



Socialdemokraterna

MORA - DALARNA

Så möter vi framtiden i Mora

Socialdemokraternas förslag till
Ekonomiska ramar för 2021
med utblick 2022-2023
samt
Investeringsplan för 2021-2025

Förslag 2021-06-15

Socialdemokraternas förslag till ekonomiska ramar 2021 med utblick 2022 – 2023, samt investeringsplan 2021-2025

Att föreslå ekonomiska ramar och sätta verksamhetsmässiga mål för nämndernas verksamhet med de stora ekonomiska och verksamhetsmässiga osäkerheter som råder med anledning av Covid-19-pandemin är närmast ogörligt. Ingen, varken högt skolade nationalekonomer, epidemiologer eller statsvetare, och allra minst vi politiker, har en aning om vilka och hur stora konsekvenserna blir i de olika kommunala verksamheterna och vilka möjligheter vi har att möta dessa.

Vi har därför valt att denna gång bara presentera denna översiktliga beskrivning av våra prioriteringar med våra yrkanden till kommunfullmäktige, tillsammans med tabeller som beskriver vårt förslag till ekonomiska ramar för verksamheterna, med en jämförelse med majoritetens förslag, samt vårt förslag till investeringsplan för åren 2021-2025.

Det vi kan räkna med är att skatteintäkterna riskerar att minska rejält de närmaste åren. Vårt hopp står till att en mycket skakig riksdagsmajoritet, ständigt påhoppad och ifrågasatt av en opposition som gärna vill se regeringen misslyckas, ändå ska klara av att kompensera kommuner och regioner för de bortfall i skatteunderlaget som vi alla befarar.

För att möta denna osäkra framtid har vi stora utmaningar med att få kontroll över den ekonomiska utvecklingen i Mora. Grunden borde, och kunde, ha lagts för flera år sedan. Samtidigt har vi ökande behov inom framför allt äldreomsorgen att ta hänsyn till. Kommunens ekonomiska läge är utsatt och vi utesluter inte att hårdare ekonomiska prioriteringar kan komma att behövas, men utifrån nuvarande kända förutsättningar är detta det vi tror är möjligt att genomföra kommande år, förutsatt att kommunen kommer tillrätta med det stora prognostiserade underskottet för 2020.

För Socialdemokraterna i Mora



Lennart Sohlberg, gruppleddare och oppositionsråd

Våra förslag och prioriteringar i sammanfattning

Våra förslag till ekonomiska ramar för verksamheterna bygger på just nu kända skatte- och statsbidragsprognoser. Vi har försökt vara realistiska och har valt att strama åt bland annat **kommunstyrelsens** budget med knappt 7 miljoner. Vi föreslår även att **förskoleverksamhetens** höga kostnader analyseras och bantas successivt under planperioden.

De 700 tkr majoriteten valt att lägga till För- och Grundskolenämndens ram för det sk **Morakontraktet** har vi valt att helt stryka då syftet, att öka våra elevers intresse för våra lokala företag och att skaffa sig utbildningar som passar för dessa företag, visserligen är gott men att det knappast hör till den kommunala kompetensen att finansiera detta.

Socialnämnden har fortsatt stora problem där många besparingsåtgärder genomförts med relativt god framgång, men där nya kostnader, delvis på grund av ökade behov, ständigt tillkommer. Vi har därför valt att utöka Socialnämndens ram med 14 miljoner per år under planperioden för att täcka upp för ökade behov inom verksamheten och ge nämnden rimligare förutsättningar klara ett nollresultat.

De olika **centrala anslag** majoriteten föreslår för digitalisering, hållbarhet, omställning och struktur har ju idag i stor utsträckning samma syfte, att på olika sätt öka hållbarhet, effektivitet och kvalitet i kommunens verksamhet. Mycket av detta arbete måste också i högre grad ingå i varje nämnds ordinarie utvecklingsarbete. Vi har därför valt att slå ihop dessa till ett anslag, som vi helt enkelt kallar "Centrala utvecklingsmedel". Det ger bättre samordning och överblick. Samtidigt minskar vi utvecklingsmedlen med knappt 7,8 miljoner till 10 miljoner kronor per år.

Vi flyttar de 5 miljoner som reserverats för den sk **heltidsresan**, dvs den med Kommunal avtalade heltidsreformen, från kommunstyrelsen till ett centralt anslag under finansförvaltningen. Detta dels för att tydliggöra kommunfullmäktiges prioritering med dessa medel, dels för att medlen rör ett kommunövergripande projekt, även om ansvar och styrning av projektet kommer att ligga i kommunstyrelsens förvaltning.

Vi vill vidare att kommunstyrelsen skyndsamt utarbetar riktlinjer för medfinansiering av Boverkets stöd till investeringar i **allmänna samlingslokaler**, samt reserverar 0,3 miljoner av kommunstyrelsens utvecklingsmedel för detta ändamål.

Liksom flera år tidigare avsätter vi i vårt förslag till investeringsbudget 15 miljoner kronor årligen till **planerat vägunderhåll** för att kraftigt bromsa och helst minska den kapitalförstöring kommunens gator och vägar idag är utsatta för. Nytt för i år är att vi vill ge Tekniska nämnde ett tydligt uppdrag att i det planerade vägunderhållet **prioritera gång- och cykelvägar** i enlighet med kommunens hållbarhetsstrategi. Liksom tidigare avsätter vi också medel i driftbudgeten för de ökade kapitalkostnader denna satsning medför.

I investeringsbudgeten har vi räknat med att kommunen inte ska behöva stå för den direkta **investeringskostnaden för ett nytt äldreboende**. Det bör finansieras av Morastrand eller annan lämplig bostadsutvecklare.

På sista raden kan vi utifrån nu tillgängliga skatte- och statsbidragsprognoser, men med stor reservation för många osäkerhetsfaktorer ändå presentera ett **resultat på 6,9 miljoner** kronor 2021. Detta ligger helt i nivå med majoritetens förslag för 2021. För de kommande åren, 2022 och 2023, är osäkerheten givetvis betydligt större och vi har därför valt att vara något mer pessimistiska än majoriteten.

Yrkanden/förslag till beslut:

1. Kommunfullmäktige fastställer Kommunstyrelsens ram till 101,5 miljoner kronor för 2021, samt 100,5 miljoner för 2022 och 99,5 miljoner för 2023.
2. Kommunfullmäktige uppdrar till Kommunstyrelsen att skyndsamt utarbeta riktlinjer för medfinansiering av Boverkets stöd till investeringar i allmänna samlingslokaler, samt reserverar 0,3 miljoner av kommunstyrelsens utvecklingsmedel årligen för detta ändamål.
3. Kommunfullmäktige fastställer Socialnämndens ram till 542,9 miljoner kronor per år under hela planperioden.
4. Kommunfullmäktige fastställer För- och Grundskolenämndens ram till 386,2 miljoner kronor för 2021, samt 383,2 miljoner för 2022 och 380,2 miljoner för 2023, tillsammans med ett särskilt uppdrag att utreda och föreslå åtgärder för att minska kostnaderna inom barnomsorgen från och med 2022.
5. Kommunfullmäktige fastställer övriga nämnders nettokostnadsramar i enlighet med Socialdemokraternas förslag till Budgetramar 2021 med utblick 2022 - 2023.
6. Kommunfullmäktige fastställer ramen för kapitalkostnader för planerat vägunderhåll till 2,5 miljoner kronor för 2021, samt 4,5 miljoner 2022 och 6,5 miljoner 2023.
7. Kommunfullmäktige beslutar att finansförvaltningens pottar för strukturåtgärder, omställning, digitalisering och hållbarhet samlas i en pott kallad Centrala utvecklingsmedel som tillförs 10 miljoner kronor per år under planperioden.
8. Kommunfullmäktige beslutar att projektet Heltidsresan finansieras genom en särskild pott i finansförvaltningen om 5 miljoner kronor per år under planperioden.
9. Kommunfullmäktige fastställer resultatbudget till 6,9 miljoner kronor för år 2021, 10,2 miljoner kronor för år 2022 och 24,9 miljoner kronor för år 2023.
10. Kommunfullmäktige fastställer investeringsramen för underhåll av gator och vägar till 15,0 miljoner kronor per år under hela planperioden, med uppdraget till Tekniska nämnden att prioritera gång- och cykelvägnätet.
11. Kommunfullmäktige fastställer en total investeringsram för år 2021 motsvarande 110,2 miljoner kronor, samt fastställer Investeringsplan 2021- 2025 i enlighet med Socialdemokraternas förslag.
12. Kommunfullmäktige fastställer ramen för nyupptagna lån 2021 till 49 miljoner kronor för finansiering av investeringsplanen, exklusive eventuella behov i exploateringsverksamheten.

Läsanvisning:

Gul kolumn = Siffror mm gällande 2021 års ekonomiska rammar

Grön bakgrund = Positiv avvikelse mot Moraalliansens förslag

Röd bakgrund = Negativ avvikelse mot Moraalliansens förslag

Kommunens intäkter enligt SKRs prognos 29 april 2020

	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
<i>Skatter och statsbidrag</i>						
Skatteintäkter	983 822	986 001	986 057	981 732	1 032 769	1 063 392
Slutavräkningar	-8 282	-2 856	-37 024	0	0	0
Inkomstutjämningsbidrag/avgift	194 582	203 980	203 977	205 670	215 656	222 925
Kostnadsutjämningsbidrag	-12 419	-2 122	-3 021	531	-3 022	-3 022
Regleringsbidrag/avgift	14 296	21 172	20 898	42 897	21 151	15 748
Strukturbidrag	2 280	2 285	2 286	2 287	2 287	2 287
LSS-utjämningsbidrag	27 507	25 714	26 377	26 385	26 385	26 385
Välfärdsmedel	5 981	0	3 680	0	0	0
Kommunal fastighetsavgift	52 370	0	54 996	60 377	60 377	60 377
Välfärdsmiljarder, mm	0	3 814	36 329	-3 071	-3 071	-3 071
	0	55 119	0	0	0	0
Summa skatter och statsbidrag	1 260 137	1 293 107	1 294 555	1 316 808	1 352 532	1 385 021
<i>Finansiella poster</i>						
Finansiella intäkter	15 841	4 000	3 100	3 200	3 200	3 200
Finansiella kostnader	-5 544	-9 170	-5 770	-6 900	-8 400	-9 100
Avskrivningar	-48 383	-53 000	-55 000	-55 000	-57 000	-58 000
Summa finansiella poster	-38 086	-58 170	-57 670	-58 700	-62 200	-63 900
Summa	1 222 051	1 234 937	1 236 885	1 258 108	1 290 332	1 321 121

Socialdemokraternas förslag till verksamheternas ekonomiska ramar 2021-2023

	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Nämndernas nettorammar						
- Revisorerna	-861	-909	-909	-909	-909	-909
- Kommunstyrelsen	-99 264	-107 227	-107 227	-101 562	-100 562	-99 652
- Valnämnd	-81	-50	-50	-50	-200	-50
- Servicenämnd för IT	0	0	0	0	0	0
- Byggnadsnämnden	-11 324	-12 416	-12 416	-12 510	-12 510	-12 510
- Tekniska nämnden	-40 475	-33 782	-39 082	-33 879	-33 879	-33 879
- Kultur- o fritidsnämnden	-46 411	-48 007	-48 306	-47 711	-47 711	-47 711
- Miljönämnden Mora-Orsa	-5 173	-5 000	-5 000	-5 000	-5 196	-5 196
- Servicenämnden	-4 569	-8 779	-12 130	-6 565	-6 565	-6 565
- För- o grundskolenämnden	-370 449	-383 881	-393 781	-386 165	-383 165	-380 165
- Gymnasienämnden	-106 745	-101 700	-108 419	-102 143	-102 143	-102 143
- Socialnämnden	-555 193	-526 572	-568 596	-542 930	-542 930	-542 930
- Kapitalkostnader mot finansförv.	-12 218	-10 788	-3 294	-5 294	-9 394	-9 294
- Kapitalkostn plan underhåll väg	-2 000	-1 500	0	-3 000	-4 500	-6 500
- Kapitalkostn plan underhåll fastigh	0	-2 500	0	-3 500	-5 500	-6 500
- Internhyra att fördela	0	-482	0	-1 000	-1 000	-1 000
Summa nämnder	-1 254 763	-1 243 593	-1 299 210	-1 252 218	-1 256 164	-1 255 004
Finansförvaltningen						
- Centrala utvecklingsmedel			0	-10 000	-10 000	-10 000
- Kapitalkostnader	63 776	66 500	66 500	66 000	66 000	68 500
- Centralt löneutrymme	1 484	-17 294	2 371	-16 276	-38 276	-60 276
- Omställningsmedel	0	-3 700	3 448	0	0	0
- Digitaliseringsmedel	-94	-5 000	-4 316	0	0	0
- Hållbarhetsmedel	-192	-5 000	-5 000	0	0	0
- "Morakontraktet"	0	0	0	0	0	0
- "Heltidsresan" (från KS RAM)	0	0	0	-5 000	-5 000	-5 000
- Personalomkostnad	263 405	282 500	276 500	283 500	284 000	291 800
- Arbetsgivaravgift	-211 695	-224 800	-224 800	-231 700	-231 700	-238 700
- Förändring pensionsavsättning	-8 915	-7 000	-24 700	-11 000	-15 500	-12 500
- Årets intjänade, individuellt avs	-36 273	-44 000	-40 000	-43 500	-43 500	-44 500
- Pensionsutbetalningar	-30 444	-30 500	-30 500	-31 000	-31 000	-31 500
- Förändring semesterlöneskuld	1 358	0	0	0	0	0
Summa finansförvaltning	42 410	11 706	19 503	1 024	-24 976	-42 176
Verksamhet och finans netto	-1 212 353	-1 231 887	-1 279 707	-1 251 194	-1 281 140	-1 297 180
ÅRETS RESULTAT	9 698	3 050	-42 822	6 914	9 192	23 941
Resultat i % av skatt o statsbidrag	0,8 %	0,2 %	-3,3 %	0,5 %	0,7 %	1,7 %

Jämförelse Socialdemokraternas (S) förslag till ekonomiska ramar med Moraalliansens (MA) förslag

	Budget 2021			Plan 2022			Plan 2023		
	(S)	(MA)	Diff	(S)	(MA)	Diff	(S)	(MA)	Diff
Nämndernas nettoramar									
- Revisorerna	-909	-909	0	-909	-909	0	-909	-909	0
- Kommunstyrelsen	-101 562	-113 235	11 673	-100 562	-108 235	7 673	-99 652	-108 235	8 583
- Valnämnd	-50	-50	0	-200	-50	-150	-50	-50	0
- Servicenämnd för IT	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Byggnadsnämnden	-12 510	-12 510	0	-12 510	-12 510	0	-12 510	-12 510	0
- Tekniska nämnden	-33 879	-33 879	0	-33 879	-33 879	0	-33 879	-33 879	0
- Kultur- o fritidsnämnden	-47 711	-47 711	0	-47 711	-47 711	0	-47 711	-47 711	0
- Miljönämnden Mora-Orsa	-5 000	-5 000	0	-5 196	-5 196	0	-5 196	-5 196	0
- Servicenämnden	-6 565	-6 565	0	-6 565	-6 565	0	-6 565	-6 565	0
- För- o grundskolenämnden	-386 165	-386 865	700	-383 165	-386 865	3 700	-380 165	-386 865	6 700
- Gymnasienämnden	-102 143	-102 143	0	-102 143	-102 143	0	-102 143	-102 143	0
- Socialnämnden	-542 930	-528 930	-14 000	-542 930	-528 930	-14 000	-542 930	-528 930	-14 000
- Kapitalkostnader mot finansförv.	-5 294	-5 294	0	-9 394	-9 394	0	-9 294	-9 294	0
- Kapitalkostn plan underhåll väg	-3 000	-2 500	-500	-4 500	-3 500	-1 000	-6 500	-4 500	-2 000
- Kapitalkostn plan underhåll fastigh	-3 500	-3 500	0	-5 500	-5 500	0	-6 500	-6 500	0
- Internhyra att fördela	-1 000	-1 000	0	-1 000	-1 000	0	-1 000	-1 000	0
Summa nämnder	-1 252 218	-1 250 091	-2 127	-1 256 164	-1 252 387	-3 777	-1 255 004	-1 254 287	-717
Finansförvaltningen									
- Centrala tvecklingsmedel	-10 000	-3 500	-6 500	-10 000	0	-10 000	-10 000	0	-10 000
- Kapitalkostnader	66 000	66 000	0	66 000	66 000	0	68 500	68 500	0
- Centralt löneutrymme	-16 276	-16 276	0	-38 276	-38 276	0	-60 276	-60 276	0
- Omställningsmedel	0	-4 948	4 948	0	-4 948	4 948	0	-4 948	4 948
- Digitaliseringsmedel	0	-4 316	4 316	0	-4 316	4 316	0	-4 316	4 316
- Hållbarhetsmedel	0	-5 000	5 000	0	-5 000	5 000	0	-5 000	5 000
- "Morakontraktet"	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- "Heltidsresan" (från KS RAM)	-5 000	0	-5 000	-5 000	0	-5 000	-5 000	0	-5 000
- Personalomkostnad	283 500	283 500	0	284 000	284 000	0	291 800	291 800	0
- Arbetsgivaravgift	-231 700	-231 700	0	-231 700	-231 700	0	-238 700	-238 700	0
- Förändring pensionsavsättning	-11 000	-11 000	0	-15 500	-15 500	0	-12 500	-12 500	0
- Årets intjänade, individuellt avs	-43 500	-43 500	0	-43 500	-43 500	0	-44 500	-44 500	0
- Pensionsutbetalningar	-31 000	-31 000	0	-31 000	-31 000	0	-31 500	-31 500	0
- Förändring semesterlöneskuld	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa finansförvaltning	1 024	-1 740	2 764	-24 976	-24 240	-736	-42 176	-41 440	-736
Verksamhet och finans netto	-1 251 194	-1 251 831	637	-1 281 140	-1 276 627	-4 513	-1 297 180	-1 295 727	-1 453
ÅRETS RESULTAT	6 914	6 277	637	9 192	13 705	-4 513	23 941	25 394	-1 453
Resultat i % av skatt o statsbidrag	0,5 %	0,5 %		0,7 %	1,0 %		1,7 %	1,8 %	

Socialdemokraternas förslag till investeringsplan 2021-2025

	Finansiering	Total budget 2020-25	Förbrukat tom 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Investeringsram (resultat+avskr)				56 050	12 178	61 914	66 192	81 941	90 000	90 000
Planerade/igångsatta projekt				87 530	80 630	110 200	115 250	248 450	239 500	207 800
Finansieringsbehov				31 480	68 452	48 286	49 058	166 509	149 500	117 800
Preliminär egenfinansieringsgrad				64 %	15 %	56 %	57 %	33 %	38 %	43 %
Investeringsbehov										
Nya särsk. boenden	Sk/avg	80 500				2 000	0			
Högstadium enl utredn	Sk	362 000				1 000		180 000	180 000	
Gymnasieskola enl utredn	Sk	300 500					250	250		150 000
Arenautveckling	Sk/avg	22 500				5 000	5 000	5 000	0	0
Laddinfrastruktur	Sk	7 900					1 900		1 700	
Kommunala kök	Sk	36 000				3 000	5 000	5 000	10 000	10 000
Förskolor	Sk	18 000				7 500	7 500			
Summa i planeringsfas		827 400		0	0	18 500	19 650	190 250	191 700	160 000
Pågående investeringar										
Högstadium, projektering	Sk	250		250	250					
Arenautveckling	Sk	7 500		7 500	7 500					
Laddinfrastruktur	Sk	1 000		1 000	1 000					
Kontaktcenter	Sk	1 000		1 000	1 000					
Kommunala kök	Sk	3 000		3 000	3 000					
Genomfart medfinansiering	Sk	75 000		25 900	10 000	24 700	40 300			
Genomfart egna invest	Sk	21 700	896	6 800	6 800	10 600	4 300			
Ombyggnad Moragatan	Sk	15 000		0	9 000	6 000				
Utbyggnad förskolan	Sk	3 000		3 000	3 000					
Stadsnätsutbyggnad	Sk/avg	14 000	144 476	3 000	3 000	3 000	3 000	5 000	5 000	5 000
Summa i genomförande		141 450		51 450	44 550	44 300	47 600	5 000	5 000	5 000
Löpande investeringar										
G/C-vägar enl cykelplan	Sk	12 000		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Upprustn centrummiljöer	Sk	4 000		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Plan fastighetsunderhåll	Sk	52 000		13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000
Plan vägunderhåll	Sk	50 000		5 000	5 000	15 000	15 000	15 000	10 000	10 000
Infrastruktur nätverk IT	Sk	19 480		2 280	2 280	3 600	4 200	9 400	4 000	4 000
Lokalbehov verksamhet	Sk	12 000		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Övr fastighetsinvest	Sk	16 000		4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Övr infrastrukturinvest	Sk	7 200		1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800
Inventarier nämnder	Sk	12 000		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Summa löpande		184 680		36 080	36 080	47 400	48 000	53 200	42 800	42 800