



Årsbudget 2022

Flerårsplan 2023 - 2025



ÖSTHAMMARS
KOMMUN
- EN DEL AV ROSLAGEN

Innehållsförteckning

Övergripande kommentarer och organisation

Förord budget 2022.....	4
Organisation	6

Mål och prioriteringar

Målarbete.....	9
Strategiska inriktningsområden.....	9
Hållbarhetsnyckeltal.....	17

Ekonomi

Budgetförutsättningar.....	19
Ekonomi.....	22
Driftredovisning.....	
- Sammanställning driftbudget.....	25
- Driftbudget 2020, förändringar.....	25
- Driftbudgetens flerårsplan 2021 - 2023, förändringar.....	27
Investeringsredovisning.....	
- Sammanställning investeringsbudget.....	28
- Investeringsbudget, planerade större projekt.....	28
Resultatbudget.....	29
Balansbudget.....	30
Kassaflödesanalys.....	31



Övergripande kommentarer och organisation

Förord budget 2022

Östhammars kommun är vår plats på jorden! Vi som lever här har all anledning att vara stolta över vår bygd. En bygd som har extraordinära värden att både förvalta och utveckla. Hav, skärgård, kultur och naturlandskap, levande lokalsamhällen och landsbygder som utvecklats av de som verkat tidigare i vår kommun. Genom ett omfattande utbyte med omvärlden, bland annat genom en stor omsättning av vår befolkning genom in- och utflyttning har vår kommun berikats. Utan detta fastnar vi i gamla invanda mönster, vilket skapar stagnation.

Östhammars kommun är den del av Region Uppsala. Tillsammans med länets alla åtta kommuner har vi enats om att arbeta i enlighet med en "Regional Utvecklingsstrategi" (RUS). Dokumentet ger oss vägledning för ett storregionalt perspektiv. Vår region är en del av Stockholm/Mälardalsområdet, vilken i sin tur är en viktig del av vårt land. Nedan följer de tre inriktningsområdena och hur detta återspeglar sig i vår budget:

- En region för alla – Vårt arbete ska alltid präglas av att skapa tillit och förtroende för politik och verksamhet. Vi uppmuntrar medskapande medborgardialog där vi förtroendevalda ska företräda alla medborgare, oavsett kön, ålder och bakgrund. Kvaliteten på "välfärdsleveransen" och dess möjligheter att klara påfrestningar är avgörande för att skapa förtroende och tillit i hela samhället.

- En hållbart växande region – Våra tillväxtambitioner ska vara hållbara, såväl ekologiskt, ekonomiskt som socialt. Detta uppnår vi med de prioriteringar som arbetas fram. Hållbarhetsaspekten ska tas med i allt vi gör.
- En nyskapande region – Där bidrar vi med att skapa goda förutsättningar för ett modernt och innovativt arbetssätt såväl i privat som offentlig sektor. Livskraftiga företag med tillgång till välutbildade medarbetare bidrar till finansieringen av välfärden. Goda in- och utpendlings-möjligheter är avgörande för kompetensförsörjningen.

I det följande återfinns budget 2022. Det är en budget som tar sikte på framtiden, om än under stor osäkerhet. Vi vet i skrivande stund ingenting, om hur Corona kommer att påverka våra intäkter och kostnader. Vi börjar dock få ett allt bättre grepp om de stora utmaningar som finns när det gäller välfärds-investeringar. Nya förskolor, gator, vägar, vatten och avloppssystem kräver mycket kapital i form av egna resultat, avskrivningar och lån. Vår skuldsättning är i dagsläget jämförbar med ett snitt i kommunsverige. Behoven hos oss, kräver prioriteringar efter noggranna analyser med tillhörande planer. Den befintliga infrastrukturen kräver också kapital till underhåll, vilket ska tillskjutas i budget.

Med en fortsatt hög ambition att positivt utveckla Östhammars kommun, överlämnar vi denna budget till kommunfullmäktige för beslut.



Margareta Widén-Berggren (S)
v ordf kommunstyrelsen



Jacob Spangenberg (C)
ordf kommunstyrelsen



Lisa Norén (S)
ordf socialnämnden



Josefin Nilsson (C)
ordf barn- och utbildningsnämnden

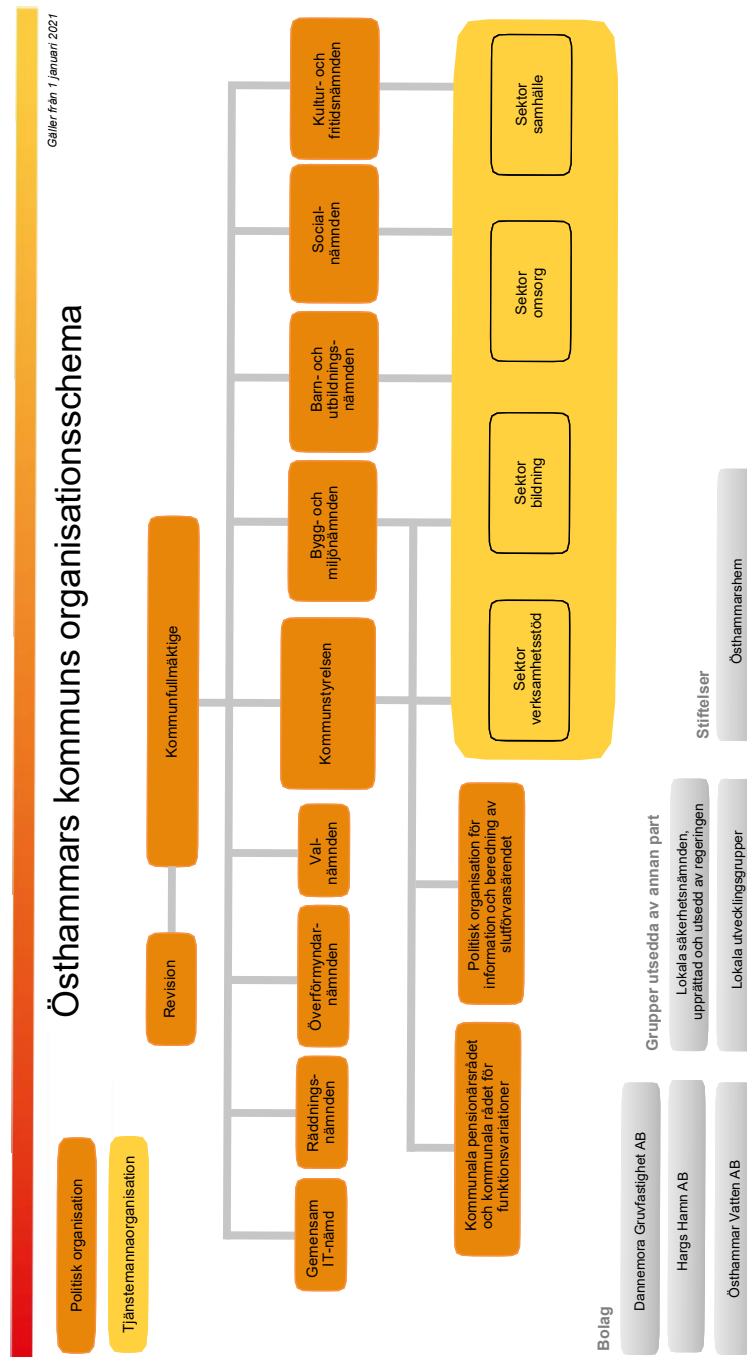


Jonas Lennström (S)
ordf kultur och fritidsnämnden



Tomas Bendiksen (S)
ordf bygg- och miljönämnden

Organisation



Målarbete

I budgethandlingen beskrivs den politiska viljeinriktningen för det kommande året inom fyra strategiska inriktningsområden. För att kunna mäta om vi blir bättre inom dessa områden så knyts ett antal styrtal till vart och ett av dessa områden. Styrtalen är det vi mäter och kommande års ambition uttrycks som ett måltal. Styrtalen visar vad vi vill uppnå, är jämförbara med andra kommuner och mäts huvudsakligen av andra. Genom stabila styrtal, där kommunens utveckling kan följas både i jämförelse med andra och med oss själva över tid, kan goda analyser göras. Styrtalen och måltalen (den siffra eller nivå vi vill nå under året) antas samtidigt som de ekonomiska budgetramarna, då mål för vad man vill uppnå och budget har ett naturligt samband. God ekonomisk hushållning är ett lagkrav som innebär att kommunen ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet.

Röd tråd från kommunfullmäktige till medarbetare

Kommunfullmäktiges målarbete konkretiseras genom nämndernas respektive målsättningar. Nämndernas målsättningar grundar sig på fullmäktiges fyra strategiska inriktningsområden med tillhörande styr- och måltal men också värdering och analys av förvaltningens pågående arbete och relevanta nyckeltal, grunduppdrag, ekonomiska ramar, lagar och omvärldsanalys. Alla nämnders samlade mål kan ses som en gemensam beställning till förvaltningen. Förvaltningen tar hand om den politiska beställningen genom att varje enskilt nämndmål fördelas ut till den eller de sektorer som har relevant kompetens

och resurser att åstadkomma förflyttning inom målområdet. Sektorernas verksamheter och enheter bryter ner de nämndmål de tilldelats i delmål och aktiviteter. Det är genom aktiviteterna som målarbetet omsätts i konkret handling. Med detta gemensamma arbetssätt skapas en röd tråd från kommunfullmäktiges strategiska inriktningsområden, via nämndernas mål, till medarbetarnas dagliga arbete i möte med invånare och brukare, elever, näringsliv, föreningsliv, civilsamhälle och andra.

Strategiska inriktningsområden

En attraktiv och växande kommun

Vår ambition är att "Hela kommunen ska leva" vilket innebär att tätorter och landsbygd ska utvecklas utifrån sina förutsättningar.

Styrtal	Källa	Utfall 2019	Utfall 2020	Måltal 2021	Måltal 2022
- Företagarnas nöjdhet med kommunens service	Kolada U07451	62	71	70	70
- Kommunens boendeattraktivitet	Tidskriften Fokus	107	105	140 *	105
- Befolkningsutveckling	Statistiska centralbyrån	202	1	100	100

* För 2021 följs poäng. Övriga år är det angivna värdet en ranking.

Tillväxt

Östhammars kommun är flerkärnig till sin natur. Vår ambition är att behålla och utveckla offentlig- och annan service så långt som möjligt, i hela kommunen. Vi har en hög ambition att i slutet av planperioden växa med 1 % per år, vilket innebär cirka 200 fler invånare per år. Detta förutsätter fler bostäder, såväl inom som utom detaljplaneområden och omfattande investeringar i infrastruktur av olika slag: vägar, gång- och cykelvägar, vatten- och avloppsledningar. Men det förutsätter också ändamålsenliga lokaler, rätt lokaliserade och dimensionerade. Vi möjliggör detta genom strategiska och väl genomtänkta beslut. Vi är beredda att öka skuldsättningen för att klara finansieringen av investeringar.

Omvärld och samarbete

Samarbete med omvärlden är en av förutsättningarna för utveckling i kommunen. Vi vill vidareutveckla det redan etablerade samarbetet med länets övriga kommuner, Region Uppsala, Länsstyrelsen med flera. Vi är en pålitlig partner i det regionala utvecklingsarbetet där vi alltid bidrar med vårt engagemang för det gemensamma. Bra exempel på det är att driva på för att slutföra ombyggnaden av länsväg 288 i hela sin längd fram till Börstil och vidareutvecklingen av närvården i kommunen till att omfatta psykiatri, vårdprocesser för äldre, vård av barn och unga m.m.

Företagande

Östhammars Kommun har ett mycket starkt näringsliv, vilket är grunden för den offentliga välfärden. Vår lokala och regionala arbetsmarknad är mycket stark med en mycket låg arbetslöshet. Vi vill bidra till att detta fortsätter, genom ett aktivt näringslivsarbete matchat med relevant utbildningsutbud, för att underlätta för företagen att få tillgång till arbetskraft.

God tillväxt i- och god tillsyn av företag är två sidor av samma mynt. Ambitionen i all myndighetsutövning är att göra det möjligt för sökanden/kunden att lyckas, med bibehållen rättssäkerhet.

Genom Stiftelsen Östhammarshem och kommunens ägande i Hargs Hamn AB ska dessa två företag bidra till en långsiktig positiv utveckling av kommunen. Bra och fler hyresrätter i trygga och trivsamma miljöer och goda hamntjänster utvecklar såväl näringsliv som boende.

Fritid och kultur

Goda förutsättningar att utöva fritids- och kulturaktiviteter är en viktig faktor för kommunens attraktivitet och en god folkhälsa. Vi vill genom samarbete med den ideella sektorn och civilsamhället skapa mötesplatser och aktiviteter för alla medborgare. Den avgiftsfria kulturskolan skall fortsatt behållas.

En hållbar kommun

Den nuvarande generationens behov ska uppfyllas utan att vi äventyrar framtida generationers möjligheter att uppfylla sina behov. Detta kräver långsiktighet i allt planeringsarbete.

Styrtal	Källa	Utfall 2019	Utfall 2020	Måltal 2021	Måltal 2022
- Långsiktiga finansieringen av välfärdstjänster, resultat i % av skatter och bidrag	Egen redovisning	0,9%	2,4%	1,2%	2,5%
- Medellivslängd	Kolada N00923 / N00925	83,3	82,9	83,3	83,3
- Aktuell hållbarhetsranking av kommuner	Tidskriften Aktuell hållbarhet	127	140	125	125

Klimat och miljö

I den kommunala verksamheten ska klimatpåverkan och miljökonsekvenser beaktas. Det gäller allt från upphandling och inköp till hur vi organiserar omsorg och undervisning. All kommunal verksamhet ska präglas av höga miljöambitioner. Vi har tydligt fokus på att använda digitala lösningar och att köpa in lokalproducerade produkter och tjänster. Tillsammans med Region Uppsala arbetar vi för god kollektivtrafik längs pendlingsstråken såväl som genom anropsstyrd trafik på landsbygden. Utbyggnaden av gång- och cykelvägar är prioriterat för att underlätta pendling och tillsammans med regionen bygger vi nya hållplatser och trafiknoder. Vi arbetar också för att medborgarna i kommunen ska bli medvetna om sin roll i klimatarbetet.

Östhammars kommuns egna verksamheter ska bli helt fria från fossil energi senast år 2030. Kommunens stora vatten- och avloppsutmaningar ska lösas på lång sikt. Arbetet med en realistisk vatten- och avloppsplan för såväl ett kortare som längre perspektiv ska slutföras så att det blir möjligt att bygga i hela kommunen. Tillsammans med företag i kommunen vill vi träffa en överenskommelse om att gemensamt arbeta för lägre klimatpåverkan. Vattenkvaliteten i våra innerfjärdar och vattendrag är i vissa fall dålig. Kommunen ska tillsammans med

övriga mark- och vattenägare driva på för minskade utsläpp. Den naturliga delen av Karö våtmark ska färdigställas.

Lika möjligheter – likabehandling - rättssäkerhet

Östhammars kommun ska präglas av en samhällsplanering som motverkar segregation inom alla områden. Alla upplåtelseformer för bostäder är lika viktiga; hyresrätter, bostadsrätter och villor ska kunna erbjudas även i nya bostadsområden som planeras i vår kommun. Nuvarande verksamhet och kommande utbyggnad ska präglas av likabehandling av medborgarna. Ålder, kön, etnicitet, och ekonomiska förutsättningar ska inte påverka hur du blir behandlad i den kommunala verksamheten. I all vår myndighetsutövning inom skola, omsorg och samhällsplanering är vår ambition att få den som söker tillstånd för att utforma sitt liv eller sitt företag, att lyckas. Kommunens omsorg och vård av äldre ska kännetecknas av trygghet, delaktighet och ett värdigt och positivt bemötande. Hjälpen och stödet ska anpassas efter den enskildes behov och önskemål. Myndighetsbeslut ska alltid präglas av professionalitet och rättssäkerhet. God tillväxt och god tillsyn är två sidor av samma mynt.

Tillit och förtroende

Tillit skapas i möten mellan människor i vår kommun. Kommunen är den del av samhället som ligger närmast medborgarna. Det skapar ett särskilt ansvar för oss och våra verksamheter ska utvecklas genom att de förtroendevalda och medarbetarna utvecklar en medskapande dialog tillsammans med medborgarna. Det är viktigt att förstå vilka förväntningar jag som medborgare kan ha på kommunens service. Ett gott samarbete med Region Uppsala skapar också en "sömlös" omsorg i livets olika skeden, där det inte för patienten/brukaren ska spela någon roll vem som är huvudman.

Ekonomi och tillväxt

Ekonomisk hållbarhet betyder balanserad tillväxt, där kommunen växer på ett dynamiskt sätt utan negativa ekonomiska konsekvenser. Ambitionen är att kommunen ska växa med 100 – 200 fler invånare per år. När den nya vattenledningen färdigställs, kommer vi att kunna tillåta byggandet av nya bostäder. Vår avsikt är att genom markanvisningar

samverka med den privata sektorn för att utveckla fler bostadsområden. Det ska fortsatt vara lätt att få bygglov på landsbygden, vilket bidrar till en levande landsbygd. Vår ambition är att varsamt hushålla med kommuninvånarnas skattepengar, så att vi inte uttömmar kommande generationers möjligheter att investera i välfärd och infrastruktur. En långsiktig investeringsplan med årliga revideringar kommer att visa vägen för detta. Alla har ansvar för sin del av ekonomin och också ansvar för helheten. Nya innovativa arbetssätt och verktyg ska användas. Digitaliseringens möjligheter ska användas så långt det är möjligt. Inom ramen för det nystartade projektet "C-tillsammans" vidareutvecklas gemensamma tjänster tillsammans med länets kommuner, vilket är ett utmärkt sätt att effektivisera och utveckla välfärden.

Östhammars kommun ska vara en plats där medborgarna litar på varandra och litar på att kommunen tillfredsställer de grundläggande välfärdsbehoven i livets alla skeden

En lärande kommun

Varje elev ska få det stöd den behöver men också utmanas utifrån sina egna förutsättningar. Nyfikenhet och motivation för att lära mer ska genomsyra alla elevers skolgång.

Styrtal	Källa	Utfall 2019	Utfall 2020	Måltal 2021	Måltal 2022
- Näringslivets upplevelse av hur väl det går att rekrytera medarbetare i vårt geografiska område	Svenskt Näringsliv	2,45	2,39	2,6	2,4
- Den egna organisationens lärande och utveckling	Egen undersökning	72%	72%	85%	85%
- Gymnasieexamen, andelen elever som inom 4 år tagit examen	Kolada N17467	74%	70%	75%	75%

Vuxnas lärande

Samhället förändras. Att utvecklas och lära sig nya saker under hela livet gör att vi växer som människor, men också att vi kan ta oss an nya arbeten och uppgifter. Biblioteken, folkbildningen, vuxenutbildningen och ett aktivt föreningsliv, är exempel på verksamheter som spelar en viktig roll för vuxnas lärande i kommunen. Ett lärande samhälle ger alla medborgare förutsättningar att kunna påverka sitt liv och andras. På motsvarande sätt främjar en lärande organisation medarbetarnas utveckling och förmågor.

Barn och unga

Genom omsorg, lärande och lek lägger förskolorna grunden för det livslånga lärandet. Vi ska kunna garantera en trygg förskola och skola samt att stödfunktioner finns tillgängliga för alla barn och elever, vilket är grunden för goda resultat.

Det hälsofrämjande arbetet, ändamålsenliga lokaler samt inspirerande utemiljöer ser vi som viktiga förutsättningar för att nå målet att skapa en skola med rätt förutsättningar för ökad måloppfyllelse.

Gemensamt ansvar

Samhället ska kunna ta vara på de erfarenheter och kunskaper som människor förvärvat genom livet och medborgarna ska kunna känna sig trygga, uppleva gemenskap och känna sig delaktiga i samhället. Alla ska kunna vara självständiga individer som har möjligheter till att göra egna val utifrån intressen, önskemål och behov. När den enskilda behöver stöd ska kommunen, tillsammans med den enskilde, anhöriga, regionen, myndigheter och civilsamhället, samverka och möta upp behoven.

En öppen kommun

Vår kommun ska vara känd för sin öppenhet mot omvärlden och för sin öppenhet inåt, med en levande kontakt med medborgarna, där alla ska ha samma förutsättningar oavsett bakgrund.

Styrtal	Källa	Utfall 2019	Utfall 2020	Måltal 2021	Måltal 2022
- Andel invånare med upplevd möjlighet att delta aktivt i arbetet med kommunens utveckling	Medborgarundersökningen (SCB)			*	Bättre än 2021
- Andel invånare med förtroende för kommunens politiker	Medborgarundersökningen (SCB)			*	Bättre än 2021
- Andel invånare som känner sig trygga i sitt bostadsområde när det är mörkt ute	Medborgarundersökningen (SCB)			*	Bättre än 2021

* Nytt styrtal

Öppen och välkomnande

Det ska alltid vara lätt att få kontakt med majoriteten i Östhammars kommun, för att känna delaktighet och inflytande. Närheten mellan politiker och medborgarna skapar förutsättningar för möjligheten till påverkan av beslut. Naturliga mötesplatser med trygghet och trivsel skapar forum för dialog och inflytande. Östhammar direkt, vår kundtjänst, är en ingång. Men även andra informationskanaler och informationsforum finns och utvecklas för att underlätta för goda kontakter, tillgänglighet och inflytande. Dagens samhälle kräver digitala lösningar inom många områden, och då måste vi skapa förutsättningar för det. Kommunens mötesplatser ska även säkerställa digitala kommunikationer.

En god information och bra kommunikation med våra medborgare och medarbetare skapar förutsättningar för väl förankrade beslut. Kommunikationen börjar i förskolan och finns med hela livet.

S1: Företagarnas nöjdhet med kommunens service

Löpande Insikt är en servicemätning av kommunernas myndighetsutövning. Undersökningen sker i samarbete med SKR och Stockholm Business Alliance (SBA). Enkäten innehåller 37 frågor, varav 11 bakgrundsfrågor, tre NKI-frågor (nöjd-kund-index) samt 23 frågor kopplade till sex serviceområden: information, tillgänglighet, bemötande, kompetens, rättssäkerhet och effektivitet.

Högt är bra.

Samarbete

Samarbete med omvärlden är viktigt för en god utveckling i kommunen. Vi samarbetar med andra kommuner i länet, Regionen och Länsstyrelsen redan idag men vill utveckla det arbetet för att få hållbara lösningar för kommunen och medborgarna.

En god samverkan mellan kommunen, näringslivet, den ideella sektorn, och medborgarna är en förutsättning för att nå goda resultat.

Vi vill utveckla det politiska samtalsklimatet mellan majoritet och opposition, för att få långsiktigt hållbara beslut för medborgarnas bästa

S2: Befolkningsutveckling, nettoökning av befolkningen

Den rapporterade befolkningsutvecklingen är resultat av antalet födda, avlidna, in- och utflyttade personer under ett år. För helårsrapportering används den officiella SCB-statistiken per den 31/12. För delårsrapportering används preliminär statistik som hämtas ur IST analys / Skatteverket

Högt är bra.

S3: Kommunernas boendeattraktivitet

Bäst att leva är en årlig undersökning där Handelshögskolan i Jönköping och tidningen Fokus poängsätter Sveriges kommuner och poängen mynnar ut i en ranking. Drygt 210 faktorer mäts i undersökningen. Exempel på faktorer är trygghet, kommunens ekonomiska resultat och investeringar i utbildning i allt från förskola till gymnasieskola och ett antal sociala faktorer som visar hur kommuninvånarna mår. För 2021 så följs den faktiska poängen. För övriga år, inkl. 2022, följs ranking bland Sveriges 290 kommuner.

Högt är bra.

S4: Långsiktiga finansieringen av välfärdstjänster, resultat i % av skatter

Det kommunala balanskravet innebär att kommunen ska visa ett resultatöverskott. Intäkterna från skatter och statsbidrag ska vara större än kommunens nettokostnader. Om ett negativt resultat redovisas ska detta regleras under de tre nästkommande åren. Genom att budgetera för ett resultatöverskott skapas ett utrymme för att finansiera kommunens investeringar.

Högt är bra.

S5: Medellivslängd

Beräknad återstående medellivslängd i antal år vid födseln för personer födda i Sverige. Redovisas även könsuppdelat.

Högt är bra.

S6: Tidskriften Aktuell hållbarhet:s rankning av kommuner

Sveriges Miljöbästa kommun är en årlig undersökning där tidningen Aktuell hållbarhet rankar Sveriges kommuner. Undersökningen åskådliggör om kommunen ligger i toppen, mitten eller botten jämfört med andra kommuner i landet genom jämförelse av ett stort antal variabler relaterade till hållbarhet.

Lågt är bra.

S7: Andel elever som tagit gymnasieexamen inom fyra år

Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%).

Antal elever som började på gymnasium i kommunen för 4 år sedan med examen inom 4 år, inkl. IM dividerat med antal elever som började på gymnasium i kommunen för 4 år sedan, inkl. IM (introduktionsprogram). Redovisas även könsuppdelat.

Högt är bra.

S8: Näringslivets upplevelse av hur väl det går att rekrytera medarbetare i vårt geografiska område

Vi följer Svenskt Näringslivs årliga ranking som baserar sig på det lokala näringslivets svar på frågan om möjligheten att rekrytera kompetens. <https://www.foretagsklimat.se/enkatsvar>

Högt är bra.

S9: Andel medarbetare som erbjuds kompetensutveckling i sitt arbete

Styrtalet avser andelen medarbetare som upplever att de utvecklats det senaste året. Frågeställningen är en av flera i den medarbetarundersökning som årligen distribueras till samtliga anställda.

Högt är bra.

S10: Andel invånare med upplevd möjlighet att delta aktivt i arbetet med kommunens utveckling

Resultatet hämtas från SCB:s årliga medborgarundersökning och baseras på självrapporterade mått, utifrån en randomiserad grupp invånare. Fråga 31 c i medborgarenkäten och andelen som svarat "Till stor del" och "Helt och hållet". Redovisas även könsuppdelat. Frågeställningen är ny från och med 2021. Då aktuellt utfall saknas så sätts måltalet för 2022 till att vara högre än utfallet för 2021.

Högt är bra.

S11: Andel invånare med förtroende för kommunens politiker

Resultatet hämtas från SCB:s årliga medborgarundersökning och baseras på självrapporterade mått, utifrån en randomiserad grupp invånare. Utfallet baseras på fråga 36 a i medborgarundersökningen och andelen som svarat "Till stor del" och "Helt och hållet". Redovisas även könsuppdelat. Frågeställningen är ny från och med 2021. Då aktuellt utfall saknas så sätts måltalet för 2022 till att vara högre än utfallet för 2021.

Högt är bra.

S12: Andel invånare som känner sig trygga i sitt bostadsområde när det är mörkt ute

Resultatet hämtas från SCB:s årliga medborgarundersökning och baseras på självrapporterade mått, utifrån en randomiserad grupp invånare. Utfallet baseras på fråga 19 a i medborgarundersökningen och andelen som svarat "Till stor del" och "Helt och hållet". Frågeställningen är ny från och med 2021. Då aktuellt utfall saknas så sätts måltalet för 2022 till att vara högre än utfallet för 2021.

Högt är bra

Hållbarhetsnyckeltal

Agenda 2030 - de globala målen för hållbar utveckling

De globala målen antogs av världens ledare 2015. Målen ska bidra till en socialt, ekonomiskt och miljömässigt hållbar utveckling och vara uppnådda till år 2030 i världens alla länder.

Agenda 2030 och Globala målen syftar till att skapa en hållbar utveckling. En hållbar utveckling innebär att vi tillgodoser dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjlighet att tillfredsställa sina behov. Det innebär att vi måste leva på ett sätt idag som innebär att framtida generationer ska kunna ha samma möjligheter som vi.

I vår kommun har vi också ett ansvar för genomförandet av Agenda 2030. Det kräver engagemang från olika aktörer som civilsamhällesorganisationer, kommuner och regioner samt näringslivet. Vi har alla en viktig roll att spela för att ingen människa ska lämnas utanför. Nedan följer våra nyckeltal för hållbar utveckling. Nyckeltalen knyter till Agenda 2030 målen och kommunens egna policydokument inom hållbarhetsområdet. Nyckeltal är mått som vi följer systematiskt under året, utan att styra mot.

Utfall och analys av hållbarhetsnyckeltal redovisas i kommunens årsredovisning.

Nyckeltal

Demografisk försörjningskvot	
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	
Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, andel (%)	
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)	
Anmälda våldsbrott, antal/100 000 inv	
Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%)	
Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)	
Långtidsarbetslöshet 25-64 år, andel (%) av bef.	
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen	
Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)	
Förstagångsväljare som röstade i senaste kommunfullmäktigeval, andel (%)	
Risk för undernäring på särskilda boenden	
Halt totalfosfor och totalkväve (µg/l) i kustvatten inom mätprogram Svealands Kustvattenvårdsförbund.	
Allmänt sett, tycker du att man kan lita på människor?	
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	
Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	

Ekonomi



Budgetförutsättningar

Kommunernas ekonomi framöver

Skatteunderlagsprognosen vilar på ett samhällsekonomiskt scenario där Sverige går mot normalkonjunktur 2024. Prognosen för 2021 pekar mot stark återhämtning, och även 2022 räknar vi med hög tillväxt, såväl för BNP som för sysselsättningen. Efter nedgången i produktion och sysselsättning 2020 följer därmed flera år av obruten konjunkturuppgång. Jämfört med föregående prognoser antas något högre BNP-tillväxt 2021–2022, samt något lägre BNP-tillväxt under kalkylåren 2023–2024. Den djupa konjunktursvackan 2020 förväntas försvaga arbetsmarknaden också "efter krisen". Andelen arbetslösa antas ännu 2024 ligga högre än de nivåer som gällde före pandemin.

För nästa år visar våra beräkningar att skatteunderlagstillväxten tilltar till den historiska trenden, för att 2023 och 2024 åter falla tillbaka till väsentligt lägre ökningstal. De bygger på vårt scenario för den samhällsekonomiska utvecklingen, som efter 2021 innebär stadig konjunkturförbättring med ihållande stor ökning av arbetade timmar, framförallt 2022. Därefter ökar arbetade timmar långsammare men ändå i relativt hög takt både 2023 och 2024, då arbetsmarknaden når konjunkturrell balans. Löneökningarna tilltar gradvis i vår framskrivning men är måttliga i ett historiskt perspektiv. Detta hänger samman med antagandet om låg inflation, liksom en svag produktivitetstillväxt för hela samhällsekonomin.

Kommunens förutsättningar

Östhammars kommun står inför ett tufft ekonomiskt läge och behöver för att nå sina mål arbeta med effektiviserings- och besparingsplaner för den kommande budgetperioden. Utmaningarna är många, förutom demografi med fler äldre och yngre så bidrar staten till kostnadsöverföringar t.ex.

genom neddragning av Arbetsförmedlingen samt Försäkringskassans striktare tolkning av regler för personlig assistans.

Ekonomiska förutsättningar för Östhammars kommun

En viktig budgetförutsättning bygger på hur Sveriges kommuner och Regioner (SKR) har bedömt skatteunderlagets utveckling samt utjämningssystemens förändringar under perioden 2021 - 2025.

År	30 jun	1 nov	Förändring	1 november året innan
2018	22 030	22 022		+68
2019	22 158	22 202		+180
2020	22 294	22 212		+12
2021		22 300	(prognos)	+88
2022		22 400	(prognos)	+100
2023		22 550	(prognos)	+150
2024		22 750	(prognos)	+200

Enligt kommunens egen prognos bedöms antalet invånare vara 22 300 den 1 november 2021. Befolkningen bedöms öka med 100 invånare 2022, 150 invånare år 2023 och 200 invånare 2024. 1 november är det datum som avgör nästkommande års nivå inom skatte- och utjämningssystemen. Därmed beräknas skatteunderlaget för åren 2022 - 2025 på 22 300 - 22 750 personer.

Personalkostnaderna är uppräknade med 2,0 % för 2022 i enlighet med prisindex för kommunal verksamhet (PKV), arbetskraftskostnader.

Arbetsgivaravgifter och pensioner (PO-påslag) beräknas till 40,15 %.

Kostnader för pensioner är beräknad enligt Skandias prognos 2020-12-31.

Kompensation för inflation är beräknad till 1,6 % enligt förändringen KPI januari 2021.

Från och med budget 2022 sker beslut om investeringsbudgeten i kommunfullmäktige indelat i två kategorier:

Strategiska investeringar som avser större investeringar med beslut per projekt samt årligen återkommande investeringsramar där ramanslag beviljas för beslut i respektive nämnd.

Regelverket kring investeringsprocessen framgår av Regler för investeringar som är beslutat i kommunfullmäktige och gäller från och med 2021

Känslighetsanalys

En kommun påverkas givetvis många gånger av händelser utanför dess egen kontroll. Ett sätt att göra detta tydligt är att upprätta en känslighetsanalys som visar hur olika förändringar påverkar kommunens finansiella situation. I tabellen nedan redovisas hur ett antal faktorer påverkar kommunens resultat.

Händelseförändring	Förändring (Mnkr)
Ränteförändring med 1 %	+/- 4,7
Löneförändring med 1 %	+/- 9,6
Bruttokostnadsförändring 1 %	+/- 19,9
Försörjningsstödsförändring 10 %	+/- 1,4
100 kommuninvånare	+/- 5,5
Förändrad utdebitering 1 kr	+/- 52,8
10 årsarbetare (genomsnittslön)	+/- 5,4

Här framgår bland annat att varje procents löneökning innebär en kostnad för kommunen på ca 9,6 mnkr.

Total skattesats, kommun och region

	2021	
Enköping	33,05	21,34
Heby	34,21	22,50
Håbo	32,80	21,09
Knivsta	33,22	21,51
Tierp	33,00	21,29
Uppsala	32,85	21,14
Älvkarleby	34,40	22,69
Östhammar	33,40	21,69
varav Region Uppsala	11,71	11,71
Snitt Sverige	32,27	
Begravn.avg	0,25	

	2020-12-31	2020*	2021*	2022*	2023*	2024*
FOLKMÄNGD						
Totalt	22 251	22 391	22 529	22 666	22 804	22 938
Män	11 405	11 516	11 584	11 652	11 720	11 788
Kvinnor	10 846	10 875	10 945	11 015	11 084	11 150
0-5 år	1 423	1 458	1 426	1 420	1 433	1 444
6-15 år	2 408	2 419	2 464	2 493	2 504	2 525
16-18 år	666	666	691	712	724	715
19-64 år	11 614	11 671	11 657	11 619	11 620	11 643
65-79 år	4 589	4 597	4 669	4 734	4 714	4 680
80-w	1 551	1 581	1 621	1 689	1 808	1 930
FOLKMÄNGDSFÖRÄNDRING						
Födda	187	211	213	215	217	223
Döda	278	253	256	258	261	265
Födelsenetto	-91	-42	-43	-43	-44	-42
Flyttningsnetto	92	183	181	181	181	176
Befolkningsförändring	1	141	138	137	138	134

* Befolkning utifrån SCB's befolkningsprognos 2020 med 2019 som bas

Ekonomi

För Östhammars kommun förväntas för 2021, likt 2020 ett positivt resultat jämfört med lagd budget, till stor del beroende på de tillfälliga statsbidragen under pandemin. Vi befinner oss fortfarande i en tid där osäkerhetsfaktorerna är många vad gäller pandemins fortskridande, hur svenska ekonomi och arbetslöshet utvecklas. Detta gör att skatteprognoserna från SKR är fortsatt osäkra.

För kommunen gäller det, trots de goda resultaten 2020 och troligtvis även 2021, ändå att se till att vi inte drar på oss kostnadsökningar som kvarstår när de riktade statsbidragen är borta. När pandemin är över finns det ekonomiska utmaningar kvar att hantera, det kräver planering både på kort och lång sikt. Här är önskemålet att staten blir mer långsiktiga i sina satsningar och jobbar mindre med tillfälliga statsbidrag.

Kommunen behöver fortsatt jobba med att effektivisera sin verksamhet genom att:

- Fortsätta arbetet med att genomföra organisationsförändringen med syftet att minska kostnaderna för administration och på så sätt frigöra medel för kärnverksamheten.
- Effektivisera arbetet genom digitalisering/automatisering.
- Planera våra investeringar bättre, genom att fortsätta arbetet med att ta fram lokalförsörjningsplaner och långsiktiga investeringsplaner.

Östhammars kommun arbetar från och med budget 2022 med en modell för resursfördelning, där alla verksamheter får kompensation för volymer (t.ex. fler barn/elever), indexuppräknings- och ökade kostnader för lönerörelse enligt centrala avtal.

Sammanfattning

Budgeten för Östhammars kommun är upprättad med ledning av riktlinjer som antagits för god ekonomisk hushållning. Kommunen beräknas under perioden 2022 till 2025 för varje år uppfylla det resultatkrav på 2 % som kommunen har beslutat i policyn. Kommunen beräknas därmed också uppfylla balanskravet under hela perioden.

Av de övriga målen är det skattefinansieringsgraden som bedöms svårast att nå med hänvisning till de stora investeringar som behövs framöver.

Östhammars kommun budgeterar ett resultat för 2022 på 35,8 mnkr vilket motsvarar 2,5 % av skatteintäkter samt kommunalekonomisk utjämning och statsbidrag (nedan kallat skatter och bidrag).

De totala nettoinvesteringarna beräknas under 2022 uppgå till 148,9 mnkr. Totalt under perioden 2022 till 2025 beräknas kommunen investera för 453 mnkr.

Självfinansieringsgrad av investeringarna efter avdrag för investeringsbidrag beräknas under 2022 uppgå till 72 %. Detta innebär att investeringarna under 2022 inte förväntas kunna finansieras med skatteintäkter och investeringsbidrag, utan kommunen måste låna för att finansiera investeringarna.

För att finansiera pågående investeringar 2021 samt de föreslagna investeringarna 2022 till 2025 beräknas de långfristiga lånen öka med 150 mnkr under perioden.

Investeringar

Kommunkoncernen står inför stora investeringar som kommer kräva nya lån och troligtvis även nya borgensåtaganden. Det finns en risk att vi når koncernens lånetak om vi inte noga prioriterar alla de behov som finns för kommunens och koncernföretagens anläggningar. Det är därför viktigt att prioritera

kommunens investeringar avseende alternativen att bygga nytt eller reinvestera i befintliga byggnader för att förlänga deras livslängd.

Det pågår en utredning om kultur och fritidslokaler som ska vara klar senare i år, det betyder att förslaget till investeringsbudget inte innehåller några större investeringsposter för sådana. Eventuella nya förslag får lyftas till politiken separat eller tas med i nästa års budgetprocess.

God ekonomisk hushållning och finansiella styrtal

God ekonomisk hushållning är ett lagkrav som innebär att kommunen ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Kommunen ska ha verksamhetsmål (se avsnittet xx) samt finansiella mål, som behandlas här.

Kommunens finansiella mål för god ekonomisk hushållning

- Resultatöverskott i procent av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning ska på lång sikt uppgå till lägst 2,0 %.
- Verksamheternas nettokostnad får inte öka snabbare än ökningen av skatteintäkter och generella bidrag.
- Samtliga nämnder följer budget. Om en nämnd prognosticerar ett underskott/överskott om > 1 % av sin budgetram ska Kommunstyrelsen skyndsamt underrättas.

Att verksamhetens nettokostnad inte får öka snabbare än ökningen av skatter och bidrag ger utrymme för att över en längre tid skattefinansiera större delen av normal investeringsvolym i kommunen. Det innebär att kommunens kort- och långsiktiga finansiella handlingsutrymme, i form av likviditet och soliditet, behålls.

Självfinansieringsgrad av investeringar mäter kommunens förmåga att finansiera sina investeringar med skatteintäkter. Riktvärdet 100 % innebär att kommunen kan finansiera alla sina investeringar det året. Allt över 100 % kan användas till att amortera på lån eller stärka likviditeten, värden under 100 % innebär att kommunen behöver låna eller minska sin likviditet för att finansiera sina investeringar. Det kan variera på investeringsbehov mellan åren så man bör se på detta över en lite längre tidsperiod för att få en sammanhållen bild.

Soliditet är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som har finansierats med eget kapital. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är att soliditeten över en längre period inte försvagas. För att uppnå god ekonomisk hushållning bör kommunens soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser vara positiv.

FINANSIELLA STYRTAL

Budget	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Utveckling av skatter och bidrag (%)	4,9	2,0	2,8	3,5
Nettokostnadsutveckling (%)	3,7	2,5	2,7	3,4
Årets resultat (mnkr)	35,8	29,2	30,1	31,1
Årets resultat/ skatter och bidrag (%)	2,5	2,0	2,0	2,0
Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar (%)	72	115	76	134
Soliditet enligt balansräkningen (%)	48	49	49	50

Budget	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Soliditet inkl samtliga pensionsför- pliktelser och löneskatt (%)	25	27	28	31

Balanskravsutredning och resultatutjämningsreserv

Balanskravet innebär i korthet att kommunen ska besluta om en budget där intäkterna överstiger kostnaderna. Om resultatet ändå blir negativt i bokslutet är huvudprincipen att underskottet ska kompenseras med motsvarande överskott inom tre år och att kommunfullmäktige i en plan ska ange hur det ska ske.

Budgeten för 2022 och den ekonomiska planen för 2023-2025 uppfyller balanskravet.

Kommunen har hittills gjort 22,3 mnkr i avsättning till RUR och budgeterar inte för att göra någon reservering till eller disponering från RUR under planperioden.

BALANSKRAVSUTREDNING

Budget	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Årets resultat	35,8	29,2	30,1	31,1
Reducering av samtliga realisa- tionsvinster	0	0	0	0
Årets resultat efter balans-kravsjuste- ringar	35,8	29,2	30,1	31,1
Reservering till resultatut-jämnings- reserv (RUR)	0	0	0	0
Disponering till resultatut-jämnings- reserv (RUR)	0	0	0	0
Balanskravsresultat	35,8	29,2	30,1	31,1

Driftbudget

Nettokostnader per nämnd (tkr)	BUDGET 2021	BUDGET 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025
Kommunstyrelse (KS)	-187 997	-215 651	-219 352	-225 287	-235 011
<i>varav finansförvaltning</i>	-17 342	-18 756	-20 470	-21 947	-23 456
<i>varav kommunledningskontor</i>	-103 955	-137 452	-140 537	-145 652	-148 633
<i>varav enh för arbete o sysselsättning (AME)</i>	-7 667	-7 677	-7 893	-8 157	-8 515
<i>varav teknisk förvaltning</i>	-59 033	-58 266	-61 952	-66 031	-70 907
<i>varav rationaliseringar</i>		6 500	11 500	16 500	16 500
Lokal Säkerhetsnämnd	0	0	0	0	0
Bygg- och miljönämnd (BMN)	-8 197	-5 923	-6 046	-6 199	-6 417
Kultur- och fritidsnämnd (KFN)	-41 831	-41 726	-43 840	-44 637	-45 797
Barn- och utbildningsnämnd (BUN)	-588 889	-598 409	-608 547	-618 458	-632 506
Socialnämnd (SN)	-537 274	-546 760	-565 536	-575 619	-600 958
<i>Socialnämnd extra statsbidrag</i>	11 800	11 800	11 800	0	0
Verksamhetens nettokostnad	-1 347 388	-1 396 669	-1 431 477	-1 469 910	-1 520 162
Skatter och generella statsbidrag	1 366 658	1 433 506	1 462 221	1 503 480	1 556 798
Räntenetto	-3 500	-1 000	-1 500	-3 500	-5 500
Årets resultat	15 770	35 837	29 244	30 070	31 136

Driftbudget 2022

Förändringar jämfört med 2021 års budget

Till 2022 räknas lönebudgeten för 2021 upp med 2 % en ökning på 20,3 mnkr. Övriga kostnader räknas upp med 1,6 % efter KPI januari 2021, en ökning med netto 15,3 mnkr. Intäkter har räknats upp med 1,6 % efter KPI januari 2021, en ökad intäkt på 9,8 mnkr. Vilket betyder netto exklusive löner en ökning på 5,4 mnkr.

I och med omorganisationen som började gälla från och med 1 januari 2021 har en växling av budgetram skett mellan KS och övriga nämnder för den personal som bytt arbetsplats.

Nya resursfördelningsmodellen tar hänsyn till demografisk förändring och generell effektivisering som behöver göras för att lämna ett resultatöverskott om 2,5 %.

Nämnd	Ramändringar	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunstyrelsen (KS)	Budgetflytt omorganisation	-23 356			
	Demografisk förändring	-1 113	-967	-1 472	-2 001
	Generell effektivisering	834	1 837	1 486	227
	Uppräkning ramar	-4 219	-4 326	-4 335	-4 514
Bygg- och miljönämnden (BMN)	Budgetflytt omorganisation	2 677			
	Demografisk förändring	-50	-27	-40	-55
	Generell effektivisering	45	66	52	8
	Uppräkning ramar	-153	-163	-164	-171
Kultur- och fritidsnämnden (KFN)	Budgetflytt omorganisation	911			
	Demografisk förändring	-254	-187	-293	-396
	Generell effektivisering	177	327	274	42
	Uppräkning ramar	-729	-754	-777	-806
Barn- och utbildningsnämnden (BUN)	Budgetflytt omorganisation	9 044			
	Demografisk förändring	-6 370	-4 718	-1 996	-2 879
	Generell effektivisering	3 070	5 563	3 406	508
	Uppräkning ramar	-10 789	-11 309	-11 310	-11 676
Socialnämnden (SN)	Budgetflytt omorganisation	10 724			
	Demografisk förändring	-12 778	-18 733	-18 850	-14 976
	Generell effektivisering	4 031	10 154	7 521	916
	Uppräkning ramar	-9 788	-10 520	-10 534	-11 279

Negativt belopp = ökade kostnader, positivt belopp = minskade kostnader

Kommunstyrelse

En rationalisering på 1,5 mnkr 2022 som utökar 2021 års rationalisering till 6,5 mnkr som fördelas inom sektor verksamhetsstöd.

Valnämndens ram utökas tillfälligt med 0,6 mnkr för val till riksdag, kommun och region.

Utvecklings- och strukturfonden utökas med 1,4 mnkr för satsningar planpott, friskare fjärdar, boende och livsmiljöer, medborgarinflytande och digitalisering.

Satsning på det civila samhället, lots och samordning 0,5 mnkr.

Lönepott 3,0 mnkr, fördelas till SN med 2,0 mnkr och till BUN med 1,0 mnkr.

Teknisk förvaltning: Budgetramen höjs med 2,8 mnkr för att hålla fastigheter i felsäkert läge, samt för besiktningar och underhåll vägar och gator.

Bygg- och miljönämnden

Satsning informationsåtgärder 0,2 mnkr.

Barn- och utbildningsnämnd

Ökade lokalkostnader förskolor i Österbybruk och Östhammar 3,5 mnkr. Minskad kostnad 2,0 mnkr när förskolepaviljongerna tas bort. Hyresökning Österbyskolan 2,3 mnkr.

Minskad ram med 0,3 mnkr medfinansiering i arbetet med sänkta sjukskrivningskostnader. Ökad ram lönepott 1,0 mnkr.

Socialnämnd

Minskad ram med 0,3 mnkr medfinansiering i arbetet med sänkta sjukskrivningskostnader. Ökad ram lönepott 2,0 mnkr.

Pensioner: Efter Skandias helårsprognoser höjs budgeten med 1,0 mnkr för att täcka upp för kommunens kostnader.

Skatter och bidrag: Prognosen beräknas på 22 300 invånare 1 november 2021 och beräkningen följer SKL:s skatte och bidragsprognos 2020-04-29.

Räntenetto: En ny beräkning med hänsyn till framtida investeringar och ränteläge innebär en sänkning av räntenettet med 3,5 mnkr.

Driftbudgetens flerårsplan 2023 – 2025

Rationalisering enligt plan år 2023 med 5,0 mnkr därefter vardera ytterligare 5,0 mnkr 2024. Fördelningen för planperioden 2023-2024 är inte fördelad ännu utan bestäms till varje årsbudget. Totalt 16,5 mnkr fördelat på åren 2021-2024.

Utökad ram för lönepott år 2023-2024 2,0 mnkr vardera året.

Kommunstyrelse

År 2023-2025 Budget till teknisk förvaltning ökas med 2,8 mnkr per år för att hålla fastigheter i felsäkert läge (kan ej tas ut i hyra) samt driftskostnader underhåll vägar och gator.

Tillfällig ram 0,6 mnkr för valet 2022 tas bort 2023 och ny tillfällig ram om 0,6 mnkr 2024 inför EU valet, tas bort 2025.

Kultur- och fritidsnämnd

År 2023 Hyresökning 1,5 mnkr för renovering sport-hall i Gimo och Frösåkershallen Östhammar.

Barn- och utbildningsnämnd

År 2023 minskad ram med 0,4 mnkr medfinansiering i arbetet med sänkta sjukskrivningskostnader.

Socialnämnd

År 2022-2023 har nämnden har ytterligare möjlighet att ansöka om 11,8 mnkr i specialdestinerat statsbidrag. Bidraget tas bort år 2024, oförändrad nettoram.

År 2023 minskad ram med 0,4 mnkr medfinansiering i arbetet med sänkta sjukskrivningskostnader.

Pensioner: I planen tillförs 1,0 mnkr respektive år, utifrån Skandias prognoser.

Uppräkning 2023 - 2025: En uppräkningspott motsvarande 2,0 % av verksamhetens kostnader (cirka 27,0 mnkr) har preliminärt fördelats utifrån resursfördelningsmodellen per nämnd. Lönekostnader 2,0 % och övriga nettokostnader 1,6 %.

Skatter och bidrag: I prognosen för skatter och bidrag under planperioden beräknas ökning av antal invånare 1 november respektive år med 100 invånare 2023, 150 invånare 2024 och 200 invånare 2025. Prognosen för kommunens intäkter är gjord enligt SKR:s skatte och bidragsprognos 2021-04-29.

Räntenetto: Ny beräkning med hänsyn till framtida investeringar och ränteläge innebär en ökning av räntenettet 0,5 mnkr 2023 därefter 2,0 mnkr per år 2024 och 2025.

Investeringsbudget

NETTOBUDGET PER NÄMND (TKR)	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
Kommunstyrelse	142 200	80 100	128 100	69 800
<i>varav kommunledningskontor</i>	2 500	2 500	2 500	2 500
<i>varav teknisk förvaltning</i>	138 200	76 100	124 100	65 800
<i>varav affärsverksamhet Renhållning</i>	1 500	1 500	1 500	1 500
Bygg- och miljönämnd	200	200	200	200
Kultur- och fritidsnämnd	1 700	1 700	1 700	1 700
Barn- och utbildningsnämnd	2 500	4 500	4 500	4 500
Socialnämnd	2 300	2 300	2 300	2 300
NETTOINVESTERINGAR KOMMUNEN	148 900	88 800	136 800	78 500

STÖRRE INVESTERINGSPROJEKT (TKR)	UTGIFTER O BUDG* TOM 2021	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
Expl bost.mark Prästgårdshöjden, Alunda	3 932	10 000			
Expl bost.mark Björnhålsskogen, Alunda	8 529	3 000	22 000		
Expl bost.mark Klockarbacken, Österbybruk	3 160	0	20 000		
Ombyggnation Frösåkershall Östhammar	3 000	15 000			
Ny förskola Östhammar	48 501	3 250			
Ny förskola Österbybruk	51 499	250			
Utbyggnad Olandsskolan	5 500	20 000			55 000
Skolor i Gimo	1 000	0	15 000	20 000	
Proj Myran	5 119	25 000			
Förskolelokaler Östhammar	1 000	20 000			
Förskola Gimo	1 000	0	10 000	25 000	
Förskola Alunda		0		35 000	
Förskola Österbybruk		0		35 000	
Ombyggnation sporthall Gimo		10 000			
Övriga projekt		42 400	21 800	21 800	23 500
NETTOINVESTERINGAR KOMMUNEN		148 900	88 800	136 800	78 500

* Kolumnen tar upp redovisade kostnader vissa projekt tom 2020 + budget och budgetflytt 2021

Resultatbudget

mnkr	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER						
Verksamhetens intäkter	726,7	835,2	848,5	862,1	875,9	889,9
Verksamhetens kostnader	-1 948,0	-2 112,3	-2 173,8	-2 221,1	-2 272,1	-2 335,2
Avskrivningar	-80,2	-70,3	-71,4	-72,5	-73,7	-74,9
Summa verksamhetens nettokostnader	-1 301,4	-1 347,4	-1 396,7	-1 431,5	-1 469,9	-1 520,2
SKATTEINTÄKTER MM						
Skatteintäkter	1 066,9	1 080,6	1 145,6	1 177,5	1 212,7	1 257,0
Generella statsbidrag o utjämning	266,2	286,0	287,9	284,7	290,8	299,8
Summa verksamhetens resultat	31,7	19,3	36,8	30,7	33,6	36,6
Finansiella intäkter	2,8	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
Finansiella kostnader	-1,9	-5,1	-2,6	-3,1	-5,1	-7,1
Resultat efter finansiella poster	32,6	15,8	35,8	29,2	30,1	31,1
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	32,6	15,8	35,8	29,2	30,1	31,1
NYCKELTAL						
resultat som andel av skatter och generella statsbidrag	2,4 %	1,15 %	2,5 %	2,0 %	2,0 %	2,0 %

Balansbudget

mnkr	Bokslut 2020	B.progn 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
TILLGÅNGAR						
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
Materiella/immateriella anläggningstillgångar	1 249,4	1 439,0	1 516,5	1 532,8	1 595,9	1 599,5
Finansiella anläggningstillgångar	81,4	81,4	81,4	81,4	81,4	81,4
Summa anläggningstillgångar	1 330,8	1 520,3	1 597,8	1 614,1	1 677,2	1 680,9
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR						
Förråd/exploateringsstillgångar	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Kortfristiga fordringar	96,5	96,5	96,5	96,5	96,5	96,5
Kassa och bank	188,4	41,6	50,0	50,0	50,0	50,0
Summa omsättningstillgångar	285,9	139,1	147,5	147,5	147,5	147,5
Summa tillgångar	1 616,7	1 659,4	1 745,3	1 761,6	1 824,7	1 828,4
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital	779,6	795,3	831,2	860,4	890,5	921,6
- varav resultatutjämningsreserv	22,3	22,3	22,3	22,3	22,3	22,3
- varav årets resultat	32,6	15,8	35,8	29,2	30,1	31,1
AVSÄTTNINGAR						
Avsättningar för pension och likn. förpliktelser	26,4	32,0	33,0	34,0	35,0	36,0
Övriga avsättningar	15,9	16,2	16,6	17,0	17,3	17,7
Summa avsättningar	42,3	48,3	49,6	51,0	52,3	53,7
SKULDER						
Långfristiga skulder	482,8	523,8	572,5	558,2	589,9	561,1
Kortfristiga skulder	312,0	292,0	292,0	292,0	292,0	292,0
Summa skulder	794,8	815,8	864,5	850,2	881,9	853,0
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	1 616,7	1 659,4	1 745,3	1 761,6	1 824,7	1 828,4

Kassaflödesanalys

mnkr	Bokslut 2020	B.progn 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Periodens resultat	32,6	15,8	35,8	29,2	30,1	31,1
Ökning (+) /minskning (-) av avsättningar	-2,3	5,9	1,4	1,4	1,4	1,4
Rearesultat avyttring av anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för av- och nedskrivningar	80,2	70,3	71,4	72,5	73,7	74,9
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	110,5	92,0	108,6	103,1	105,1	107,4
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	69,4					
Ökning (-)/minskning (+) förråd mm	-0,2					
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	39,7					
Medel från den löpande verksamheten	219,4	92,0	108,6	103,1	105,1	107,4
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Förvärv av materiella/immateriella anläggningstillgångar	-132,2	-259,8	-148,9	-88,8	-136,8	-78,5
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	0,0					
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-13,5					
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	4,6					
Medel från investeringsverksamheten	-141,2	-259,8	-148,9	-88,8	-136,8	-78,5
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Ökning (+)/minskning (-) av övriga långfristiga skulder	47,9	41,0	48,7	-14,3	31,7	-28,9
Ökning (-)/minskning (+) av långfristiga fordringar						
Medel från finansieringsverksamheten	47,9	41,0	48,7	-14,3	31,7	-28,9
ÅRETS KASSAFLÖDE	126,0	-146,8	8,4	0,0	0,1	0,0
Likvida medel vid årets början	62,3	188,4	41,6	50,0	50,0	50,1
Likvida medel vid periodens slut	188,4	41,6	50,0	50,0	50,1	50,1



Östhammars kommun

Stångörsgatan 10, Box 66 • 74221 Östhammar

Tel: 0173-860 00 • E-post: osthammardirekt@osthammar.se

Hemsida: www.osthammar.se • Orgnr: 212000-0290