

Planerings- direktiv 2021 med plan för 2022-2023

Socialdemokraternas och Moderaternas
förslag till kommunstyrelsen

Uppdaterat 2020-05-25

Innehåll

Inledning	3
Planeringsprocessen inför planperioden 2021-2023.....	3
Ekonomiska ramar	4
Utgångspunkter	4
Ramförändringar	4
Finansiering	5
Kompensation för kostnadsökningar	5
Underlag från nämnder och bolag	7
Översyn av fördelning av resultatmål samt indikatorer	7
Investerings- och exploateringsbehov	7
Revidering av taxor och avgifter	8
Behov av nya upphandlingar	8
Särskilda beredningsuppdrag.....	9
Samhällsekonomiska förutsättningar	11
Bedömningar av konjunkturutvecklingen.....	11
Coronapandemins samhällsekonomiska effekter.....	11
Skatteunderlaget	12
Generella statsbidrag.....	13
Förutsättningar i Katrineholm	14
Effekter av Coronaviruset på kommunens ekonomi	14
Befolkningsutveckling i Katrineholm	15
Årsredovisning 2019.....	16
Kommande utmaningar	16
Avsatta medel.....	18
Bilagor	19
Bilaga 1 Preliminär övergripande driftsbudget 2021 med plan 2022-2023.....	19
Bilaga 2: Ekonomi- och upphandlingsavdelningens förteckning över genomförda ramjusteringar	20
Bilaga 3 Preliminär resultaträkning 2019-2023.....	24
Bilaga 4 Plan för investeringar 2021-2022 enligt övergripande plan med budget 2020-2022	25
Bilaga 5 Plan för fastighetsinvesteringar 2021-2022 enligt övergripande plan med budget 2020-2022.....	28

Inledning

Planeringsdirektivet innehåller anvisningar till nämnder och bolag för planeringsarbetet inför planperioden 2021-2023. I planeringsdirektivet anges även vilka drifts- och investeringsramar som nämnderna ska utgå från i sin beredning av underlag för kommunens övergripande plan med budget.

Utgångspunkten för majoritetens planeringsdirektiv är att vi befinner oss i ett exceptionellt osäkert läge när det gäller hur kommunens samhällsekonomiska förutsättningar kommer utvecklas. Inriktningen i planeringsdirektivet är därför ett starkt fokus på fortsatt effektivisering, genom både dämpad kostnadsutveckling och ytterligare utvecklad samverkan internt och externt.

Planeringsprocessen inför planperioden 2021-2023

Kommunens styrsystem utgör ett ramverk för kommunens planerings- och uppföljningsarbete och beskriver processer och verktyg för styrningen. Styrsystemet innefattar hela kommun-koncernen, det vill säga både nämnder och styrelser i kommunens bolag och kommunalförbund. Kommunens långsiktiga planering ska enligt styrsystemet styras av kommunens vision och den kommunplan som tas fram för varje mandatperiod. Kommunplanen ligger till grund för planeringen för alla år under mandatperioden. Planeringen för ett enskilt år påbörjas under våren då planeringsdirektivet fastställs av kommunstyrelsen. Planeringsdirektivet innehåller dels uppdrag och anvisningar till nämnder och bolag för det fortsatta planeringsarbetet, dels vilka ekonomiska ramar som nämnderna ska utgå från i sin beredning av underlag för kommunens övergripande plan med budget. Utifrån planeringsdirektivet lämnar nämnder och bolag i augusti underlag för kommunens övergripande plan med budget.

Under september-oktober sker beredning av kommunens övergripande plan med budget som behandlas i kommunstyrelsen i oktober och fastställs i kommunfullmäktige i november. I den övergripande planen med budget fastställs mål och uppdrag samt ekonomiska ramar för nämnder, bolag och kommunalförbund för det kommande året, med en plan för de två följande åren. Även den ekonomiska ersättningen avseende kommunens verksamhetsfastigheter fastställs i samband med budgeten. Kommunfullmäktige kan också ge särskilda uppdrag i samband med övergripande plan med budget.

Efter att den övergripande planen med budget har beslutats av kommunfullmäktige ska nämnder och bolag fastställa nämndens/bolagets plan med budget. Detta ska ske innan planeringsåret påbörjas.

Tidsplan för planeringsarbetet inför planperioden 2021-2023

27 maj: Kommunstyrelsen beslutar om planeringsdirektiv för 2021-2023.

31 augusti: Nämnder och bolag lämnar underlag till kommunstyrelsen för beredning av övergripande plan med budget 2021-2023.

30 september: Tjänstemannaunderlag för övergripande plan med budget 2021-2023 skickas ut till kommunstyrelsen.

28 oktober: Kommunstyrelsen behandlar övergripande plan med budget 2021-2023.

16 november: Kommunfullmäktige beslutar om övergripande plan med budget 2021-2023.

December: Planerna för nämnder och bolag ska fastställas innan planeringsåret påbörjas.

Ekonomiska ramar

Utgångspunkter

Utgångspunkten i planeringsdirektivet är att osäkerheten i nuläget är exceptionellt stor när det gäller den samhällsekonomiska utvecklingen och hur kommunens skatteintäkter kommer påverkas framöver. Det är också oklart i vilken utsträckning kommunen kommer kompenseras för intäktsbortfall och kostnadsökningar till följd av Corona genom statliga medel. Kommunen måste också ha beredskap för att kommande skatteunderlagsprognoser från SKR kan komma att bli ännu sämre, även om regeringen lägger fram ytterligare stödåtgärder till kommunerna.

Inriktningen i planeringsdirektivet är därför ett starkt fokus på fortsatt effektivisering, både genom dämpad kostnadsutveckling och ytterligare utvecklade samverkan inom och mellan nämnder. Nästa steg i kommunens planeringsprocess är att nämnder och bolag ska lämna underlag till kommunstyrelsen inför beredningen av kommunens övergripande plan med budget. För att kommunen ska kunna hantera det ekonomiska läget måste verksamheterna redan nu börja planera med effektiviseringsbehoven som utgångspunkt.

När beredningen av den övergripande planen med budget startar i höst kommer kommunen veta mer om förutsättningarna inför kommande år. Eventuellt kan dock kommunfullmäktiges beslut om budgeten behöva tas så sent som möjligt, vilket innebär att skattesatsen fastställs i november men övriga delar av budgeten i december.

Ramförändringar

I planeringsdirektivet anges vilka ekonomiska ramar som nämnderna ska utgå från i sin beredning av underlag för kommunens övergripande plan med budget. Dessa framgår av den preliminära övergripande driftbudget för 2021 med plan 2022-2023 som redovisas i bilaga 1. Utgångspunkten är flerårsplanen 2021-2022 som fastställdes av kommunfullmäktige i december 2019. Driftbudgeten har därefter uppdaterats dels med tekniska justeringar, dels med justeringar under majoritetsberedningen. I bilaga 2 finns förklaringar till de ändringar som skett i nämndernas ramar.

I planeringsdirektivet har den preliminära ramen 2021 justerats ner motsvarande utebliven lönekompensation för alla nämnder utom vård- och omsorgsnämnden utifrån behovet av effektiviseringar för att klara en ekonomi i balans. Nämnderna har inte heller kompenserats för övriga pris- eller kostnadsökningar. Följande ramjusteringar har gjorts:

- Bildningsnämnden: resurstillskott utifrån demografi +11,9 mnkr, effektivisering motsvarande utebliven lönekompensation -13,6 mnkr
- Kommunstyrelsen: effektivisering motsvarande utebliven lönekompensation -1,5 mnkr, dessutom ytterligare effektivisering inom kommunledningsförvaltningen och samhällsbyggnadsförvaltningen -3 mnkr
- Kulturnämnden: effektivisering motsvarande utebliven lönekompensation -0,4 mnkr
- Service- och teknikkommittén: resurstillskott för ökade städentreprenadskostnader +2,7 mnkr (ska fördelas ut på nämnderna), effektivisering motsvarande utebliven lönekompensation -2,1 mnkr
- Socialnämnden: tillfällig ramförstärkning 2021 +10 mnkr (enligt beslut i övergripande plan med budget 2020-2022), effektivisering motsvarande utebliven lönekompensation -1,5 mnkr

- Viadidaktnämnden: tillfällig ramförstärkning 2021 +3 mnkr (enligt beslut i övergripande plan med budget 2020-2022), effektivisering motsvarande utebliven lönekomensation -1 mnkr, dessutom ytterligare effektivisering inom vuxenutbildning -1 mnkr
- Västra Sörmlands Räddningstjänst: effektivisering -0,8 mnkr
- Vård- och omsorgsnämnden: resurstillskott utifrån demografi +5,1 mnkr
- Katrineholms Fastighets AB: minskad ersättning för underhåll 2021 som istället tas från eget kapital -5 mnkr, samt effektivisering -4 mnkr

Finansiering

Finansieringen av kommunens verksamhet sker främst genom skatteintäkter och utjämning, fastighetsavgift, statsbidrag samt avgifter som invånare betalar för äldreomsorg, barnomsorg, med mera.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning

Vid beräkning av skatteintäkter och utjämning används den senaste skatteunderlagsprognosen från SKL från april 2020.

Den 1 november 2019 hade kommunen 34 737 invånare. Jämfört med den 1 november 2018 hade befolkningen ökat med 0,9 procent. I planeringsdirektivet baseras beräkningen av skatteintäkter och utjämning på ett antagande om att befolkningen kommer uppgå till 34 950 invånare per 1 november 2020. Befolkningen antas sedan öka med 0,9 procent årligen under återstoden av planperioden, vilket motsvarar en ökning med cirka 300 personer per år.

I beräkningarna har endast kända förändringar av generella statsbidrag beaktats, riktade statsbidrag har ej beaktats.

Borgensavgifter

Kommunen lämnar borgen till sina bolag enligt fastställda principer. Detta innebär att bolagens lånekostnader blir lägre än utan kommunal borgen. Bolagen betalar en borgensavgift om 0,3 procent på det utestående borgensbeloppet. Vid beräkning utifrån den borgen som kommunen har utställt i dagsläget, uppgår därmed den budgeterade intäkten till cirka 7,0 mnkr.

Kompensation för kostnadsökningar

Demografi

Kommunen använder sig av en resursfördelningsmodell som tar hänsyn till volymförändringar inom förskola, grundskola, gymnasieskola samt äldreomsorg. Modellen bygger på en beräknad kostnad per individ i de olika verksamheterna och ska hantera volymförändringar mellan åren.

I tabellen nedan framgår prognosticerade volymförändringar inom förskola, skola och äldreomsorg. Beräkningen baseras på SCB:s befolkningsprognos från december 2019.

Den gällande resursfördelningsmodellen mellan kommunfullmäktige och bildningsnämnden bygger på samma princip som används gentemot de fristående verksamheterna. Det totala bidraget per barn/elev inom förskolan och grundskolan har delats upp i en grunddel, ett tilläggsbidrag som efter bedömning av elevhälsan fördelas till barn i behov av särskilt stöd samt en del för modersmålsundervisning. Gällande bidraget inom gymnasieskolan används ett viktat snittpris mellan kommunens gymnasieprogram och köpta platser.

Vid beräkning av resurser för äldreomsorgen används de nya gällande prislapparna i den uppdaterade kostnadsutjämningsmodellen.

Effekten av resursfördelningsmodellen för 2021 uppgår till 11,9 mnkr för bildningsnämnden och 5,1 mnkr för vård- och omsorgsnämnden och är fördelade i nämndernas ramar.

Kategori	Budget 2020	Prognos 2021	Effekt (tkr)	Prognos 2022	Prognos 2023
Förskola inkl. pedagogisk omsorg	1 961	2 001	3 960	1 997	2 000
Förskoleklass	439	444	278	461	460
Grundskola 1-6	2 442	2 530	6 347	2 592	2 670
Grundskola 7-9	1 279	1 273	-477	1 287	1 279
Grundskola	4 160	4 247	6 148	4 340	4 409
Gymnasieskola*	1 275	1 305	1 787	1 301	1 339
Skola	7 396	7 553	11 896	7 637	7 748
65-79 år	5 908	5 990	1 652	6 001	6 017
80-89 år	1 705	1 758	6 311	1 828	1 909
90-w år	434	425	-2 839	414	420
Äldreomsorg	8 047	8 173	5 123	8 243	8 346
TOTALT	15 443	15 726	17 019	15 880	16 094

* Beräknat antal elever som går på gymnasiet.

Personal

I planeringsdirektivet är utgångspunkten att löneökningarna kommer uppgå till motsvarande 2,0 procent 2021, 2022 och 2023. Vidare har sociala avgifter justerats utifrån förändringar för 2020. Samtidigt har de preliminära ramarna 2021 justerats ner med ett belopp motsvarande lönekompensationen för alla nämnder utom vård- och omsorgsnämnden.

Lokaler

Lokalkostnadsökningar som är hänförliga till investeringar i KFAB:s och KIAB:s lokaler och är beslutade under 2019 och för 2020 är inräknade i driftsbudgeten i planeringsdirektivet. Medel finns även avsatta för lokalkostnadsökningar för verksamhetslokaler som inte ägs av KFAB och KIAB. Grunduppräkningsberäkningen beräknas på KFAB:s hyresuppräkning om 1,74 procent 2020.

När det gäller nya äldreboendet Dufvegården som öppnar vid årsskiftet 2020/2021 finns medel för hyra avsatta från och med 2021. Däremot har inga ytterligare driftskonsekvenser beaktats. I övergripande plan med budget 2020-2022 gavs ett uppdrag till vård- och omsorgsnämnden att i samråd med KFAB planera för utveckling av boendeplatser för personer med behov av omsorg och stöd. Utgångspunkten är det finns behov av att ta ett helhetsgrepp utifrån kommande behov av boendeplatser samt de möjligheter som skapas genom Dufvegården. Uppdraget ska återrapporteras senast i september 2020 inför beredningen av övergripande plan med budget 2021-2023.

Underlag från nämnder och bolag

För beredningen av övergripande plan med budget 2021-2023 ges nämnder och bolag i beredningsuppdrag att senast den 31 augusti 2020 inkomma med följande underlag till kommunstyrelsen:

Översyn av fördelning av resultatmål samt indikatorer

I kommunplan 2019-2022 som fastställdes av kommunfullmäktige i januari 2019 anges övergripande mål och resultatmål för mandatperioden för kommunkoncernen som helhet. I övergripande plan med budget 2020-2022 fastställde kommunfullmäktige vilka nämnder/bolag som ansvarar för respektive resultatmål samt vilka indikatorer som används för uppföljning av resultatmålen i kommunplanen. I sitt underlag för övergripande plan med budget ges nämnder och bolag möjlighet att föreslå justeringar avseende vilka av resultatmålen i kommunplanen som ska vara styrande för nämnden/bolaget. Grundprincipen bör dock vara att fördelningen av resultatmålen ska ligga fast under hela mandatperioden.

Nämnder och bolag ges också möjlighet att föreslå justeringar avseende vilka indikatorer som ska användas för uppföljning av resultatmålen. Syftet med indikatorerna är att ge vägledning vid bedömning av om resultatmålen uppnåtts eller ej. Grundprincipen bör vara att indikatorerna ska ligga fast under hela mandatperioden. En årlig översyn bör dock göras med avseende på bland annat mätbarhet. Indikatorerna ska vara relevanta, tydliga och enkla att ta fram. De bör i så hög utsträckning som möjligt vara jämförbara med andra kommuner, gå att följa upp minst årligen och kunna redovisas könsuppdelat för att möjliggöra jämställdhetsanalys. Indikatorerna ska inte heller vara fler än nödvändigt för att kunna bedöma måluppfyllelsen för resultatmålen.

Investerings- och exploateringsbehov

Det är först i samband med att kommunfullmäktige tar beslut om övergripande plan med budget 2021-2023 som budgeten för investeringar och exploateringar samt fastighetsinvesteringar 2021 fastställs. Beräkningarna i planeringsdirektivet är baserade på flerårsplanen enligt övergripande plan med budget 2020-2022 (finns i bilaga 4 och 5). I planeringsdirektivet har majoriteten inte tagit ställning till innehållet i investeringsbudgeten för kommande år.

Nämnderna ska sitt underlag för övergripande plan med budget 2021-2023 ge förslag på prioriterade investerings- och exploateringsbehov. Det är investeringarnas nettoeffekt som är utgångspunkten i prioriteringsarbetet. Ett av kommunens finansiella mål är att avskrivningarna inte ska uppta mer än tre procent av driftbudgeten under mandatperioden. Det betyder att avskrivningarna i genomsnitt inte ska uppgå till mer än cirka 70 mnkr per år för 2021-2023. Effekter av de investeringar som presenterades i flerårsplanen 2021-2022 ryms inte inom detta utrymme. Det innebär att nämnderna måste göra en prioritering och betydligt minska den föreslagna investeringsvolymen för perioden 2021-2023. Majoritetens ambition är att avsevärt minska de totala investeringarna under planperioden.

Nämnden ska för alla föreslagna investeringar och exploateringar ange vilket/vilka övergripande mål i kommunplanen som förslaget kan hänföras till samt kortfattat beskriva syftet och nyttan. Nämnden ska också redovisa hur förslaget kommer att påverka den egna nämndens eller andra nämnders driftskostnader. Det gäller ökade såväl som minskade driftskostnader (utöver kapitaltjänstkostnader), med hänsyn till delårs-/helårseffekt. Föreslagna investerings- och exploateringsprojekt ska redovisas och beskrivas på huvudprojektnivå.

Investeringar i fastigheter och lokaler planeras av lokalresursplaneraren i samråd med lokalarbetsgruppen och fastighetsbolagen KFAB och KIAB. Lokalarbetsgruppen gör en tjänstemannaprioritering av inkomna investeringsäskanden som lämnas som underlag till respektive nämnd. Medlemmar i lokalarbetsgruppen förankrar och bereder investeringarna inom sin förvaltning. För de förvaltning som saknar representant i lokalarbetsgruppen, sköter lokalresursplaneraren förankringen med berörd förvaltning. Samtliga investeringar (även kategori 2) ska passera nämnden. Nämndernas förslag till investeringar i fastigheter och lokaler och därav följande driftkostnader sammanställs av lokalresursplaneraren som underlag för beredningen av övergripande plan med budget.

I de fall där beställare och utförare av en investering är olika nämnder, ska investeringarna budgeteras av den beställande nämnden. IT-investeringar ska budgeteras i samråd med digitaliseringsavdelningen.

Kategorier

1. Investeringar påkallade av skyldigheter och ålägganden

Exempelvis ingår här tvingande myndighetsinvesteringar eller investeringar som av andra (säkerhets) skäl måste prioriteras, som exempelvis brandskydd, larm och liknande.

2. Investeringsbehov hos annan part

Exempelvis hos KFAB för verksamhetens behov. Det innebär att investeringen inte aktiveras i kommunens balansräkning utan istället genererar en hyreskostnad för verksamheten, vilket måste ingå i kostnadsanalysen.

3. Rationaliseringsinvesteringar

Investeringar där investeringen kan "hämtas hem", en så kallad payoff-effekt, som ska vara högst tre år. Redovisningskravet för sådan investering är att den ska åtföljas av en ekonomisk kalkyl som tydligt visar de ekonomiska konsekvenserna.

4. Övriga investeringar inklusive produktionsinvesteringar

Här avses investeringar för verksamhetens behov, som inventarier och utrustning i verksamheten. Behov av IT-investeringar ingår i denna kategori och budgeteras i samråd med digitaliseringsavdelningen.

5. Investeringar i skattefinansierad infrastruktur

Här ingår kommunala strategiska investeringar i gata och park/natur samt statliga regionala satsningar som i vissa fall kan behöva kompletteras med kommunala medel.

6. Exploatering/utvecklingsinvesteringar

Exploateringsverksamheten har till syfte att främja utveckling och tillväxt i regionen och kategorin avser investeringar i exploateringsområden. Dessa är i princip självfinansierade över tiden och har främst en likvidmässig påverkan i samband med utgiftsfinansieringen. Kommunledningsförvaltningen har tillsammans med berörda förvaltningar sammanställt en anvisning kring exploateringsprocessen vilket ska vara styrande för hanteringen.

Revidering av taxor och avgifter

Nämnderna ska se över om det behöver göras justeringar av avgifter och taxor inom nämndens verksamhetsområde.

Behov av nya upphandlingar

Kommunens upphandlingar utförs av Telge Inköp. För att Telge inköp ska kunna planera och ge kommunen stöd i arbetet med upphandlingar är det viktigt att förvaltningarna i god tid planerar för nya upphandlingar. Nämnderna ges därför i uppdrag att redovisa planerade nya

upphandlingar inom sina verksamhetsområden i samband med att nämnden lämnar underlag för beredningen av övergripande plan med budget. Även planerade inköp som beräknas ske genom direktupphandling eller avrop från SKL:s eller Kammarkollegiets ramavtal ska redovisas.

Efter att den övergripande planen med budget fastställts ska nämnden senast i december se över och vid behov revidera planeringen av kommande upphandlingar.

Särskilda beredningsuppdrag

Plan för arbete med jämförelser och goda exempel

Uppdrag till samtliga nämnder att följa upp och uppdatera sin plan för arbete med jämförelser och goda exempel. I förra årets planeringsdirektiv gavs samtliga nämnder ett uppdrag att ta fram en plan för arbete med jämförelser och goda exempel. Syftet var att stärka nämndernas arbete kring effektivisering och ökad måluppfyllelse, genom att på ett mer systematiskt sätt jämföra verksamheternas resultat och kostnader med andra kommuner och ta del och lära av andras erfarenheter och arbetssätt. Nämnderna ges nu i uppdrag att följa upp och uppdatera den plan som togs fram förra året. I uppdraget ska nämnderna redovisa hur långt arbetet med genomförandet av planen för 2020 har kommit och vilka effekter det har gett hittills. Nämnderna ska också redovisa en plan för det fortsatta arbetet under 2021.

Effektivisera lokalanvändningen

Uppdrag till samtliga nämnder att effektivisera lokalanvändningen i syfte att minska kommunens lokalkostnader. Nämnderna ska se över sina lokaler och utreda olika möjligheter att effektivisera lokalanvändningen, till exempel genom att lämna lokaler som inte är nödvändiga för verksamheten, ökad yteffektivitet, ökad samverkan med andra nämnder eller andra åtgärder som bidrar till lägre lokalkostnader.

Finansiering av Lyckliga Gatorna

Uppdrag till kommundirektören att ta fram förslag på hur Lyckliga Gatorna ska finansieras från och med 2021. Verksamheten har hittills finansierats via tillfälliga ramförstärkningar och externa medel. Uppdraget innebär att komma med förslag på en långsiktig finansiering utifrån befintliga ramar.

Åtgärder för att minska omfattningen av interndebiteringar

Uppdrag till samtliga nämnder att ta fram konkreta förslag på hur ytterligare steg ska tas för att komma vidare i arbetet med att minska omfattningen av interndebiteringar. I övergripande plan med budget 2019-2021 gavs kommunstyrelsen ett särskilt uppdrag att föreslå hur omfattningen av interna köp- och sälj- samt beställar-/utförarmodeller kan minskas i syfte att effektivisera administrationen. Implementering pågår och rapporterades i årsredovisningen men ytterligare steg behöver tas.

Kommunen som en anställningsmyndighet

Uppdrag till kommunledningsförvaltningen att utreda för- och nackdelar med kommunen som en anställningsmyndighet.

Strategi för förvaltning av kommunens skog

Uppdrag till samhällsbyggnadsförvaltningen och service- och tekniknämnden att ta fram förslag på strategi för förvaltning av kommunens skog. I uppdraget ingår att ta hänsyn till flera perspektiv som naturskydd, rekreation och friluftsliv, ekonomi och organisation. I uppdraget ingår också att ge förslag på en hållbar och långsiktig skogsförvaltning som överensstämmer med kommunens styrdokument som översiktsplan, grönplan och kommunplan.

Utreda mark- och fastighetsförhållanden vid Värmbols idrottsplats

Uppdrag till samhällsbyggnadsförvaltningen och service- och teknisknämnden att utreda mark- och fastighetsförhållanden vid Värmbols idrottsplats. I uppdraget ingår att kartlägga nuvarande förhållanden avseende mark, fastighet, drift, förvaltning, bidrag och avtal. I uppdraget ingår också att ge förslag på en hållbar och långsiktig hantering som överensstämmer med kommunens översiktsplan och viljeinriktning avseende fritid och folkhälsa. Uppdraget ska innehålla förslag på möjlig utveckling och lösningar med tillhörande ekonomiska kalkyler. Uppdraget ska genomföras i samråd med berörda parter.

Utreda möjlig utveckling för gymnastik och boule

Uppdrag till service- och teknisknämnden att utreda möjlig utveckling för gymnastik och boule. Idag samsas gymnastik, boule och tennis under samma tak i Sportcentrumområdet. Då gymnastiken är en av kommunens snabbast växande idrotter för barn- och unga behöver lokalytorna för verksamheten ses över, i detta påverkas även lokalytor för boule. I uppdraget ingår det att nyttja befintliga resurser på bästa sätt. Uppdraget ska innehålla förslag på möjlig utveckling och lösningar med tillhörande ekonomiska kalkyler. Uppdraget ska genomföras i samråd med berörda parter.

Effektivisera kostverksamheten

Uppdrag till service- och teknisknämnden att se över strukturen för tillagnings- och mottagningskök, i syfte att effektivisera kostverksamheten. I uppdraget ska beaktas att ett produktionskök och en restaurang för allmänheten ska öppnas när Dufvegården är fullbelagt.

Utreda omvandling av Malmgården till trygghetsboende

Uppdrag till vård- och omsorgsnämnden och KFAB att utreda möjligheten att omvandla äldreboendet Malmgården från vårdboende till trygghetsboende.

Planering inför flytt till Dufvegården

Uppdrag till Viadidaktiknämnden att i samråd med vård- och omsorgsnämnden planera för genomförande av flytt av verksamheten vid äldreboendena Strandgården och Furuliden till Dufvegården i samband med renovering.

Projektering och upphandling av renovering av Strandgården

Uppdrag till KFAB att projektera och upphandla renovering av äldreboendet Strandgården.

Plan för införande av språkstest vid anställning i äldreomsorg, LSS, förskola och fritidsverksamhet

Uppdrag till kommunledningsförvaltningen att i samråd med vård- och omsorgsnämnden och bildningsnämnden ta fram en plan för utformning och införande av språkstest vid anställning i äldreomsorg, LSS, förskola och fritidsverksamhet.

Lager av skyddsutrustning

Uppdrag till vård- och omsorgsnämnden att utreda förutsättningarna för att bygga upp ett lager av skyddsutrustning som räcker minst en månad, vid händelse av ny pandemi eller annan krishändelse. I uppdraget ingår att redovisa hur verksamheten med rullande användning kan ha minst en månads förbrukning i lager av olika skyddsmaterial samt kostnader för detta.

Samhällsekonomiska förutsättningar

Bedömningar av konjunkturutvecklingen

Svensk ekonomi har de senaste åren varit inne i en högkonjunktur, men från 2019 har en konjunkturavmattning börjat märkas. Även före utbrottet av Corona bedömde SKR att toppen av konjunkturen hade passerat, att en avmattning av tillväxten kunde skönjas och att åren av hög tillväxt ligger bakom oss. Den globala BNP-tillväxten bedömdes bli den lägsta på tio år, och då Sverige är en exportberoende nation slår en avmattning av den globala BNP-tillväxten hårt mot svensk ekonomi.

SKR förväntade sig därför redan före pandemiutbrottet en nedväxling i underliggande och real tillväxt för det kommunala skatteunderlaget. Skatteunderlagets reala tillväxttakt bestäms i huvudsak av arbetade timmar samt skillnaden mellan löneökningstakten på arbetsmarknaden och prisökningar på kommunsektorns kostnader. Den svenska högkonjunkturen har allra tydligast märkts på arbetsmarknaden. Sysselsättningsgraden och arbetskraftsdeltagandet har varit de högsta sedan 1990-talet. Redan före Coronautbrottet såg dock SKR tecken på en försvagad arbetsmarknadskonjunktur, med något lägre sysselsättning och långsamt stigande arbetslöshet. För 2020 förväntades en minskning av antalet arbetade timmar ge ett tydligt avtryck i den reala skatteunderlagstillväxten, som bedömdes bli den lägsta på tio år.

Även dynamiken mellan hushållens ekonomi, bostadspriserna och bostadsbyggandet har stor betydelse för utvecklingen av svensk ekonomi. Bostadsinvesteringarna har varit en viktig drivkraft i de senaste årens konjunkturuppgång och bostadsbyggandet uppnådde historiskt höga nivåer 2017-2018. Bostadspriserna har dock på senare tid sjunkit. Även om prisnedgången varit förhållandevis liten, jämfört med de senaste årens prisuppgång, bidrar prisnedgången till att dämpa bostadsinvesteringarna och påverkar därigenom den allmänna ekonomin.

Coronapandemins samhällsekonomiska effekter

De senaste månaderna har inneburit en global konjunkturkollaps, med exceptionella ras för produktion, inkomster och sysselsättning i de flesta regioner/länder världen över. Någon klar bild av de samhällsekonomiska effekterna är för tidigt att ge. Det råder stor osäkerhet kring utvecklingen både på kort och lång sikt, med en rad osäkerhetsfaktorer som är kopplade till smittspridning och vårdbehov, smittbegränsande åtgärder, ekonomisk-politiska krisinsatser samt kring hur stora de negativa följd effekterna blir på samhällsekonomin av den initiala krisen.

I den skatteunderlagsprognos som publicerades den 29 april har SKR i detta exceptionellt osäkra läge valt att i beräkningarna utgå från ett scenario baserat på historiska krisperioder, så som 1990-talskrisen och den globala finanskrisen 2008-2009, med efterföljande konjunkturförlopp. Bedömningen är att Coronakrisen medför en djup svensk lågkonjunktur.

I scenariot beräknas ett dramatiskt fall i svensk produktion och sysselsättning under kvartal två 2020, samt en markant återhämtning under det andra halvåret. Trots att återhämtningsfasen antas starta relativt tidigt (under kvartal tre) och innebär en snabb återgång landar BNP för helåret 2020 på en minskning om hela 4,1 procent. Under 2021 antas fasen av hög tillväxt fortgå med en BNP-ökning på 3,3 procent. Jämförs den beräknade BNP-nivån 2021 med den före krisen (2019) syns ett tapp om nästan en procent. En oförändrad BNP (nolltillväxt) är enligt SKR ingen rimlig måttstock, eftersom BNP trendmässigt har växt med cirka 2 procent per år.

Även antalet arbetade timmar bedöms minska markant under 2020, eftersom det framförallt är inhemsk tjänstesektor som drabbas av införda restriktioner och minskad konsumtion. Jämfört med 2019 antas antalet arbetade timmar minska med 3,3 procent för helåret 2020, trots att en återhämtning förväntas under andra halvåret. Hög sjukfrånvaro och permitteringar innebär dock att sysselsättningen i antal personer minskar i en lägre takt än arbetade timmar. Trots detta stiger andelen arbetslösa snabbt. Den relativa arbetslösheten antas öka med cirka 2 procentenheter mellan 2019 och 2020.

I SKR:s scenario antas lågkonjunkturen fortsätta fram till 2023. Följden av den krisartade utvecklingen 2020 antas alltså bli ett ihållande lågt resursutnyttjande i den svenska ekonomin. Inte förrän mot slutet av 2023 antas att timgapet är slutet; det vill säga gapet mellan faktiskt antal arbetade timmar och den beräknade timpotentialen. Potentialen för antalet arbetade timmar beräknas från demografien och är en bedömning av jämviktsnivåer för antalet sysselsatta samt medelarbetstiden, i ett läge då varken hög- eller lågkonjunktur råder.

Nyckeltal för den svenska ekonomin

Procentuell förändring om inte annat anges

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
BNP*	2,3	1,3	-4,1	3,3	3,6	3,3
Sysselsättning, timmar*	1,8	-0,3	-3,3	1,8	1,2	1,2
Relativ arbetslöshet, procent	6,3	6,8	8,9	8,9	8,3	7,6
Timlön, nationalräkenskaperna	2,8	3,9	2,6	2,2	2,7	2,8
Timlön, konjunkturlönestatistiken	2,5	2,6	2,3	2,2	2,7	2,8
Inflation, KPIF	2,1	1,7	0,7	1,0	1,7	2,0
Inflation, KPI	2,0	1,8	0,7	1,0	1,9	2,4
Befolkning, 15-74 år	0,8	0,7	0,5	0,5	0,4	0,4

*Kalenderkorrigerat.

Källa: Sveriges Kommuner och Regioner, Cirkulär 20:20

Skatteunderlaget

Som följd av den konjunkturkollaps som coronapandemin fört med sig förväntas skatteunderlagstillväxten 2020 bli den lägsta på minst 30 år. Effekterna av pandemin drabbar sysselsättningen och lönesumman hårt och därmed också skatteunderlaget, trots de åtgärder som satts in för att dämpa effekterna på svensk ekonomi.

I SKR:s scenario börjar konjunkturåterhämtningen redan hösten 2020, med en stark återhämtning för antalet arbetade timmar. Trots negativ indexering av inkomstanknutna pensioner 2021 bidrar det till successivt tilltagande skatteunderlagstillväxt. Mot slutet av perioden ligger den nära det historiska genomsnittet. Tillsammans med den kraftiga inbromsningen 2019-2020 blir dock den ackumulerade effekten att skatteunderlagets nivå 2023 förväntas bli ett par procentenheter lägre än tidigare prognoser angett.

Beräkningarna av skatteunderlaget påverkas också – direkt eller indirekt – av aviserade och beslutade åtgärder som ingår i de krispaket som regeringen presenterat under våren 2020. Ett av dessa får betydande inverkan på skatteunderlaget redan 2019, vilket försvårar jämförelser av olika prognoser. Det gäller möjligheten för enskilda näringsidkare och handelsbolag att avsätta vinst i så kallade periodiseringsfond när de deklarerar för 2019. Åtgärden beräknas sänka 2019 års skatteunderlag med över en procent. Då kommunernas bokslut är klara för 2019 kommer det att minska skatteintäkterna för 2020. Beloppen ska återföras till beskattning de följande sex åren. Regeringen har aviserat att kommunerna ska kompenseras för detta bortfall i skatteunderlaget, vilket har beaktats i beräkningarna. Även andra ändringar i skattelagstiftningen har beaktats i beräkningarna av skatteunderlaget.

Tabellen på nästa sida visar den beräknade utvecklingen för det faktiska skatteunderlaget, med hänsyn till den underliggande skatteunderlagsutvecklingen och beaktat effekterna av olika regelförändringar.

Faktisk och underliggande skatteunderlagsutveckling samt effekt av regelförändringar

Procent

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Underliggande	4,4	3,5	1,3	3,3	3,5	3,6
Regelförändringar	-0,6	-1,2	-0,3	0,2	0,2	0,2
Faktiskt skatteunderlag	3,7	2,2	0,9	3,5	3,7	3,8

Källa: Finansdepartementet, Skatteverket, Sveriges Kommuner och Regioner, Cirkulär 20:20.

Regeringen har en mindre pessimistisk syn på skatteunderlagstillväxten 2020 än SKR. Huvudförklaringen är att SKR utgår från en större minskning av arbetade timmar. För 2021–2022 utgår SKR:s scenario från en något större ökning av arbetade timmar än regeringens, delvis till följd av olikheter i synen på i vilken takt ekonomin återhämtar sig, men det hänger också ihop med SKR:s bedömning om en större initial minskning.

I tabellen nedan jämförs skatteunderlagsprognoser från SKR, regeringen och ESV från februari, mars och april, för åren 2019 till 2023.

Jämförelse med tidigare och andra skatteunderlagsprognoser

Procentuell förändring

	2019	2020	2021	2022	2023	2019-2022
SKR februari	3,2	2,4	3,1	3,8	3,8	17,4
ESV mars	2,9	2,3	3,2	3,1	3,0	15,4
Regeringen april	2,0	1,8	3,9	3,5	4,5	16,7
SKR april	2,2	0,9	3,5	3,7	3,8	14,8

Källa: Ekonomistyrningsverket, regeringen, Sveriges Kommuner och Regioner, Cirkulär 20:20.

Generella statsbidrag

Regeringen aviserade redan i januari 2020, innan coronakrisen, en satsning på att höja de generella statsbidragen med 5 miljarder kronor för 2020 i vårändringsbudgeten. Utifrån förslag från oppositionen beslutade riksdagen den 19 februari om ett nytt anslag, Stöd till kommunsektorn för att stärka välfärden, om 2,5 miljarder kronor för 2020. I 2020 års vårändringsbudget föreslog regeringen att ytterligare 15 miljarder kronor tillförs kommunsektorn i generella statsbidrag 2020. Från och med 2021 är ökningen 12,5 miljarder kronor i form av ett permanent tillskott till kommunsektorn som fördelas via anslaget 1:1 Kommunal-ekonomisk utjämning. Därutöver har kompensation för utlovats för förändringar som nämnts ovan. Alla dessa förändringar beaktas i SKR:s prognos för skatteunderlagsutvecklingen.

Förutsättningar i Katrineholm

Effekter av Coronaviruset på kommunens ekonomi

Coronapandemin har stor påverkan på Katrineholms kommun både på kortare och längre sikt. Katrineholm är en av de mest drabbade kommunerna, både i regionen och nationellt, och kommunen är fortfarande mitt uppe i det pågående krishanteringsarbetet. Löpande riskanalyser görs för samhällsviktiga verksamheter, med huvudfokus på vård, omsorg samt skola och barnomsorg, och åtgärder vidtas i alla verksamheter.

Kommunens ekonomiska förutsättningar kommer att påverkas på flera sätt, men prognoserna är fortfarande mycket osäkra. Det gäller både hur kommunens intäkter och kostnader kommer att påverkas.

På intäktssidan måste kommunen enligt SKR räkna med en betydligt svagare utveckling när det gäller skatteunderlaget än enligt tidigare bedömningar, till följd av den djupa lågkonjunktur som coronapandemin har fört med sig. Effekterna väntas bli störst under 2020 men kvarstår även under kommande år. Hur stora och långvariga dessa effekter blir är dock mycket osäkert. Utfallet påverkas också i hög grad av de satsningar och åtgärder som regering och riksdag tar beslut om för att dämpa effekterna av coronakrisen.

Jämfört med tidigare plan för 2021 (enligt flerårsplanen i kommunens övergripande plan med budget 2020-2022) innebär SKR:s senaste skatteunderlagsprognos (april 2020) att Katrineholms kommuns totala intäkter från skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning, generella statsbidrag och kommunal fastighetsavgift beräknas öka med cirka 10,2 mnkr. Beräkningen baseras på antagandet i planeringsdirektivet om att invånarantalet kommer uppgå till 34 950 invånare per 1 november 2020. Samtidigt minskar dock Katrineholms kommuns intäkter med totalt 17,9 mnkr jämfört med 2020 till följd av att vissa statsbidrag (flyktingkvot och minskad segregation) tas bort.

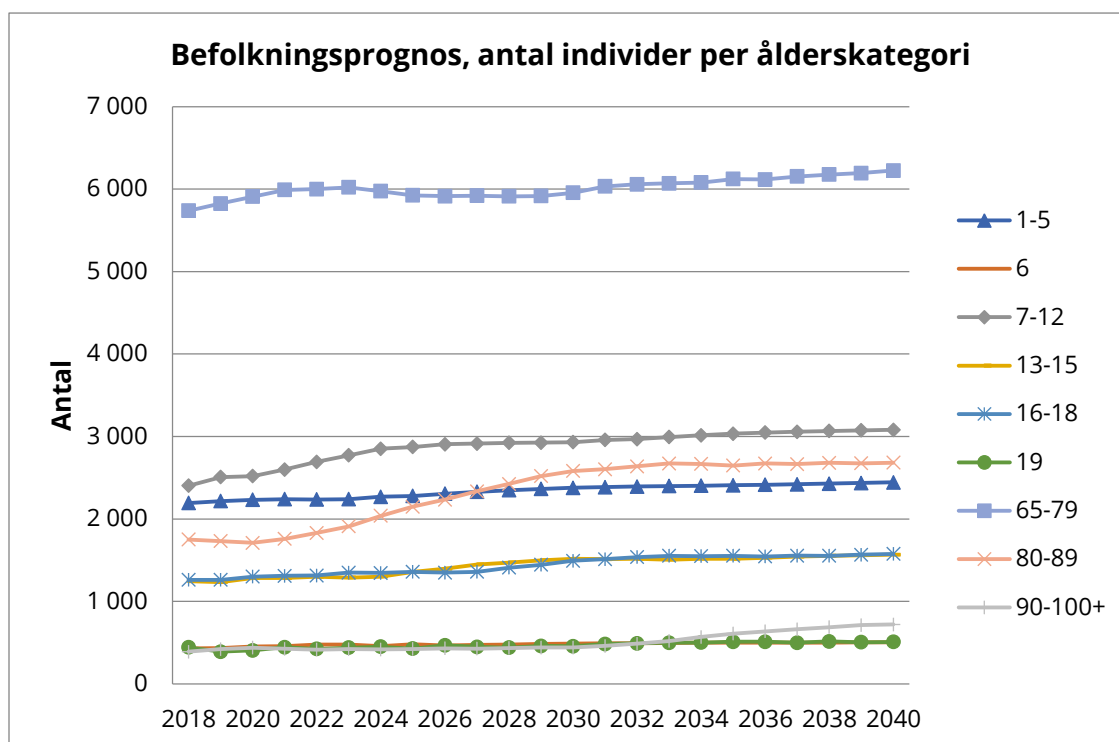
Coronakrisen medför även både direkta kostnader och indirekta kostnader för kommunen. Staten har beslutat att stå för kostnaden för karensdagen från mitten av mars till och med september, samt att stå för alla kostnader för sjuklöner upp till dag 14 under april till och med juli, med eventuell förlängning till och med september. När det gäller andra direkta kostnader till följd av coronapandemin har regeringen aviserat att kommuner och regioner i efterhand ska kunna ansöka om ersättning för extraordinära åtgärder och kostnader inom hälso- och sjukvården som kan kopplas till coronaviruset. Det finns ännu inga tydliga riktlinjer för vad som kommer kunna återsökas mer än att det ska finnas en direkt koppling till corona, som till exempel kostnader för utökad bemanning eller skyddsutrustning. Ekonomi- och upphandlingsavdelningen har gått ut med en ny redovisningsrutin till förvaltningarna som innebär att alla extraordinära merkostnader/intäktsbortfall till följd av covid-19 ska redovisas mot en särskild aktivitet, 2020. Syftet är att kunna sortera ut återsökbara kostnader/intäktsbortfall när förtydliganden kommer. I dagsläget är det fortfarande svårt att bedöma hur stora kommunens direkta merkostnader för coronapandemin blir både under 2020 och framöver samt i vilken utsträckning dessa kommer ersättas av staten.

De indirekta kostnaderna till följd av coronakrisen förväntas bli betydande för Katrineholms kommun både på kortare och längre sikt. Den djupa lågkonjunktur som krisen bidragit till kommer innebära färre arbetstillfällen och att fler kommer bli arbetslösa. Det påverkar också möjligheterna för dem som inte är etablerade eller står långt från på arbetsmarknaden att komma i sysselsättning. På lite längre sikt riskerar därmed behoven av försörjningsstöd och olika former av arbetsmarknadsåtgärder att öka, vilket medför ökade kostnader för kommunen.

Lågkonjunkturen riskerar också att medföra ökad social problematik och kan därmed ytterligare påverka kostnadsutvecklingen för bland annat socialnämnden.

Befolkningsutveckling i Katrineholm

Befolkningsutvecklingen är av avgörande betydelse vid bedömningen av framtida behov hos kommunens olika verksamheter. Diagrammet nedan visar Statistiska centralbyråns (SCB) prognos avseende befolkningens utveckling, uppdelad i sex ålderskategorier, för Katrineholm under de kommande tjugo åren. Framskrivningen baseras på antaganden om antalet födda och avlidna samt in- och utflyttning. Prognosen togs fram i december 2019.



Diagrammet visar antalet individer i olika ålderskategorier. Källa: SCB befolkningsprognos, december 2019.

När det gäller barn och unga kommer kommunen initialt framför allt påverkas av en kraftig ökning av antalet barn i grundskoleålder, 7–12 år. Både denna åldersgrupp och åldersgruppen 13–15 år förväntas öka under hela perioden fram till 2040. Åldersgrupperna i förskola, 1–5 år, och på gymnasiet, 16–18 år samt delar av åldersgruppen 19 år, ökar också men i något långsammare takt.

När det gäller äldre påverkas kommunens verksamheter mest av utvecklingen när det gäller antalet invånare som är 80 år och äldre. Åldersgruppen 80–89 år ökar kraftigt från 2021 och under den kommande tioårsperioden. Därefter förväntas antalet invånare i denna åldersgrupp ligga still men då börjar istället åldersgruppen 90+ att öka. När det gäller åldersgruppen 65–79-åringar förväntas den vara relativt oförändrad eller minska under de närmaste åren, men börja öka från omkring 2030.

Enligt SCB:s befolkningsprognos som togs fram i december 2019 kommer befolkningen i Katrineholms kommun totalt uppgå till cirka 35 075 personer per 1 november 2020. I planeringsdirektivet väljer majoriteten att göra ett mer försiktigt antagande om befolkningsutvecklingen under 2020. I planeringsdirektivet antas invånarantalet uppgå till 34 950 invånare per 1 november 2020.

I början av april 2020 presenterade SCB en framskrivning av Sveriges befolkning för perioden 2020–2070. I slutet av 2020-talet beräknas antalet invånare ha stigit med 700 000 personer, vilket innebär att Sveriges befolkning under 2029 beräknas passera 11-miljonersstrecket. Under

2020-talet beräknas det födas betydligt fler barn per år än under 2010-talet. Invandringen väntas vara lägre och utvandringen högre jämfört med tidigare. Åldergrupperna över 80 år resp 100 år beräknas öka med 50 procent.

SCB konstaterar att den pågående coronapandemin påverkar befolkningsframskrivningen. Det är framförallt svårt att förutse de framtida ekonomiska konsekvenserna. Framskrivningen bygger på antaganden om hur barnafödandet, dödligheten samt in- och utvandringen utvecklas. Dessa parametrar påverkas på olika sätt och i olika grad av coronaviruset, men de ekonomiska konsekvenserna har en större påverkan på antagandena än själva viruset i sig.

Den 3 juni kommer SCB för första gången publicera befolkningsframskrivningar för kommuner och län.

Årsredovisning 2019

Årsredovisningen för 2019 fastställdes av kommunfullmäktige den 20 april. Den uppföljning av resursanvändning, verksamhet och resultat som görs i årsredovisningen är en viktig utgångspunkt för planeringen inför kommande år.

Kommunens resultat 2019 uppgick till 51,1 mnkr, vilket var 29,3 mnkr högre än budgeterat. Under året har kostnadsutvecklingen dämpats och det finns en hög kostnadsmedvetenhet inom hela kommunkoncernen. Samtliga nämnder, förutom socialnämnden, visar positiva avvikelser och har klarat att vidta åtgärder utöver det belopp som kommunstyrelsen uppmanade till vid sammanträdet i mars (KS/2019: 117-040). Vård- och omsorgsnämnden nådde ett nollresultat, vilket var bättre än förväntat. Övriga nämnders resultat täcker dock inte socialnämndens underskott om 46,2 mnkr. Sammantaget visar nämndernas resultat en negativ avvikelse mot budget som uppgick till -16,7 mnkr. Samtidigt hade finansens positiva avvikelser som uppgick till 46 mnkr, till följd av ökade skatteintäkter, minskade kostnader för pensioner och semester samt intäkter av engångskaraktär.

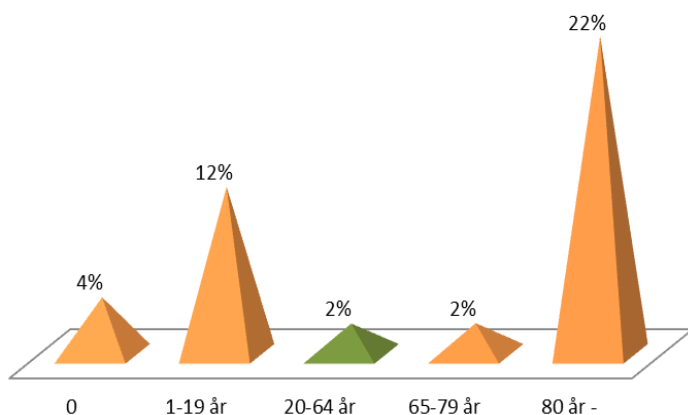
Vid sidan om arbetet för en ekonomi i balans har nämnder och förvaltningar arbetat målinriktat med genomförandet av mål och uppdrag i kommunplanen för 2019-2022, som fastställdes av kommunfullmäktige i januari 2019. Arbetet för att uppnå resultatmålen i kommunplanen pågår under hela mandatperioden. Årsredovisningen för 2019 visar att drygt en tredjedel av resultatmålen bedömdes ha uppnåtts under året. Exempel på områden där måluppfyllelsen var god under 2019 är bostadsbyggande, pendlingsmöjligheter, klimat- och miljöåtgärder samt förebyggande insatser för barn och unga. Av resterande mål bedömdes flertalet vara delvis uppnådda, exempelvis inom områdena vård och omsorg, förskola, gymnasieskola, vuxenutbildning, arbetet med trygghet, säkerhet och krisberedskap, utbyggnad av fiberbaserat bredband, digitalisering, kommunens kompetensförsörjning och medarbetarnas hälsa. Tre resultatmål bedömdes inte ha uppnåtts. Kommunen har fortsatt stora utmaningar när det gäller att minska kostnaderna för försörjningsstöd, öka måluppfyllelsen i grundskolan och bromsa investeringstakten så att avskrivningskostnaderna inte ökar för snabbt.

Kommande utmaningar

Vid sidan om den pågående krishantering till följd av coronapandemin står Katrineholms kommun, liksom övrig offentlig sektor, inför två stora utmaningar; kompetensförsörjning och finansiering av välfärden. Tillväxttakten avtar och åren med stark utveckling av skatteunderlaget ligger bakom oss. Historiskt har ökade ambitionsnivåer inneburit att kostnadsökningen varit högre än vad som varit motiverat utifrån demografi. För att klara finansieringen av välfärden framöver kommer det vara än mer angeläget att dämpa ambitions- och kostnadsutvecklingen och att fortsätta effektivisera de kommunala verksamheterna.

Befolkningen i Katrineholm förväntas fortsatt öka med cirka 1 procent per år. Fler invånare påverkar samtidigt efterfrågan på kommunal verksamhet, bostäder, vatten och renhållning med mera. Prognoserna för den demografiska utvecklingen i Katrineholm fram till 2025 visar att

gruppen barn och unga ökar med 12 procent och antalet äldre med 22 procent. Befolkningen i yrkesverksam ålder ökar däremot endast med två procent. Detta innebär att volymerna ökar i de kommunala verksamheterna för barn, unga och äldre, samtidigt som färre personer ska försörja fler och konkurrensen om arbetskraften ökar.



Även under högkonjunkturen har arbetslösheten i Katrineholm legat på en jämförelsevis hög nivå. Den lågkonjunktur som nu accelererat genom coronakrisen medför att arbetslösheten kommer öka ytterligare. Ett aktivt arbete med olika åtgärder för att fler invånare ska komma i arbete och klara sin försörjning blir därmed än mer angeläget. Samtidigt innebär ökande volymer i de kommunala verksamheterna att efterfrågan på arbetskraft ökar. För att möta och klara kompetensförsörjningen på längre sikt behöver fler komma in på arbetsmarknaden och fler jobba mer tid. Ett prioriterat område för att öka utbudet av arbetskraft är att nya invånare snabbt ska komma i arbete. Osäkerheten kring inriktningen på de statliga arbetsmarknadsåtgärderna påverkar kommunens planering av insatser, men också kommunens kostnadsutveckling.

För att möta framtiden, och säkra kompetensförsörjningen och finansieringen av välfärden, behöver Katrineholms kommun:

- Ha fortsatt fokus på tillväxt och i möjligaste mån motverka effekter av kommande lågkonjunktur, bland annat genom att fortsätta arbeta strategiskt med plan- och markförsörjning för att tillgängliggöra mark för företagsetableringar och fler bostäder
- Intensifiera arbetet för att få fler till egen försörjning genom kompetenshöjning och andra arbetsförberedande insatser
- Verka för goda uppväxtvillkor för alla barn och unga genom att öka måluppfyllelsen i skolan och ett brett förebyggande arbete
- Öka kommunens resultat och bromsa kostnadsutvecklingen genom fortsatt effektivisering, dämpade ambitionshöjningar och förändrade arbetsätt, exempelvis genom digitalisering och ökad samverkan internt och externt. Ett ökat resultat ökar också självfinansieringsgraden för investeringar.
- Prioritera och bromsa investeringstakten för att dämpa lånebehoven och avskrivningskostnaderna.
- Minska sjuktalen och arbeta förebyggande för att främja en god hälsa för kommunens medarbetare
- Öka sysselsättningsgraden för anställda och förlänga arbetslivet

För att möta kommande utmaningar är det också viktigt att kommunen fortsätter utveckla sin attraktionskraft både som plats och som arbetsgivare, genom attraktiva och trygga boendemiljöer och goda arbetsmiljöer. Hög kvalitet i förskola och skola samt goda pendlings-

möjligheter är andra områden som är viktiga för att fler ska söka jobb, bosätta sig och stanna kvar i Katrineholms kommun.

Avsatta medel

Utifrån god ekonomisk hushållning har kommunen reserverat medel för att möta framtida kostnader. Kommunen har tre olika sorters avsatta medel; resultatutjämningsreserv (RUR), en så kallad integrationsfond samt tillväxtfrämjande medel från tidigare års resultat. De avsatta medlen uppgick per 30 april 2020 till 79,5 mnkr. I kommunens övergripande plan med budget 2020-2022 togs beslut om att under 2020 använda 5,1 mnkr av integrationsfonden, varav 2 mnkr avsattes för yrkesvux. I vårandringsbudgeten för 2020 har regeringen meddelat att kraven på kommunal medfinansiering för yrkesvux tas bort helt under 2020. Det innebär att det per 30 april 2020 totalt finns 76,4 mnkr kvar att besluta om.

Kommuner har enligt kommunallagen möjlighet att avsätta medel inom det egna kapitalet till en resultatutjämningsreserv (RUR). Reserven kan användas i balanskravsutredningen för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. Kommunfullmäktige i Katrineholm beslutade i maj 2013 om att anta riktlinjer för resultatutjämningsreserven (RUR) samt att göra en avsättning till RUR om 17 mnkr.

I februari 2014 beslutade kommunstyrelsen att inrätta en integrationsfond. En del av den schablonersättning som årligen tilldelas kommunen från Migrationsverket avsätts till fonden för att kunna användas till specifika projekt. Medlen i integrationsfonden kan bland annat användas för utvecklande insatser för förbättrad integration. Såväl berörda nämnder som kommunstyrelsen kan initiera projekt. Kommunstyrelsen fattar beslut om beviljande av medel ur integrationsfonden.

I samband med årsredovisningarna för 2010, 2011, 2013, 2014 och 2015 har kommunen öronmärkt medel av resultatet för särskilda framtida satsningar avseende välfärdsutmaningar och tillväxtprojekt.

Avsatta medel 2020-04-30, mnkr	Belopp
RUR	17,0
Integrationsfonden	27,2
Tillväxtfrämjande medel	35,3
TOTALT	79,5
Kvar att besluta om	76,4

Bilagor

Bilaga 1 Preliminär övergripande driftsbudget 2021 med plan 2022-2023

Belopp i tkr Nämnd/benämning	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Övergripande politisk ledning	-11 139	-11 139	-11 139	-11 139
Bildningsnämnden	-867 789	-883 795	-889 566	-899 012
Kommunstyrelsen	-200 281	-202 185	-202 885	-202 885
varav kommunstyrelsen övergripande		3 000	3 000	3 000
varav kommuncentrala	-14 208	-14 529	-14 529	-14 529
varav kommunledningsförvaltningen	-117 312	-120 984	-120 984	-120 984
varav samhällsbyggnadsförvaltningen	-65 761	-66 672	-67 372	-67 372
varav kommunstyrelsens medel till förfogande	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Kulturnämnden	-42 952	-39 939	-39 939	-39 939
Bygg- och miljönämnden	-534	-534	-534	-534
Service- och tekniknämnden	-111 900	-115 522	-115 522	-115 522
Socialnämnden	-191 307	-191 717	-181 717	-181 717
Viadidaktnämnden	-64 714	-63 425	-60 425	-60 425
Vård- och omsorgsnämnden	-728 602	-748 864	-753 950	-765 810
Räddningstjänsten VSR	-32 810	-32 010	-32 010	-32 010
Kompensation för ökade löner	0	0	0	-31 038
Ökade kapitalkostnader nämnder	0	-7 650	-9 998	-4 513
Summa nämnder	-2 252 027	-2 296 779	-2 297 684	-2 344 543
Ökade kostnader lokaler	-5 309	-42 936	-78 872	-101 050
KFAB effektivisering		4 000	4 000	4 000
KFAB, från eget kapital		5 000	0	0
Löneuppräknig	0	0	-31 038	-31 659
Drifteffekt av föreslagna investeringar	0	-11	1 289	1 289
PO-påslag och semesterlöneskuld	93 375	106 876	109 003	111 174
Pensioner	-120 100	-134 108	-135 951	-140 023
Intäkter Viadidakt-Vingåker	13 213	13 213	13 213	13 213
Kapitalkostnadsintäkter	93 160	100 810	103 158	97 673
Avskrivningar	-78 134	-84 359	-86 303	-81 572
Skatteintäkter	1 514 749	1 530 286	1 584 558	1 645 141
Kommunalekonomisk utjämning och generella statsbidrag	693 782	746 978	764 804	783 762
Kommunal fastighetsavgift	65 632	71 905	71 905	71 905
Finansiering, utdelningar m.m.	13 786	19 265	19 265	19 265
Summa finansiering	2 302 062	2 336 920	2 339 031	2 393 118
TOTALT	50 035	40 141	41 347	48 575
Budgeterat resultat i % av skatter och utjämning	2,20%	1,71%	1,71%	1,94%
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING	22 921	23 492	24 213	25 008

Bilaga 2: Ekonomi- och upphandlingsavdelningens förteckning över genomförda ramjusteringar

Utgångspunkten är den beslutade ramen enligt övergripande plan med budget 2020-2022
KF 2019-12-16 §187

Övergripande politisk ledning 2020	-11 139
<i>Tekniska justeringar</i>	
<i>Justeringar under den politiska beredningen</i>	
Aktuell ram 2021	-11 139
<i>varav Kommunfullmäktige</i>	-4 616
<i>varav Revision</i>	-1 301
<i>varav Överförmyndaren</i>	-5 157
<i>varav Valnämnden</i>	-65
Bildningsnämnden 2020	-867 789
<i>Tekniska justeringar</i>	
Resursfördelningsmodell 2021	-11 896
Justering PO 2020	-4 771
Flytt budget kommunikatör	661
Lönekompensation 2021	-13 550
<i>Justeringar under den politiska beredningen</i>	
Effektivisering motsvarande utebliven lönekompensation	13 550
Aktuell ram 2021	-883 795
Kommunstyrelsen 2020	-200 281
<i>Tekniska justeringar</i>	
E-arkiv	-804
Justering kollektivtrafik	-700
Justering PO 2020	-613
Flytt budget kommunikatör	-2 549
Lönekompensation 2021	-1 738
<i>Justeringar under den politiska beredningen</i>	
Effektivisering motsvarande utebliven lönekompensation	1 500
Ytterligare effektivisering	3 000
Aktuell ram 2021	-202 185
<i>varav Kommunstyrelsen övergripande</i>	3 000
<i>varav Kommuncentrala</i>	-14 529
<i>varav Kommunledningsförvaltning</i>	-120 984
<i>varav Samhällsbyggnadsförvaltning</i>	-66 672
<i>varav Kommunstyrelsens medel till förfogande</i>	-3 000
Kulturnämnden 2020	-42 952
<i>Tekniska justeringar</i>	
Justering tillfällig ramförstärkning, Lyckliga gatorna	2 000
Justering tillfällig ramförstärkning, ungdomsverksamhet	500
Justering PO 2020	-132
Flytt budget kommunikatör	645
Lönekompensation 2021	-375
<i>Justeringar under den politiska beredningen</i>	
Effektivisering motsvarande utebliven lönekompensation	375
Aktuell ram 2021	-39 939

Bygg- och miljönämnden 2020	-534
<i>Tekniska justeringar</i>	
<i>Justeringar under den politiska beredningen</i>	
Aktuell ram 2021	-534
Service- och tekniknämnden 2020	-111 900
<i>Tekniska justeringar</i>	
Hyreskompensation nya lokaler 2020	-652
Justering PO 2020	-746
Flytt budget kommunikatör	478
Lönekompensation 2021	-2 100
Ökade städentreprenadkostnader, ska fördelas ut på nämnderna	-2 702
<i>Justeringar under den politiska beredningen</i>	
Effektivisering motsvarande utebliven lönekompensation	2 100
Aktuell ram 2021	-115 522
Socialnämnden 2020	-191 307
<i>Tekniska justeringar</i>	
Justering PO 2020	-530
Flytt budget kommunikatör	120
Lönekompensation 2021	-1 500
<i>Justeringar under den politiska beredningen</i>	
Effektivisering motsvarande utebliven lönekompensation	1 500
Aktuell ram 2021	-191 717
<i>Tillfällig ramförstärkning 2020-2021 om 10 mnkr ingår i ram ovan</i>	
Viadidaktnämnden 2020	-64 714
<i>Tekniska justeringar</i>	
Justering PO 2020	-356
Flytt budget kommunikatör	645
Lönekompensation 2021	-1 000
<i>Justeringar under den politiska beredningen</i>	
Effektivisering motsvarande utebliven lönekompensation	1 000
Effektivisering inom vuxenutbildning	1 000
Aktuell ram 2021	-63 425
<i>Tillfällig ramförstärkning 2020-2021 om 3 mnkr ingår i ram ovan</i>	
Vård- och omsorgsnämnden 2020	-728 602
<i>Tekniska justeringar</i>	
Resursfördelningsmodell 2021	-5 123
Justering PO 2020	-3 939
Lönekompensation 2021	-11 200
<i>Justeringar under den politiska beredningen</i>	
Aktuell ram 2021	-748 864
Räddningstjänsten VSR	-32 810
<i>Tekniska justeringar</i>	
<i>Justeringar under den politiska beredningen</i>	
Effektivisering	800
Aktuell ram 2021	-32 010
Ökade kapitalkostnader nämnder	-7 650

FINANSIERING

Ökade kostnader för lokaler	-5 309
Fördelning ökade lokalkostnader till nämnder 2020	652
Ökade kostnader befintliga lokaler 2021	-4 673
Ökade kostnader nya lokaler 2021	-29 606
Flytt effektiviseringskrav KFAB 2020	-4 000
Justeringar under den politiska beredningen	
Aktuellt budgeterat belopp 2021	-42 936
KFAB effektiviseringskrav nytt från 2021	4 000
KFAB minskad ersättning för underhåll 2021, från eget kapital	5 000
Löneuppräknings	0
Löneuppräknings 2021 antagande om 2,4 %	-36 116
Justeringar under den politiska beredningen	
Uppdaterat antagande om löneuppräknings till 2,0 %	4 653
Fördelning löneökning till nämnderna	31 463
Aktuellt budgeterat belopp 2021	0
Drifteffekt av föreslagna investeringar	0
Justering enligt investeringsplan 2020-2022	-11
Aktuellt budgeterat belopp 2021	-11
Personalomkostnadspålägg och semesterlöneskuld	93 375
Förändring PO och semesterlöneskuld	13 501
Aktuellt budgeterat belopp 2021	106 876
Pensioner	-120 100
Effekt av uppdaterad prognos per 2020-12-31	-14 008
Aktuellt budgeterat belopp 2021	-134 108
Intäkter Viadidakt Vingåker	13 213
Uppdatering av underlaget	0
Aktuellt budgeterat belopp 2021	13 213
Kapitalkostnadsintäkter	93 160
Uppdatering av underlaget	7 650
Aktuellt budgeterat belopp 2021	100 810
Avskrivningar	-78 134
För att beräkna avskrivningar måste hänsyn tas till flera faktorer såsom:	
Tidigare års investeringar	
2020 års investeringar som ännu inte är genomförda/aktiverade	
Investeringar som skett under tidigare år som kommer att vara avskrivna under 2020-2023	
Planerade investeringar under 2020 -2022	
Justering enligt nämndernas budgetunderlag plan 2020-2022	
Tekniska justeringar	
Justering enligt underlag	-6 225
Aktuellt budgeterat belopp 2021	-84 359

Skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning, generella statsbidrag samt kommunal fastighetsavgift	2 274 163
Effekt av uppdaterad skatteprognos. Skatteprognosen baseras på uppgifter från Sveriges kommuner och regioner (SKR) april 2020 och 34 950 invånare.	75 006
Aktuellt budgeterat belopp 2021	2 349 169
Finansiering, utdelningar mm	13 786
Denna post består av följande poster; ränteintäkter och räntekostnader, momsersättning för särskilda boenden, avkastningskrav KFAB, kostnader för aktivering av bidraget till Citybanan	
Tekniska justeringar	
Justering mellankommunal utjämning pga skatteväxling 2019	-350
Flytt effektiviseringskrav KFAB 2020	4 000
Borgensavgift 0,3% på borgensbelopp, förändring ökad borgensram	1 829
Aktuellt budgeterat belopp 2021	19 265
Statsbidrag flyktingkvot	9 908
Justering belopp välfärds miljard enligt flyktingvariabel, info SKR 2019-12	-9 908
Aktuellt budgeterat belopp 2021	0
Statsbidrag för minskad segregation	8 000
Justering	-8 000
Aktuellt budgeterat belopp 2021	0
TOTALT	40 141
Mål för god ekonomisk hushållning	23 492
Enligt gällande mål för god ekonomisk hushållning i Katrineholms kommun ska resultatet uppgå till minst en procent av skatteintäkterna	

Bilaga 3 Preliminär resultaträkning 2019-2023

<i>Belopp i tkr</i>	Utfall 2019	Budget 2020	Budget 2020, justering*	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Verksamhetens intäkter	571 113	1 463 759	478 382	499 533	504 008	500 694
Verksamhetens kostnader	-2 705 754	-3 641 447	-2 656 070	-2 743 467	-2 816 890	-2 890 619
Avskrivningar	-67 970	-78 134	-78 134	-84 359	-86 303	-81 572
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-2 202 611	-2 255 822	-2 255 822	-2 328 293	-2 399 185	-2 471 498
Skatteintäkter	1 506 927	1 514 749	1 514 749	1 530 286	1 584 558	1 645 141
Generella statsbidrag och utjämning	717 283	777 322	777 322	818 883	836 709	855 667
VERKSAMHETENS RESULTAT	21 599	36 249	36 249	20 876	22 082	29 310
Finansiella intäkter	36 153	16 570	16 570	22 049	22 049	22 049
Finansiella kostnader	-6 604	-2 784	-2 784	-2 784	-2 784	-2 784
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	51 148	50 035	50 035	40 141	41 347	48 575
Extraordinära intäkter/kostnader	0	0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	51 148	50 035	50 035	40 141	41 347	48 575
MÅL FÖR GOD EKONOMISK HUSHÄLLNING	22 242	22 921	22 921	23 492	24 213	25 008

* Budget justerad med exkludering av interna motparter

Bilaga 4 Plan för investeringar 2021-2022 enligt övergripande plan med budget 2020-2022

Belopp i tkr				Investeringskostnad		Driftkonsekvenser	
Nämnd	Mål	Kat	Benämning	2021	2022	2021	2022
KS/KLF	7	4	Digitalisering, ekonomi- och upphandlingsavdelningen			-100	-100
KS/KLF	7	4	Utveckling av personalsystem	300			
KS/KLF	2-4, 7	4	Utbyggnad av trådlöst nätverk	1 500	1 500		
KS/KLF	2-4, 7	4	Årliga nätverksinvesteringar	1 000	1 000		
KS/KLF	1-4, 7	1	IT/informationssäkerhet	300			
KS/KLF	7	4	Arbetsmiljöåtgärder och inventarier	450			
<i>Summa kommunledningsförvaltningen</i>				3 550	2 500	-100	-100
KS/KLF	2	4	Gröna Kulle fasadrenovering	1 200			
KS/KLF	2	4	Stadsparken scen belysning	150			
KS/KLF	6	3	St Djulö bergvärme	1 000			
KS/KLF	5	4	St Djulö utemiljö	1 200			
KS/KLF	2, 4	4	Mobilt reservkraftverk	1 000		10	
KS/KLF	2	4	Gamla vattentornet invändig trappa		500		
KS/KLF	2	4	Oförutsedda mindre investeringsbehov (verksamhetsanpassning/myndighetskrav)	150	150		
<i>Summa kommunägda fastigheter</i>				4 700	650	10	0
KS/SBF	1	5	Nya informationsplatser/skyltar	75	250	10	10
KS/SBF	1	5	Åtgärder enligt parkeringsstrategi	200	500	5	5
KS/SBF	1	5	Åtgärder för nytt P-hus Norr			11	-67
KS/SBF	2	1	Tillgänglighetsåtgärder	250	150	5	5
KS/SBF	2	4	Övriga investeringar	200	200		
KS/SBF	2	5	Belysning	1 000	1 000	10	10
KS/SBF	2	5	Bievägen, Norra stadsdelen	500	4 000	15	15
KS/SBF	2	5	Cirkulationsplats Rv 52/Värmbolsvägen	500		25	15
KS/SBF	2	5	Eriksbergsvägen/Kyrkogårdsvägen	1 000		15	
KS/SBF	2	5	Gator	200	500		
KS/SBF	2	5	Nya Stråket	500	5 000	110	90
KS/SBF	2	5	Trafiksäkerhetsåtgärder	250	1 000	25	25
KS/SBF	2	5	Köpmangatan gångfartsområde	3 500			
KS/SBF	2	5	Ny park på Norr (Park 2030)	500	5 000		
KS/SBF	2	5	Sveaparken	4 000		90	
KS/SBF	2	5	Vasavägen Oppundav-Skogsborgsg	2 000		20	
KS/SBF	2	5	Värmbolsvägen-Dalvägen		2 000		10
KS/SBF	2	5	Åtgärder enligt hastighetsplanen	250	700	20	20
KS/SBF	2	5	Resecentrum		500		
KS/SBF	2	5	Attraktiva parker	500	1 000	40	50
KS/SBF	2	5	Belysning cykelbana till Forssjö	200	3 000		28
KS/SBF	2	5	Cykelbana i Forssjö längs riksvägen	1 250			
KS/SBF	2	5	Cirkulationsplats Vingåkersvägen/Västgöttagatan		4 000		
KS/SBF	6	4	Åtgärder enligt dagvattenstrategin	500	500		
KS/SBF	6	5	GC-väg Nävertorpsgatan			10	
KS/SBF	6	5	Kollektivtrafikåtgärder	375	375	8	8
KS/SBF	6	5	Åtgärder enligt GC-plan	1 000	2 250	10	10
KS/SBF	6	5	Åtgärder vid nya Järvenområdet	1 100		15	15

<i>Belopp i tkr</i>				Investeringskostnad		Driftkonsekvenser	
Nämnd	Mål	Kat	Benämning	2021	2022	2021	2022
KS/SBF	6	5	Åtgärder enligt grönplan	1 000	2 000		
KS/SBF	5	5	Aktivitetsparker i kransorterna	350		40	
KS/SBF	5	5	Attraktiva gångstråk	500	500	10	10
KS/SBF	5	5	Åtgärder enligt Djulögruppen	500	500	5	5
KS/SBF	5	4	Begravningsplats husdjur	400			
<i>Summa samhällsbyggnadsförvaltningen</i>				22 600	34 925	499	264
Investeringsram kommunstyrelsen				30 850	38 075	409	164
KS/SBF	1	6	Exploatering	20 000	20 000		
KS/SBF	1	6	Exploatering Luvsjön 4	5 000			
KS/SBF	1	6	Exploatering Finntorp/Lövåsen	10 000	10 000		
KS/SBF	1	6	Exploatering Lövåsen omr.	10 000	5 000		
KS/SBF	1	6	Exploatering Uppsala	5 000	5 000		
KS/SBF	1	6	Exploatering Kerstinboda	5 000	5 000		
KS/SBF	1	6	Exploatering KLC-Laggarhult	10 000	5 000		
KS/SBF	1	6	Markreserv	30 000			
Exploateringsram kommunstyrelsen				95 000	50 000	0	0
BIN	3, 7	1	Förskola - inventarier och teknisk utrustning	2 750	500		
BIN	3, 7	4	Grundskola - inventarier och teknisk utrustning	1 500	1 500		
BIN	3, 7	1	Idrottshall Sandbäcken	500			
BIN	3, 7	1	Idrottshall Skogsborg	500			
BIN	1, 3	4	Gymnasieskola - inventarier och teknisk utrustning	1 000	1 000		
BIN	1, 3	1	FT-programmet	1 630	780		
BIN	1, 3	1	Linden - upprustning av kök	400			
BIN	1, 3, 5	4	Gemensamma verksamheter	300	300		
BIN	1, 3, 5	4	Upprustning idrottshallar	300	300		
BIN	3	4	Oförutsedda investeringar och myndighetskrav	500	500		
BIN	3, 7	1	1:1 satsning år 1-9	5 000	6 000		
BIN	1, 3	4	Inventarier ny skola 7-9	28 300			
BIN	1, 3	4	Inventarier ny skola f-6	12 300			
BIN	3, 7	1	Upphandling verksamhetssystem och lärplattform	3 000	3 000		
Investeringsram bildningsnämnden				57 980	13 880	0	0
VIAN	3	4	Bärbara datorer för platsbunden utlåning till elever, laddvagnar	456	456	84	84
VIAN	7	2	Inventarier lokaler ombyggnation av klassrum	150	150		
VIAN	1	4	Inventarier lokaler, smartboards, telebildsutrustning	39			
Investeringsram viadidakt-nämnden				645	606	84	84
KULN	2	4	Offentlig konst	500	500		
KULN	2, 5	4	Konstnärlig utsmyckning högstadieskola Järven		2 350		
KULN	2, 5	4	Konstnärlig utsmyckning F-6 skola Norr		1 650		
KULN	2, 5	4	Konstnärlig utsmyckning om/tillbyggnad Sandbäcksskolan	300			
KULN	2, 5	4	Konstnärlig utsmyckning om/tillbyggnad Skogsborg	300			
KULN	5	4	Konstinköp	300	300		

<i>Belopp i tkr</i>				Investeringskostnad		Driftkonsekvenser	
Nämnd	Mål	Kat	Benämning	2021	2022	2021	2022
KULN	5	4	Oförutsedda investeringar	500	500		
KULN	5	4	Bibliotekshyllor	1 100	1 100		
KULN	5	4	Kompletterande ljud och ljus Perrongen	150			
KULN	5	4	Kompletteringar Black Box	700			
KULN	5	4	Belysning Konsthallen	220			
Investeringsram kulturnämnden				4 070	6 400	0	0
STN	7	1,4	Arbetsmiljöåtgärder	500	500		
STN	1-7	4	Oförutsedda investeringar	1 500	1 500		
STN	2, 5-6	4	Fordon och maskiner	1 500			
STN	2, 6	4	Dagvattenåtgärder	600			
STN	2	5	Väginvesteringar	7 700	7 700		
STN	2, 6	5	El och belysning	1 000	1 000		
STN	2, 5	4	Friluftsbad	100	100		
STN	2, 6	4	Parker och grönytor	500	500		
STN	6	4	Trädprojekt	300	300		
STN	5	1	Lekplatser och parkutrustning	600	600		
STN	6	4	Växthus, teknik och utrustning	400	400		
STN	2	4	Bevattning	150	150		
STN	2, 5, 7	4	Digitalisering	200	200		
STN	5	1,4	Simhallen	270	75		
STN	5	4	Sportutrustning	700	700		
STN	5	4	Fastigheter	700	3 300		
STN	2	1	Brandskyddsarbete utförande och mjukvara	100	100		
STN	2, 5	4	Dammängen skytte, byggnader	100			
STN	5	4	Projekt Backavallen	39 300		-550	-1 605
STN	5	4	Discgolfbana	100			
STN	2, 5-6	1,4	Djulö, camping, kanotklubb	100	100		
STN	2, 5	1	Jordvallstorp renovering		200		
STN	2, 5	4	Krämbolsstugan		100		
STN	2, 5	4	Oxvandringen Björkvik		100		
STN	2, 5	4	Strångsjö idrottsplats	50			
STN	2, 4-5, 7	1	Tillgänglighetsanpassning	100	100		
STN	2, 3	1	Trygghetsbelysning fastigheter	100	100	8	8
STN	2, 5	4	Tennishallen fasadmålning	480			
STN	3	4	Städvagnar förskolan	50	50		
STN	3	4	Städmaskiner	300	300		
Investeringsram service- och tekniknämnden				57 500	18 175	-542	-1 597
SOCN	7	4	Möbler och inventarier	100	100		
SOCN	7	4	Digitalisering och utveckling av datorprogram	400	400		
SOCN	7	1	Arbetsmiljö SOCN	300	300		
SOCN	7	4	Nytt verksamhetssystem	1 500	500		
Investeringsram socialnämnden				2 300	1 300	0	0
VON	4, 2	4	Inventarier nytt äldreboende Dufvegården	7 000			
VON	4, 2	4	Lyftmotorer och laddare Dufvegården			20	20

Belopp i tkr				Investeringskostnad		Driftkonsekvenser	
Nämnd	Mål	Kat	Benämning	2021	2022	2021	2022
VON	4, 2	4	Spolos Dufvegården			10	10
VON	4, 2	4	Diskdesinfektorer Dufvegården			10	10
VON	4	4	Sängar och madrasser	200	200		
VON	4	1	Person-taklyftar, befintliga boenden	200	200	15	15
VON	4	1	Diskdesinfektor, befintliga boenden	100	100	5	5
VON	2	4	Möbler	500	500		
VON	4	1	Medicinskåp	400	400		
VON	4	1	Brandsäkerhet	200	200		
VON	4	4	Ny teknik	400	400		
VON	7	4	Arbetsmiljöåtgärder	400	400		
Investeringsram vård- och omsorgsnämnden				9 400	2 400	60	60

Summa total investering	162 745	80 836	11	-1 289
--------------------------------	----------------	---------------	-----------	---------------

Summa total exploatering	95 000	50 000	0	0
---------------------------------	---------------	---------------	----------	----------

Bilaga 5 Plan för fastighetsinvesteringar 2021-2022 enligt övergripande plan med budget 2020-2022

Förv	Objekt	Kat	Investering 2021	Investering 2022	Hyresökning 2021	Hyresökning 2022
KFAB	Fastighetsbevarande åtgärder i div 200	2	6 800	8 900	215	635
KFAB	Laddstolpar för verksamhetsbilar på KFAB:s mark	3	800	200	39	48
KFAB	Parkeringshus Norr	2			1 149	
KFAB	Safirenhuset ventilation	2	11 000		-615	385
KFAB totalt			18 600	9 100	788	1 068
BIN	Utemiljö förskolor/skolor	2	1 750		114	114
BIN	Ljudabsorbenter och akustik	2	1 200		78	78
BIN	Sammanställning av mindre ombyggnationer i skolor/förskolor	2	1 600	1 600	234	208
BIN	Ombyggnad ny inriktning KTC 2 samt KTS Röda. Ombyggnad och anpassning för Järvenskolorna	2			305	
BIN	Ny högstadieskola Järven	2		230 500		12 299
BIN	Ny F-6 skola Norr	2		165 000		9 225
BIN	Ombyggnad av Tallåsskolan	2		35 000		1 358
BIN	Ombyggnad av Kupolen	2		10 000		417
BIN	Skolutbyggnad, övrigt	2		43 500		1 578
BIN	Om- och tillbyggnad av Sandbäcksskolan	2	30 000		2 442	1 458
BIN	Skogsborgsskolan. Ny idrottshall	2	29 700		1 667	941
BIN totalt			64 250	485 600	4 840	27 676
FAST	Oförutsedda mindre investeringsbehov (verksamhetsanpassningar/ myndighetskrav)	1	500	500	115	115
FAST	Projekteringspott		1 000	1 000	230	230
FAST	Allaktivitetsplaner på Norr	2	800		40	32
FAST totalt			2 300	1 500	385	377
KULN	Ombyggnad och utemiljö i Lokstallet	2	7 200	2 500	468	631
KULN totalt			7 200	2 500	468	631
STN	Återvinningsstationer för kommunens verksamheter	2	400	400	26	52
STN	Ombyggnation kök och utemiljö	2			50	

Förv	Objekt	Kat	Investering 2021	Investering 2022	Hyresökning 2021	Hyresökning 2022
STN	Om- och tillbyggnad samt utemiljö vid Sportcentrum.	2	1 700	400	54	67
STN	Utbyte av nyckellås mot kodlås på uthyrningslokaler	2	200	200	13	26
STN totalt			2 300	1 000	143	145
VON	Nytt äldreboende Dufvegården	2	265 000		20 735	
VON	Kylanläggningar	2	1 500		188	98
VON	Om- och tillbyggnad samt utemiljö vid äldreboenden	2	1 100	450	153	75
VON totalt			267 600	450	21 075	172
FAST	Larm verksamhetslokaler	1	1 700	1 700	186	136
BIN	Ventilationsåtgärder	1	1 000	1 000	95	70
BIN	Ventilation Sörgården	1			258	
BIN	Ventilation Tallås	1	10 000		350	350
STN	Fettavskiljare avlopp	1	1 000	1 000	60	70
VON	Förbättringar av brandskydd på vård- och demensboende	1			12	
Myndighetskrav totalt			13 700	3 700	961	626

Div 200 totalt			375 950	503 850	28 658	30 696
-----------------------	--	--	----------------	----------------	---------------	---------------

Förv	Objekt	Kat	Investering 2021	Investering 2022	Hyresökning 2021	Hyresökning 2022
VON	Nytt LSS-boende i kv Humlen	2			1 853	
KULN	Ny huvudentré till Kulturhuset Ängeln	2	3 000		95	95
Div 100 totalt			3 000	0	1 948	95

Div 200 + div 100 totalt			378 950	503 850	30 606	30 791
---------------------------------	--	--	----------------	----------------	---------------	---------------

Förv	Objekt	Kat	Investering 2021	Investering 2022	Hyresökning 2021	Hyresökning 2022
FAST	Miljö- och energibesparande åtgärder	2	3 000	3 000		
Summa resultat av energibesparingar			3 000	3 000	0	0