

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

Plats och tid	Doktor Hedlund och Teams 09.00-10.00		
Beslutande ledamöter	Malin Svanholm (S) ordf. Jon Björkman (V) Peter Hedberg (S), deltar digitalt Ida Stafrin (C), deltar digitalt Anna Strandh Proos (M), deltar digitalt		
Ej beslutande ersättare	--		
Övriga närvarande	Tjänsteman Erika Sjögren, sekreterare Maria Hedman, administrativ chef Peter Carlstedt, kommundirektör Mikael Gidlöf, HR-chef, deltar digitalt Stefan Billström, chef produktionsförvaltningen, deltar digitalt §4 Margareta Fällström, säkerhets- och telekomstrateg §4 Malin Rydmark, ekonomichef Annica Kjellin, kommunikationschef §4 Maria Hedman, chef adm. enheten deltar digital Inger Bergström, chef välfärdsförvaltningen § 4 Ulrika Hurdén, chef bildningsförvaltningen § 4		
Justerare	Ida Stafrin (C)		
Justeringens plats och tid	Förvaltningen 16 februari		
Underskrifter			
	Sekreterare	Erika Sjögren	Paragraf §§ §§ 4-6
	Ordförande	Malin Svanholm (S)	
	Justerare	Ida Stafrin (C)	

**ANSLAG/BEVIS**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ	Kommunstyrelsens arbetsutskott		
Sammanträdesdatum	2021-02-16		
Protokollet anslås	2021-02-16	Sista datum för överklagande	2021-03-09
Förvaringsplats för protokollet	Kommunledningsförvaltningen		
Underskrift	Erika Sjögren		

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

**Kommunstyrelsens arbetsutskott****Ärendelista**

- § 4 Dnr: KS 2021/17  
Information.....3
- § 5 Dnr: KS 2020/77  
Tilläggsbudgetering ökade personalkostnader 2020-års löneöversyn 4
- § 6 Dnr: KS 2021/87  
Direktiv för arbetet med mål- och resursplan 2022 med planåren 2023  
och 2024.....6

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

§ 4

Dnr: KS 2021/17

**Information****Slutlig beslutsinstans**

Kommunstyrelsens arbetsutskott

**Beslut**

Lägga informationen till handlingarna.

**Ärendet**

Kommunstyrelsens arbetsutskott tar del av följande information:

- Peter Carlstedt, Inger Bergström, Ulrika Hurdén, Stefan Billström och Annica Kjellin lämnar information om aktuell lägesbild med anledning av covid-19.
- Peter Carlstedt informerar om beslut som är tagna på delegation.
- Ida Stafrin frågar om kommunikationen från kommunen till fritidspolitiker med anledning av coronapandemin. Peter Carlstedt besvarar frågan och tar med sig synpunkterna till nästa informationsutskick.
- Peter Carlstedt informerar om utvärderingsrapporten från KPMG.

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

§ 5

Dnr: KS 2020/77

**Tilläggsbudgetering ökade personalkostnader 2020-års  
löneöversyn****Slutlig beslutsinstans**

Kommunstyrelsens arbetsutskott

**Beslut**

1. Tilläggsbudgetera förvaltningarnas budgetramar 2021 med totalt 20.561.000 kronor för ökade lönekostnader med anledning av löneöversyn 2020 enligt specifikationen nedan i ärendebeskrivningen.
2. Tilläggsbudgetera ökade kostnader för familjehem med totalt 205.000 kronor.
3. Tilläggsbudgetera ökade kostnader för politikerarvoden med totalt 66.000 kronor.
4. Tilläggsbudgetera ökade kostnader för fackliga företrädare med totalt 60.000 kronor.
5. Totalt höja ramarna utifrån ovanstående punkter med motsvarande 20.892.000 kronor

**Beskrivning av ärendet**

Löneöversynsarbetet 2020 drog ut på tiden då de centrala förhandlingarna om nya löneavtal med Kommunal, Vision, Ledarna samt Akademikerförbundet SSR drog ut på tiden på grund av Corona pandemin. Avtalen blev klar först i november och därför kunde inte det lokala löneöversynsarbetet slutföras under 2020. Löneöversynen är nu slutförd och den totala löneökningen för löneöversyn 2020 blev motsvarande 2,31%.

I Kommunals löneavtal fanns ett engångsbelopp motsvarande 5.500:- för de som varit månadsanställda perioden 1 maj till 31 oktober. Detta gör att kostnaderna för löneöversynen 2020 blir något högre än löneökningskostnaden på 2,31% men bedöms rymmas inom lönereserven på 2,5% för 2020.

Ekonomienheten har med schablon utifrån tidigare fördelning av lönereserven fördelat pengar till respektive förvaltning för 2020.

Nedanstående tabell är en sammanställning på den ramhöjning som behövs

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

för 2021 för att kompensera de ökade lönerna på helåret för respektive förvaltning.

<b>Förvaltning</b>	<b>Ramhöjning (tkr)</b>
Bildningsförvaltningen	8 133
Kommunledningsförvaltningen	1 743
Produktionsförvaltningen	1 298
Välfärdsförvaltningen	9 387
<b>Totalt</b>	<b>20 561</b>

Enligt SKL:s rekommendation, cirkulär 19:44, höjs arvodesersättningen till familjehem för barn och vuxna under 2020 med 2,3 %. Höjningen ger en utökad kostnad på 205 000 kronor. Kompensation för den höjningen medges med det utrymme som finns i lönereserven, d v s 205 000 kronor.

Förtroendevaldas arvodesersättningar uppräknas årligen per den 1 juli med förändringen av lönenivån för kommunens anställda föregående kalenderår. För 2019 ökade de anställdas löner genomsnittligt med 2,56 %. Arvodesersättningarna har således uppräknats med 2,56 % fr.o.m. 2020-07-01 vilket ger 66 000 kronor.

För 2021 kommer uppräknningen för förtroendevaldas arvodesersättningar att vara 2020 års förändring av lönenivån för kommunens anställda d.v.s. 2,31 %.

Kostnadsökningen för fackliga företrädare beräknas till 60 000 kronor.

**Ekonomi och finansiering**

Löneökningarna finansieras via de budgeterade medel som finns i finansförvaltningen för löneökningar 2020.

**Beslutet skickas till**

Ekonomienheten

HR-enheten

§ 6

Dnr: KS 2021/87

## Direktiv för arbetet med mål- och resursplan 2022 med planåren 2023 och 2024

### Slutlig beslutsinstans

Kommunstyrelsens arbetsutskott

### Beslut

1. Fastställa direktiv för arbetet med mål- och resursplan 2022 med planåren 2023 och 2024.
2. Ge ekonomichefen i uppdrag att upprätta tidplan och övriga instruktioner för arbetet.

### Ärendet

Kramfors kommuns ekonomi är fortsatt ansträngd. Resultatet för 2020 landade på + 18 mnkr men 2020 var inget vanligt år. Pandemin präglade det mesta och kommunerna kompenserades på flera sätt för de merkostnader pandemin medförde men även för de befarade intäktsminskningar som lägre skatteintäkter skulle leda till. Sett till kommunens totala ekonomi så innebär det positiva resultatet att vi kan återställa det så kallade balanskravsunderskottet som 2019 års bokslut medförde.

För de två stora nämnderna, Bildning och Valfärd, finns dock fortfarande betydande underskott kvar och de sliter med nya handlingsplaner för innevarande år.

Mål- och resursplanen (MRP) för 2022 påverkas av vad resultatet för 2021 blir, hur skatteintäkter och statsbidrag utvecklas, befolkningsutvecklingen och hur nämnderna lyckas att få budgeten i balans.

Som vanligt finns många osäkerheter men det som går att utläsa ur de framtidsprognoser som Sveriges kommuner och regioner (SKR) presenterar är att Kramfors kommun har en tuff resa framför sig. Det kan handla om besparingar med så stora belopp som 60 – 70 Mkr fram till år 2025.

Orsakerna till detta är främst vår egen befolkningsutveckling i kombination med hur skatteintäkter och statsbidrag utvecklas.

Slutsatsen är därför att arbetet med effektiviseringar och prioriteringar måste intensifieras. Men läget är samtidigt så pass osäkert att några preliminära budgetramar för nämnderna inte kan fastställas nu utan detta direktiv har

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

som mål att styra upp processen inför det beslut som ska fattas i kommunfullmäktige.

**Direktiv för arbetet med mål- och resursplanen**

Målet är att kommunfullmäktige ska fastställa mål- och resursplanen vid sitt sammanträde i juni 2021.

**Budgetberedning**

Den politiska majoriteten (S och V) formerar den politiska beredningen av ärendet, Mål och resursplan 2022 med planåren 2023 och 2024.

För att övriga partier ska kunna presentera sina förslag till resursfördelning och prioriteringar innebär processen att:

- Samtliga partier som finns representerade i kommunfullmäktige kommer att få tillgång till det skriftliga material som arbetet grundar sig på. Som exempel kan nedanstående dokument nämnas.
  - Bokslut 2020
  - Aktuell pensionsprognos
  - Löpande uppdateringar av SKR´s prognoser för skatter och statsbidrag
  - Resultatuppföljning per 2021-04-30
- Samtliga partier som finns representerade i kommunfullmäktige bjuds dessutom in till ett digitalt informationsmöte i maj där varje parti har 2 platser. Vid mötet kommer
  - förslag till investeringar 2022 - 2024 presenteras
  - samtliga nämnder redogöra för sin ekonomiska prognos för helåret 2021 inklusive uppföljning av handlingsplaner, sina största utmaningar för 2022 och sitt förslag till budget med översiktliga konsekvenser.
- På vanligt sätt ska ordinarie nämndssammanträden användas för information, diskussion och beslut. Arbetet med MRP 2022 är intimt sammanflätad med nämndernas ordinarie ansvar så samtliga partier som finns i nämnderna har även detta som en plattform.
- Utöver ovanstående finns kommunens tjänstepersoner tillgängliga för frågor.

**Kommunstyrelsens arbetsutskott****Bedömning av budgetutrymme**

SKR, Sveriges Kommuner och Regioner, gör regelbundet beräkningar av kommunernas skatteintäkter och utfall i den kommunalekonomiska utjämnningen. Detta direktiv har utgått från det beräkningsunderlag som presenterades i december. Innan budgeten fastställs publiceras två nya beräkningsunderlag som kan komma att påverka utrymmet i såväl positiv som negativ riktning.

**Resultat**

Utgångspunkten för arbetet är att Kramfors kommun ska ha ett budgetmässigt resultat på 15 mnkr vilket motsvarar ett resultat på cirka 1,2 % av skatteintäkter och statsbidrag.

**Investeringar**

Utfall beträffande avskrivningar för 2020 är ca: 35 mnkr. I budgeten för 2021 är det avsatt ca: 39 mnkr.

För kommunens egna investeringar, exklusive de kommunala bolagen, är planeringsförutsättningarna att investeringar 2022 ska presenteras i tre ekonomiska nivåer. 40 mnkr, 45 Mkr och 50 Mkr. Det ska även finnas förslag till investeringar för 2023 och 2024 då med den lägsta nivån, 40 mnkr som tak.

**Medel till budgetberedningens förfogande**

I beräkningarna finns ett utrymme på 5 mnkr till budgetberedningens förfogande utanför de preliminära ramar som föreslås för nämnderna. Detta för att budgetberedningen ska kunna göra strategiskt viktiga prioriteringar när de i processen satt sig in i verksamheternas utmaningar.

**Löner**

Vi fortsätter med modellen att budgetera löneökningar gemensamt i finansförvaltningen vilket betyder att nämnderna inte behöver räkna med detta i sina budgetförslag.

**Kostnadsökningar, riktade statsbidrag och intäkter**

Nämnderna förutsätts göra egna bedömningar om kostnadsökningar i verksamheten (exklusive löneökningar) och utvecklingen av riktade statsbidrag eller andra intäkter som går direkt till verksamheten.

**Ramar 2022**

För att klara ovanstående resultatnivå så görs bedömningen att kommunen totalt sett behöver minska verksamhetens budgetramar 2022 med 1% i förhållande till de ramar som gäller för 2021.



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

Det osäkra läget kopplat till pandemin och världskonjunkturen innebär att några ”fasta” planeringsramar inte beslutas i direktivet utan planeringsförutsättningen för samtliga nämnder innebär att tills vidare ska alla planera för nettoramar som är 1% lägre än de som gäller för 2021.

Detta kan komma att ändras uppåt eller nedåt, när nya prognoserna från SKR presenteras.

Inriktningen för 2023 och 2024 är densamma som för 2022, dvs att nettoramarna kommer att minska med 1% per år. Osäkerheten blir större längre fram i tiden men det sannolika scenariot är att nettobesparingar krävs och risken finns att 1% inte kommer att räcka.

**Beslutet skickas till**

Samtliga nämnder

Revisionen

Förvaltningschefer

Ekonomichef