

§ 149

Omfördelning av ram

Dnr KS/2021:9

Allmänna utskottets förslag till kommunstyrelsen

Verksamheternas ramar omfördelas enligt följande resultatbudget:

RESULTATBUDGET

T k r	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
Kommunledningsstab	-60 856	-51 864	-51 040	-51 818	-52 829
Samhällsbyggnad	-71 336	-77 204	-101 208	-103 516	-105 157
Lärande och utbildning	-324 983	-338 189	-316 951	-323 246	-328 462
Individstöd	-135 603	-125 857			
Vård och omsorg	-213 028	-225 266			
Socialtjänst			-366 199	-379 219	-385 046
Miljö- och byggnämnden	-246	-277	-283	-288	-294
Överförmyndarnämnden	-134	-196	-200	-204	-208
Kommunrevision	-741	-795	-811	-827	-844
Valnämnden	0	-10	-265	-10	-265
Verksamheternas nettokostnader	-806 927	-819 657	-836 957	-859 128	-873 104
Interdeb pensioner mm	41 477	35 250	35 500	35 500	35 500
Pensionsutbetalningar (inkl ind del)	-58 681	-54 500	-55 000	-55 250	-55 500
Förändr pensionsskuld mm	0	0	-11 000	-2 000	-6 500
Kalkylerade kapitalkostnader	49 527	51 420	50 899	51 500	51 500
Avskrivningar	-37 798	-40 000	-39 454	-40 000	-40 000
VERKSAMHETENS NETTO	-812 401	-827 487	-856 012	-869 378	-888 104
Skatteintäkter	575 608	583 414	613 887	635 544	656 165
Generella statsbidrag	250 924	258 263	261 609	253 298	251 740
Finansiella intäkter/kostnader	1 120	-1 950	-1 950	-1 950	-1 950
RESULTAT EFTER SKATTE- INTÄKTER O FINANSNETTO	15 250	12 240	17 534	17 514	17 851
FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL	15 250	12 240	17 534	17 514	17 851
N y c k e l t a l					
Årets resultat/skatteintäkter och generella statsbidrag	1,8%	1,5%	2,0%	2,0%	2,0%
Summa skatt o generella bidrag	826 532	841 677	875 496	888 842	907 905
Ökning skatt o generella bidrag	3,0%	1,8%	2,7%	1,5%	2,1%
Ökning nettokostnad, vht	1,4%	1,6%	0,9%	2,6%	1,6%
"Beräknat reinvesteringsutrymme"	53 048	52 240	56 988	57 514	57 851

Sammanfattning av ärendet

Förvaltningen förslår omfördelning där kostenheten får rambudget. Omfördelningen innebär att en budgetram ersätter den interndebitering som sker idag, vilket minskar den interna administrationen. Att kostverksamheten har en ram, istället för att interna intäkter täcker kostnaderna, medför också att den totala kostnaden för kommunens kostverksamhet samlas och hanteras i en helhet.

Justerare			Utdragsbestyrkare
-----------	--	--	-------------------

Under 2021 har förvaltningen rekryterat en socialchef för verksamhetsområdena vård och omsorg samt individstöd. Då verksamheterna fått en gemensam chef, föreslås även verksamheternas respektive ramar att slås ihop.

I förslaget flyttas även ram för bilpool från samhällsbyggnad till socialtjänsten, samt några tjänster som bytt enhet/verksamhetsben.

Beslutsunderlag

Ekonomichefens tjänsteskrivelse

Resultatbudget

Beslutet skickas till:

Ekonomienheten

Justerare			Utdragsbestyrkare
-----------	--	--	-------------------



Budget för 2022 och flerårsplan för 2023-2024

KS/2021:9

Förslag till beslut

Verksamheternas ramar omfördelas enligt bifogad resultatbudget.

Sammanfattning av ärendet

Förvaltningen förslår omfördelning där kostenheten får rambudget. Omfördelningen innebär att en budgetram ersätter den interndebitering som sker idag, vilket minskar den interna administrationen. Att kostverksamheten har en ram, istället för att interna intäkter täcker kostnaderna, medför också att den totala kostnaden för kommunens kostverksamhet samlas och hanteras i en helhet.

Under 2021 har förvaltningen rekryterat en socialchef för verksamhetsområdena vård och omsorg samt individstöd. Då verksamheterna fått en gemensam chef, föreslås även verksamheternas respektive ramar att slås ihop.

I förslaget flyttas även ram för bilpool från samhällsbyggnad till socialtjänsten, samt några tjänster som bytt enhet/verksamhetsben.

Ekonomiska konsekvenser

Inga ekonomiska konsekvenser

Barnkonventionen

Ärendet berör barn. En barnkonsekvensanalys bör göras i enlighet med FN:s barnkonvention.

Ja Nej

Beslutsunderlag

Ekonomichefens tjänsteskrivelse
Resultatbudget

Petra Svedberg
Kommunchef

Linn Sohl
Ekonomichef

Beslutet skickas till:
Ekonomienheten

RESULTATBUDGET

T k r	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
Kommunledningsstab	-60 856	-51 864	-51 040	-51 818	-52 829
Samhällsbyggnad	-71 336	-77 204	-101 208	-103 516	-105 157
Lärande och utbildning	-324 983	-338 189	-316 951	-323 246	-328 462
Individstöd	-135 603	-125 857			
Vård och omsorg	-213 028	-225 266			
Socialtjänst			-366 199	-379 219	-385 046
Miljö- och byggnämnden	-246	-277	-283	-288	-294
Överförmyndarnämnden	-134	-196	-200	-204	-208
Kommunrevision	-741	-795	-811	-827	-844
Valnämnden	0	-10	-265	-10	-265
Verksamheternas nettokostnader	-806 927	-819 657	-836 957	-859 128	-873 104
Interndeb pensioner mm	41 477	35 250	35 500	35 500	35 500
Pensionsutbetalningar (inkl ind del)	-58 681	-54 500	-55 000	-55 250	-55 500
Förändr pensionsskuld mm	0	0	-11 000	-2 000	-6 500
Kalkylerade kapitalkostnader	49 527	51 420	50 899	51 500	51 500
Avskrivningar	-37 798	-40 000	-39 454	-40 000	-40 000
VERKSAMHETENS NETTO	-812 401	-827 487	-856 012	-869 378	-888 104
Skatteintäkter	575 608	583 414	613 887	635 544	656 165
Generella statsbidrag	250 924	258 263	261 609	253 298	251 740
Finansiella intäkter/kostnader	1 120	-1 950	-1 950	-1 950	-1 950
RESULTAT EFTER SKATTE- INTÄKTER O FINANSNETTO	15 250	12 240	17 534	17 514	17 851
FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL	15 250	12 240	17 534	17 514	17 851
Nyckeltal					
<i>Årets resultat/skatteintäkter och generella statsbidrag</i>	<i>1,8%</i>	<i>1,5%</i>	<i>2,0%</i>	<i>2,0%</i>	<i>2,0%</i>
<i>Summa skatt o generella bidrag</i>	<i>826 532</i>	<i>841 677</i>	<i>875 496</i>	<i>888 842</i>	<i>907 905</i>
<i>Ökning skatt o generella bidrag</i>	<i>3,0%</i>	<i>1,8%</i>	<i>2,7%</i>	<i>1,5%</i>	<i>2,1%</i>
<i>Ökning nettokostnad, vht</i>	<i>1,4%</i>	<i>1,6%</i>	<i>0,9%</i>	<i>2,6%</i>	<i>1,6%</i>
<i>"Beräknat reinvesteringsutrymme"</i>	<i>53 048</i>	<i>52 240</i>	<i>56 988</i>	<i>57 514</i>	<i>57 851</i>