

BUDGET 2021



Kristinehamns
kommun



Kommunledningsförvaltningen
Annette Borneland, 0550-880 21
annette.borneland@kristinehamn.se

Kompletterande mål och ramar i nämndernas budget för 2021

Kompletterande mål

Kommunens styrmodell består av kommunens vision och tre övergripande mål:

Kristinehamn – god välfärd för våra invånare

Kristinehamn – en attraktiv kommun att bo, leva och utvecklas i

Kristinehamn – en kreativ och innovativ kommun med en hållbar tillväxt

Kommunens övergripande mål bryts ned till specifika mål för varje nämnd. Målen ska vara specifika, mätbara, accepterade, realistiska och tidsatta, samt ha en tydlig koppling till de övergripande målen och nämndens verksamhetsområden.

De övergripande målen kompletteras med två riktade nämndmål för verksamhetsåret 2021 enligt nedan.

Övergripande mål	Kristinehamn – god välfärd för våra invånare
Riktat nämndmål (nytt)	Måluppfyllelsen i skolan ska öka

Det riktade nämndmålet ”Måluppfyllelsen i skolan ska öka” avser skolnämndens verksamhetsområde för budgetåret 2021. Målet ska därmed ingå i skolnämndens verksamhetsplan för 2021 och återrapporteras till fullmäktige i samband med delårsbokslut 2021 och årsredovisning 2021. Målet följs upp med hjälp av indikatorer i nationell statistik och/eller kommunens statistik.

För målets fullgörande avsätts 2 miljoner kronor i kommunstyrelsens budget. Medlen avser budgetåret 2021. Skolnämnden ska i begäran om tilldelning av resurserna beskriva de åtgärder som genomförs för att uppnå målet, inklusive bedömda kostnader. Kostnaderna redovisas i samband med återrapporteringen till kommunfullmäktige.

Övergripande mål	Kristinehamn – god välfärd för våra invånare
Riktat nämndmål (nytt)	Förebyggande arbete om omhändertagande av barn och unga

Det riktade nämndmålet ”Förebyggande arbete om omhändertagande av barn och unga” avser socialnämndens verksamhetsområde för budgetåret 2021. Målet ska därmed ingå i socialnämndens verksamhetsplan för 2021 och återrapporteras till fullmäktige i samband med delårsbokslut 2021 och årsredovisning 2021. Målet följs upp med hjälp av indikatorer i kommunens statistik.

För målets fullgörande avsätts 2 miljoner kronor i kommunstyrelsens budget. Medlen avser budgetåret 2021. Socialnämnden ska i begäran om tilldelning av resurserna beskriva de åtgärder som genomförs för att uppnå målet, inklusive bedömda kostnader. Resultatet och kostnaderna redovisas i samband med återrapporteringen till kommunfullmäktige.

Kompletterande ramar till nämndernas driftbudget

I samband med kommunfullmäktiges beslut om budget 2021, plan 2022-2023¹, återstod 9,3 miljoner kronor att fördela till nämndernas driftbudgetramar:

tkr	Budget 2020	Gen. uppräkn	Dem. förändr	Särsk tillägg	Budget 2021
Generell uppräkn		2,00%			
Kommunfullmäktige	2 920	58			2 979
Kommunstyrelsen kommunövergripande	59 035			700	59 735
Kommunstyrelsen kontor	63 025	1 260			64 285
Socialnämnd	298 138	5 963			304 100
Äldreomsorgsnämnd	346 537	6 931	3 116	2 900	359 484
Skolnämnd	534 679	10 694	-1 513	5 500	549 359
Teknisk nämnd - skattefinansierat	108 341	2 167		2 400	112 908
Kulturnämnd	19 196	384			19 580
Miljö- och byggnadsnämnd	10 364	207			10 572
Revision	1 055	21			1 076
Valnämnd	50	1			51
	1 442 591	27 686	1 603	11 500	1 483 380
Utrymme					9 340
Nämndernas nettokostnader i RB					1 492 720

De i juni beslutade särskilda tilläggen avsåg:

- KS kommunövergripande: Kompensation 50 % för ökad hyreskostnad Näringslivssamverkan i Kristinehamn AB
- ÄON: Kompensation 50 % för ökade hyres- och driftskostnader för Ölmegården

¹ KF §81 2020-06-16

- SKN: Kompensation 50 % för ökade kostnader för KTIC, Ölme skola och Södermalmsskolan.

Det återstående utrymmet fördelas enligt följande:

Fördelning	tkr	Till nämnd	Kommentar
Nattis	1 650	SKN	Öronmärkt till Nattis
Ökad måluppfyllelse i skolan	2 000	KS-SKN	Enligt KF's mål 2021: "Måluppfyllelsen i skolan ska öka"
Förebyggande arbete om omhändertagande av barn och unga	2 000	KS-SN	Enligt KF's mål 2021: "Förebyggande arbete om omhändertagande av barn och unga"
Skolskjutsar till Kristinehamn	750	SKN	Öronmärkt till skolskjutsar.
indexuppräknig och tomma lokaler	800	TN	
Tillköp av tågtrafik över länsgräns till Degerfors	240	KS	
Kristinehamns del av kostnader för funktionsutredning av återinförande av tågstopp för personresor till Björneborg	200	KS	
Fritidsbanken	500	TN	
Näringslivssamverkan i Kristinehamn AB	700	KS	Öronmärkt för full kompensation för ökad hyreskostnad för Näringslivssamverkan i Kristinehamn.
Satsning på mötet mellan barn och äldre	200	KS-SKN/ÄON	Öronmärkt för utveckling av mötet mellan barn och äldre
KS oförutsett	300	KS	
Totalt	9 340		

Tilläggen för ökad måluppfyllelse i skolan (2 000 tkr), förebyggande arbete om omhändertagande av barn och unga (2 000 tkr), är tillfälliga och avser budgetåret 2021. Medlen avsätts inom ramen för kommunstyrelsens budget och kommunstyrelsen beslutar om fördelning av ramarna efter begäran från respektive nämnd, där åtgärder och bedömda kostnader beskrivs.

Medlen för Nattis (1 650 tkr) öronmärks till verksamheten. Medlen för skolskjutsar öronmärks för skolskjutsar till Kristinehamn. Skolnämnden ska ta fram underlag för långsiktig lösning inför beslut om budget 2022 och plan 2023-2024.

Medlen till KS för Näringslivssamverkan i Kristinehamn AB (700 tkr) avser 50 % kompensation för ökade hyreskostnader i KTIC. Medlen till KS om tillköp av tågtrafik (240 tkr) och funktionsutredning (200 tkr) avser att främja möjligheterna till kollektivtrafik till Björneborg.

Medlen för utveckling av mötet mellan barn och äldre avsätts inom kommunstyrelsen för utveckling av mötet mellan barn och äldre i

Kristinehamn, med utgångspunkt i konceptet ”Fyraåringarna på äldreboendet”. Skolnämnden och äldreomsorgsnämnden ska redovisa projektidé och budgeterade kostnader till kommunstyrelsen i februari 2021.

Medlen till TN (800 tkr) avser kompensation för indexuppräknade avtal för Arenan och badhuset samt tomma lokaler.

Återstående utrymme (300 tkr) avsätts till KS oförutsett.

Efter fördelning av det återstående utrymmet enligt ovan fördelas nämndernas ramar för 2021 enligt följande:

2021

Generell uppräknig		2,00%			
tkr	Budget 2020	Gen. uppräkn	Dem. förändr	Särsk tillägg	Budget 2021
Kommunfullmäktige	2 920	58			2 979
Kommunstyrelsen kommunövergripande	59 035			6 340	65 375
Kommunstyrelsen kontor	63 025	1 260			64 285
Socialnämnd	298 138	5 963			304 100
Äldreomsorgsnämnd	346 537	6 931	3 116	2 900	359 484
Skolnämnd	534 679	10 694	-1 513	7 900	551 759
Teknisk nämnd - skattefinansierat	108 341	2 167		3 700	114 208
Kulturnämnd	19 196	384			19 580
Miljö- och byggnadsnämnd	10 364	207			10 572
Revision	1 055	21			1 076
Valnämnd	50	1			51
	1 442 591	27 686	1 603	20 840	1 492 720
Utrymme					0
Nämndernas nettokostnader i RB					1 492 720

2022

Generell uppräknig		0,5%			
tkr	Budget 2021	Gen. uppräkn	Dem. förändr	Särsk tillägg	Budget 2022
Kommunfullmäktige	2 979	15		0	2 993
Kommunstyrelsen kommunövergripande	59 735			0	59 735
Kommunstyrelsen kontor	64 285	321		0	64 607
Socialnämnd	304 100	1 521		0	305 621
Äldreomsorgsnämnd	359 484	1 797	5 654	0	366 936
Skolnämnd	549 359	2 747	-468	0	551 638
Teknisk nämnd - skattefinansierat	112 908	565		0	113 473
Kulturnämnd	19 580	98		0	19 678
Miljö- och byggnadsnämnd	10 572	53		0	10 625
Revision	1 076	5		0	1 081
Valnämnd	51	0		0	51
	1 492 720	7 122	5 186	0	1 505 029
Utrymme					5 771
Nämndernas nettokostnader i RB					1 510 799

2023

<i>Generell uppräkn</i>		1,5%			
tkr	Budget 2022	Gen. uppräkn	Dem. förändr	Särsk tillägg	Budget 2023
Kommunfullmäktige	2 993	45		0	3 038
Kommunstyrelsen kommunövergripande	59 735			0	59 735
Kommunstyrelsen kontor	64 607	969		0	65 576
Socialnämnd	305 621	4 584		0	310 205
Äldreomsorgsnämnd	366 936	5 504	7 910	0	380 349
Skolnämnd	551 638	8 275	-1 794	0	558 119
Teknisk nämnd - skattefinansierat	113 473	1 702		0	115 175
Kulturnämnd	19 678	295		0	19 973
Miljö- och byggnadsnämnd	10 625	159		0	10 784
Revision	1 081	16		0	1 098
Valnämnd	51	1		0	52
	1 510 800	21 551	6 116	0	1 538 466
Utrymme	0				1 907
Nämndernas nettokostnader i RB	1 510 799				1 540 373

Nämndernas budgetramar för åren 2022 och 2023 kan komma att revideras inför budget 2022, plan 2023-2024.

Nämndernas driftbudget 2021-2023

2021

Generell uppräknig		2,00%			
tkr	Budget 2020	Gen. uppräkn	Dem. förändr	Särsk tillägg	Budget 2021
Kommunfullmäktige	2 920	58			2 979
Kommunstyrelsen kommunövergripande	59 035			700	59 735
Kommunstyrelsen kontor	63 025	1 260			64 285
Socialnämnd	298 138	5 963			304 100
Äldreomsorgsnämnd	346 537	6 931	3 116	2 900	359 484
Skolnämnd	534 679	10 694	-1 513	5 500	549 359
Teknisk nämnd - skattefinansierat	108 341	2 167		2 400	112 908
Kulturnämnd	19 196	384			19 580
Miljö- och byggnadsnämnd	10 364	207			10 572
Revision	1 055	21			1 076
Valnämnd	50	1			51
	1 442 591	27 686	1 603	11 500	1 483 380
Utrymme					9 340
Nämndernas nettokostnader i RB					1 492 720

2022

Generell uppräknig		0,5%			
tkr	Budget 2021	Gen. uppräkn	Dem. förändr	Särsk tillägg	Budget 2022
Kommunfullmäktige	2 979	15		0	2 993
Kommunstyrelsen kommunövergripande	59 735			0	59 735
Kommunstyrelsen kontor	64 285	321		0	64 607
Socialnämnd	304 100	1 521		0	305 621
Äldreomsorgsnämnd	359 484	1 797	5 654	0	366 936
Skolnämnd	549 359	2 747	-468	0	551 638
Teknisk nämnd - skattefinansierat	112 908	565		0	113 473
Kulturnämnd	19 580	98		0	19 678
Miljö- och byggnadsnämnd	10 572	53		0	10 625
Revision	1 076	5		0	1 081
Valnämnd	51	0		0	51
	1 492 720	7 122	5 186	0	1 505 029
Utrymme					5 771
Nämndernas nettokostnader i RB					1 510 799

2023

<i>Generell uppräknig</i>		1,5%			
tkr	Budget 2022	Gen. uppräkn	Dem. förändr	Särsk tillägg	Budget 2023
Kommunfullmäktige	2 993	45		0	3 038
Kommunstyrelsen kommunövergripande	59 735			0	59 735
Kommunstyrelsen kontor	64 607	969		0	65 576
Socialnämnd	305 621	4 584		0	310 205
Äldreomsorgsnämnd	366 936	5 504	7 910	0	380 349
Skolnämnd	551 638	8 275	-1 794	0	558 119
Teknisk nämnd - skattefinansierat	113 473	1 702		0	115 175
Kulturnämnd	19 678	295		0	19 973
Miljö- och byggnadsnämnd	10 625	159		0	10 784
Revision	1 081	16		0	1 098
Valnämnd	51	1		0	52
	1 510 800	21 551	6 116	0	1 538 466
Utrymme	0				1 907
Nämndernas nettokostnader i RB	1 510 799				1 540 373



Kommunledningsförvaltningen
Annette Borneland, 0550-880 21
annette.borneland@kristinehamn.se

Bilaga 2, Investeringsbudget 2021, plan 2022-2023

Investeringsbudgeten är uppdelad i tre översiktliga delar: Exploateringsbudget, investeringsbudget för skattekollektivet och investeringsbudget för avgiftskollektivet.

	2021	2022	2023
Exploatering	-5 200	-3 300	-3 800
Skattekollektivet	89 760	97 700	87 700
Avgiftskollektivet	38 000	50 000	48 500
Totalt	122 560	144 400	132 400

Exploateringsbudgeten ska generera ett nollresultat eller ett positivt resultat för kommunen. Inom exploateringsverksamheten finns medel avsatta för strategiska markförvärv, vilket är en investeringsutgift för kommunen.

Lokalförsörjningsplaneringen och investeringsplaneringen präglas av en strävan om att kommunen i första hand ska vårda det befintliga beståndet, samt fyrstegsprincipen:

1. Tänk om (först och främst överväga åtgärder som kan påverka behovet)
2. Optimera (genomföra åtgärder som medför ett mer effektivt utnyttjande av den befintliga lokalen eller infrastrukturen)
3. Bygg om (genomför begränsade ombyggnationer i befintligt bestånd)
4. Bygg nytt (om behoven inte kan tillgodoses i de övriga tre stegen).

Investeringsplanen innehåller få ambitionshöjningar under budgetperioden. Fokus ligger på att åtgärda eftersatt underhåll.

En god ekonomisk hushållning i kommunens fastigheter och anläggningar förutsätter ett kontinuerligt underhåll och att kommunen strävar efter att så långt som möjligt finansiera investeringar med egna medel, det vill säga utan att

behöva ta nya lån. Underhållet i kommunens bestånd är eftersatt och reinvesteringsbehovet är stort, vilket leder till att kommunens investeringsbudget för den kommande budgetperioden kommer att överstiga taket för vad kommunen kan hantera inom ramen för det egna kapitalet. Kommunen kommer att behöva utöka låneramen för att finansiera den förslagna investeringsbudgeten. Behovet av lånefinansiering för investeringsbudgeten under perioden uppgår till 84 miljoner år 2021, 31 miljoner kronor år 2022 och 20 miljoner kronor år 2023. Låneramen kommer därmed att öka till 609 miljoner kronor år 2021, 640 miljoner kronor år 2022 och 660 miljoner kronor år 2023.

Konstnärlig utsmyckning

Budget för konstnärlig utsmyckning har beräknats i enlighet med kommunens konspolicy med nedanstående belopp:

2021: 0 kronor

2022: 480 tusen kronor

2023: 360 tusen kronor

De projekt som genererar budget för konstnärlig utsmyckning framgår nedan.

Kapitalkostnader

Investeringar genererar årliga kapitalkostnader i form av räntekostnader och avskrivningskostnader. Internräntan är satt till 1,75 %. Från och med 2021 lämnas inte kompensation för ökade kapitalkostnader per automatik till nämndernas ramar, vilket innebär att de nämnder som investerar i verksamhetslokaler ska finansiera den ökade kostnaderna inom sin ram, eller tilldelas kompensation i driftbudgeten i form av särskilda tillägg. Syftet är att synliggöra effekterna av investeringsbesluten och öka medvetenheten kring investeringskostnaderna i kommunen.

De kapitalkostnader som redovisas i investeringsbudgeten är preliminära. Kommunen tillämpar komponentavskrivning vilket innebär att olika delar i projektet ska skrivas av på olika långa tider. Färdigställandetidpunkten och projektets ekonomiska utfall påverkar också kostnaderna. Av de ökade kapitalkostnaderna för tekniska nämnden utgör cirka 10 miljoner kronor kapitalkostnader för åtgärder i offentlig miljö och den avgiftsfinansierade verksamheten. Cirka 9 miljoner kronor avser åtgärder som avser verksamhetslokaler, som belastar nämndernas driftbudget. Cirka 4 miljoner kronor utgör kapitalkostnader för investeringar i grundram, såsom inventarier och system.

Under 2020 och 2021 genomför tekniska förvaltningen en översyn av internhyresmodellen, vilket innebär att befintliga och kommande kapitalkostnader arbetas in i internhyran för varje verksamhetslokal. Förslag till reviderade internhyror väntas tidigast i samband med budget och plan 2022-2024.

Projekt markerade med kryss saknar projektkalkyl vid budgeteringstillfället.

Alternativa lösningar för tillskapandet av en trupp gymnastikhall med hoppgrupps utreds inför beslut om investeringsbudget 2022, plan 2023-2024.

Projekt	2021	2022	2023	Konstn utsm	Totalt	Årl kapkostn
Exploatering	-5 200	-3 300	-3 800		-12 300	X
Grundram	6 000	6 000	6 000		18 000	X
Strategiska markförvärv	6 000	6 000	6 000		18 000	X
Särskilt projekt	-11 200	-9 300	-9 800		-30 300	X
Buffeln Broängen	900				900	X
Djurgårdsplatån	1 900				1 900	X
Gustavsberg	-350	-1 700	-500		-2 550	X
Höja	150	X	X		150	X
Kv Sirius dp	X	X	X		X	X
N Sörkastet	-6 600				-6 600	X
Sannaheden	X	X	X		X	X
Sannakajen	-8 700	-7 000			-15 700	X
Sunneberg	2 000	2 300	-9 300		-5 000	X
Tvillingarna	1 400	-2 900	X		-1 500	X
Vålösundet dp 4	-1 900	X	X		-1 900	X
Vålösundet dp 5	X				X	X
Vålösundet dp 6	X				X	X
Externa lokaler och anläggningar	5 860				5 860	1 405
Särskilt projekt	5 860				5 860	1 405
Fiberavtal IP Only	4 700				4 700	225
Medfinansiering takreparation KH-Varnums hembygdförening	1 160				1 160	1 180
Inventarier och system	10 200	10 700	10 700		31 600	3 713
Grundram	10 200	10 700	10 700		31 600	3 713
Grundram TN	1 000	1 000	1 000		3 000	353
Grundram KN	1 500	500	500		2 500	294
Grundram MoB	200	200	200		600	71
Grundram och oförutsett KS	3 000	3 000	3 000		9 000	1 058
Grundram SKN	1 000	2 500	2 500		6 000	705
Grundram SOCN	1 000	1 000	1 000		3 000	353
Grundram ÄON	2 500	2 500	2 500		7 500	881
Kommunala verksamhetslokaler och anläggningar	47 700	64 000	60 000	810	172 510	8 882
Grundram	20 000	20 000	20 000		60 000	3 450
Grundram TN, reinvesteringar, eftersatt underhåll fastigheter	20 000	20 000	20 000		60 000	3 450
Särskilt projekt	27 700	44 000	40 000	810	112 510	5 432
Curlinghall projektering 4 banor					X	X
Djurgårdsskolan högstadium			10 000		10 000	478
Djurgårdsskolan låg/mellan	15 000				15 000	717
Idrottshallar, Djurgårdshallen					X	X
Idrottshallar, Stora Södermalmshallen	3 000	35 000		380	38 380	1 817
Inventarier korttidsboende		X			X	X
Inventarier Ölmegården	2 000				2 000	235
Korttidsboende, LSS	1 000	9 000		100	10 100	478
Kriskök			X		X	X
Kvadraten reinvestering					X	X

Lokalanpassning Brogårdsgymnasiet för SKN					X	X
Lokalanpassning för vuxenutbildningen, SKN					X	X
Lokalanpassning Presterud för TN	1 000				1 000	48
Lokalanpassning Sessionssalen för KS	700				700	82
Reinvestering och utveckling av hamnen	2 000	X	X		2 000	X
Stenstalidområdet	3 000		30 000	330	33 330	1 578
Truggymnastik med hoppgröp					X	X
Naturvård					X	X
Särskilt projekt					X	X
Dammutredning inkl Vågbron					X	X
Offentlig miljö	26 000	23 000	17 000	30	66 030	3 620
Grundram	16 000	16 000	16 000		48 000	2 760
Grundram TN Gata	16 000	16 000	16 000		48 000	2 760
Särskilt projekt	10 000	7 000	1 000	30	18 030	860
Belysning Sannavallen					X	X
Handlingsplan Stads kärnan	1 000	1 000	1 000	30	3 030	143
Konstgräsplan					X	X
Korsning Ringleden/Fältvägen					X	X
Kungsbron		6 000			6 000	287
Sluttäckning Sannaplanerna	9 000				9 000	430
Tätortsutveckling inkl Bäckhammar	X				X	X
Renhållning	14 900	13 450	10 400		38 750	2 616
Grundram	14 900	13 450	10 400		38 750	2 616
Grundram TN, renhållning	14 900	13 450	10 400		38 750	2 616
VA	23 100	36 550	38 100		97 750	3 666
Grundram	23 100	36 550	38 100		97 750	3 666
Grundram TN, VA	23 100	36 550	38 100		97 750	3 666
Totalsumma	122 560	144 400	132 400	840	400 200	23 902