

Strategisk plan och budget 2023

Plan 2024-2025



Innehåll

| | |
|--|----|
| Pajala Kommun/Pajalan Kunta – en utvecklande plats med tillväxtpotentialer 2023–2026 | 3 |
| Vision | 3 |
| Värdegrund | 3 |
| Kommunens organisation..... | 4 |
| Målstyrningsmodell | 5 |
| Kommunfullmäktiges prioriterade områden..... | 2 |
| Finansiellt perspektiv..... | 2 |
| Indikatorer ekonomi..... | 3 |
| Indikatorer budget 2023 – 2026..... | 3 |
| Verksamhetsperspektiv | 4 |
| Vård och omsorg ska ha hög tillgänglighet, god kvalitet och delaktighet..... | 6 |
| Skapa goda förutsättningar för lärande, fritid och framtidsmöjligheter..... | 6 |
| Förvalta och utveckla våra tillgångar på ett hållbart och miljömedvetet sätt | 7 |
| Alla ska ges god tillgång till kultur, fritid och friluftsliv – en livskraft i vår kommun..... | 7 |
| Möjliggöra att fler människor och företag väljer att flytta och etablera sig i Pajala kommun | 8 |
| Kommunen är en attraktiv arbetsgivare med hög service och professionalitet..... | 8 |
| Årsbudget 2023 | 9 |
| Skatter och statsbidrag..... | 9 |
| Investeringar..... | 10 |
| Förändringar i föreslagen budget mot plan..... | 10 |
| Förändringar i budget..... | 10 |
| Budgetramar 2023 – 2025 | 12 |
| Resultatbudget | 13 |
| Måluppfyllelse | 13 |
| Investeringsbudget | 14 |
| Finansieringsplan | 16 |

Pajala Kommun/Pajalan Kunta – en utvecklande plats med tillväxtmöjligheter 2023–2026

Vision

Med driv, kreativitet och trygghet skapar vi tillsammans en kommun som utvecklas och växer. Visionen i den strategiska planen fastföranckrad i agenda 2030 fastställer en långsiktig målbild vad kommunen vill på lång sikt och fungerar som ett stöd i den kortsiktiga planeringen. En vägledande målbild som stakar ut vägen mot framtiden och skapar en trygghet för medborgare, näringsidkare och andra vad vi vill med vår kommun. Visionen är inget vi uppnår endast genom den kommunala organisationen, utan det omfattar hela samhällets utveckling och något vi alla måste hjälpas åt med för att den ska ge resultat. Visionen i denna strategiska plan tar sikte på var Pajala Kommun befinner sig år 2040.

År 2040 har Pajala Kommun 7000 invånare och en stabil befolkningsökning varje år. Utveckling har skett inom flera områden, främst i råvaruförsörjande företag, men även inom besöksnäringen. Den positiva utvecklingen inom tjänsteföretag fortsätter, där nya och innovativa företag etablerar sig i Pajala Kommun. Med den tillväxt som skett och fortsätter, är nu Pajala Kommun en etablerad tillväxtregion både lokalt och regionalt.

Befolkningsökning har skett i flera kommundelar. I och med befolkningsökningen satsar kommunen även på byggande i olika typer av boendemiljöer. Det har skapats nya bostadsområden och fler tomma hus är bebodda. Nya flerfamiljsbostäder och tomter etableras för att möta efterfrågan. Ett aktivt arbete med att hitta nya vägar för att erbjuda grundläggande samhällsservice och samhällsnärvaro kombinerat med en godtagbar infrastruktur i form av vägar, kommunikationer och IT-infrastruktur har tillsammans med besöksnäringen inneburit att möjligheten till att bo och arbeta över i stort sett hela kommunen ökat. Arbetsmarknaden är stabil och basen finns i skog- och gruvindustrin men tjänstesektorn har ökat och ger en extra bredd i näringslivet.

Vårt rika kultur- och föreningsliv är en av de viktigaste faktorerna för att öka befolkningen ”livet mellan husen”, genom kulturen och föreningslivet skapar vi sociala mötesplatser för medborgare där idéer och tankar kan realiseras. Det skapar även ett mervärde för alla kommunbor och besökare, genom delaktighet och kreativitet. Aktiviteterna som genomförs i Pajala Kommun väcker även omvärldens intresse. Vi värderar och upprätthåller vår unika position som en kulturell smältdegel. Vårt ursprungliga och inhemska språk och kulturer värnas samtidigt som nya kulturer och intryck är en del i samhällsutvecklingen.

Pajala kommuns organisation kännetecknas av en verksamhet som präglas av den gemensamma värdegrunden och där medborgarna erbjuds välfungerande service i form av skola, vård och omsorg. Kommunens organisation upplevs av medborgarna som tillgänglig, transparent och serviceinriktad.

Värdegrund

Med en gemensam värdegrund visar Pajala kommun vilka värden som är viktiga för medarbetare i Pajala kommun. Vi utvecklar vår verksamhet med helhetssyn som bidrar till ännu bättre service för våra medborgare.

En stark värdegrund är viktigt för att attrahera och rekrytera rätt medarbetare som delar våra värderingar. Att våra ledare är föredömen samt levandegör värdegrunden i vardagen är en förutsättning för att nå vårt mål att den genomsyrar verksamheten.

I Pajala kommun ska vi arbeta aktivt med värdegrunden både inom tjänstemannaorganisationen samt för våra förtroendevalda.

Jag finns till för Pajalas medborgare

Med fokus på Pajalas medborgare och företagets och föreningarnas behov hjälper det oss att förstå syftet med verksamheten och vilka vi finns till för. Det innebär att vi blir duktiga på att lyssna på våra medborgare och kan anpassa verksamheten utifrån deras behov. På det sättet kan vi leverera de tjänster som efterfrågas på ett effektivare sätt.

Jag är professionell

Det innebär att vi har fokus på vårt uppdrag. Vi är professionella och trevliga i vårt bemötande.

Det innebär att vi vågar tänka nytt och bidrar till förändring. Vi vill utvecklas och växa och vi är stolta över vårt arbete.

Våra medarbetare har stor delaktighet i förbättringsarbetet. Vår syn är att medarbetare tillsammans med ledarna lättare hittar kloka och effektiva lösningar då de har störst kunskap om verksamheten och ser de utmaningar som finns. Genom att medarbetarna känner till målen och inriktningen för verksamheten blir behovet av detaljstyrning mindre och vi skapar större arbetsglädje.

Jag möter varje människa med öppenhet och respekt

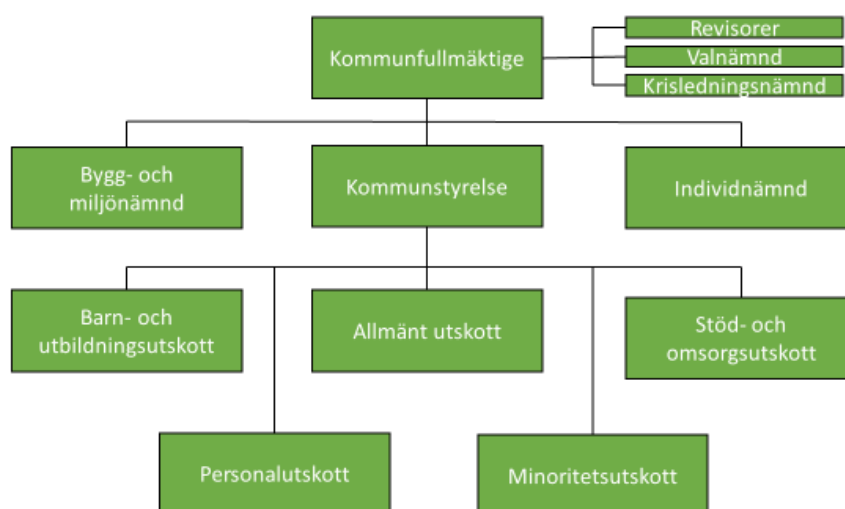
Det innebär att vi visar respekt för alla vi möter. Vi har tilltro till människor och ser allas lika värde.

Vi arbetar för en organisation utan fördomar och med ett trevligt och professionellt bemötande.

Kommunens organisation

Kommunens högsta beslutande organ är kommunfullmäktige som utses genom val vart fjärde år. Kommunfullmäktige utser kommunstyrelse, bygg- och miljönämnd, revision, krisledningsnämnd och valnämnd. Delar av verksamheten är organiserad i bolagsform och kommunfullmäktige utser styrelser till dessa bolag.

Övergripande politisk organisation från och med 2019-01-01



Kommunstyrelsen har fem utskott - ett allmänt utskott, ett stöd- och omsorgsutskott, ett barn- och utbildningsutskott, ett personalutskott samt ett minoritetsutskott. Tjänstemannaorganisationen leds av en kommunchef och består av tre sektorer och ett antal stabsfunktioner.

Målstyrningsmodell

Prioriterade områden, resursfördelning, återkoppling och uppföljning

I det strategiska dokumentet som kommunfullmäktige fastställer finns kommunens vision. Visionen förknippas med trygghet, utveckling och livskvalitet. Den strategiska planen kommer att årligen följas upp och utvärderas. För att uppnå visionen och målen ska strategierna verksamhetsstyrning, samverkan, långsiktighet samt nya och kreativa arbetssätt användas.

Denna målstyrningsmodell ska på ett enkelt och tydligt sätt visa och genomsyra verksamheten uppifrån högsta politiska instans ner till medarbetare ute på fältet och tillbaka upp igen. Det vill säga att politiken prioriterar mål som styr mot visionen, tilldelar resurserna utifrån de strategiska mål och områden som det beslutas om. Dessa bryts sedan ned till verksamhetsmål och till individuella mål för medarbetarna. Planen följs upp under året och återkopplas till politiken som sedan reviderar, skapar nya eller förtydligar målen och prioriteringarna.

Vi utgår från en gemensam vision, gemensamma övergripande mål och uppföljning av strategier och indikatorer som fastställs av kommunfullmäktige. Genom styrmodellen säkerställs hela organisationens syn på vad som skapar värde och leder i riktning mot uppfyllelse av visionen.

Målen i den strategiska planen följs upp årligen i samband med årsredovisning samt, om möjligt, vid delårsuppföljning.

Strategiska planen ska mynna ut i verksamhetsplan som följs upp enligt upprättad plan för respektive område. Resultaten utifrån medarbetar- och lönesamtal ska ha en koppling till verksamhetens mål.



Det ekonomiska årshjulet

Med utgångspunkt från visionen och strategisk plan fastställer kommunfullmäktige varje år i juni budgetdirektiven med gemensamma planeringsförutsättningar, utvecklingsområden, uppdrag och ekonomiska ramar samt ägardirektiv till bolagen. Beslutet föregås av en dialog mellan budgetberedning och gruppleddare. I budgeten finns kommunövergripande mål med gemensamma utvecklingsområden. För alla utvecklingsområden fastställs målindikatorer som används för att mäta måluppfyllelsen på kommunövergripande nivå. Till grund för utvecklingsområdet finns bland annat kommunens mål för god ekonomisk hushållning.

På verksamhetsnivå förädlas och tolkas de kommunövergripande målen. Under hösten arbetar verksamheterna fram verksamhetsplaner. De innehåller de aktiviteter som ska vidtas för att nå målen ställda av kommunfullmäktige samt fördelning av verksamhetens ekonomiska ram för både drift och investeringar.

Verksamhetsmålen knyter på så vis an till målen i den strategiska planen. Uppföljning av den strategiska planen och verksamhetsplanerna när det gäller ekonomin sker löpande under året. Måluppfyllelsen följs upp i delårsrapporten i september samt vid årets slut i årsredovisningen.



Kommunfullmäktiges prioriterade områden

Finansiellt perspektiv

Kommunfullmäktige utser ett antal prioriterade områden. Bland dessa ingår de ekonomiska och finansiella målen för god ekonomisk hushållning.

- Intäkterna överstiger kostnaderna i budget och resultat med ett mål på minst 2 % över planperioden.
- Verksamhetens nettokostnad är maximalt 98 % över planperioden.
- Amorteringar ska öka och vara minst 7 mkr per år vid planperiodens slut.
- Kassalikviditeten ska förbättras över planperioden.
- Budgetföljsamheten ska vara 100 % på drift och investeringar.

Intäkterna överstiger kostnaderna i budget och resultat med ett mål på minst 2% över planperioden

Motivering

För att kunna säkerställa en stabil ekonomi framåt samt möjliggöra finansiering av kommande investeringar bör resultatet måste vara minst 2 % av skatter och bidrag sett över planperioden.

Strategi

Ekonomistyrningsmodell
Verksamhetsstyrning - budgetföljsamhet

Uppföljning

Kvartalsuppföljning
Delårsrapport
Årsredovisning

Verksamhetens nettokostnad maximalt 98 % över planperioden

Motivering

Nettokostnad enligt SCB:s definition. Kommunens skatteintäkter och statsbidrag samt avgifter ska finansiera den löpande verksamheten. Grundprincipen ska vara att varje generation ska bära kostnaderna för den service den konsumerar.

Strategi

Ekonomistyrningsmodell
Verksamhetsstyrning - budgetföljsamhet

Uppföljning

Kvartalsuppföljning
Delårsrapport
Årsredovisning

Kassalikviditeten ska förbättras över planperioden

Motivering

Kassalikviditeten speglar kommunens kortsiktiga betalningsförmåga. Den är periodvis låg vilket innebär att checkkrediten nyttjas vilket kostar pengar. Kommunen bör klara sin löpande drift.

Strategi

Ekonomistyrningsmodell
Verksamhetsstyrning - budgetföljsamhet

Uppföljning

Delårsrapport
Årsredovisning

Budgetföljsamheten ska vara 100 % på drift och investeringar

Motivering

Budgetföljsamheten har varit dålig inom flertalet verksamhetsområden därav syftar detta mål att skapa fokus på budgetarbete och budgetföljsamhet för att få en bättre kontroll på hur verksamheterna följer budget över åren.

Strategi

Ekonomistyrningsmodell
Regelbundna uppföljningar

Uppföljning

Kvartalsrapport
Delårsrapport
Årsredovisning

Indikatorer ekonomi

| Indikator | Utgångsvärde 2022 | Önskat värde 2026 | Årlig förändring |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Amorteringar | 5,7 mkr | 7,0 mkr | 0,2 mkr |
| Soliditet exkl. pensionsskuld | 38 % | 45 % | 1 %-enhet |
| Soliditet inkl. pensionsskuld | -9 % | 0 % | 1 %-enhet |

Indikatorer budget 2023 – 2026

| Indikator | Önskat läge | | | | | | | |
|-------------------------------|-------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2025 |
| Amorteringar | 5,7 mkr | 5,7 mkr | 5,7 mkr | 6,0 mkr | 6,0 mkr | 6,0 mkr | 6,2 mkr | 7,0 mkr |
| Soliditet exkl. pensionsskuld | 38 % | 40 % | 41 % | 41 % | 42 % | 43 % | 44 % | 45 % |
| Soliditet inkl. pensionsskuld | -9 % | -7 % | -5 % | -2 % | 0 % | 3 % | 3 % | 0 % |

Verksamhetsperspektiv

Kommunfullmäktiges prioriterade områden för verksamheterna anges nedan i tabeller. Områdena är de som vi politiker vill sätta ett särskilt fokus på under de kommande åren. De innebär inte att vi inte jobbar med andra frågor, men att vi anser dessa vara särskilt prioriterade för att nå visionen.

För varje område har vi valt ut ett antal strategiska mål som vi ska sträva efter. Verksamheten uppdras att ta fram indikatorer kopplat till varje strategiskt mål. Indikatorerna är statistik som kommunen årligen sammanställer och som indikerar hur väl verksamheterna arbetar med sitt uppdrag. För varje indikator har vi satt upp önskade värden som årligen går att mäta.

Många av indikatorerna går även att användas för att jämföra oss med andra kommuner i landet. På så vis får kommunfullmäktige en tydlig uppföljning för varje prioriterat område och kan således styra och resursfördela efter de signaler vi får från verksamheterna.

Det finns även andra former av indikatorer, vars mätvärden kanske inte är jämförbara eller lika lätta att få fram. Dessa värden kan finnas med för att det inte finns andra indikatorer som på ett relevant sätt mäter det uppsatta målet.

De prioriterade områdena med tillhörande strategiska mål är följande:



Vård och omsorg ska ha hög tillgänglighet, god kvalitet och delaktighet

- En diversifierad boendestruktur finns tillgängligt för de äldre i Pajala Kommun.
- Ökad delaktighet vid arbetstidsläggning.
- Ökad användning av digitala hjälpmedel.



Skapa goda förutsättningar för lärande, fritid och framtidsmöjligheter

- Andelen elever som går ut grundskolan med godkända betyg ska öka.
- Andelen elever som går vidare till högre utbildning ska öka.
- Fritidsutbudet ska öka.



Förvalta och utveckla våra tillgångar på ett hållbart och miljömedvetet sätt

- År 2035 ska Pajala kommuns verksamheter vara fossilfria.
- Öka användningen av fossilfri energi i kommunens fastigheter.
- Öka tillgången till ladd stolpar inom kommunens gränser.



Alla ska ges god tillgång till kultur, fritid och friluftsliv – en livskraft i vår kommun.

- Kulturskolan ska fortsatt vara en prioriterad verksamhet med variation i sitt utbud.
- Vi ska genom stöd till föreningar och evenemang stötta en fortsatt bred verksamhet, med ett tydligt jämställdhetsperspektiv.
- Vårt åtagande som förvaltningskommun för meänkieli och finska ska vi aktivt främja och skydda, särskilt barn och äldres rätt till sitt arvspråk och minoritetskultur.



Möjliggöra att fler människor och företag väljer att flytta och etablera sig i Pajala kommun

- Öka inflyttning och tillgängliga tomter i hela kommunen.
- Öka bostadsbeståndet under planperioden.
- Öka tillväxten av befintliga och etableringen av nya företag i kommunen.
- I utbildningar och kompetenshöjande åtgärder har det lokala arbetsmarknadsbehovet särskilt beaktats.



Kommunen är en attraktiv arbetsgivare med hög tillgänglighet och professionalitet

- Service och tillgänglighet för medborgarna ska öka
- Kommunen ska vara ett föredöme då det kommer till attraktionskraft, jämställdhet och arbetsmiljö.
- Kompetensutveckling för att möta utvecklingen och behoven hos medborgare och medarbetare.
- Kompetensförsörjning och arbetsmiljöfrågor ska stärkas.



Vård och omsorg ska ha hög tillgänglighet, god kvalitet och delaktighet.

De strategiska målen är följande:

- En diversifierad boendestruktur finns tillgängligt för de äldre i Pajala Kommun.
- Ökad delaktighet vid arbetstidsläggning.
- Ökad användning av digitala hjälpmedel.

| Indikator | Utgångsvärde 2022 | Önskat värde 2026 | Riksgenomsnitt |
|-----------|-------------------|-------------------|----------------|
|-----------|-------------------|-------------------|----------------|



Skapa goda förutsättningar för lärande, fritid och framtidsmöjligheter

De strategiska målen är följande:

- Andelen elever som går ut grundskolan med godkända betyg ska öka.
- Andelen elever som går vidare till högre utbildning ska öka.
- Fritidsutbudet ska öka.

| Indikator | Utgångsvärde 2022 | Önskat värde 2026 |
|-----------|-------------------|-------------------|
|-----------|-------------------|-------------------|



Förvalta och utveckla våra tillgångar på ett hållbart och miljömedvetet sätt

- År 2035 ska Pajala kommuns verksamheter vara fossilfria.
- Öka användningen av fossilfri energi i kommunens fastigheter.
- Öka tillgången till ladd stolpar inom kommunens gränser.

| Indikator | Utgångsvärde 2022 | Önskat värde 2026 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| | | |



Alla ska ges god tillgång till kultur, fritid och friluftsliv – en livskraft i vår kommun.

De strategiska målen är:

- Kulturskolan ska fortsatt vara en prioriterad verksamhet med variation i sitt utbud.
- Vi ska genom stöd till föreningar och evenemang stötta en fortsatt bred verksamhet, med ett tydligt jämställdhetsperspektiv.
- Vårt åtagande som förvaltningskommun för meänkieli och finska ska vi aktivt främja och skydda, särskilt barn och äldres rätt till sitt arvsspråk och minoritetskultur.

| Indikator | Utgångsvärde 2022 | Önskat värde 2026 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| | | |



Möjliggöra att fler människor och företag väljer att flytta och etablera sig i Pajala kommun

De strategiska målen är:

- Öka inflyttning och tillgängliggöra tomter i hela kommunen.
- Öka bostadsbeståndet under planperioden.
- Öka tillväxten av befintliga och etableringen av nya företag i kommunen.
- I utbildningar och kompetenshöjande åtgärder har det lokala arbetsmarknadsbehovet särskilt beaktats.

| Indikator | Utgångsvärde 2022 | Önskat värde 2026 |
|-----------|-------------------|-------------------|
|-----------|-------------------|-------------------|



Kommunen är en attraktiv arbetsgivare med hög service och professionalitet

De strategiska målen är:

- Service och tillgänglighet för medborgarna ska öka
- Kommunen ska vara ett föredöme då det kommer till attraktionskraft, jämställdhet och arbetsmiljö.
- Kompetensutveckling för att möta utvecklingen och behoven hos medborgare och medarbetare.
- Kompetensförsörjning och arbetsmiljöfrågor ska stärkas.

| Indikator | Utgångsvärde 2022 | Önskat värde 2026 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| | | |

Årsbudget 2023

Tuffa ekonomiska förutsättningar inleder ny mandatperiod. Vad gäller kommunerna förväntas sektorn, enligt SKR, göra ett starkt resultat även i år, trots att kostnaderna nu ökar i takt med att inflationen har tagit ytterligare kliv uppåt och toppade i augusti på hela 9,8 procent. Riksbanken har även beslutat om en hel procentenhets höjning av räntan till 1,75 procent. De räknar dessutom med att fortsätta höja räntan om inte inflationen saktar ner. Inflationen ger även ökade pensionskostnader samtidigt som ett nytt pensionsavtal också ökar kostnaderna.

Under de kommande åren står kommunsektorns ekonomi inför stora utmaningar. Den demografiska utvecklingen börjar få konsekvenser genom att befolkningen växer samtidigt som andelen äldre stiger och andelen yrkesverksamma minskar. Det ger ökad efterfrågan på välfärd och i kombination med tilltagande personalbrist innebär det svårigheter att få den ekonomiska ekvationen att gå ihop och välfärdssystemet står därför inför ett stort och växande finansieringsgap. Det verkar finnas en samsyn om att åtminstone en del av problematiken bör hanteras genom effektiviseringar. Med hjälp av sådant som digitalisering, utvecklad styrning och nya arbetssätt behöver välfärdsverksamheterna göras mer effektiva. Det behöver levereras högre kvalitet med samma resurser eller samma kvalitet med mindre resurser. Utmaningen är dock hur detta ska åstadkommas i praktiken.

| Folkmängd i Pajala | 2019 | 2020 | 2021 |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|
| Män | 3 222 | 3 188 | 3 199 |
| Kvinnor | 2 830 | 2 778 | 2 774 |
| Totalt | 6 052 | 5 966 | 5 973 |

| Arbetslöshet december | 2019 | 2020 | 2021 |
|-----------------------|------|------|------|
| Antal arbetslösa | 74 | 80 | 54 |
| varav kvinnor | 27 | 17 | 18 |
| varav män | 47 | 63 | 36 |
| varav 18–24-åringar | 10 | 8 | 5 |

Skatter och statsbidrag

Kommunalskatten bygger på oförändrad skatt, 23,50 skattekröner. Skatteintäkter och de generella statsbidragen är uppdaterat med SKR:s senaste prognos daterad 2022-10. Befolkningsantaganden baseras på befolkningen per 2022-06-30 som utgångsläge för 2023 därefter antas befolkningen öka med 25 personer årligen.

Investeringar

Kommunen har ett stort investeringsbehov framöver. Bland annat planeras för ett badhus. I dagsläget är det oklart när det kommer och till viss del är kostnaden okänd. I investeringsplanen finns dessa med som strategiska investeringar vilket innebär att de inte kommer att rymmas in under den investeringsbudget på ca 19-20 mkr som föreslås.

Förändringar i föreslagen budget mot plan

Budgeten för löneökningar uppgår till 8,4 mkr årligen för planperioden. Till detta tillkommer ytterligare 1 mkr för särskilda satsningar. Budgeten för pensionskostnader ökades med 10 mkr inför 2023, till största delen beroende av nytt pensionsavtal samt hög prisuppräknig på grund av rådande inflation. Budgetökningen avser också att täcka de ökade räntekostnader som kommer påverka kostnaderna i takt med omsättning av gamla lån samt eventuella nya lån.

Avskrivningarna har ökats med 1 000 tkr. Detta beror på att kommunen de senaste åren ökat investeringarna samt planerar att öka investeringsnivån ytterligare.

Den strategiska satsningen på 2 mkr som funnits i budget de senaste två åren är borttagen samtidigt som enheten Strategis utveckling fått en satsning på 2,6 mkr för ökad bemanning. Därutöver tilldelas strategisk utveckling ytterligare 1 300 tkr där 400 tkr avser kompensation för ökade fjärrvärmekostnader. Satsningarna på föreningsbidrag 500 tkr samt fritidsgård 500 tkr kvarstår.

Kompensation för prisökningar utgår enligt följande;

| | |
|---------------------|-----------|
| Stöd och omsorg | 1 963 tkr |
| Barn och utbildning | 1 137 tkr |
| Teknik och service | 3 182 tkr |
| Stab | 1 214 tkr |

Effektiviseringar på 1 % tilldelas sektor Stöd- och omsorg, Barn- och utbildning samt Stab.

Förändringar i budget

| Sektor | | Budget 2022 | Förändringar 2023 | | Effektivi- seringar | Budget 2023 |
|---------------------------|-----------|-------------|---------------------------|-----------|------------------------|-------------|
| Politik | | 2 251 750 | Valnämnd | -100 000 | | 2 151 750 |
| Politik (KS) | | 3 122 000 | | | | 3 122 000 |
| Stöd och omsorg | | 199 312 496 | | 1 963 352 | -2 012 758 | 199 263 090 |
| Barn och utbildning | | 109 843 174 | | 1 136 891 | -1 109 801 | 109 870 264 |
| Teknik och service | | 56 416 439 | | 3 181 917 | | 59 598 356 |
| Stab | | 45 888 638 | Strategisk utv | 3 114 646 | -490 033 | 48 513 251 |
| varav Strategisk satsning | 2 000 000 | | varav Strategisk satsning | | | |
| varav Föreningsbidrag | 500 000 | | varav Föreningsbidrag | 500 000 | | |
| varav Fritidsgård | 500 000 | | varav Fritidsgård | 500 000 | | |
| Politik (Individnämnd) | | 30 000 | | | | 30 000 |
| Politik (BOMnämnd) | | 183 000 | | | | 183 000 |
| Bygg och miljö | | 4 048 854 | | 72 983 | | 4 121 837 |

| | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--------------|--------------------|------------|--|--------------|
| Lapplands kommunalförbund | | 37 859 000 | | -1 025 000 | | 36 834 000 |
| | | | | | | |
| Finansförvaltning | Finansiering | -503 881 615 | | | | -525 096 000 |
| | Pensioner | 14 400 000 | Pensioner | 10 000 000 | | 24 400 000 |
| | Löneökningar | 6 381 262 | Löneökningar | 8 400 000 | | 14 781 262 |
| | | | Extra lönesatsning | 1 000 000 | | 1 000 000 |
| | | | | | | |
| Avskrivningar | | 19 255 000 | | | | 20 255 000 |
| | | | | | | |
| Resultat | | -4 890 002 | | | | -972 190 |
| | | 1,0% | | | | 0,2% |

Budgetramar 2023 – 2025

BUDGETRAMAR 2023-2025

| | Budget 2022 | Budget 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Kommunfullmäktige | | | | |
| <i>Kommunfullmäktige</i> | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 |
| <i>Revision</i> | 850 000 | 850 000 | 850 000 | 850 000 |
| <i>Valnämnd</i> | 200 000 | 100 000 | 300 000 | 100 000 |
| <i>Överförmyndare</i> | 801 750 | 801 750 | 801 750 | 801 750 |
| Kommunfullmäktige totalt | 2 251 750 | 2 151 750 | 2 351 750 | 2 151 750 |
| Kommunstyrelsen | | | | |
| <i>Politik</i> | 3 124 893 | 3 124 893 | 3 124 893 | 3 124 893 |
| <i>Stöd och omsorg</i> | 199 312 496 | 199 263 090 | 199 263 090 | 199 263 090 |
| <i>Barn- och utbildning</i> | 109 843 174 | 109 870 264 | 109 870 264 | 109 870 264 |
| <i>Teknik och service</i> | 56 416 439 | 59 598 356 | 59 598 356 | 59 598 356 |
| <i>Stab</i> | 45 888 638 | 48 513 251 | 48 513 251 | 48 513 251 |
| Kommunstyrelsen totalt | 414 585 640 | 420 369 854 | 420 369 854 | 420 369 854 |
| Individnämnd | | | | |
| <i>Politik</i> | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 |
| Bygg och miljönämnd | | | | |
| <i>Politik</i> | 183 000 | 183 000 | 183 000 | 183 000 |
| <i>Bygg och miljönämnd</i> | 4 048 854 | 4 121 837 | 4 121 837 | 4 121 837 |
| Bygg och miljönämnd totalt | 4 231 854 | 4 304 837 | 4 304 837 | 4 304 837 |
| Lapplands kommunalförbund | 37 859 000 | 36 834 000 | 36 834 000 | 36 834 000 |
| Finansförvaltningen | | | | |
| <i>Pensionskostnader</i> | 14 400 000 | 24 400 000 | 24 400 000 | 23 960 000 |
| <i>Lönepott -ej utfördelad</i> | 6 381 262 | 15 781 262 | 24 181 262 | 32 581 262 |
| Finansförvaltningen totalt | 20 781 262 | 40 181 262 | 48 581 262 | 56 541 262 |
| Total summa | 479 739 506 | 503 871 703 | 512 471 703 | 520 231 703 |
| Kapitaltjänst | | | | |
| Verksamheternas nettokostnad | 479 739 506 | 503 871 703 | 512 471 703 | 520 231 703 |
| BUDGETRAM | 479 739 506 | 503 871 703 | 512 471 703 | 520 231 703 |

Resultatbudget

Måluppfyllelse

Intäkterna överstiger kostnaderna i budget 2023 och resultat uppgår till 972 tkr för 2023 vilket motsvarar 0,2 % av skatter och bidrag. Resultatmålet på 2 % av skatter och bidrag uppnås över planperioden 2023-2025 uppgår till 1,5 % endast om effektiviseringar på ytterligare ca 7 mkr genomförs. Det motsvarar 1,4 % av total budgettram.

Nettokostnadsandelen inklusive avskrivningar och finansnetto uppgår i ovanstående budget till 99,8 %. Då målet stipulerar att verksamhetens nettokostnad är maximalt 98 % över planperioden uppnås målet endast om effektiviseringar genomförs.

Amorteringarna i budget 2023 uppgår till 6,3 mkr vilket innebär att målet Amorteringar ska öka och vara minst 7 mkr per år vid planperiodens slut planeras att uppnå.

Målet att kassalikviditeten ska förbättras varje år uppfylls i budgeten givet lånefinansiering av de extra investeringssatsningarna. Lånefinansieringsbehovet uppgår till 69 100 tkr under planperioden.

Målet att budgetföljsamheten ska vara 100 % på drift och investeringar går endast att utvärdera i efterskott.

RESULTATBUDGET

| | Budget 2022 | Budget 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Verksamhetens intäkter | 107 200 000 | 107 200 000 | 107 200 000 | 107 200 000 |
| Verksamhetens kostnader | -586 939 506 | -611 071 703 | -619 671 703 | -627 431 703 |
| Verksamhetens nettokostnader exkl avskrivningar | 479 739 506 | 503 871 703 | 512 471 703 | 520 231 703 |
| Avskrivningar | 19 255 000 | 20 255 000 | 21 055 000 | 21 855 000 |
| Verksamhetens nettokostnader | 498 994 506 | 524 126 703 | 533 526 703 | 542 086 703 |
| | | | | |
| Skatteintäkter | 298 810 815 | 315 151 000 | 329 393 000 | 342 993 000 |
| Sluträkning | -3 500 000 | -3 500 000 | -3 500 000 | -3 500 000 |
| Summa skatteintäkter | 295 310 815 | 311 651 000 | 325 893 000 | 339 493 000 |
| Generella statsbidrag | 197 288 682 | 201 606 000 | 204 837 000 | 206 348 000 |
| Kommunal fastighetsavgift | 12 586 726 | 13 052 000 | 13 052 000 | 13 052 000 |
| Summa statsbidrag | 209 875 408 | 214 658 000 | 217 889 000 | 219 400 000 |
| Finansiella intäkter | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 |
| Finansiella kostnader | -2 513 000 | -2 513 000 | -2 750 000 | -3 450 000 |
| Summa finansnetto | -1 213 000 | -1 213 000 | -1 450 000 | -2 150 000 |
| Summa intäkter | 503 973 223 | 525 096 000 | 542 332 000 | 556 743 000 |
| Jämförelsestörande post | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 4 978 717 | 969 297 | 8 805 297 | 14 656 297 |

Investeringsbudget

INVESTERINGSPLAN 2023-2025

| Benämning | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Årliga potter | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Fastigheterna | 4 000 000 | 4 000 000 | 4 000 000 | 4 000 000 |
| Tekniska | 6 000 000 | 6 000 000 | 6 000 000 | 6 000 000 |
| IT system/hårdvara | 500 000 | 500 000 | 500 000 | 500 000 |
| Flyget | 500 000 | 500 000 | 500 000 | 500 000 |
| Fiberkanalisation pga Vattenfall | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 |
| Digitalisering/inventarier skola | 500 000 | 500 000 | 500 000 | 500 000 |
| Digitalisering/inventarier Soc/välfärdsteknik | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 |
| Summa | 12 300 000 | 12 300 000 | 12 300 000 | 12 300 000 |
| | | | | |
| Förslag diverse nya investeringar | 1 800 000 | | | |
| Barn- och utbildning | | 1 200 000 | | |
| Räddningstjänsten | | 200 000 | 200 000 | 200 000 |
| VA-anläggningar | | 8 000 000 | | |
| VA-nät | | 2 360 000 | 3 100 000 | |
| Tekniska | | | 3 000 000 | |
| Kost och hygien | | 200 000 | | |
| Flyget | 3 400 000 | 4 000 000 | 1 300 000 | |
| Totalt nya investeringsäskanden | 5 200 000 | 15 960 000 | 7 600 000 | 200 000 |
| | | | | |
| Engångspott | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Smedjan | 500 000 | | | |
| Summa | 500 000 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| Mer omfattande investeringar | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Bredbandsutbyggnad | 3 100 000 | 2 600 000 | 2 600 000 | 2 600 000 |
| Reningsverk Pajala | 15 800 000 | | | |
| Badhus | | | 20 000 000 | 40 000 000 |
| Summa | 18 900 000 | 2 600 000 | 22 600 000 | 42 600 000 |
| | | | | |
| Totalt investeringar | 36 900 000 | 30 860 000 | 42 500 000 | 55 100 000 |
| Invest exkl mer omfattande investeringar | 18 000 000 | 30 860 000 | 42 500 000 | 55 100 000 |
| | | | | |
| Klacificeringar | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Investering i immateriella anläggningstillgångar | | | | |
| Investering i materiella anläggningstillgångar | 28 100 000 | 30 860 000 | 42 500 000 | 55 100 000 |
| Investering stadsnät | 3 100 000 | 2 600 000 | 2 600 000 | 2 600 000 |
| Investering i finansiella anläggningstillgångar | | | | |
| Summa | 31 200 000 | 33 460 000 | 45 100 000 | 57 700 000 |

BALANSBUDGET Ej uppdaterad

| | Budget 2022 | Budget 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Tillgångar | | | | |
| Anläggningstillgångar | 476 323 880 | 530 038 880 | 596 193 880 | 675 748 881 |
| Omsättningstillgångar | 83 400 000 | 83 400 000 | 83 400 000 | 83 400 000 |
| Likvida medel | 43 856 676 | 41 120 973 | 19 381 270 | -701 807 434 |
| Summa tillgångar | 603 580 556 | 654 559 853 | 698 975 150 | 57 341 447 |
| | | | | |
| Skulder och Eget kapital | | | | |
| Eget kapital | 261 232 796 | 262 202 093 | 271 007 390 | 285 663 687 |
| Avsättning pensioner | 10 900 000 | 10 300 000 | 9 700 000 | 9 100 000 |
| Långfristiga skulder | 138 500 000 | 148 000 000 | 141 500 000 | -558 500 000 |
| Kortfristiga skulder | 114 900 000 | 114 900 000 | 114 900 000 | 114 900 000 |
| Summa skulder och eget kapital | 525 532 796 | 535 402 093 | 537 107 390 | -148 836 313 |

Finansieringsplan

FINANSERINGSBUDGET

| | Budget 2022 | Budget 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| DRIFTVERKSAMHET | | | | |
| Årets resultat | 4 978 717 | 969 297 | 8 805 297 | 14 656 297 |
| Justering för ej likviditetspåverkande poster* | 19 255 000 | 20 255 000 | 21 055 000 | 21 855 000 |
| Summa medel från verksamheten | 24 233 717 | 21 224 297 | 29 860 297 | 36 511 297 |
| Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ökning(-)/minskning(+) förråd och varulager | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kassaflöde från löpande driftverksamhet | 24 233 717 | 21 224 297 | 29 860 297 | 36 511 297 |
| INVESTERINGSVERKSAMHETEN | | | | |
| Investering i immateriella anläggningstillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Försäljning av immateriella anläggningstillgångar | 0 | 0 | 0 | 1 |
| Investering i materiella anläggningstillgångar | 28 100 000 | 30 860 000 | 42 500 000 | 55 100 000 |
| Investering stadsnät | 3 100 000 | 2 600 000 | 2 600 000 | 2 600 000 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investering i finansiella anläggningstillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Försäljning av finansiella anläggningstillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kassaflöde från investeringar | -31 200 000 | -33 460 000 | -45 100 000 | -57 700 001 |
| FINANSIERINGSVERKSAMHETEN | | | | |
| Nyupptagana lån | | 18 600 000 | 22 000 000 | 28 500 000 |
| Amortering av långfristiga skulder | -6 200 000 | -6 300 000 | -6 500 000 | -7 000 000 |
| Ökning av långfristiga fordringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Minskning av långfristiga fordringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Minskning av avsättningar pga utbetalningar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kassaflöde från finansieringen | -6 200 000 | 12 300 000 | 15 500 000 | 21 500 000 |
| Årets kassaflöde | -13 166 283 | 64 297 | 260 297 | 311 296 |
| Likvida medel vid årets början | 57 022 959 | 43 856 676 | 43 920 973 | 44 181 270 |
| Likvida medel vid årets slut | 43 856 676 | 43 920 973 | 44 181 270 | 44 492 566 |