



2020-02-03

## Kommunstyrelsen

§ 31

Dnr 2019-00205

### Budget 2020 - Förändrad ramfördelning

#### Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

#### Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar att anta förändrad budget 2020 enligt nedan beskriven ramfördelning.

	Beslutad ram 2020, juni	Ny ram 2020
Valnämnd	100	100
Jävsnämnd	100	100
Kommunstyrelsen	33 130	33 620
<i>Samhällsbyggnadsnämnden</i>	<i>71 081</i>	<i>74 924</i>
Bildningsnämnden	247 798	250 953
Vård- och omsorgsnämnden	205 419	217 102
Revision	1 080	1 080
Överförmynderi	1 380	1 380
Prioriterad lönepott 2019	1 054	0
<b>Summa</b>	<b>561 142</b>	<b>579 259</b>
<i>KF ofördelat</i>	<i>2 000</i>	<i>3 750</i>
Ofördelat BN och VON	8 600	
Kapitalkostnad genomförda investeringar	2 551	
Prioriterad lönepott 2020	1 000	1 000
Finansförvaltning	4 188	4 188
<b>Summa nettokostnad</b>	<b>579 481</b>	<b>588 197</b>
Skatter och bidrag	<b>591 321</b>	<b>600 213</b>
Resultat	<b>11 840</b>	<b>12 016</b>
Resultat i andel SoB	<b>2,00%</b>	<b>2,00%</b>

#### Ajournering

Sammanträdet ajourneras kl. 17:45-17:50

#### Reservation/Protokollsanteckning

Christian Nordin Olsson (SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget yrkande.



2020-02-03

## Kommunstyrelsen

### Sammanfattning

Kinda kommuns budget för räkenskapsåret 2020 beslutad 2019-06-17, KF § 79, innehåller poster som inte är fördelade till den nämnd som kostnaderna/budgeten tillhör. Dessa poster innefattar:

#### *Prioriterad lönepott*

Prioriterad lönepott har utfördelats till nämnderna under 2019 med ett totalt belopp på 773 tkr inklusive löneuppräkning för 2020.

Dessa tillförs nämndernas ramar för 2020 enligt följande:

SBN: 177 tkr

BN: 494 tkr

VON: 102 tkr

#### *Kapitalkostnad genomförda investeringar*

Kapitalkostnad avseende genomförda investeringar innehåller 2 551 tkr baserat på projekten Hackelhallen 1 875 tkr, lekplatser 170 tkr, bredbandsutbyggnad 345 tkr, GC-väg Rimforsa strand 21 tkr samt kommunal ledningsplats 140 tkr. Vad gäller projekt för bredbandsutbyggnad bedöms endast 100 tkr behöva tas i anspråk på grund av försenad utbyggnad. I övrigt bedöms samtliga investeringar vara genomförda och äskade driftmedel vara i paritet med det realiserade behov som finns.

*Detta innebär att 2166 tkr tillförs SBNs ram samt att 140 tkr tillförs KS ram för att täcka kapitalkostnader för genomförda projekt.*

#### *KF ofördelat*

Från ofördelade medel för år 2020 fördelas 350 tkr för marknadsföring som beslutades 2019, dessa fördelas till KS ram 2020 som en engångsbudget. Därutöver ökas ofördelade medel med 100 tkr.

Total ram för KF ofördelat blir 1750 tkr för 2020.

#### *Ofördelat VON och BN*

Den stora posten som avser "ofördelat VON & BN" infördes i syfte att fördela ut extra ramar baserat på det befarade underskott som prognostiserades under våren 2019. Efter analys av underlag från VON och BN har ett sammanlagt behov på 14 242 tkr identifierats vilket överstiger de 8 600 tkr som finns avsatt i budget 2020. Därutöver har även SBN flaggat för ett behov av utökad ram.

#### *Nytt kostnadsutjämningsystem*

Under hösten har riksdag och regering tagit beslut om förändrad modell inom kostnadsutjämningsystem som påverkar Kinda kommuns skatter och bidrag. Kinda har med avseende av detta en avsevärt förändrad finansiering jämfört med budgetbeslutet i juni. Ny intäktsprognos för Kinda kommun baserat på invånarantalet 9 952 (1 nov 2019) ger 600 200 tkr. Jämfört med de 591 321 tkr som finansierade budgetbeslutet i juni 2019.



2020-02-03

## Kommunstyrelsen

De ofördelade medlen till VON och BN samt nya intäkter i form av nytt kostnadsutjämningsystem fördelas till VON 11 581 tkr, BN 2 661 och SBN 3 500 tkr.

Ny ramfördelning enligt nedan framräkning:

	Beslutad ram 2020, juni	Prioriterad lön inkl uppräkning 2019	Kapitalkostnad genomförda investeringar	Ofördelade medel, tillfällig budget	Ökat behov	Ny ram 2020
Valnämnd	100					100
Jävsnämnd	100					100
Kommunstyrelsen	33 130		140	350		33 620
Samhällsbyggnadsnämnden	71 081	177	2 166		3 500	76 924
Bildningsnämnden	247 798	494			2 661	250 953
Vård- och omsorgsnämnden	205 419	102			11 581	217 102
Revision	1 080					1 080
Överförmynderi	1 380					1 380
Prioriterad lönepott 2019	1 054	-773			-281	0
<b>Summa</b>	<b>561 142</b>	<b>773</b>	<b>2 306</b>	<b>350</b>	<b>17 742</b>	<b>581 259</b>
KF ofördelat	2 000			-350	100	1 750
Ofördelat BN och VON	8 600					
Kapitalkostnad genomförda investeringar	2 551					
Prioriterad lönepott 2020	1 000					1 000
Finansförvaltning	4 188					4 188
<b>Summa nettokostnad</b>	<b>579 481</b>					<b>588 197</b>
				Ny intäcksprognos		
Skatter och bidrag	591 321					600 213
Resultat	11 840					12 016
Resultat i andel SoB	2,00%					2,00%

## Uppföljning

Löpande uppföljning av ekonomin sker vid månadsuppföljningarna, delårsrapport per augusti och vid årsbokslut.

## Tidigare behandling av ärendet

Kommunstyrelsen beslutade i § 5/2020 att återremittera ärendet till förvaltningen för komplettering av underlaget. Inför dagens sammanträde finns en specifikation över respektive nämnds äskanden.

## Beslutsunderlag

Kommunstyrelsen § 5/2020  
Tjänsteskrivelse, daterad 2019-12-16  
Specifikation över äskanden

## Förslag till beslut vid sammanträdet

Christer Segerstéen (M) med instämmande av den övriga oppositionen yrkar att samhällsbyggnadsnämnden ej beviljas utökad budgetram utifrån effekterna av nytt skatteutjämningsystem för år 2020, med undantag för de sedan tidigare beviljade 1,5 miljoner kronorna för detaljplan Hackel, dessa medel om totalt 2 miljoner kronor ska istället tillföras kommunfullmäktiges anslag för oförutsedda behov.

Christian Nordin Olsson (SD) yrkar att de medel som tillförts kommunen genom det nya kostnadsutjämningsystemet inte anvisas till nämnderna.



2020-02-03

## Kommunstyrelsen

Efter ajournering meddelar ordförande Conny Forsberg (S) att den politiska koalitionen ställer sig bakom Christer Segerstéens (M) yrkande om att inte bevilja samhällsbyggnadsnämnden utökad budgetram för år 2020 med undantag för de sedan tidigare beviljade 1,5 miljoner kronorna för detaljplan Hackel, dessa medel ska istället tillföras kommunfullmäktiges anslag för oförutsedda behov.

### **Beslutsgång**

Ordförande finner att det efter avslutad diskussion finns två förslag till beslut, dels förvaltningens förslag med den justering vad gäller samhällsbyggnadsnämnden som yrkats och dels Christian Nordin Olssons (SD) förslag om de medel som tillförts med anledning av nytt kostnadsutjämningsystem inte ska fördelas.

Ordförande ställer de båda förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt förvaltningens förslag med den yrkade justeringen vad gäller samhällsbyggnadsnämnden.

### **Beslutet skickas till**

Kommunfullmäktige  
Akten



Kommunstyrelsens förvaltning  
Ekonomi- och kvalitetsavdelningen  
Oscar Lenman

Kommunfullmäktige

## Budget 2020 - Förändrad ramfördelning

### Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att anta förändrad budget 2020 enligt nedan beskriven ramfördelning.

	Beslutad ram 2020, juni	Ny ram 2020
Valnämnd	100	100
Jävsnämnd	100	100
Kommunstyrelsen	33 130	33 620
Samhällsbyggnadsnämnden	71 081	76 924
Bildningsnämnden	247 798	250 953
Vård- och omsorgsnämnden	205 419	217 102
Revision	1 080	1 080
Överförmynderi	1 380	1 380
Prioriterad lönepott 2019	1 054	0
<b>Summa</b>	<b>561 142</b>	<b>581 259</b>
KF ofördelat	2 000	1 750
Prioriterad lönepott 2020	1 000	1 000
Finansförvaltning	4 188	4 188
		<b>588 197</b>
Skatter och bidrag		<b>600 213</b>
Resultat		<b>12 016</b>
Resultat i andel SoB		<b>2,00%</b>

### Ärendebeskrivning

Kinda kommuns budget för räkenskapsåret 2020 beslutad 2019-06-17, KF § 79, innehåller poster som inte är fördelade till den nämnd som kostnaderna/budgeten tillhör. Dessa poster innefattar:

#### *Prioriterad lönepott*

Prioriterad lönepott har utfördelats till nämnderna under 2019 med ett totalt belopp på 773 tkr inklusive löneuppräknings för 2020.

Dessa tillförs nämndernas ramar för 2020 enligt följande:

SBN: 177 tkr

BN: 494 tkr

VON: 102 tkr

#### *Kapitalkostnad genomförda investeringar*

Kapitalkostnad avseende genomförda investeringar innehåller 2 551 tkr baserat på projekten Hackelhallen 1 875 tkr, lekplatser 170 tkr, bredbandsutbyggnad 345 tkr, GC-väg Rimforsa strand 21 tkr samt kommunal ledningsplats 140 tkr. Vad gäller projekt för bredbandsutbyggnad bedöms endast 100 tkr behöva tas i anspråk på grund av försenad utbyggnad. I övrigt bedöms samtliga investeringar vara genomförda och äskade driftmedel vara i paritet med det realiserade behov som finns.

Detta innebär att 2166 tkr tillförs SBNs ram samt att 140 tkr tillförs KS ram för att täcka kapitalkostnader för genomförda projekt.

#### *KF ofördelat*

Från ofördelade medel för år 2020 fördelas 350 tkr för marknadsföring som beslutades 2019, dessa fördelas till KS ram 2020 som en engångsbudget. Därutöver ökas ofördelade medel med 100 tkr.

Total ram för KF ofördelat blir 1750 tkr för 2020.

#### *Ofördelat VON och BN*

Den stora posten som avser "ofördelat VON & BN" infördes i syfte att fördela ut extra ramar baserat på det befarade underskott som prognostiserades under våren 2019. Efter analys av underlag från VON och BN har ett sammanlagt behov på 14 242 tkr identifierats vilket överstiger de 8 600 tkr som finns avsatt i budget 2020. Därutöver har även SBN flaggat för ett behov av utökad ram.

#### *Nytt kostnadsutjämningsystem*

Under hösten har riksdag och regering tagit beslut om förändrad modell inom kostnadsutjämningsystem som påverkar Kinda kommuns skatter och bidrag. Kinda har med avseende av detta en avsevärt förändrad finansiering jmf med budgetbeslutat i juni. Ny intäktsprognos för Kinda kommun baserat på invånarantalet 9 952 (1 nov 2019) ger 600 200 tkr. Jämfört med de 591 321 tkr som finansierade budgetbeslutet i juni 2019.

De ofördelade medlen till VON och BN samt nya intäkter i form av nytt kostnadsutjämningsystem fördelas till VON 11 581 tkr, BN 2 661 och SBN 3 500 tkr.

Ny ramfördelning enligt nedan framräkning:

	Beslutad ram 2020, juni	Prioriterad lön inkl uppräknig 2019	Kapitalkostnad genomförda investeringar	Ofördelade medel, tillfällig budget	Ökat behov	Ny ram 2020
Valnämnd	100					100
Jävsnämnd	100					100
Kommunstyrelsen	33 130		140	350		33 620
Samhällsbyggnadsnämnden	71 081	177	2 166		3 500	76 924
Bildningsnämnden	247 798	494			2 661	250 953
Vård- och omsorgsnämnden	205 419	102			11 581	217 102
Revision	1 080					1 080
Överförmynderi	1 380					1 380
Prioriterad lönepott 2019	1 054	-773			-281	0
<b>Summa</b>	<b>561 142</b>	<b>773</b>	<b>2 306</b>	<b>350</b>	<b>17 742</b>	<b>581 259</b>
KF ofördelat	2 000			-350	100	1 750
Prioriterad lönepott 2020						1 000
Finansförvaltning						4 188
						<b>588 197</b>
Skatter och bidrag						<b>600 213</b>
Resultat						<b>12 016</b>
Resultat i andel SoB						<b>2,00%</b>

### Uppföljning

Löpande uppföljning av ekonomin sker vid månadsuppföljningarna, delårsrapport per augusti och vid årsbokslut.

### Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, daterad 2019-12-16

Mattias Nilsson  
T f kommunchef

Jennie Blomberg  
Ekonomi- och kvalitetschef

### Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder och förvaltningar  
Revisionen  
Akten

Samhällsbyggnadsnämnden

Objekt/process/verksamhet	Summa	Kommentar
Fysisk planering/utveckling	500	Utredningar, konsulter,(ex
Försäljning, avstyckning, marknadsföring	200	Lantmäteriförrättningar, H
Trafikplanerare/trafikingenjör	500	En heltidsanställd som gör
Avloppsvattenutredning, dagvattenutredning mm Rimforsa	400	Konsulter, utredningar.
Torgutformning Rimforsa	300	Konsulter, stadsbyggnadsin
Utredning uppvärmning V:03-område	100	Nödvändig utredning 2020
Deltaljplan Rimforsa skola	<b>1 500</b>	<b>OBS:</b> Beslut taget i KF 2019
<b>Summa:</b>	<b>3 500</b>	

Bildningsnämnden

Objekt/process/verksamhet	Summa	Kommentar
Semesterlöneväxling	200	Förvaltningen har inte fått
Förändrade lagkrav	1060	F-klass numera obligatorisk
Förändring statsbidrag	211	Lovskola 45 tkr, tidigare rik
Ökade behov nyanlända	1250	SFI 700 tkr, många nyanlär
Behov resursfördelning	1240	Om verksamheterna ska få
Färre gymnasieelever	-1100	Äskade för 35 nya gymnas
Ej beslutad besparing	-200	
<b>Summa:</b>	<b>2 661</b>	

Vård- och Omsorgsnämnden

Objekt/process/verksamhet	Summa	Kommentar
Placeringar IFO	3964	Placeringskostnaderna som
Placeringar LSS	3771	Placeringskostnaderna som
Sjögatan	1836	Från början beräknad på 9
Försörjningsstöd	1810	Under 2019 har genomfört
Semesterlöneväxling	200	Förvaltningen har inte fått
<b>Summa:</b>	<b>11 581</b>	



: markförvärv, exploateringsskisser, förstudier, Kisa centrum studier ...)  
lemnet, mäklare, marknadsföring, annonsering, planscher, Bomässa i Linköping  
alla utredningar. Utredningarna får visa vad investeringsbehovet blir. Särskilt trafiksimuleringsprogram

dé, exploateringsskisser, dialog  
, därefter investering.  
9-12-16 §150 (Dnr 2019-00187)

tilldelning för detta tidigare, beräknas kosta 200 tkr per år för vikariekostnader  
kt, samma personaltilldelning som för lågstadiet innebär 560 tkr extra. Behörighetsgivande utbildning, fi  
ktat statsbidrag som flyttas till det generella. Läsa-skriva-räkna-garantin 166 tkr, nytt bidrag riktat mot f-  
nda som inte längre får etableringsstöd är kvar i SFI. Förberedelseklass 550 tkr, nyanlända skolelever son  
å tilldelning enligt nuvarande resursfördelning saknas 1240 tkr  
ieelever för 2020, pga flyttar under sommaren 2019 behövs det endast för 25 nya elever

i förvaltningen vet kommer att finnas under 2020 överstiger budgeten med 3964 tkr  
i förvaltningen vet kommer att finnas under 2020 överstiger budgeten med 3771 tkr  
,5 ÅA. Nu när vårdtyngden är känd, samt att vakennatt krävs, behövs 12 ÅA för att klara verksamheten  
ttlig budgetavvikelse per månad varit ca 136 tkr. Givet att den fortsätter, samt att riksnormen ökar med  
tilldelning för detta tidigare, beräknas kosta 200 tkr per år för vikariekostnader

kan behövas. (Ej heltidslön 2020)

Ått 500 tkr i tilldelning utfall 2019 visar på behov av det dubbla klass som finns i de generella bidragen  
n behöver extra stöd, en extra personal

1,9%, krävs budgettillskott med 1810 tkr under 2020