



Kommunledningskontoret

2021-05-21

Ekonomi- och upphandlingsavdelningen

Oscar Nilsson

044136007

oscar.nilsson@kristianstad.se

Kommunstyrelsen

Planeringsförutsättningar för 2022

Änr KS 2021/475

Kommunledningskontorets förslag till Kommunstyrelsen

- Att nämndernas planeringsförutsättningar för 2022 är ramar enligt denna skrivelse. Ramarna är exklusive lönekostnadsökningar, ökning av kapitalkostnader och fastighetsförändringar. Volymer kompenseras enligt överenskommen modell för beräkning av volymförändringar.

Sammanfattning

Kommunstyrelsen beslutade 2020-03-18 § 45 att förändra budgetprocessens tidplan framöver, då budgetbeslut tas i Kommunfullmäktige i juni istället för i november (förutom valår, då beslutet tas i november). På grund av Corona ändrades budgetprocessen år 2021 (dvs budget 2022) till att ta beslut om budget (KF) i november, med resultatet att planeringsförutsättningar tas på kommunstyrelsen i juni.

Budgetberedningen genomfördes den 20 och 23 april och hade huvudfokus på verksamhetsmål, strategisk färdplan och ekonomiska ramar för driften. Alla nämnder fick (utifrån en förbestämd mall) beskriva sina förutsättningar och prioriteringar inför kommande år. Den 4 maj genomfördes sedan en särskild budgetberedning med fokus på investeringar, där de investeringstunga nämnderna presenterade sina förslag och prioriteringar.

De ekonomiska förutsättningarna är något osäkra och varierar mer än vanligt, vilket till stora delar orsakas av Corona. I slutet av 2020 såg de ekonomiska förutsättningarna (främst skatteintäkter) för 2022 ganska dystra ut. Detta har dock lättat något fram till senaste skatteunderlagsprognosen som presenterades 29 april. Förändringar som redan är beslutade är till exempel ett generellt statsbidrag kopplat till Corona, som ger Kristianstads kommun 58



miljoner kronor extra under år 2021, vilket sedan halveras till 29 miljoner kronor år 2022 för att sedan tas bort år 2023.

Det finns anledning till en försiktig optimism gällande det ekonomiska läget och det finns nu ett positivt utrymme för att hantera volymökningar, löneökningar etc. Detta har till del skapats av den förändring av de ekonomiska ramarna som genomfördes inför år 2021.

Ekonomiska förutsättningar för år 2022

Efter uppräknig av skatteintäkter, lönekostnadsökningar, kostnader för fastigheter, pensionskostnader och ökade volymer enligt befintlig fördelningsmodell, samt med ett resultatmål på 2 %, fanns 79 miljoner kronor att fördela i de ekonomiska ramarna.

Förslag till planeringsförutsättningar för år 2022

Planeringsförutsättningarna innehåller kompensation för kostnadsökningar för till exempel volymer och avtalsuppräknig.

Det finns även med betydande prioriteringar. Utgångspunkten är förverkligande av den strategiska färdplanen för 2021-2024 och de omvärldsanalyser som presenterats i budgetberedningen där givetvis pandemin är en av faktorerna som påverkar.

Den kompletta sammanställningen finns i tabellen längre ner, de största prioriteringarna (förutom volymer och avtalsuppräknig) är beskrivna enligt följande:

- En ny gruppbostad och ett nytt boende för funktionsstöd
- En satsning för att omvandla platser på särskilt boende till demensplatser
- Insatser för barn i behov av särskilt stöd inom barn- och utbildningsnämnden
- Genomförande av trafik- och grönplanen
- Kristianstads badrike
- Återstart efter pandemin för barn och unga inom kultur- och fritidsverksamheten
- Åtgärder för att öka tryggheten
- Näsby stadsutveckling
- Friskvård för medarbetare – höjt friskvårdsbidrag



Tabellen anger förändringar av ramen:

Omsorgsnämnden	+10 miljoner kronor
<ul style="list-style-type: none">• Vård- och omsorgsboende, omvandla platser till demensinriktning• Funktionsstöd: Ny gruppbostad Åhus samt nytt boende Färlöv• Kostnadsökning externa utförare	
Barn- och utbildningsnämnden	+30 miljoner kronor
<ul style="list-style-type: none">• Volymförändringar i grundsärskola och gymnasiesärskola• Barn i behov av särskilt stöd• Socioekonomisk resurs• Modersmålsundervisning• Index bidrag fristående, lokaler• Index livsmedel	
Tekniska nämnden	+3 miljoner kronor
<ul style="list-style-type: none">• Trafik- och grönplan• Volymförändringar	
Arbete och väldfärdsnämnden	+25 miljoner kronor
<ul style="list-style-type: none">• Barn och ungdom (placeringskostn, volym och index)• Utredning försörjning och etablering• Indexuppräknings diverse• Volym och kostnadsökning SFI	
Kultur- och fritidsnämnden	+9 miljoner kronor
<ul style="list-style-type: none">• Kristianstads Badrike• Återstart efter pandemin för barn och unga	
Kommunstyrelsen (kommunledn.kont)	+2 miljoner kronor
<ul style="list-style-type: none">• Trygghet, Näsby stadsutveckling	
Höjning av friskvårdsbidrag (alla nämnder)	+2 miljoner kronor
<u>Finansen (ofördelade medel)</u>	<u>-2 miljoner kronor</u>



Summa

79 miljoner kronor

Beslutsunderlag

Kommunledningskontorets tjänsteutlåtande 2021-05-24

Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalys genomförs av nämnderna när de beslutar om de specifika åtgärder som ska genomföras.

Merete Tillman
Biträdande kommundirektör

Oscar Nilsson
Ekonomidirektör

Beslut expedieras till

Samtliga nämnder och förvaltningar