

Ks § 112

Dnr 2021/203-041

**Budget 2022 och planeringsanvisningar 2022-2024 för Sorsele kommun****Kommunstyrelsens beslut**

Föreslår kommunfullmäktige besluta;  
Budgetramar för år 2022 antas enligt följande:

<b>Kommunfullmäktige</b>	<b>145</b>
<b>Revision</b>	<b>427</b>
<b>Överförmyndare</b>	<b>505</b>
<b>Valnämnd</b>	<b>110</b>
<b>Kommunstyrelsen:</b>	<b>179 781</b>
- Stödverksamhet	27 826
- Teknisk verksamhet	8 289
- Utbildningsverksamhet	65 787
- Äldreomsorg	51 577
- Individ- och familjeomsorg	18 293
- Utveckling	8 009
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>	<b>9 882</b>
<b>Totalt</b>	<b>190 850</b>
<b>Innebär ett resultat på</b>	<b>4 136</b>

- Resultatet före extraordinära poster ska uppgå till minst 2 % av skatter och statsbidrag (vilket motsvarar 3 981 000 kronor för 2022).
- Investeringar som inte avser affärsmässig verksamhet ska vara självfinansierade dvs maximalt avskrivningar och resultat.
- Taxefinansierade investeringar ska vara självfinansierade via taxor.
- Strukturförändrade investeringar skall leda till effektiviseringar inom verksamheterna
- Kassabehållningen skall minst uppgå till 15 miljoner kronor.
- Kassalikviditet skall minst uppgå till 100 % .
- Soliditeten inklusive pensionsskulden ska för koncernen öka med 0,9 % per år. Soliditeten anger hur stor del av koncernens tillgångar som finansierats med egna medel.
- Skatteberäkningen – bygger på oförändrad skattesats, det vill säga 23,60 kronor/skattekrona.
- Resultatutjämningsreserv – 2016 blev det ackumulerade underskottet helt återställt. Diskussion om en resultatfördelning påbörjas innan bokslutet 2021 färdigställs.

**Ärendebeskrivning**

Budgetberedningen har Förslag till planeringsanvisningar för perioden 2022-2024 har tagits fram.

Forts.

Ks § 112, forts.

Sorsele kommun är en av landets, till befolkning, minsta kommuner. Det gör att kommunen är extra utsatta för förändringar då varje elev, varje äldre person, varje omsorgstagare har stor betydelse. Kommunen behöver kunna klara av att planera sina verksamheter, trovärdigt, på väl lång som kort sikt. Det nya budgetsystem som införs inför budgetarbetet 2021 ska ge förutsättningar att ha samma kostnadsstruktur som snittet av alla andra kommuner – givet Sorseles unika, egna förutsättningar. Den nya modellen gör att kommunen med större säkerhet kan anpassa kostnadsmassan för rätt verksamheter och inte kräva underverk av de delar som redan idag har rätt kostnadsmassa.

I syfte att skapa en framförhållning i planering förutsättningar bör ramarna för 2022 och plan 2023-2024 beslutas i juni 2021.

För 2021 finns en total budget på 185 642 000 kronor, för 2022 är den totalt budgeten 194 987 000 kronor. Förra året beviljades prioriteringar med totalt 10 669 000 kronor. Verksamheternas nettokostnader beräknas till 189 593 000 kronor. Resultatet beräknas till 3 981 000 kronor, vilket lämnar ett utrymme för prioritering för 2022 på 2 303 000 kronor.

Budgetberedningen och verksamheterna har haft fem möten där prioriteringar har beretts. Efter det arbetet var de totala prioriteringarna 3 082 000 kronor. Det saknades 779 000 kronor för en budget i balans inför sista mötet. De båda partigrupperna har lämnat var sitt förslag till vilka prioriteringar som föreslås beviljas och förslag till ramar:

<b>Sammanställning ramar 2022</b>	<b>V/C-gruppen</b>	<b>S-gruppen</b>
Kommunfullmäktige	145	145
Revision	427	427
Överförmyndare	505	505
Valnämnd	5	5
Stödverksamhet	27 826	27 464
Teknisk verksamhet	8 289	8 739
Utbildningsverksamhet	65 787	65 787
Äldreomsorg	51 577	51 577
Ifo	18 273	18 273
Sbn	9 902	9 902
Utveckling	8 009	8 009
<b>Totalt</b>	<b>190 746</b>	<b>190 834</b>
<b>Innebär ett resultat på</b>	<b>4 241</b>	<b>4 153</b>

#### **Beslutsunderlag**

Ekonomichefens förslag till planeringsanvisningar  
Budgetberedning 2021-08-25 § 8

Forts.



Ks § 112, forts.

### Förslag till beslut

Kristina Axelsson – Diskussion om en resultatfördelning påbörjas innan bokslutet 2021 färdigställs.

Kjell Öjeryd (v) – Yrkar bifall till v/c-gruppens förslag med tillägg 105 000 kronor till valmänden samt överföring av 20 000 kronor från kommunstyrelsen till samhällsbyggnadsnämnden på grund av överföring av tillståndsprövningar. Detta innebär att resultatet minskas med 105 000 kronor.

Pia Sjöberg (s) – S-gruppen vill revidera deras yrkanden för busslinjen Arvidsjaur med -150 000 kronor, dokumentation bredband med -134 000 kronor, stödet från PTS med +698 000 kronor, avgasutsug med -150 000 kronor, modul EDP med -20 000 kronor, kulturhuset med -55 000 kronor, vinterväghållning med -73 000 kronor och sommarväghållning med -48 000 kronor samt med tillägg 105 000 kronor till valmänden och överföring av 20 000 kronor från kommunstyrelsen till samhällsbyggnadsnämnden på grund av överföring av tillståndsprövningar.

### Beslutsgång

Ordföranden ställer förslagen om budgetramar mot varandra och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt v/c-förslag. Ordföranden finner även att kommunstyrelsen beslutar enligt Axelssons tillägg.

---

Beslutet sänds till:  
Kommunfullmäktige