

Skatter och bidrag

Skatte- och bidragsprognos 2022 - 2026

Uppdaterad: 2022-02-18

SKR:s prognos: 2022-02-17

Antal invånare: 2022-02-15

22 341

Antal invånare	Budget/plan 2021-2025	22 300	22 400			22 550	22 750	22 950
Antal invånare	Fastställt/prognos	22 349	22 450			22 550	22 650	22 750
	Fastställt	Fastställt	<i>Differens detalj jämfört med</i>			Prognos	Prognos	Prognos
ÅR	2022	2023				2024	2025	2026
Eget skatteunderlag	50 192	54 991				56 793	58 674	60 826
Garanterat skatteunderlag	60 038	66 360			<i>Differens detalj jämfört med</i>	68 553	70 823	73 422
Underlag för inkomstutjämning	9 478	11 369				11 760	12 149	12 596
Kommunens skattesats	21,69	21,69			<i>Före-gående prognos</i>	21,69	21,69	21,69
Länsviss skattesats	19,14	19,14			<i>Budget plan 2021</i>	19,14	19,14	19,14
	MKR	MKR				MKR	MKR	MKR
Skatteinkomst före utjämning	1 143,0	1 192,8	13,9	15,3		1 231,8	1 272,6	1 319,3
Inkomstutjämning	202,1	217,6	5,3	13,6		225,1	232,5	241,1
Kostnadsutjämning	-12,6	-12,6	-0,5	-3,3		-12,7	-12,8	-12,8
Regleringsbidrag/avgift	61,7	45,0	4,6	9,3		46,1	40,2	33,7
Fastighetsavgift	69,7	71,2	0,0	0,0		72,7	74,2	75,7
LSS utjämning	-16,7	-16,8	0,3	-0,1		-16,9	-16,9	-17,0
SKATTER, BIDRAG OCH UTJÄMNING	1 447,2	1 497,1	23,6	34,9		1 546,2	1 589,9	1 640,0
Korrigerad slutavräkning 2021	4,1	0,0						
Slutavräkning 2022	11,2	0,0	0,0					
Slutavräkning 2023	0,0	0,0	0,0	0,0				
SUMMA	1 462,5	1 497,1	23,6					
SKR:s prognos 2021-12-16	1 441,7	1 473,5				1 524,3	1 578,3	1 634,6
DIFFERENS	20,9	23,6				21,8	11,6	5,3
Budget/plan KF 2021-06-15	1 433,5	1 462,2				1 503,5	1 556,8	
DIFFERENS	29,0	34,9				42,7	33,1	

Driftbudget 2023

Plan 2024-2026

Belopp i tkr		RFM 2% res	RFM 2,5% res	Sum diff
2023 Budgetflytt, växling mellan förvaltningarna		0	0	
KS ÖD	Från verksamheterna växlas budget för Östhammar Direkt	-4 272	-4 272	0
SN	Från socialnämnden till ÖD	2 378	2 378	0
BUN	Från barn- o utbildningsnämnden till ÖD	267	267	0
BMN	Från bygg- o miljönämnden till ÖD	1 153	1 153	0
KFN	Från kultur- o fritidsnämnden till ÖD	200	200	0
KS Tekn	Från tekniska staben till ÖD	274	274	0
KS AME	Från AME till Kommunikation för Tryckeri	650	650	0
KS Komm	Tryckeri kostnflytt	-650	-650	0
2023 Förändring enligt plan		-1 050	-1 050	0
Ofördelat	Rationaliseringar inom KS Verksamhetsstöd.	5 000	5 000	0
Lönepott	Beslut tas under budgetberedninge om fördelning	-2 000	-2 000	0
Pensioner	Beräknade ökande kostnader enligt Skandias prognos	-1 000	-1 000	0
KS	Tillfälligt anslag kommun- och riksdagsval 2022	600	600	0
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	0
KFN	Hyreskostnader sporthallar Östhammar o Gimo	-1 500	-1 500	0
BUN	Ramsänkning minskade sjukskrivningskostnader	325	325	0
SN	Ramsänkning minskade sjukskrivningskostnader	325	325	0

Belopp i tkr		RFM 2% res	RFM 2,5% res	Sum diff
2023 demografisk förändring		-20 072	-20 072	
KS	Tot befolkningsökning 0,46 %	-998	-998	0
BMN	Tot befolkningsökning 0,46 %	-27	-27	0
KFN	Tot befolkningsökning 0,46 %	-192	-192	0
BUN	Befolkningsökning tot och åldersgrupper 1-18 år 0,99 %	-5 943	-5 943	0
SN	Befolkningsökning tot och åldersgrupper äldre än 65 år 2,41 %	-12 911	-12 911	0
2023 Uppräkning		-48 391	-48 391	
	Löneuppräkning 3,4% (Prisindex kommunal verksamhet PKV för 2023 enl progn 22-02-17)	-35 073	-35 073	0
	Övr kostnadsökning KPI januari 3,7%	-45 555	-45 555	0
	Intäktsökning KPI januari 3,7%	32 237	32 237	0
2023 Generell effektivisering		1 516	9 002	
KS	För att uppnå 2,0% sparmål krävs effektivisering 0,1%, för 2,5% sparmål krävs 0,5%	184	1 094	-910
BMN	För att uppnå 2,0% sparmål krävs effektivisering 0,1%, för 2,5% sparmål krävs 0,4%	4	24	-20
KFN	För att uppnå 2,0% sparmål krävs effektivisering 0,1%, för 2,5% sparmål krävs 0,5%	37	221	-184
BUN	För att uppnå 2,0% sparmål krävs effektivisering 0,1%, för 2,5% sparmål krävs 0,6%	597	3 543	-2 946
SN	För att uppnå 2,0% sparmål krävs effektivisering 0,1%, för 2,5% sparmål krävs 0,7%	694	4 120	-3 426
2023 Skatter o bidrag enl SKR beräkning och räntenetto		63 109	63 109	
Skatter o bidr	Utökning från 2022 enligt SKR's prognos 2021-04-29. Förändring efter SKR prognos 2022-02-17	63 609	63 609	0
Räntor	Ökat räntenetto	-500	-500	0

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	-228 991	-1 400	0	-230 391	-3 200	0	-233 591	-3 800	-237 391
Rationaliseringar	5 000	5 000		10 000			10 000		10 000
Utvecklings- och strukturfond	-3 300			-3 300			-3 300		-3 300
Lönepott	-2 068	-2 000		-4 068			-4 068		-4 068
Digitalisering, utv o automation	0			0			0		0
Medborgardialog	0			0			0		0
Civila samhället lots o samordn	-517			-517			-517		-517
Pensioner mm mm	-37 709	-1 000		-38 709	-1 000		-39 709	-1 000	-40 709
Netto Internränta	17 595			17 595			17 595		17 595
Kommunstyrelsens kontor	-207 992	-3 400	0	-211 392	-2 200	0	-213 592	-2 800	-216 392
Politik	-8 890	-600		-9 490	600		-8 890		-8 890
Varav Valnämnd	-10	-600		-610	600		-10		-10
Stab	-1 964			-1 964			-1 964		-1 964
Verksamhetsstöd	-72 941			-72 941			-72 941		-72 941
varav Admin/utveckling	-23 053			-23 053			-23 053		-23 053
varav HR	-15 070			-15 070			-15 070		-15 070
varav Ekonomi	-19 209			-19 209			-19 209		-19 209
varav Kommunikation	-10 417			-10 417			-10 417		-10 417
varav Upphandl	-3 640			-3 640			-3 640		-3 640
Teknisk förvaltning	-61 496	-2 800		-64 296	-2 800		-67 096	-2 800	-69 896
Arbetsmarknadsenheten	-7 255			-7 255			-7 255		-7 255
Samhällsplaneringsenheten	-9 407			-9 407			-9 407		-9 407
Gem Överförmyndarnämnd	-2 419			-2 419			-2 419		-2 419
Gem Räddningstjänstnämnd	-29 843			-29 843			-29 843		-29 843
Gem IT nämnd	-13 716			-13 716			-13 716		-13 716
Slutförvarsenh, Lokal säkerhetsnämnd	0			0			0		0
Ofördelat inom KS	-62			-62			-62		-62
Bygg- och miljönämnd	-4 913			-4 913			-4 913		-4 913
Kultur- och fritidsnämnd	-44 665			-44 665			-44 665		-44 665
Barn- och Utbildningsnämnd	-624 197			-624 197			-624 197		-624 197
Socialnämnd	-574 699			-574 699			-562 899		-562 899
Socialnämnd extra intäkter	11 800			11 800			0		0
Uppräkning 2023 - 2025	0		-44 667	-44 667		-37 662	-82 329	-43 285	-125 614
SUMMA	-1 465 665	-1 400	-44 667	-1 511 732	-3 200	-37 662	-1 552 594	-47 085	-1 599 678
Skatter och bidrag	1 497 115	31 050	17 990	1 546 155	31 015	12 722	1 589 892	50 086	1 639 978
Räntor, netto	-1 500	-2 000		-3 500	-2 000		-5 500	-2 000	-7 500
ÅRETS RESULTAT	29 950	27 650	-26 677	30 923	25 815	-24 940	31 798	1 001	32 800
				2,0%			2,0%		2,0%

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	-228 082	-1 400	0	-229 482	-3 200	0	-232 682	-3 800	-236 482
Rationaliseringar	5 000	5 000		10 000			10 000		10 000
Utvecklings- och strukturfond	-3 300			-3 300			-3 300		-3 300
Lönepott	-2 068	-2 000		-4 068			-4 068		-4 068
Digitalisering, utv o automation	0			0			0		0
Medborgardialog	0			0			0		0
Civila samhället lots o samordn	-517			-517			-517		-517
Pensioner mm mm	-37 709	-1 000		-38 709	-1 000		-39 709	-1 000	-40 709
Netto Internränta	17 595			17 595			17 595		17 595
Kommunstyrelsens kontor	-207 083	-3 400	0	-210 483	-2 200	0	-212 683	-2 800	-215 483
Politik	-8 846	-600		-9 446	600		-8 846		-8 846
Varav Valnämnd	-10	-600		-610	600		-10		-10
Stab	-1 955			-1 955			-1 955		-1 955
Verksamhetsstöd	-72 669			-72 669			-72 669		-72 669
varav Admin/utveckling	-22 967			-22 967			-22 967		-22 967
varav HR	-15 014			-15 014			-15 014		-15 014
varav Ekonomi	-19 137			-19 137			-19 137		-19 137
varav Kommunikation	-10 378			-10 378			-10 378		-10 378
varav Upphandl	-3 626			-3 626			-3 626		-3 626
Teknisk förvaltning	-61 267	-2 800		-64 067	-2 800		-66 867	-2 800	-69 667
Arbetsmarknadsenheten	-7 228			-7 228			-7 228		-7 228
Samhällsplaneringsenheten	-9 372			-9 372			-9 372		-9 372
Gem Överförmyndarnämnd	-2 407			-2 407			-2 407		-2 407
Gem Räddningstjänstnämnd	-29 698			-29 698			-29 698		-29 698
Gem IT nämnd	-13 649			-13 649			-13 649		-13 649
Slutförvarsenh, Lokal säkerhetsnämnd	0			0			0		0
Ofördelat inom KS	8			8			8		8
Bygg- och miljönämnd	-4 893			-4 893			-4 893		-4 893
Kultur- och fritidsnämnd	-44 481			-44 481			-44 481		-44 481
Barn- och utbildningsnämnd	-621 251			-621 251			-621 251		-621 251
Socialnämnd	-571 273			-571 273			-559 473		-559 473
Socialnämnd extra intäkter	11 800			11 800			0		0
Uppräkning 2023 - 2025	0		-44 667	-44 667		-37 662	-82 329	-43 285	-125 614
SUMMA	-1 458 180	-1 400	-44 667	-1 504 247	-3 200	-37 662	-1 545 109	-47 085	-1 592 194
Skatter och bidrag	1 497 115	31 050	17 990	1 546 155	31 015	12 722	1 589 892	50 086	1 639 978
Räntor, netto	-1 500	-2 000		-3 500	-2 000		-5 500	-2 000	-7 500
ÅRETS RESULTAT	37 435	27 650	-26 677	38 408	25 815	-24 940	39 283	1 001	40 284
				2,5%			2,5%		2,5%

Belopp i tkr		RFM 2% res	RFM 2,5% res	Sum diff
Plan 2024 Förändring enligt plan		-1 400	-1 400	0
Ofördelat	Rationaliseringar inom KS Verksamhetsstöd	5 000	5 000	0
Lönepott	Beslut tas under budgetberedninge om fördelning	-2 000	-2 000	0
Pensioner	Beräknade ökande kostnader enligt Skandias prognos	-1 000	-1 000	0
KS	Tillfälligt anslag EU-val 2024	-600	-600	0
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	0
2024 Skatter o bidrag enl SKR, räntenetto och Uppräkningsbudget (inkl demografisk o generell besp)		2 373	10 104	-7 731
Skatter o bidr	Utökning från 2022 enligt SKR's prognos 2021-04-29. Förändring efter SKR prognos 2022-02-17	49 040	49 040	0
Räntor	Ramökning	-2 000	-2 000	0
Alla	Uppräkningsvolym 2024, fördelas vid budgetarbetet för 2024,	-44 667	-36 936	-7 731
Plan 2025 Förändring enligt plan		-2 200	-2 200	0
Pensioner	Beräknade ökande kostnader enligt Skandias prognos	-1 000	-1 000	0
KS	Tillfälligt anslag EU-val 2024	600	600	0
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	0
2025 Skatter o bidrag enl SKR, räntenetto och Uppräkningsbudget (inkl demografisk o generell besp)		3 711	11 660	-7 949
Skatter o bidr	Utökning från 2022 enligt SKR's prognos 2021-04-29. Förändring efter SKR prognos 2022-02-17	43 373	43 373	0
Räntor	Ramökning	-2 000	-2 000	0
Alla	Uppräkningsvolym 2025, fördelas vid budgetarbetet för 2025	-37 662	-29 713	-7 949

Belopp i tkr		RFM 2% res	RFM 2,5% res	Sum diff
Plan 2026 Förändring enligt plan		-3 800	-3 800	0
Pensioner	Beräknade ökande kostnader enligt Skandias prognos	-1 000	-1 000	0
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	0
2026 Skatter o bidrag enl SKR, räntenetto och Uppräkningsbudget (inkl demografisk o generell besp)		4 801	13 001	-8 200
Skatter o bidr	Utökning från 2022 enligt SKR's prognos 2021-04-29. Förändring efter SKR prognos 2022-02-17	50 086	50 086	0
Räntor	Ramökning	-2 000	-2 000	0
Alla	Uppräkningsvolym 2025, fördelas vid budgetarbetet för 2025	-43 285	-35 085	-8 200

Investeringsbudget 2023

Plan 2024-2026

Investeringsbudget

NÄMND	PROJ2	Prel		Budget 2023	Budget plan 2024	Budget plan 2025	Budget plan 2026
		BFL2 till 2022	Budget 2022				
	Summa 50 Tek expl bost.omr	11 580	13 000	42 000	0	0	0
	Summa 51 Tek expl industri	6 476	0	6 000	6 000	6 000	0
	Summa 52 Tek G/C vägar	9 000	0	0	0	0	0
	Summa 53 Tek övr infrastrukt	10 241	13 800	1 300	1 300	3 000	0
	Summa 54 Tek vhtlokaler	101 822	98 500	30 000	120 000	60 000	0
	Summa 55 Tek energieffektiv	10 933	8 750	0	0	0	0
	Summa 57 Tek övriga	3 770	4 150	2 800	2 800	2 800	0
	Summa 59 Renhållning	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	0
	Summa 75 KS Vision, oföretse	0	2 500	2 500	2 500	2 500	0
	Summa 96 Stab och LVS	250	0	0	0	0	0
Summa 1	KS Kommunstyrelsen	155 573	142 200	86 100	134 100	75 800	0
Summa 2	BMN Bygg- och miljönämnde	0	200	200	200	200	0
Summa 3	KFN Kultur- och fritidsnämnd	100	1 700	1 700	1 700	1 700	0
Summa 6	BUN Barn- och utbildningsnä	9 106	2 500	4 500	4 500	4 500	0
Summa 7	SN Socialnämnden	743	2 300	2 300	2 300	2 300	0
		165 522	148 900	94 800	142 800	84 500	0

Investeringsbudget/projekt

PROJ	Prel		Budget 2023	Budget plan 2024	Budget plan 2025	Budget plan 2026
	BFL2 till 2022	Budget 2022				
6001 Björnhålsskogen Alunda	207	3 000	22 000			
6004 Prästgårdshöjden Alunda	3 000	10 000				
6021 Exploatering bostadsområden	5 373					
6410 Klockarbacken	3 000	0	20 000			
Summa 50 Tek expl bost.omr	11 580	13 000	42 000	0	0	0
6013 Exploatering industriområden	4 976					
6014 Industrimark Klev	1 500		6 000	6 000	6 000	
Summa 51 Tek expl industriområden	6 476	0	6 000	6 000	6 000	0
6491 GC-väg Kyrkogatan	3 500					
6492 GC-väg Prästgårdsvägen	5 500					
Summa 52 Tek G/C vägar	9 000	0	0	0	0	0
6280 Pendlarparkering Gimo	500	4 500				
6281 Öregrunds hamnområde	3 908	4 000				
6282 Trafiksäkerh.åtg Frösanområdet	2 024	4 000				
6295 Belysningsförstärkning	200	300	300	300	300	
6297 Dammåtgärder Slagmyren	1 808					
6458 Busstation Alunda	686					
6468 Trafiksäkerhetsåtgärder	1 115	1 000	1 000	1 000	1 000	
Summa 53 Tek övr infrastruktur	10 241	13 800	1 300	1 300	3 000	0

PROJ	Prel		Budget 2023	Budget plan 2024	Budget plan 2025	Budget plan 2026
	BFL2 till 2022	Budget 2022				
6200 Ofördelat fastigheter	0	5 000	5 000	5 000	5 000	
6211 Nya skolan, Östhammar	15 673					
6218 Projektering Myran	5 000	25 000	0			
6222 Utbyggnad Österbyskolan	500					
6223 Förskola Östhammar proj	47 453	3 250				
6224 Förskola Österbybruk proj	23 868	250				
6426 Utbyggnad Olandsskolan	500	20 000	0		55 000	
6427 Skolor i Gimo	999		15 000	20 000		
6429 Förskola Gimo proj	993	0	10 000	25 000		
6434 Förskolelokaler Östhammar	1 000	20 000				
6436 Kommunhuset Östhammar	5 000					
6437 Frösåkershallen Östhammar	0	15 000				
6439 Sporthall Gimo	0	10 000				
6469 Övervakningssystem	835					
Förskolor Österbybruk	0			35 000		
Förskolor Alunda	0			35 000		
Summa 54 Tek vhtlokaler	101 822	98 500	30 000	120 000	60 000	0
6231 Solpaneler Vallonskolan	0	1 800				
6450 Energieff. Öregrunds skola	4 945	6 000				
6476 Brandstat. Östh Energieff.	0	950				
6498 Energieff. åtgärder, oför	5 988					
Summa 55 Tek energieffektiv	10 933	8 750	0	0	0	0

PROJ	Prel		Budget 2023	Budget plan 2024	Budget plan 2025	Budget plan 2026
	BFL2 till 2022	Budget 2022				
6234 Räddningstjänsten Östhammar	1 500					
6299 Arbetsmaskiner gata/fast	0	800	800	800	800	
6446 Förvaltningssystem	1 270	1 350				
6456 Ny brandstation Gimo	1 000					
7801 Bredband	0	2 000	2 000	2 000	2 000	
Summa 57 Tek övriga	3 770	4 150	2 800	2 800	2 800	0
6599 Renhållning, ofördelat	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	
Summa 59 Renhållning	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	
7501 Oförutsett KS	0	2 500	2 500	2 500	2 500	
Summa 75 KS Vision, oförutsett etc	0	2 500	2 500	2 500	2 500	
9614 E-arkiv	250					
Summa 96 Stab och LVS	250	0	0	0	0	
KS Kommunstyrelsen	155 573	142 200	86 100	134 100	75 800	
7000 Ofördelat BMN	0	200	200	200	200	
BMN Bygg- och miljönämnden	0	200	200	200	200	
7200 Ofördelat KFN	0	1 200	1 700	1 700	1 700	
7417 Utrustning sporthallar	100					
Nya inventarier till ny hall	0	500				
KFN Kultur- och fritidsnämnden	100	1 700	1 700	1 700	1 700	

PROJ	Prel		Budget 2023	Budget plan 2024	Budget plan 2025	Budget plan 2026
	BFL2 till 2022	Budget 2022				
8001 Österbyskolan inventarier	2 000					
8016 Olandsskolan investering	1 300					
8034 Gimo skolområde	488					
8037 Frösåkersskolan inventarier	3 318					
8038 Ny förskola Östhammar	0	2 000				
8039 Ny förskola Österbybruk	2 000					
Summa 80 BUN på projekt	9 106	2 000	0	0	0	
8500 Ofördelat Återinv förskolor	0		1 500	1 500		
8501 Ofördelat Återinv grundskolor	0		2 500	2 500		
8502 Ofördelat Återinv övr verksamh	0	500	500	500	4 500	
Summa 85 BUN Ofördelat	0	500	4 500	4 500	4 500	
BUN Barn- och utbildningsnämnden	9 106	2 500	4 500	4 500	4 500	
9000 Ofördelat SN	0	1 200	1 200	1 200	2 300	
9001 Hjälpmedel	0	700	700	700		
9003 Digitalisering	400	400	400	400		
9068 Inv nya boenden	289					
9072 Parkvägen, demensboende anpassn	54					
SN Socialnämnden	743	2 300	2 300	2 300	2 300	
	165 522	148 900	94 800	142 800	84 500	