

2024-05-16

Budgetramar 2025–2027

Gemensam överförmyndarnämnd i Bräcke, Berg och Härjedalen

Fastställt av: Gemensam överförmyndarnämnd i Bräcke, Berg och Härjedalen

Datum: 2024-05-16

Diariern: ÖFN 2024/8 04

För revidering ansvarar: Ekonomifunktionen, Bräcke kommun



Överförmyndarnämnden
Bijjeåeliemoenehtse

BRÄCKE | BERG | HÄRJEDALEN



GEMENSAM ÖVERFÖRMYNDAR- NÄMND I BRÄCKE, BERG OCH HÄRJEDALEN

Budgetprocess

Budgetprocessen utgår från den resursfördelningsmodell, den så kallade prislappsmodellen som kommunen för första gången använde inför budget 2023. Modellen utgår från de intäkter som kommunen får och bygger på att verksamheterna förskola, fritidshem, grundskola, gymnasieskola, vuxenutbildning och äldreomsorg får prislappar utifrån kostnadsutjämnings. Verksamheterna IFO och LSS har så kallade intäktslappar. För de verksamheter som inte har någon prislapp eller intäktslapp så utgår man från föregående års budget.

Justering sker med uppräknings i form av ett index för pris och lön (PKV). Justering sker också utifrån befolkningsförändringar. För prislappsverksamheterna är den tekniska ramen beroende på antalet invånare i de olika ålderskategorierna.

Efter justering för uppräknings och befolkningsförändringar utmynnar det därefter i en teknisk ram för varje nämnd eller avdelning.

Utöver den tekniska ramen finns det i modellen ett utrymme för medvetna politiska prioriteringar som kan vara av tre olika slag:

- effektiviseringar i form av ökade intäkter eller sänkta kostnader
- ökade behov utöver de tekniska ramarna
- investeringar som kan sänka driftkostnader

Inför budget 2025 har kommunen arbetat med den nya budgetmodellen, prislappsmodellen, som grund. För överförmyndarnämndens verksamheter utgår budgetramen för 2025 i huvudsak från föregående års budget men med tillägg för att PO-pålägget blev 1,5 procentenheter högre än vad som budgeterats. Därefter har budgetramarna för överförmyndarnämnden justerats med uppräknings för pris och lön (PKV), vilket sen har resulterat i en teknisk ram. Till den tekniska ramen har ett årligt tillägg gjorts i prioriteringsunderlaget avseende förändring av prisbasbelopp för gode män/förvaltare med 175 tkr.



Budgetramar 2025 – 2027

| | Budget 2024 | Budget 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|--------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| Överförmyndarnämnd (tkr) | 1 218 | 1 420 | 1 446 | 1 461 |

Kommunplan 2025 - 2027

Under hösten kommer det att arbetas med att ta fram detaljbudgetar för nämndens verksamheter. Nämndens beslutade budgetram för 2025 får då inte överskridas.

Vid nämndens sammanträde i november kommer ärendet: Förslag till kommunplan för 2025 – 2027. Den kommer då vara kompletterad med detaljbudgetar och texter från verksamheten.