

Skatter och bidrag

Skatte- och bidragsprognos 2021 - 2025

Uppdaterad: 2021-09-30

SKR:s prognos: 2021-09-30

Antal invånare: 2021-09-21

22 319

Antal invånare	Budget/plan 2021-2025	22 300	22 300	Differens detalj jämfört med		22 400	22 550	22 750
Antal invånare	Fastställt/prognos	22 212	22 300			22 400	22 500	22 600
	Fastställt	2021	2022			Prognos	Prognos	Prognos
ÅR		2021	2022	Differens detalj jämfört med		2023	2024	2025
Eget skatteunderlag		50 192	52 680	Differens detalj jämfört med		54 567	56 331	58 432
Garanterat skatteunderlag		59 670	63 217	Differens detalj jämfört med		65 814	67 993	70 548
Underlag för inkomstutjämning		9 478	10 538	Differens detalj jämfört med		11 247	11 661	12 116
Kommunens skattesats		21,69	21,69	Före- gående prognos	Budget plan 2020	21,69	21,69	21,69
Länsviss skattesats		19,14	19,14			19,14	19,14	19,14
		MKR	MKR			MKR	MKR	MKR
Skatteinkomst före utjämning		1 088,7	1 142,6	9,8	26,3	1 183,6	1 221,8	1 267,4
Inkomstutjämning		181,4	201,7	0,3	12,9	215,3	223,2	231,9
Kostnadsutjämning		-15,9	-12,1	-1,2	3,8	-12,1	-12,2	-12,2
Regleringsbidrag/avgift		66,0	56,1	4,0	-0,2	40,0	39,8	33,1
Fastighetsavgift		68,2	69,7	0,0	-0,1	71,2	72,7	74,2
LSS utjämning		-15,7	-17,0	-0,5	-0,5	-17,1	-17,2	-17,2
SKATTER, BIDRAG OCH UTJÄMNING		1 372,7	1 441,0	12,5	46,4	1 480,9	1 528,2	1 577,2
Korrigerad slutavräkning 2020		4,1						
Slutavräkning 2021		23,2		0,0				
Slutavräkning 2022			4,2	4,2	4,2			
SUMMA		1 400,0	1 445,3	16,7				
SKR:s prognos 2021-08-26		1 393,8	1 428,6			1 458,0	1 499,3	1 551,5
DIFFERENS		6,1	16,7			22,9	28,9	25,6
Budget/plan KF 2020-11-10, KF 2021-06-15		1 366,7	1 433,5			1 462,2	1 503,5	1 556,8
DIFFERENS		33,3	11,8			18,6	24,7	20,4

Driftbudget 2023

Preliminär resultatbudget 2023

	Budget exkl till- äggsb 2022	Växling m förv	Förändr enl plan	Demo- grafisk förändr	Skatte- o bidr förändr	Uppräkn 0,0% 2,7% lönekostn	Uppräkn 2,0% Övr kostn	Uppräkn 2,0% Övr netto	Generell eff.	Budget 2023
Kommunstyrelse	-216 652	0	-200	-998	0	-5 408	-8 111	7 820	559	-222 990
Rationaliseringar	6 500		5 000			0	0	0		11 500
Utvecklings- och strukturfond	-3 300					0	0	0		-3 300
Lönepott	0		-2 000			0	0	0		-2 000
Civila samhället lots o samordn	-500					-14	0	0		-514
Pensioner mm mm	-35 722		-1 000			-964	0	0		-37 686
Netto Internränta	16 966					0	0	342		17 308
Kommunstyrelsens kontor	-200 596	0	-2 200	-998	0	-4 430	-8 111	7 478	559	-208 298
Politik	-9 127		600			-137	-81	0		-8 745
Varav valnämnd	-607		600			0	0	0		-7
Stab	-1 891					47	-123	51		-1 916
Verksamhetsstöd	-1 218					-33	0	0		-1 251
varav Admin/utveckling	-23 682					-561	-58	0		-24 301
varav HR	-14 514					-256	-101	0		-14 871
varav Ekonomi	-20 459					-458	-72	2		-20 987
varav Kommunikation	-6 289					-278	-24	105		-6 486
varav Upphandl	-3 995					-95	-10	0		-4 100
Teknisk förvaltning	-58 266		-2 800			-1 953	-6 443	6 758		-62 704
Arbetsmarknadsenheten	-7 677					-608	-158	457		-7 986
Samhällsplaneringsenheten	-9 058					-177	-50	0		-9 285
Gem Överförmyndarnämnd	-2 322					0	-46	0		-2 368
Gem Räddningstjänstnämnd	-28 651					0	-573	0		-29 224
Gem IT nämnd	-13 168					0	-263	0		-13 431
Slutförvarsenh, Lokal säkerhetsnämnd	0					0	0	0		0
Ofördelat inom KS	-279			-998		79	-109	106	559	-642
Bygg- och miljönämnd	-5 923			-27		-494	-95	344	23	-6 172
Kultur- och fritidsnämnd	-41 726		-1 500	-192		-505	-710	251	97	-44 286
Barn- och Utbildningsnämnd	-598 409		325	-5 943		-9 947	-5 191	593	1 711	-616 860
Socialnämnd	-546 760		325	-12 911		-10 859	-6 314	3 675	2 206	-570 638
Socialnämnd extra intäkter	11 800					0	0	0		11 800
SUMMA DRIFTSKOSTNAD	-1 397 670	0	-1 050	-20 072	0	-27 213	-20 421	12 684	4 596	-1 449 146
Skatter och bidrag	1 433 506				47 356					1 480 862
Räntor, netto	-1 000		-500							-1 500
ÅRETS RESULTAT	34 836	0	-1 550	-20 072	47 356	-27 213	-20 421	12 684	4 596	30 216

Finansiellt resultatmål som uppnås

Finansiellt resultatmål: 2,0% av skatter och bidrag

2,0%

29 617

599

Belopp i tkr		enl plan	förändr	Summa
2023 Budgetflytt, växling mellan förvaltningarna		0	0	
2023 Förändring enligt plan		-1 050	0	-1 050
Ofördelat	Rationaliseringar inom KS Verksamhetsstöd.	5 000		5 000
Lönepott	Beslut tas under budgetberedninge om fördelning	-2 000		-2 000
Pensioner	Beräknade ökande kostnader enligt Skandias prognos	-1 000		-1 000
KS	Tillfälligt anslag kommun- och riksdagsval 2022	600		600
KS/Tekn	Kostnad för att hålla fastigheter i felsäkert läge (som ej kan tas ut i hyra?) samt driftskostnad för besiktningar och underhåll vägar och gator enligt statusinventering.	-2 800		-2 800
KFN	Hyreskostnader sporthallar Östhammar o Gimo	-1 500		-1 500
BUN	Ramsänkning minskade sjukskrivningskostnader	325		325
SN	Ramsänkning minskade sjukskrivningskostnader	325		325
2023 demografisk förändring		-20 072	0	
KS	Tot befolkningsökning 0,46 %	-998		
BMN	Tot befolkningsökning 0,46 %	-27		
KFN	Tot befolkningsökning 0,46 %	-192		
BUN	Befolkningsökning tot och åldersgrupper 1-18 år 0,99 %	-5 943		
SN	Befolkningsökning tot och åldersgrupper äldre än 65 år 2,41 %	-12 911		
2023 Uppräkning		-34 950	0	
	Löneuppräkning 2,7% (Prisindex kommunal verksamhet PKV för 2023)	-27 213		
	Övr kostnadsökning PKV 2,0% (KPI januari är det index vi ska använda, justeras i februari)	-20 421		
	Intäktsökning PKV 2,0% (KPI januari är det index vi ska använda, justeras i februari)	12 684		
2023 Generell effektivisering		4 596	0	
KS	För att uppnå 2,0% sparmål krävs effektivisering 0,3%	559		
BMN	För att uppnå 2,0% sparmål krävs effektivisering 0,4%	23		
KFN	För att uppnå 2,0% sparmål krävs effektivisering 0,2%	97		
BUN	För att uppnå 2,0% sparmål krävs effektivisering 0,3%	1 711		
SN	För att uppnå 2,0% sparmål krävs effektivisering 0,4%	2 206		
2023 Skatter o bidrag enl SKR beräkning och räntenetto				
Skatter o bidr	Utökning från 2022 enligt SKR's prognos 2021-04-29. Förändring efter SKR prognos 2021-09-30	47 356		47 356
Räntor	Ökat räntenetto	-500		-500

Plan 2024-2026

Underlag för Flerårsplan resultatbudget 2023-2026

	2023	2024			2025			2026	
	Budget	Enl. plan	Förslag Rev.	Budget	Enl. plan	Förslag Rev.	Budget	Förslag Rev.	Budget
Kommunstyrelse	-222 990	-1 400	0	-224 390	-3 200	0	-227 590	-3 800	-231 390
Rationaliseringar	11 500	5 000		16 500			16 500		16 500
Utvecklings- och strukturfond	-3 300			-3 300			-3 300		-3 300
Lönepott	-2 000	-2 000		-4 000			-4 000		-4 000
Digitalisering, utv o automation	0			0			0		0
Medborgardialog	0			0			0		0
Civila samhället lots o samordn	-514			-514			-514		-514
Pensioner mm mm	-37 686	-1 000		-38 686	-1 000		-39 686	-1 000	-40 686
Netto Internränta	17 308			17 308			17 308		17 308
Kommunstyrelsens kontor	-208 298	-3 400	0	-211 698	-2 200	0	-213 898	-2 800	-216 698
Politik	-8 745	-600		-9 345	600		-8 745		-8 745
Varav Valnämnd	-7	-600		-607	600		-7		-7
Stab	-1 916			-1 916			-1 916		-1 916
Verksamhetsstöd	-1 251			-1 251			-1 251		-1 251
varav Admin/utveckling	-24 301			-24 301			-24 301		-24 301
varav HR	-14 871			-14 871			-14 871		-14 871
varav Ekonomi	-20 987			-20 987			-20 987		-20 987
varav Kommunikation	-6 486			-6 486			-6 486		-6 486
varav Upphandl	-4 100			-4 100			-4 100		-4 100
Teknisk förvaltning	-62 704	-2 800		-65 504	-2 800		-68 304	-2 800	-71 104
Arbetsmarknadsenheten	-7 986			-7 986			-7 986		-7 986
Samhällsplaneringsenheten	-9 285			-9 285			-9 285		-9 285
Gem Överförmyndarnämnd	-2 368			-2 368			-2 368		-2 368
Gem Räddningstjänstnämnd	-29 224			-29 224			-29 224		-29 224
Gem IT nämnd	-13 431			-13 431			-13 431		-13 431
Slutförvarsenh, Lokal säkerhetsnämnd	0			0			0		0
Ofördelat inom KS	-642			-642			-642		-642
Bygg- och miljönämnd	-6 172			-6 172			-6 172		-6 172
Kultur- och fritidsnämnd	-44 286			-44 286			-44 286		-44 286
Barn- och Utbildningsnämnd	-616 860			-616 860			-616 860		-616 860
Socialnämnd	-570 638			-570 638			-558 838		-558 838
Socialnämnd extra intäkter	11 800			11 800			0		0
Uppräkning 2023 - 2025	0		-43 556	-43 556		-42 825	-86 381	-43 128	-129 509
SUMMA	-1 449 146	-1 400	-43 556	-1 494 102	-3 200	-42 825	-1 540 127	-46 928	-1 587 055
Skatter och bidrag	1 480 862	47 303		1 528 165	49 005		1 577 170	49 927	1 627 097
Räntor, netto	-1 500	-2 000		-3 500	-2 000		-5 500	-2 000	-7 500
ÅRETS RESULTAT	30 216	43 903	-43 556	30 563	43 805	-42 825	31 543	999	32 542
				2,0%			2,0%		2,0%

Belopp i tkr		enl plan	förändr	Summa
Plan 2024 Förändring enligt plan		-1 400	0	
Ofördelat	Rationaliseringar inom KS Verksamhetsstöd	5 000		5 000
Lönepott	Beslut tas under budgetberedninge om fördelning	-2 000		
Pensioner	Beräknade ökande kostnader enligt Skandias prognos	-1 000		-1 000
KS	Tillfälligt anslag EU-val 2024	-600		-600
KS/Tekn	Kostnad för att hålla fastigheter i felsäkert läge (som ej kan tas ut i hyra?) samt driftskostnad för besiktningar och underhåll vägar och gator enligt statusinventering.	-2 800		-2 800
2024 Skatter o bidrag enl SKR, räntenetto och Uppräkningsbudget (inkl demografisk o generell besp)				
Skatter o bidr	Utökning från 2022 enligt SKR's prognos 2021-04-29. Förändring efter SKR prognos 2021-09-30	47 303		47 303
Räntor	Ramökning	-2 000		-2 000
Alla	Uppräkningsvolym 2024, fördelas vid budgetarbetet för 2024,	-43 556		-43 556
Plan 2025 Förändring enligt plan		-2 200	0	
Pensioner	Beräknade ökande kostnader enligt Skandias prognos	-1 000		-1 000
KS	Tillfälligt anslag EU-val 2024	600		600
KS/Tekn	Kostnad för att hålla fastigheter i felsäkert läge (som ej kan tas ut i hyra?) samt driftskostnad för besiktningar och underhåll vägar och gator enligt statusinventering.	-2 800		-2 800
2025 Skatter o bidrag enl SKR, räntenetto och Uppräkningsbudget (inkl demografisk o generell besp)				
Skatter o bidr	Utökning från 2022 enligt SKR's prognos 2021-04-29. Förändring efter SKR prognos 2021-09-30	49 005		49 005
Räntor	Ramökning	-2 000		-2 000
Alla	Uppräkningsvolym 2025, fördelas vid budgetarbetet för 2025	-42 825		-42 825

Belopp i tkr		enl plan	förändr	Summa
Plan 2026 Förändring enligt plan		-3 800	0	
Pensioner	Beräknade ökande kostnader enligt Skandias prognos	-1 000		-1 000
KS/Tekn	Kostnad för att hålla fastigheter i felsäkert läge (som ej kan tas ut i hyra?) samt driftskostnad för besiktningar och underhåll vägar och gator enligt statusinventering.	-2 800		-2 800
2026 Skatter o bidrag enl SKR, räntenetto och Uppräkningsbudget (inkl demografisk o generell besp)				
Skatter o bidr	Utökning från 2022 enligt SKR's prognos 2021-04-29. Förändring efter SKR prognos 2021-09-30	49 927		49 927
Räntor	Ramökning	-2 000		-2 000
Alla	Uppräkningsvolym 2025, fördelas vid budgetarbetet för 2025	-43 128		-43 128

Investeringsbudget 2023

Plan 2024-2026

Investeringsbudget

NÄM ND	PROJ2	BFL2 till 2021	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
	Summa 50 Tek expl bost.omr	6 780	6 000	13 000	42 000	0	0	
	Summa 51 Tek expl industriområ	6 434	18 500	0	0	0	0	
	Summa 52 Tek G/C vägar	9 373	0	0	0	0	0	
	Summa 53 Tek övr infrastruktur	2 784	8 500	13 800	1 300	1 300	3 000	
	Summa 54 Tek vhtlokaler	82 782	152 000	93 500	25 000	115 000	55 000	
	Summa 55 Tek energieffektiv	8 504	5 000	8 750	0	0	0	
	Summa 57 Tek övriga	7 632	7 950	4 150	2 800	2 800	2 800	
	Summa 59 Renhållning	4 300	2 350	1 500	1 500	1 500	1 500	
	Summa 75 KS Vision, oförutsett e	0	500	2 500	2 500	2 500	2 500	
	Summa 96 KS E-arkiv	1 000	2 000	0	0	0	0	
	Summ KS Kommunstyrelsen	129 589	202 800	137 200	75 100	123 100	64 800	0
	Summ BMN Bygg- och miljönämnden	0	200	200	200	200	200	0
	Summ KFN Kultur- och fritidsnämnden	1 100	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700	0
	Summ BUN Barn- och utbildningsnämnd	4 589	11 700	2 500	4 500	4 500	4 500	0
	Summ SN Socialnämnden	0	2 300	2 300	2 300	2 300	2 300	0
		135 278	218 700	143 900	83 800	131 800	73 500	0