



Kinda
kommun

Budgetarbete Kinda kommun

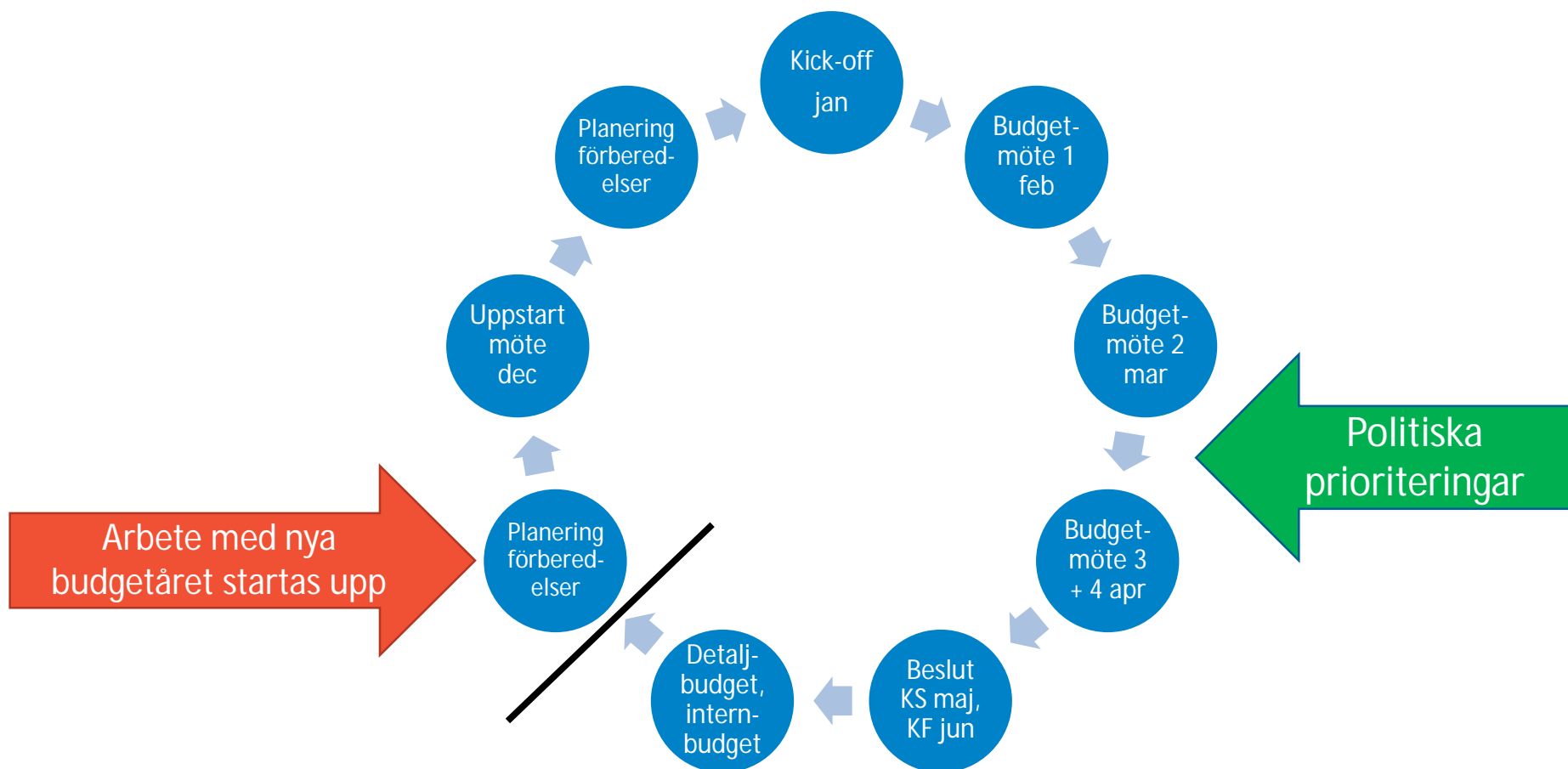
Budgetprocess enligt SKRs prislappsmodell



A different Kinda life



Årshjul budgetprocess





Kinda
kommun

Syfte

**Projektet ska ge deltagande kommuner
tekniska och praktiska förutsättningar för en
ekonomi i balans**

A different Kinda life



Kinda
kommun

Referenskostnad:

Vad respektive verksamhet förväntas kosta med en genomsnittlig ambitionsnivå och effektivitet.



Kinda
kommun

Budgetmodellen

Syfte:

1. Skapa en gemensam bild över kommunens förutsättningar och inriktning.
2. Förståelse över vad som påverkat att förslaget ser ut som det gör.

***** PRIORITERING *****

Utifrån en rangordning - ge företräde åt eller något

A different Kinda life



Budgetmodellen

Prislappsverksamhet:

Skola och barnomsorg:

Förskola 1-5 år

Fritids 6-12 år

Förskoleklass 6 år

Grundskola 7-15 år

Gymnasieskola 16-18 år

Äldreomsorg

65-79 år

80-89 år

90+ år

IFO/LSS (intäktslapp)

0-100+ år

Övriga: budget på budget (ca 25 %)





Kinda
kommun

Ekonomiutbildning

- ✓ Sanningar och myter
- ✓ Alla ska ha samma kunskap om hur kommunen mår
- ✓ Långsiktiga beslut, prioriteringar
- ✓ Transparens gällande budgetramarna
- ✓ Landslagströjan på under budgetprocessen
- ✓ Politiska prioriteringar kommer sist i budgetprocessen

A different Kinda life



Modellens principer



- Intäkterna styr
- Finansiella mål styr – kopplingen mellan investeringar och resultat blir tydligare
- Objektiva tekniska ramar – prislappar och demografi
- Tydliga politiska prioriteringar – modellen ger förutsättningar för politiskt inflytande genom prioriteringar



Kinda
kommun

Modellens principer

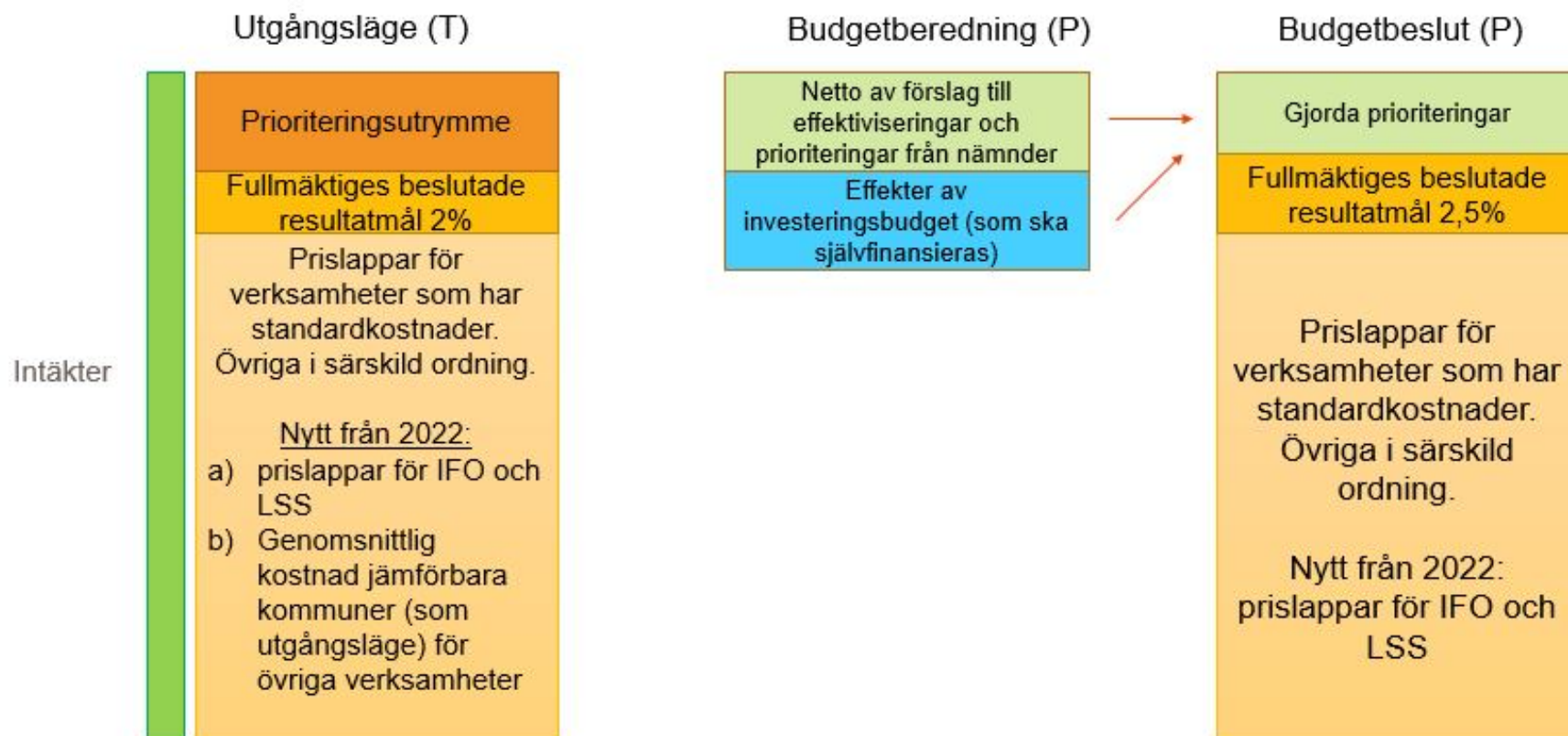
- Lagd budget ligger
- Fokus på budgetavvikelser, negativa/positiva
- Långsiktig planering



A different Kinda life



Budget prislappsmodellen





Prioriteringsunderlag – mall BU24-27

**Prioriteringsunderlag
(tkr)**

Budget 2024-2027

Nämnd/avdelning:

BILDNINGSNÄMND

Block 1: Åtgärder för att öka verksamhetens intäkter

Block 2: Åtgärder för att sänka verksamhetens kostnader

Block 3: Vilka strukturella investeringar/förändringar kan verksamheten göra för att sänka sina löpande kostnader

Block 4: Nämn tre icke lagstadgade verksamheter (i storleksordning, med högst budgetbelopp överst)

Block 5: Beskriv vad nämnden vill prioritera utöver teknisk ram (högst prioriterad först)



KINDA EKONOMI I BALANS

Måluppfyllelse resultatmål

Mandatperiod 2023-2026	3,0%	Planperiod 2023-2026	3,0%
---------------------------	-------------	-------------------------	-------------

2023
21,3

Resultatmål

RESULTAT		INVESTERINGAR		PRIORITERINGAR	
21,3	3,0%	127,0	-76,8	29,8	0,0
MKR	%	BESLUTADE	ÅTERSTÅR	BESLUTADE	ÅTERSTÅR

2024
21,8

Resultatmål

RESULTAT		INVESTERINGAR		PRIORITERINGAR	
21,8	3,0%	117,5	-64,0	29,9	0,0
MKR	%	BESLUTADE	ÅTERSTÅR	BESLUTADE	ÅTERSTÅR

2025
22,3

Resultatmål

RESULTAT		INVESTERINGAR		PRIORITERINGAR	
22,3	3,0%	83,3	-22,7	17,6	0,0
MKR	%	BESLUTADE	ÅTERSTÅR	BESLUTADE	ÅTERSTÅR

2026
22,9

Resultatmål

RESULTAT		INVESTERINGAR		PRIORITERINGAR	
22,9	3,0%	93,0	-28,2	11,3	0,0
MKR	%	BESLUTADE	ÅTERSTÅR	BESLUTADE	ÅTERSTÅR



KINDA RESULTATBUDGET (TKR)

	BOKSLUT 2021	BUDGET 2022	BUDGET 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
Verksamhetens intäkter						
Verksamhetens kostnader						
Avskrivningar	25 481	26 643	28 910	31 616	38 324	41 940
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-583 757	-662 137	-685 227	-701 373	-715 837	-735 108
Skatteintäkter	436 268	468 367	489 169	505 728	519 693	537 902
Generella statsbidrag och utjämning	201 334	215 161	219 427	220 835	222 707	225 480
VERKSAMHETENS RESULTAT	53 845	21 391	23 369	25 190	26 563	28 275
Finansiella intäkter	0	1 000	1 200	1 200	1 200	1 200
Finansiella kostnader	0	-2 000	-3 311	-4 593	-5 491	-6 573
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	53 845	20 391	21 258	21 797	22 272	22 902
Extraordinära poster	0	0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	53 845	20 391	21 258	21 797	22 272	22 902

AVGÅR RESULTATMÅL			21 258	21 797	22 272	22 901
ÅTERSTÄENDE PRIORITERINGSUTR			0	0	0	0
SJÄLVFINANSIERINGSUTRYMME INVESTERINGAR			50 168	53 413	60 596	64 842



KINDA DRIFTBUDGET (TKR)

	BOKSLUT 2021	BUDGET 2022	BUDGET 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
KOMMUNFULLMÄKTIGE	1 015	1 020	1 051	1 076	1 112	1 150
REVISION	1 037	863	865	867	869	871
ÖVERFÖRMYNDARE	1 227	1 380	1 422	1 455	1 504	1 556
VALNÄMND	5	420	21	21	22	23
KOMMUNSTYRELSE	34 911	41 323	44 253	44 259	44 791	45 527
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND	69 175	84 080	82 527	86 519	89 736	93 503
BILDNINGSNÄMND	258 541	271 127	275 951	277 211	282 146	287 962
VÅRD- OCH OMSORGSNÄMND	231 353	248 005	262 655	269 835	281 109	293 170
JÄVSNÄMND	38	91	94	96	99	102
OFÖRDELADE MEDEL	0	9 728	6 000	12 528	7 540	6 885
TOTALT NÄMNDER	597 302	658 037	674 838	693 866	708 928	730 749
FINANS	-651 147	-678 428	-696 096	-715 663	-731 200	-753 651
RESULTAT	53 845	20 391	21 258	21 797	22 272	22 902



Beslutade prioriteringar SBN

	2023	2024	2025	2026	Totalsumma
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND					
Bostadsanpassning	400	400	400	400	1 600
Driftledare	600	600	600	600	2 400
Fordonssamordnare	300	300	300	300	1 200
Minskad nämndsadmin flytt till KS	-300	-300	-300	-300	-1 200
Trafikindex färdtjänst	450	450	450	450	1 800
Verksamhetsutvecklare	300	300	300	300	1 200
Detaljplaner	1 100	1 600	1 600	1 600	5 900
Effektivisering år 2023	-805	-805	-805	-805	-3 220
Effektivisering år 2024		-848	-848	-848	-2 544
Effektivisering år 2025			-889	-889	-1 778
Effektivisering år 2026 (minus 128 tkr)				-808	-808
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND Summa	2 045	1 697	808	0	4 550



Beslutade prioriteringar KS

	2023	2024	2025	2026	Totalsumma
KOMMUNSTYRELSE					
Brottsförebyggande/trygghetsskapande	400	400	400	400	1 600
Digital sändning av KF-möten	150	150	150	150	600
Flytt av nämndsadmin från SBN	300	300	300	300	1 200
Hållbarhet	250	250	250	250	1 000
IT-ledningsförmåga/best.komp	1 000	800	800	800	3 400
Övergripande IT-kostn. Förlusttäckningsbidrag	650	650	650	650	2 600
Upphandling	450	450	450	450	1 800
Sjöriket Kinda	400	400			800
Näringslivsfrågor	300	300	300	300	1 200
Säkerhetsarbete, krisberedskap	500	300	300	300	1 400
Effektivisering år 2023	-401	-403	-403	-403	-1 610
Effektivisering år 2024		-411	-411	-411	-1 233
Effektivisering år 2025			-424	-424	-848
Effektivisering år 2026				-437	-437
KOMMUNSTYRELSE Summa	4 000	3 186	2 362	1 925	11 473



Beslutade prioriteringar VON

	2023	2024	2025	2026	Totalsumma
VÅRD- OCH OMSORGSNÄMND					
Demensomsorg	1 500	1 500	1 500	1 500	6 000
Omfördelning inom teknisk ram; till IFO från LSS	-1 225	-1 225	-1 225	-1 225	-4 900
Omfördelning inom teknisk ram; till IFO från ÄO	-23 353	-23 353	-23 353	-23 353	-93 412
Omfördelning inom tekniska ram, till IFO	24 578	24 578	24 578	24 578	98 312
Personal/arbetsmiljö	8 000	8 000	8 000	8 000	32 000
Effektivisering år 2023	-2 557	-2 557	-2 557	-2 557	-10 228
Effektivisering år 2024		-2 655	-2 655	-2 655	-7 965
Effektivisering år 2025			-2 796	-2 796	-5 592
Effektivisering år 2026 (minus 1 440 tkr)				-1 492	-1 492
VÅRD- OCH OMSORGSNÄMND Summa	6 943	4 288	1 492	0	12 723



Beslutade prioriteringar BN

	2023	2024	2025	2026	Totalt
BILDNINGSNÄMND					
Grundskola -bibehållen kvalité/ambitionsnivå	10 200	10 200	10 200	10 200	40 800
Gymn. Vuxen och påbyggnadsutb.	400	400	400	400	1 600
Gymnasiesärskola - fler elever	500	500	500	500	2 000
Gymnasiet - lägre priser	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-4 000
Personal grundsärskola	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000
SFI	400	400	400	400	1 600
Arbetsmarknadsåtgärder	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000
Effektivisering år 2023	-2 651	-2 651	-2 651	-2 651	-10 604
Effektivisering år 2024		-2 691	-2 691	-2 691	-8 073
Effektivisering år 2025			-2 768	-2 768	-5 536
Effektivisering år 2026				-2 854	-2 854
BILDNINGSNÄMND Summa	10 849	8 158	5 390	2 536	26 933



Kinda
kommun

Sätt av tid

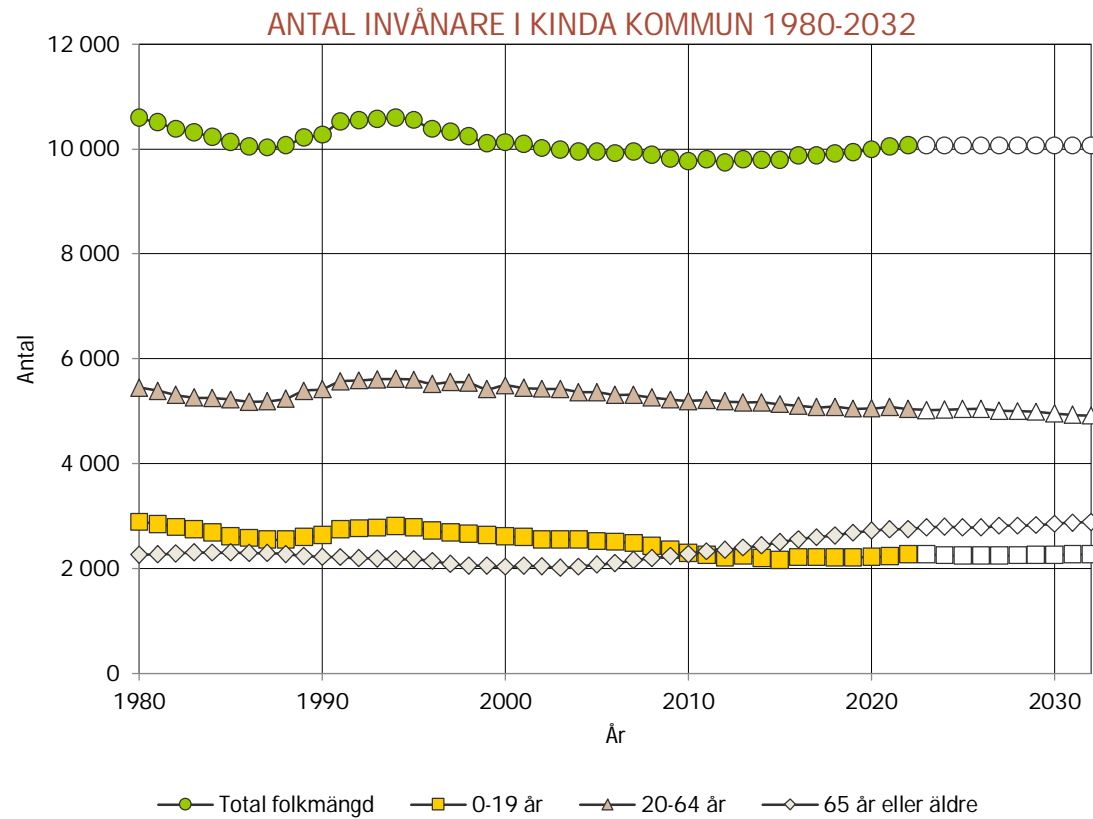


A different Kinda life

FOLKMÄNGDENS UTVECKLING

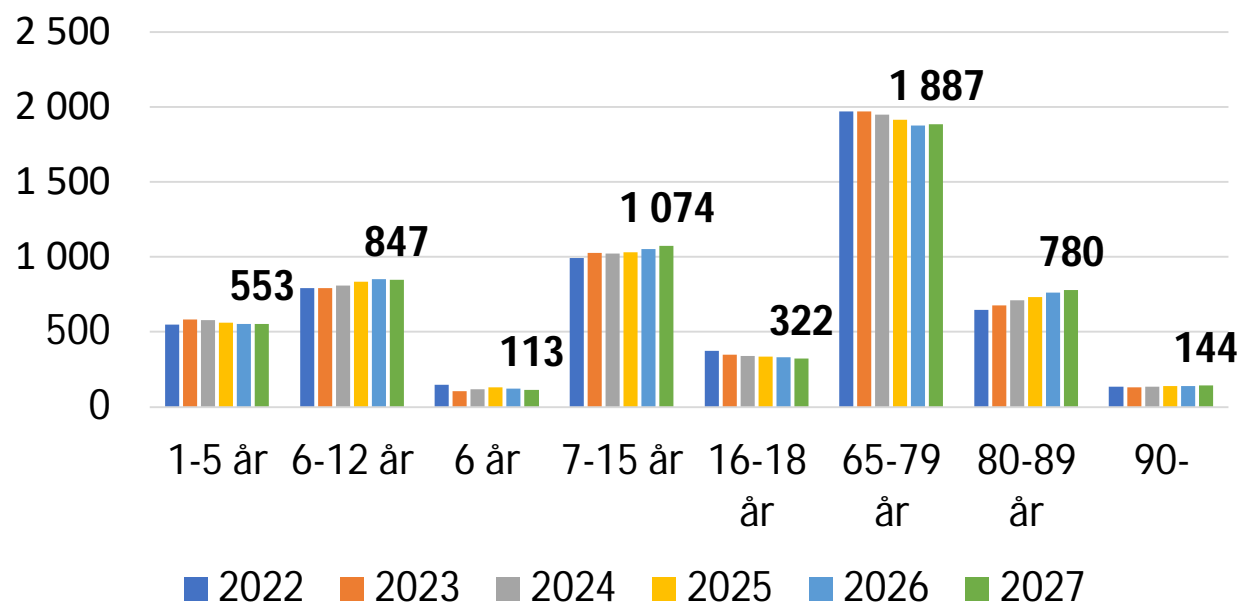
*Historisk utveckling av folkmängden
1980-2022 samt prognostiserad
folkmängd 2023-2032*

Folkmängden kan delas upp i tre åldersgrupper: 0-19 år, 20-64 år samt 65 och äldre. Uppdelningen ligger till grund för beräkningen av försörjningsbördan i kommunen. Trots att uppdelningen är grov ger den en god överblicksbild som gör det lätt att följa utvecklingen över tiden. I diagrammet till höger visas utvecklingen av dessa åldersgrupper från 1980 till 2032.



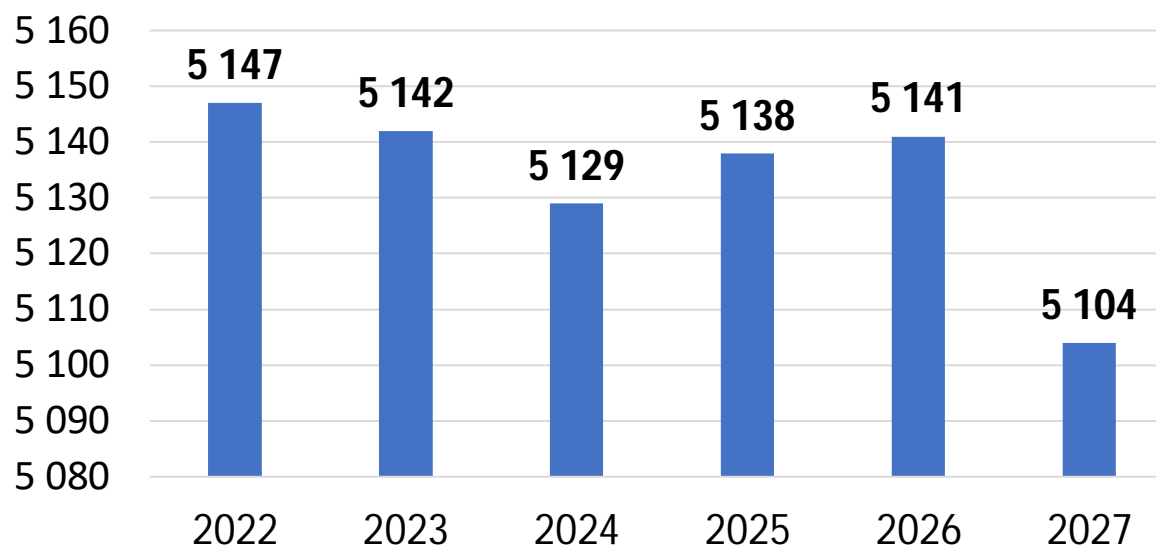


Befolkningsprognos, prislappsåldersgrupper





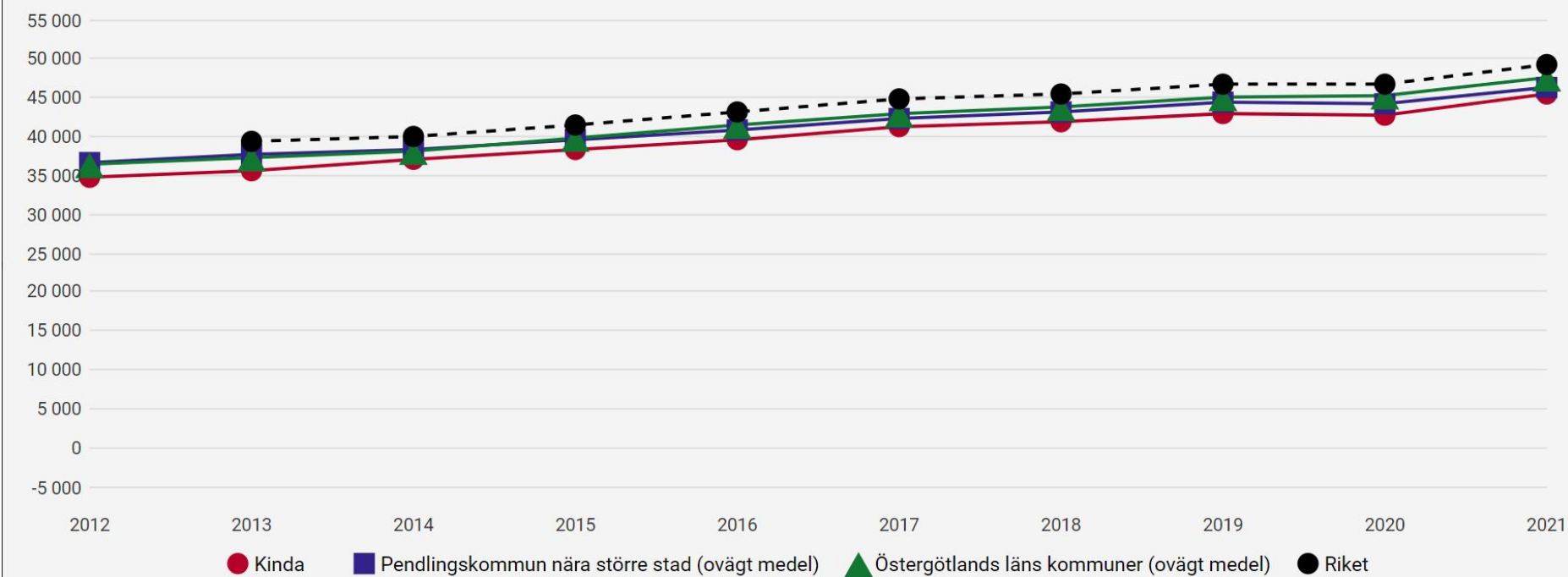
Befolkningsprognos 19-64 år, arbetsför ålder





Kinda
kommun

Skatteintäkter kommun, kr/inv

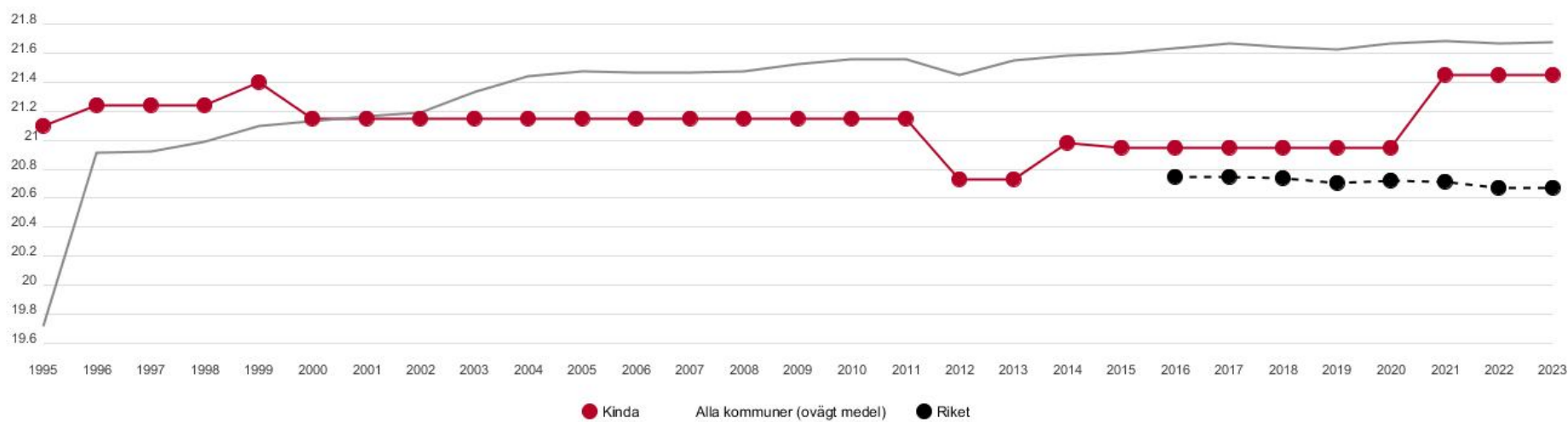


A different Kinda life



Kinda
kommun

Skattesats till kommun, (%)



A different Kinda life



Skattesatser Östergötland

Lägst först - år 2023

Kommun	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Linköping	20,20	20,20	20,20	20,20	20,20	20,20	20,20	20,20	20,20
Söderköping	21,18	21,18	21,18	21,18	21,18	21,18	21,18	21,18	21,18
Kinda	20,95	20,95	20,95	20,95	20,95	20,95	21,45	21,45	21,45
Motala	21,20	21,70	21,70	21,70	21,70	21,70	21,70	21,70	21,70
Norrköping	21,25	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75
Boxholm	21,82	21,82	21,82	21,82	21,82	21,82	21,82	21,82	21,82
Mjölby	21,90	21,90	21,90	21,90	21,90	21,90	21,90	21,90	21,90
Finspång	22,15	22,15	22,15	22,15	22,15	22,15	22,15	22,15	22,15
Åtvidaberg	21,95	21,95	21,95	21,95	21,95	22,39	22,39	22,39	22,39
Valdemarsvik	21,98	22,48	22,48	22,48	22,48	22,48	22,48	22,48	22,48
Ydre	21,70	21,70	21,95	21,95	21,95	22,55	22,55	22,55	22,55
Ödeshög	21,60	21,60	21,60	21,60	21,60	22,60	22,60	22,60	22,60
Vadstena	21,55	22,80	22,80	22,80	22,80	22,80	22,80	22,80	22,80



Kinda
kommun

Kostnadsfördelning Kinda 2021

Pedagogisk verksamhet

Äldre och funktionsnedsättning

Individ- och familjeomsorg

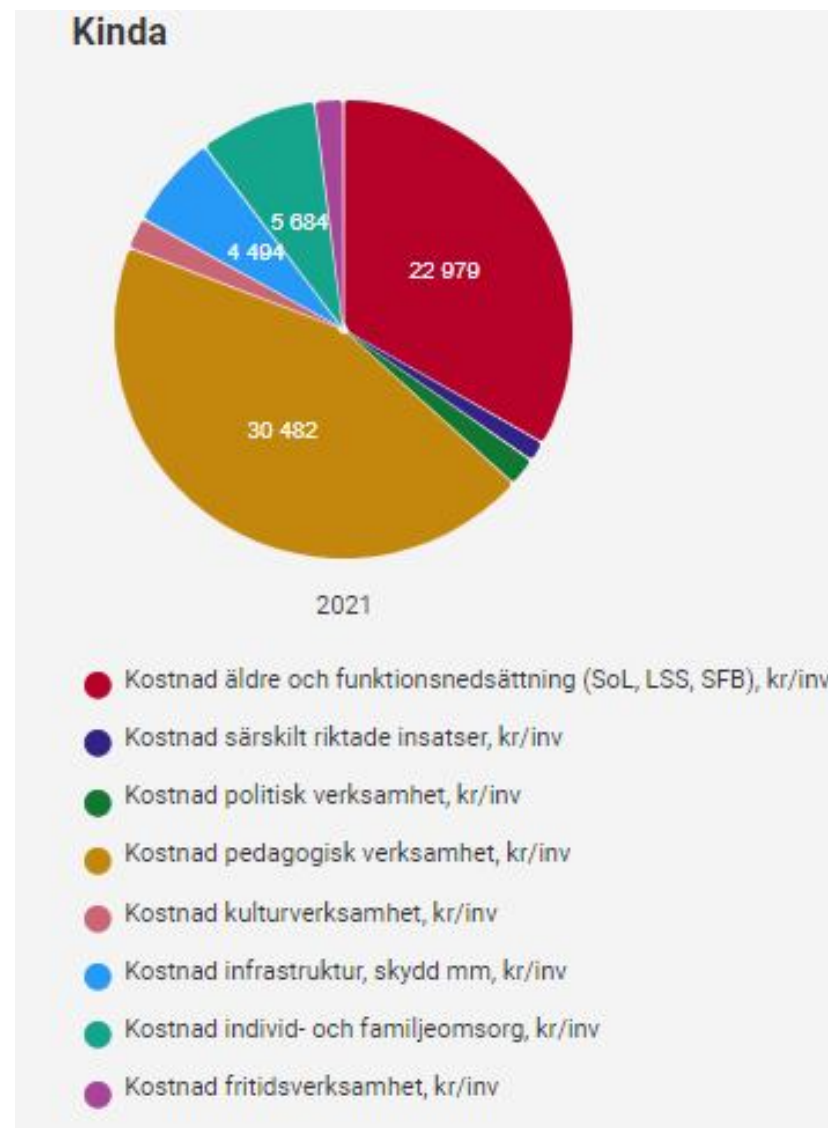
Infrastruktur, skydd mm

Kulturverksamhet

Politisk verksamhet

Fritidsverksamhet

Särskilt riktade insatser



A different Kinda life



Investeringsplan 2023-2026 (tkr)	2023	2024	2025	2026
Strategiska investeringar				
Rimforsa ny grundskola	x	x	x	
Rimforsa ny förskola				x
Räddningsstation Kisa	x			
Utveckling Kisa centrum		x	x	x
Summa strategiska investeringar	80 000	81 400	30 610	51 400
Övriga investeringar				
Mark och exploatering	x	x	x	x
Bredbandsutbyggnad	x	x	x	x
Bostadstomter	x			
Boende enl. LSS, exkl mark		x	x	x
Gång- och cykelväg		x		
Bildning	x	x	x	x
Vård- och omsorg	x	x	x	x
Samhällsbyggnad	x	x	x	x
Reinvesteringar	x	x	x	x
Summa övriga investeringar	42 510	31 350	47 800	36 515
Taxefinansierad verksamhet (SBN)				
Vatten och Avlopp	x	x	x	x
Renhållning	x	x	x	x
Summa taxefinansierad verksamhet	4 500	4 700	4 900	5 100
Summa investeringsplan	127 010	117 450	83 310	93 015



Budget 2024

- Ett första utkast håller på att tas fram.
- Stora prisökningar gör det svårt att få ihop en budget till önskat överskottsmål på 3 %.
- Oklart om det blir ett positivt prioriteringsutrymme utöver tekniska ramar (basverksamheten) som politikerna kan besluta om.
- Överskott behövs för att kunna klara av att finansiera nya investeringar.
- Nästa budgetmöte gällande 2024 är 3:e april.



Kinda
kommun

Tack för att ni lyssnade!



A different Kinda life