



Översyn av budget 2021 och flerårsplan 2022-2023

Bakgrund

I juni 2020 fattade kommunfullmäktige i Västerviks kommun beslut om budget 2021, ekonomisk planering 2022 – 2023, visioner, prioriteringar och resurser (KF 2020-06-15, §118). Kommunfullmäktige beslutade då också om att en översyn av budgeten ska hanteras i november månads kommunfullmäktige som en konsekvens av den stora osäkerhet som rådde på grund av försämrade skatteprognoser inför budgetbeslutet i juni.

Vi ser nu att prognoserna i antagen budget stämmer i stort. Det ekonomiska läget för kommunen har förbättrats, vilket framgår nedan, genom bättre skatteprognoser och olika insatser som regeringen (S o MP) med samarbetspartierna (C o L) har beslutat om. Jämfört med skatteprognosen som låg till grund för budgeten som antogs i KF i juni har skatter och generella bidrag för 2021 förbättrats med 24,5 mnkr. Dessutom finns tre olika satsningar i riktade statsbidrag till äldreomsorgen på totalt 37,8 mnkr för 2021.

Budgeten som antogs i juni visade på 7 mnkr i underskott som togs ifrån RUR (resultatutjämningsreserven). RUR kan endast nyttjas då man budgeterar med ett negativt balanskravsresultat. Med den förbättrade skatteprognosen ovan finns inte den förutsättningen kvar.

Vi kan nu konstatera att flera stora investeringar har gjorts och är på gång som alla syftar till ett bättre liv i vår kommun. Ex

- Första etappen på Bökensvedsprojektet är igång genom att byggnation av ny simhall har påbörjats.
- Byggnationen av "Homman", en ny modern förskola för 185 barn har också påbörjats.
- Ett stort antal hyresrätter byggda i VBABs regi har färdigställts och kommer bli ett gott tillskott på bostadsmarknaden.
- Beslut har tagits om ett särskilt boende i Gamleby.
- Nytt särskilt boende har invigts i Gunnebo.
- Ankarsrum får en förbättrad service genom att kommunen uppför en ny affärslokal för COOP.
- Ankarsrum får också en ny brandstation.

Arbetet med tidigare påbörjade uppdrag fortsätter under 2021. Några exempel är:

- Minskning av antalet fordon i kommunens organisation, när det anses möjligt, med samtidig övergång till miljövänliga fordon vid byten.
- Påbörjat arbete med GIRFEC fortsätter.



- Bökensvedsprojektet fortsätter med fokus på sunda ekonomiska investeringar utifrån identifierade behov hos kommunens medborgare och föreningar.
- De stora utbildningssatsningarna fortsätter i samtliga förvaltningar gällande både kompetensutveckling och ledarskapsutveckling.
- Västerviks kommun ska vara en attraktiv kunskaps och utvecklingsorienterad kommun.
- Arbetet med att utveckla trygghetskapade åtgärder för att förebygga skadegörelse och droganvändning fortsätter, till exempel genom förebyggande arbete på fritidsgårdar och tillgänglighet till replokaler.

Hållbarhetsarbetet är i fokus såväl i förvaltningarna som de kommunala bolagen. Våra kommunala bolag har uppdraget att ta täten i hållbarhetsarbetet då mycket av deras verksamheter har betydelse för att vi blir en hållbar kommun. Nu pågående arbete med att ta fram en nya Klimat och energistrategi samt en avfallsplan kommer att bli klar under 2021.

Kommunen har nu en utökad och bredare dialog med näringslivet genom det näringslivsråd som skapats tillsammans med näringslivet. För tillväxt- och hållbarhetsfrågorna har ett särskilt utskott tillsatts under kommunstyrelsen för ytterligare fördjupning och fokus på dessa frågor. Arbetet med Campus går vidare och vi kan redan nu se att målen inför 2022 är inom räckhåll, vilket är en rekordsnabb och fantastisk utveckling.

Skolan är viktig och avgörande för kommunens framtida utveckling och i en strävan mot livskvalitet varje dag. Skolstrukturen, framförallt i tätorten, måste ses över för att säkerställa våra barns framtida utbildning. Pedagogerna är vår främsta resurs och måste få de bästa förutsättningarna genom bland annat väl anpassade lokaler och en jämn och rättvis personalplanering. Lokalförsörjningen är en viktig fråga och vi kommer att göra en bred översyn av detta där vi väger in bland annat F-9 skola.

Äldreomsorgen har ställts inför extrema och tuffa utmaningar på ett helt nytt sätt i och med coronapandemin. Regeringen och samarbetspartierna har skjutit till medel för att stärka äldreomsorgen utifrån det nya läget. Vi avser att satsa stort på utbildning och kompetensutveckling för vår personal som står i främsta linjen i den nya verkligheten vi har i detta utdragna coronatillstånd. Det arbetas för att de riktade statsbidragen till ÄO ska användas till både kompetenshöjning och bättre kvalitet i omsorgen. Bland annat görs en satsning på att ta bort de sista delade turerna inom ÄO och en översyn av hemtjänsten för att skapa bättre kontinuitet för brukarna. Ytterkläder för personalen framförallt inom hemtjänsten vill vi också se en stor satsning på. Ny teknik och vidareutbildning finns också med i planeringen.

Skattesats

Kommunen har en oförändrad skattesats även för 2021. Detta är möjligt tack vare ett genom åren stort ansvarstagande för den kommunala ekonomin.

Styrning och ledning

Kommunen skall fortsätta med nuvarande styrning- och ledningssystem. De globala målen 2030-målen är vägledande för alla verksamheter och bolag. Metoden är målstyrning och



ett decentraliserat arbetssätt. Uppföljning sker genom månadsvis uppföljning av ekonomi och verksamhet i dialoger med nämnder och bolag fyra gånger om året samt genom upprättande av två delårsbokslut.

Förslag med anledning av översynen av budget 2021

Majoritetens förslag till ändringar av budget 2021 följer nedan:

För barn- och utbildningsnämnden gäller fortsatt stora satsningar i skolan för de elever med störst behov. Därför tillskjuts 3,6 mnr i tillskott för att klara löneökningar utan nedskärningar i skolan. Tillskottet ska ses som tillfälligt för att strukturarbete ska kunna accelereras utan nedskärningar.

Tillskott ges också med 1,55 mkr för pedagogiskt material, tillskott till en fortsättning på utbildningsinsatsen inom NPF (Neuropsykiatrisk funktionsnedsättning) för att höja kunskapen och insikten inom området, pedagogiskt anpassade lokaler, och körkortspremie VO-collage under 2021.

1 mnr anslås i tillskott till ram för utökning av resursskolan.

Västerviks kommun behöver hålla i planerad utveckling för arbetsmarknadsinsatser och lokal kompetensförsörjning och forskning för näringslivet i kommunen. Västerviks kommun vill bibehålla service och fritidsanläggningar för medborgarna i hela kommunen även långsiktigt och fortsätta att utveckla samt vårda de satsningar som kommunen gjort de senaste åren på motionsspår, lekplatser, vandringsleder och naturreservat. I och med besparingspaketet 2012 drogs mycket av det löpande underhållet ned – vilket framåt leder till ett ackumulerat underhållsbehov då Västervik i några avseenden har en åldrande kommunal infrastruktur. Mot bakgrund av ovanstående tillskjuts 5,5 mnr till kommunstyrelsen.

Västerviks kommun behöver fortsätta att utveckla gång- och cykelnätet med förstärkt drift och underhåll. Därför föreslås 1 mnr extra till underhåll av cykelvägar under 2021.

Bidragen till enskilda vägars drift och investeringar behöver förbättras med 1 mnr årligen.

Äldre och funktionsnedsatta har drabbats särskilt hårt av pandemin. 0,1 mnr tillskjuts därför till pensionärs- och funktionsnedsattas föreningar som tillfälligt coronastöd under 2021.

Västerviks kommun har en lång strandlinje mot Östersjön. Tillståndet i havet och minskning av miljöproblemen i våra kustvatten är viktigt för oss. Därför tillskjuts 2021 0,5 mnr för hav- och vattenanknuten forskning vid Campus Västervik.

Miljö och byggnadsnämnden beviljas uttag ur RUF med 500 tkr eftersom de inte kunnat utnyttja sökt RUF under 2020. RUF 500 tkr tillskjuts också Arbete och kompetens enligt beslut i KF 2019-10-21 § 290.

9 mnr läggs till resultatet. Då det i den preliminära budgeten var -7 mnr (då RUR räknats bort) innebär det att den reviderade budgeten slutar på ett resultat på 2 mnr.



Uppdrag och andra viktiga prioriteringar

Förutom ovan listade tillskott lämnas även nedanstående uppdrag och prioriteringar inför 2021.

- Finanspolicyn kompletteras med att inga nya swappar/derivat tecknas tills vidare.
- Att redogöra och tydliggöra konsekvenserna för verksamheterna av vad ett borttagande av 1% innebär för att skapa förståelse för både politiker och medarbetare.
- Att med anledning av skolöversynen utreda förutsättningarna för F-9 skola i Västerviks kommun.
- Att i form av en förstudie se över och genomlysna hur upphandling av verksamhetslokaler och de kommunala bolagens inköpsprocesser i högre grad kan nyttja den kommunala upphandlingsenheten i syfte att säkerställa kvalitet, kompetens, strategisk samordning, transparens mot medborgare och näringsliv samt effektivt nyttjande av resurser.
- Att Socialförvaltningen utreder förutsättningarna för att på ett äldreboende genomföra pilotprojekt avseende införande av arbetssätt som använder modern hälsoinformatik.
- Stimulera och stödja utvecklingen av miljöer och aktiviteter för det rörliga friluftslivet.
- Uppdrag ges att se över etableringsansvaret med en tydlig kontaktväg in för företag som vill etablera sig i kommunen. Det ska vara enkelt och lätt att etablera sitt företag i Västerviks kommun.
- Kommunen och dess bolag arbetar för att ta tillvara restprodukter/substrat som kan användas för biogastillverkning som en del i att nå målet som fossilfri kommun.
- Vi ska fortsätta arbeta för en god sammanhållning i kommunkoncernen – vi jobbar alla mot samma vision att skapa livskvalitet varje dag för våra kommunmedborgare.
- En tydlig koppling hur verksamheterna medverkar till att nå Agenda 2030 målen. Fossilfritt, klimatsmart byggande är en strävan med fokus på bl.a. trä.
- Stor restriktivitet ska iakttas till exploatering av åkermark i enlighet med översiktsplanen.

Resultat-, balans- och driftredovisning för budget 2021 planering 2022 - 2023 bifogas som bilaga.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att anta översyn av budget 2021 ekonomisk planering för 2022 - 2023 för Västerviks kommun med de ändringar som majoriteten har föreslagit i översynen.

Vidare föreslås att respektive facknämnd beslutar om detaljbudget senast 31 december 2020.



Driftsredovisning 2020-2023

Koncerngemensamma satsningar mnkr	Budget 2020	Budget 2021	Planering 2022	Planering 2023
Budget 2020	19,700	19,700	19,700	19,700
Koncerngemensamma områden		-1,500	-1,500	-1,500
Utredningsuppdrag enligt budgetförslag i ram 2020		-1,400	-1,400	-1,400
Ram	19,700	16,800	16,800	16,800
Kommunstyrelsen mnkr	Budget 2020	Budget 2021	Planering 2022	Planering 2023
Budget 2020 (exkl.RUF)	387,580	387,580	387,580	387,580
Sporthall Västervik (1,0 i ram 2019 & 2020)		-1,000	2,000	2,000
Bökensved (1,2 i ram 2019 & 2020)		-0,600	1,000	1,000
Idrottshall Blankaholm		0,000	0,000	1,140
Dagvattenhantering		1,000	1,000	1,000
Riktlinjer kommunal teknisk infrastruktur (0,2 i ram 2020)		-0,200	-0,200	-0,200
Simhallen		0,000	7,500	8,500
Valnämnden		0,000	0,600	-0,600
Drift Citybad		0,000	0,500	0,500
Rivningskostnader Överum (2 mnkr i ram 2020)		-2,000	-2,000	-2,000
Campus nybyggnation+fler platser (1,2 i ram 2020)		1,000	5,000	5,000
Brandstation i Ankarsrum (0,3 i ram 2020)		0,000	1,200	1,200
Omlädningsrum Ankarsrums idrottsplats		0,000	0,484	0,484
Ökning ram KF (0,4 i ram 2020)		0,400	0,400	0,400
Övriga uppdrag till KS (1,0 i ram 2020)		0,000	1,000	1,000
Kapitaltjänst utökade investeringar (5,0 i ram 2020)		1,000	2,000	2,000
Löneökning 2,3%		6,450	12,423	18,534
effektivisering 1%		-3,936	-8,141	-12,417
Extra underhåll av cykelvägar		1,000	0,000	0,000
Bidrag enskilda vägar och översyn av regelverk drift o investering		1,000	1,000	1,000
Utvecklingsinsatser		5,500	5,500	5,500
Pensionärs- och funktionsnedsattas föreningar, coronastöd		0,100	0,000	0,000
Hav- och vattenanknuten forskning vid Campus		0,500	0,000	0,000
RUF, projekt yrkesvärd enligt beslut 2019		0,500	0,542	0,000
Ram	387,580	398,294	419,388	421,621
Barn- och utbildningsnämnden mnkr	Budget 2020	Budget 2021	Planering 2022	Planering 2023
Budget 2020	862,321	862,321	862,321	862,321
Volymjusteringar		-4,276	0,541	6,322
Volymjustering från 2020		5,124	5,124	5,124
Teknikcollege (0,8 i ram 2020,hyra,avskrivning)		0,500	0,500	0,500
Löneökning 2,3%		16,812	32,441	48,430
effektivisering 1%		-8,805	-17,814	-27,041
Utbildningsprojekt neuropsykiatriska tillstånd (0,7 i ram 2020)		-0,700	-0,700	-0,700
Satsning för att klara löneökning utan nedskärning i skolan		3,600	0,000	0,000
Pedagogiskt material		0,400	0,000	0,000
Tillskott för NPF (neuropsykiatriska funktionsnedsättningar)		0,500	0,000	0,000
Pedagogisk anpassning av lokaler		0,600	0,000	0,000
Körkortspremie VO-college		0,050	0,000	0,000
Ökning ram resursskola (1,7 i ram 2020)		1,000	1,000	1,000
Ram	862,321	877,126	883,413	895,956
Socialnämnden mnkr	Budget 2020	Budget 2021	Planering 2022	Planering 2023
Budget 2020 (exkl.RUF)	916,472	916,472	916,472	916,472
Volymjusteringar		20,643	32,041	45,360
Volymjustering från 2020		6,333	6,333	6,333
Dalsgården, Gunnebo		1,700	1,700	1,700
Säbo Gamleby		0,000	0,000	5,000
Löneökning 2,3%		21,283	41,160	61,494
effektivisering 1%		-9,664	-19,641	-30,005
Utbildningsinsats inom äldre och LSS-vården (0,7 i ram 2020)		-0,700	-0,700	-0,700
Studieresa för nämnden till Frome (0,15 i ram 2020)		-0,150	-0,150	-0,150
Ram	916,472	955,917	977,215	1005,504
Miljö- och byggnadsnämnden mnkr	Budget 2020	Budget 2021	Planering 2022	Planering 2023
Budget 2020	14,514	14,514	14,514	14,514
Löneökning 2,3%		0,609	1,171	1,745
effektivisering 1%		-0,151	-0,308	-0,471
RUF		0,500	0,000	0,000
Ram	14,514	15,472	15,377	15,789
Revisionen mnkr	Budget 2020	Budget 2021	Planering 2022	Planering 2023
Budget 2020	1,617	1,617	1,617	1,617
effektivisering 1%		-0,016	-0,032	-0,049
Ram	1,617	1,601	1,585	1,568
Överförmyndare mnkr	Budget 2020	Budget 2021	Planering 2022	Planering 2023
Budget 2020	3,542	3,542	3,542	3,542
Löneökning 2,3%		0,049	0,094	0,140
effektivisering 1%		-0,036	-0,072	-0,109
Ram	3,542	3,555	3,563	3,573
Summa ramar	2205,746	2268,764	2317,341	2360,811



Resultatbudget

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Planering 2022	Planering 2023	Planering 2024	Planering 2025	Planering 2026	Planering 2027
Nämndernas nettokostnader	-2 140,4	-2 208,2	-2 268,8	-2 317,3	-2 360,8	-2 410,8	-2 463,8	-2 519,8	-2 578,8
Interna kapitalkostnader	41,0	37,8	40,2	45,6	50,5	54,8	58,5	61,3	59,3
Interna personalkostnader	437,6	454,1	457,7	468,3	479,0	489,0	498,2	506,7	514,4
Externa arbetsgivaravgifter	- 356,7	- 366,5	- 373,1	- 381,7	- 390,5	- 400,2	- 410,2	- 420,5	- 431,0
Externa pensioner	- 140,2	- 145,0	- 147,2	- 139,7	- 140,4	- 142,9	- 142,4	- 142,4	- 142,4
Ökad semesterlöneskuld ¹⁾	-	4,1	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Avskrivningar	- 33,4	- 26,2	- 30,6	- 35,0	- 39,1	- 42,8	- 45,8	- 48,0	- 46,5
Realisationsvinster	5,0	-	-	-	-	-	-	-	-
Jämförelsestörande intäkter/kostnader	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Verksamhetens nettokostnader	-2 187,1	-2 258,1	-2 325,7	-2 363,9	-2 405,3	-2 456,9	-2 509,5	-2 566,7	-2 629,1
Kommunalskatteintäkter	1 588,9	1 622,3	1 592,4	1 634,1	1 681,9	1 727,3	1 776,4	1 827,4	1 880,3
Kommunal utjämning	604,7	620,4	714,9	709,4	700,0	705,1	710,4	716,3	722,8
Finansiella intäkter	31,3	29,0	29,0	29,0	29,0	29,0	29,0	29,0	29,0
Finansiella kostnader	- 4,0	- 9,0	- 8,4	- 8,4	- 8,4	- 8,4	- 8,4	- 8,4	- 8,4
Resultat före extraordinära poster	33,8	4,5	2,1	0,3	- 2,7	- 3,9	- 2,1	- 2,5	- 5,3
Extraordinära poster ,statsbidrag 2020, RUR 2023	-	11,1	-	-	2,7	-	-	-	-
Årets resultat	33,8	15,6	2,1	0,3	- 0,0	- 3,9	- 2,1	- 2,5	- 5,3

¹⁾ Kommunen har en ansamlad semesterlöneskuld som stäms av varje delårs- och årsbokslut. Den löneökning som inträffar under året gör att semesterlöneskuden behöver räknas upp motsvarande löneökningstakten för att motsvara verkligt värde när sparad semester tas ut av de anställda. För detta behöver ca 3 mnkr avsättas i budget varje år. De budgeterade medlen fördelas sedan till respektive förvaltning i samband med bokslutet 31/12. I bokslutet ingår posten i nämndernas nettokostnad.

Överskottsmålet	Bokslut mnkr 2019	Budget 2020	Budget 2021	Planering 2022	Planering 2023
Årets resultat	33,8	15,6	2,1	0,3	- 0,0
Ekonomiskt mål 2% av skatter och bidrag	42,2	44,9	46,1	46,9	47,6
Diff ekonomiskt mål och resultatbudget	- 8,4	- 29,3	- 44,0	- 46,6	- 47,7

Resultat i % av skatter och bidrag	Bokslut mnkr 2019	Budget 2020	Budget 2021	Planering 2022	Planering 2023
Årets resultat	33,8	15,6	2,1	0,3	- 0,0
Skatter och kommunal utjämning	2 193,6	2 242,6	2 307,3	2 343,6	2 381,9
resultat i % av skatter och bidrag	1,5%	0,7%	0,1%	0,0%	0,0%

Finansnetto

	Bokslut mnkr 2019	Budget 2020	Planering 2021	Planering 2022	Planering 2023
Finansiella intäkter					
Ränteintäkter, kortfristiga fordringar	13,2	16,0	16,0	16,0	16,0
Ränteintäkter, långfristiga fordringar					
Utdelningar aktier o andelar	5,1	2,0	2,0	2,0	2,0
Borgensavgifter	13,2	11,0	11,0	11,0	11,0
Summa	31,4	29,0	29,0	29,0	29,0
Finansiella kostnader					
Räntekostnader, lång- och kortfristig skuld	-4,0	-9,0	-8,4	-8,4	-8,4
Summa	-4,0	-9,0	-8,4	-8,4	-8,4
Finansnetto	27,4	20,0	20,6	20,6	20,6



Skatter och kommunal utjämning

mnkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Planering 2022	Planering 2023
Kommunalskatteintäkter					
Allmän kommunalskatt	1588,9	1622,3	1592,4	1634,1	1681,9
Skatteavräkning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S:a kommunalskatteintäkter	1588,9	1622,3	1592,4	1634,1	1681,9
Kommunal utjämning					
Inkomstutjämning	438,8	445,9	456,1	467,8	486,5
Kostnadsutjämning	-7,4	4,0	12,0	12,0	12,0
Regleringbidrag/avgift	25,8	40,7	109,2	92,1	63,9
Kommunal fastighetsavgift	82,1	84,8	94,5	94,5	94,5
Strukturbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Generella bidrag från staten	18,9	0,0	0,0	0,0	0,0
LSS- utjämning	46,5	44,9	43,0	43,0	43,0
S:a Kommunal utjämning	604,7	620,4	714,9	709,4	700,0
Summa	2193,6	2242,6	2307,3	2343,6	2381,9

Följande förutsättningar har använts vid skatteberäkningar:

	Bokslut 2019	Budget 2020	Planering 2021	Planering 2022	Planering 2023
Kommunens skattesats i kr	21,16	21,16	21,16	21,16	21,16
Folkmängd 31/12, st enl Demotabell	36 679	36 767	36 680	36 680	36 680
Befolkningsökning i skatteprognos, st	129,0	88	-87	0	0
2% överskottsmål motsvarar i mnkr	42,2	44,9	46,1	46,9	47,6

mnkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Planering 2021	Planering 2022	Planering 2023
Skatteintäkter och statsbidrag					
Kommunalskatteintäkter	1588,9	1622,3	1592,4	1634,1	1681,9
Kommunal utjämning	604,7	620,4	714,9	709,4	700,0
Summa	2193,6	2242,6	2307,3	2343,6	2381,9
Statsbidrag enligt flyktingvariabler	0,0	11,1	0,0	0,0	0,0
Totalt	2193,6	2253,7	2307,3	2343,6	2381,9



Balansbudget

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Planering 2022	Planering 2023
Tillgångar					
Anläggningstillgångar	1 342,3	1 356,3	1 353,0	1 373,4	1 383,8
-materiella anläggningstillgångar	446,2	453,6	496,9	528,4	548,8
-finansiell leasing	-	-	-	-	-
-finansiella anläggningstillgångar	896,1	902,7	856,1	845,0	835,0
-långfristiga fordringar	-	-	-	-	-
-förskottering infrastruktur	-	-	-	-	-
Omsättningstillgångar	269,7	220,0	230,0	230,0	230,0
-förråd,lager,exploatering,tomträtt	-	-	-	-	-
-fordringar	267,7	220,0	230,0	230,0	230,0
-placerade pensionsmedel KLP	-	-	-	-	-
-kassa, bank	2,0	-	-	-	-
Summa tillgångar	1 612,0	1 576,3	1 583,0	1 603,4	1 613,8
Skulder och eget kapital					
Eget kapital	1 018,8	927,5	1 020,9	1 021,2	1 021,2
-varav årets resultat	33,8	15,7	2,1	0,3	0,0
Avsättningar	184,7	210,8	194,5	202,1	203,2
-varav pensioner	129,0	152,7	144,5	152,1	158,2
-varav andra avsättningar	55,6	58,1	50,0	50,0	45,0
Skulder	408,5	438,1	367,5	380,1	389,4
-varav långfristiga skulder	-	-	-	-	-
-varav finansiell leasing	-	-	-	-	-
-varav övriga långfristiga skulder	-	-	-	-	-
-varav kortfristiga skulder	408,5	438,1	367,5	380,1	389,4
-varav koncernkontokredit	-	-	-	-	-
Summa skulder och eget kapital	1 612,0	1 576,3	1 583,0	1 603,4	1 613,8

Investeringar

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Planering 2022	Planering 2023
Skattefinansierad verksamhet	72,2	87,4	73,9	66,5	59,5
Kommunstyrelsen	69,2	73,5	66,9	63,5	57,5
varav Samhällsbyggnad	62,1	60,7	57,2	58,0	57,5
varav Räddningstjänst	5,1	5,7	3,4	4,5	-
varav Kommunservice	-	0,9	3,9	-	-
varav Arbete och Kompetens	-	1,3	1,3	1,0	-
varav Kultur	2,0	3,9	1,1	-	-
varav Ledning	-	1,0	-	-	-
Miljö och Bygg	-	-	-	-	-
Barn och utbildning	1,6	10,8	5,0	2,0	2,0
Socialförvaltningen	1,4	3,1	2,0	1,0	-
Skattefinansierade exkl	72,2	87,4	73,9	66,5	59,5
Affärsdrivande verksamhet					
Exploateringsverksamhet	-	-	-	-	-
Summa nettoinvesteringar	72,2	87,4	73,9	66,5	59,5
Investeringarna 2020 inkluderar rullning från 2019.					
Obs! Investeringen i Södra infarten hanteras i särskild ordning utanför självfinansieringskravet.					
Södra infarten		7,0			



Femårsöversikt

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Planering 2022	Planering 2023
I löpande priser					
Allmänt					
Antal invånare	36 679	36 767	36 680	36 680	36 680
Kommunal utdebitering, kr	32,53	32,53	33,02	33,02	33,02
- varav kommunalskatt	21,16	21,16	21,16	21,16	21,16
Budgetomslutning					
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	2 187,1	2 258,1	2 325,7	2 363,9	2 405,3
Nettoinvesteringar, mnkr	72,2	87,4	73,9	66,5	59,5
Resultat					
Årets resultat, mnkr	33,8	15,6	2,1	0,3	- 0,0
Finansiering					
Skatteintäkter, mnkr	1 588,9	1 622,3	1 592,4	1 634,1	1 681,9
Kommunal utjämning, mnkr	604,7	620,4	714,9	709,4	700,0
Tillgångar, skulder och eget kapital					
Tillgångar, mnkr	1 612,0	1 576,3	1 583,0	1 603,4	1 613,8
Tillgångar, per invånare tkr	43,9	42,9	43,2	43,7	44,0
Avsättningar och skulder, mnkr	593,2	648,8	562,1	582,2	592,6
Avsättningar och skulder, per invånare	16,2	17,6	15,3	15,9	16,2
Eget kapital, mnkr	1 018,8	927,5	1 020,9	1 021,2	1 021,2
Eget kapital, per invånare tkr	27,8	25,2	27,8	27,8	27,8
Långfristig låneskuld, mnkr	-	-	-	-	-
Långfristig låneskuld, per invånare tkr	-	-	-	-	-
Nyckeltal					
Överskottsandel (%)	1,5	0,7	0,1	0,1	-
Soliditet (%)	63,2	58,8	64,5	63,8	63,3
Soliditet inkl pensionsskuld (%)	13,9	10,3	18,4	19,9	21,2