lokalvård**

Intäkter	-15 250	-17 240
Kostnader	16 232	16 586
- personal	10 182	10 350
- övrigt	6 050	6 237

**Nettokostnad 983 -654**

**Driftschef**

Intäkter	-10 168	-12 918
Kostnader	10 747	11 895
- personal	4 012	4 422
- övrigt	6 735	7 472

**Nettokostnad 579 -1 024**

**Överförmyndare**

Kostnader	517	627
- personal	484	284
- övrigt	33	343

**Nettokostnad 517 627**

## Budget 2023 Budget 2024

**Räddningschef**

Intäkter	-641	-681
Kostnader	6 415	6 394
- personal	3 973	4 269
- övrigt	2 443	2 125

**Nettokostnad** 5 774 5 713

**Skolchef**

Intäkter	-3 010	-3 073
Kostnader	23 994	27 943
- personal	11 778	13 306
- övrigt	12 216	14 637

**Nettokostnad** 20 984 24 870

**Skolmåltider**

Kostnader	2 116	2 252
- övrigt	2 116	2 252

**Nettokostnad** 2 116 2 252

**Bibliotekarie**

Intäkter	-10	-10
Kostnader	1 458	1 502
- personal	378	404
- övrigt	1 081	1 098

**Nettokostnad** 1 448 1 492

**Ängens förskola**

Intäkter	-500	-540
Kostnader	8 576	9 466
- personal	6 485	7 135
- övrigt	2 091	2 331

<b>Nettokostnad</b>	<b>8 076</b>	<b>8 926</b>
---------------------	--------------	--------------

	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
--	--------------------	--------------------

<b>Älvens förskola</b>		
------------------------	--	--

Intäkter	-400	-350
Kostnader	6 593	7 108
- personal	5 030	5 392
- övrigt	1 563	1 716

<b>Nettokostnad</b>	<b>6 193</b>	<b>6 758</b>
---------------------	--------------	--------------

<b>Fritids Björnen</b>		
------------------------	--	--

Intäkter	-288	-320
Kostnader	1 654	1 904
- personal	1 312	1 513
- övrigt	342	391

<b>Nettokostnad</b>	<b>1 366</b>	<b>1 584</b>
---------------------	--------------	--------------

<b>Grundskolan</b>		
--------------------	--	--

Intäkter	-835	-485
Kostnader	17 972	18 354
- personal	14 152	14 124
- övrigt	3 820	4 230

<b>Nettokostnad</b>	<b>17 137</b>	<b>17 869</b>
---------------------	---------------	---------------

<b>Gymnasieskolan</b>		
-----------------------	--	--

Kostnader	13 938	12 740
- personal	330	232
- övrigt	13 608	12 509

<b>Nettokostnad</b>	<b>13 938</b>	<b>12 740</b>
---------------------	---------------	---------------

<b>Övrig vuxenutbildning</b>		
------------------------------	--	--

Intäkter	-100	0
Kostnader	1 386	1 507
- personal	972	1 275
- övrigt	414	232

<b>Nettokostnad</b>	<b>1 286</b>	<b>1 507</b>
---------------------	--------------	--------------

#### **Socialchef**

Intäkter	-85	-690
Kostnader	11 637	15 126
- personal	7 300	11 378
- övrigt	4 337	3 747

<b>Nettokostnad</b>	<b>11 552</b>	<b>14 436</b>
---------------------	---------------	---------------

#### **IFO-chef**

Intäkter	-395	-197
Kostnader	10 981	11 009
- personal	6 579	7 471
- övrigt	4 402	3 538

<b>Nettokostnad</b>	<b>10 586</b>	<b>10 812</b>
---------------------	---------------	---------------

#### **Enhetschef Brännagården**

Intäkter	-7 610	-8 101
Kostnader	32 405	34 767
- personal	24 794	26 598
- övrigt	7 611	8 169

<b>Nettokostnad</b>	<b>24 795</b>	<b>26 666</b>
---------------------	---------------	---------------

#### **Enhetschef Tallviksgården**

Intäkter	-3 922	-3 923
Kostnader	29 311	30 967
- personal	20 772	21 600
- övrigt	8 538	9 367
<b>Nettokostnad</b>	<b>25 389</b>	<b>27 044</b>

#### **Enhetschef Hemtjänsten**

Intäkter	-1 600	-1 762
Kostnader	21 850	24 560
- personal	19 356	21 708
- övrigt	2 493	2 852

<b>Nettokostnad</b>	<b>20 250</b>	<b>22 798</b>
---------------------	---------------	---------------

	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
--	--------------------	--------------------

<b>Enhetschef P-ass LSS</b>		
-----------------------------	--	--

Intäkter	-6 604	-6 794
Kostnader	12 678	12 861
- personal	7 514	7 431
- övrigt	5 164	5 430

<b>Nettokostnad</b>	<b>6 074</b>	<b>6 067</b>
---------------------	--------------	--------------

<b>Enhetschef Omsorgen</b>		
----------------------------	--	--

Intäkter	-990	-915
Kostnader	13 890	13 983
- personal	11 312	11 627
- övrigt	2 578	2 356

<b>Nettokostnad</b>	<b>12 900</b>	<b>13 068</b>
---------------------	---------------	---------------

<b>Medicinska teamet</b>		
--------------------------	--	--

Intäkter	-572	-200
Kostnader	15 984	23 802
- personal	13 679	13 754
- övrigt	2 305	10 049

<b>Nettokostnad</b>	<b>15 412</b>	<b>23 602</b>
---------------------	---------------	---------------

<b>Arbetsmarknad Integration</b>		
----------------------------------	--	--

Intäkter	-5 901	-5 609
Kostnader	7 417	8 057
- personal	4 872	5 444
- övrigt	2 546	2 613

<b>Nettokostnad</b>	<b>1 516</b>	<b>2 448</b>
---------------------	--------------	--------------

<b>Miljöinspektör</b>		
-----------------------	--	--

Intäkter	-622	-550
Kostnader	1 874	2 448
- personal	1 764	2 224
- övrigt	110	224

<b>Nettokostnad</b>	<b>1 252</b>	<b>1 898</b>
---------------------	--------------	--------------

	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
--	--------------------	--------------------

<b>Nämndsekr./handläggare</b>		
-------------------------------	--	--

Kostnader	950	894
- personal	556	591
- övrigt	394	303

<b>Nettokostnad</b>	<b>950</b>	<b>894</b>
---------------------	------------	------------

<b>Bygglövshandläggare</b>		
----------------------------	--	--

Intäkter	-517	-325
Kostnader	780	791
- personal	650	669
- övrigt	130	122

<b>Nettokostnad</b>	<b>264</b>	<b>466</b>
---------------------	------------	------------

<b>Finansiering</b>		
---------------------	--	--

Kostnader	-273 521	-286 795
- övrigt	-273 521	-286 795

<b>Nettokostnad</b>	<b>-273 521</b>	<b>-286 795</b>
---------------------	-----------------	-----------------

<b>Pensioner</b>		
------------------	--	--

Kostnader	7 000	4 810
- personal	7 000	3 946
- övrigt	0	864

<b>Nettokostnad</b>	<b>7 000</b>	<b>4 810</b>
---------------------	--------------	--------------