



HAGFORS KOMMUN

Driftbudget 2021
och plan 2022-2023.

Beslutad i kommunfullmäktige 2020-11-30 § 100 och § 101.

Samt av kommunfullmäktige beslutad investeringsbudget
för 2021 och plan 2022-2023, KF 2020-06-29 § 59.

INNEHÅLL

Sida

Resultaträkning/Driftbudget	3
Balansräkning och kassaflöde	4-5
Kommunala skattesatser i Värmland 2020 och Befolkning Hagfors kommun 2019-11-01 – 2023-11-01	6
Kommunledningsutskott	7-13
– Kommunledningsavdelning	7
– konsekvensbeskrivning	8-9
– Samhällsbyggnadsavdelning, skattefinansierad del	10-11
– konsekvensbeskrivning	11-12
– Samhällsbyggnadsavdelningen, taxefinansierad del	13
– konsekvensbeskrivning	13
Barn- och bildningsutskott	14-16
– konsekvensbeskrivning	15-16
Miljö och byggnämnd	17
– konsekvensbeskrivning	17
Individ- och omsorgsutskott	18-21
– konsekvensbeskrivning	19-21
Engångskostnader, rearesultat	21
Investeringsbudget	22-29
- konsekvensbeskrivning investeringsbudget	24-29
Nyckeltal, diagram	29

RESULTATRÄKNING BUDGET 2021 PLAN 2022-2023

Tusentals kronor	Budget 2020 netto	Budget 2021 netto	Plan 2022 netto	Plan 2023 netto
Kommunledningsutskott	-165 140	-165 033	-169 785	-170 667
- varav utskott, fullmäktige och kommunstyrelse	-2 759	-2 759	-2 776	-2 793
- varav kommunledningsavdelning	-55 383	-50 753	-50 728	-50 632
- varav samhällsbyggnadsavdelning, skattefinansierad	-109 757	-114 281	-119 057	-120 035
- varav samhällsbyggnadsavdelning, taxefinansierad	0	0	0	0
Barn- och bildningsutskott	-198 315	-202 320	-203 610	-203 758
- varav utskott	-324	-324	-329	-334
Miljö- och byggnämnden	-2 612	-2 556	-2 656	-2 656
Individ- och omsorgsutskott	-321 959	-329 097	-329 056	-328 527
- varav utskott	-461	-470	-479	-488
Valnämnd	-70	-32	-32	-32
Överförmyndare	-1 647	-1 647	-1 647	-1 647
Gemensam hjälpmedelsnämnd	-155	-200	-200	-200
Verksamhetspott 1% av skatteintäkt o gen.bidrag	-7 513	-7 557	-7 607	-7 664
Löneökningar (ack. tidigare år)	0	-13 705	-27 263	-42 141
Löneökningar (8,5 mån för resp. år)	-9 708	-9 942	-10 539	-10 795
S:a nämnder och styrelser	-707 119	-732 089	-752 395	-768 088
Engångskostnader och rearesultat	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Resultat efter engångskostnader	-708 119	-733 089	-753 395	-769 088
Pensioner mm	-53 558	-53 000	-55 000	-57 000
Internt PO-pålägg	29 588	31 192	32 173	32 916
Återföring kapitalkostnader	46 046	44 017	47 616	48 825
Avskrivningar	-35 806	-35 334	-37 877	-39 295
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-721 850	-746 216	-766 483	-783 643
Skatteintäkter	527 268 *	515 740 *	520 184 *	531 377
Generella statsbidrag	199 678 *	215 895 *	216 448 *	210 955
Kommunal fastighetsavgift	20 291 *	24 106 *	24 106 *	24 106
Långsiktiga planeringsförutsättningar	4 090 **	0	0	0
Finansiella intäkter	725	1 000	1 000	1 000
Finansiella kostnader	-8 920	-9 059	-8 955	-12 654
ÅRETS RESULTAT	21 282	1 467	-13 699	-28 858
Justerat resultat	22 282	2 467	-12 699	-27 858
*Cirkulär 2020-10-01 20:39				
**SKL Prognos 2, sept 2019				
Summa skatteintäkter+statsbidrag+långsiktig planeringsf.	751 327	755 741	760 738	766 438
Skatteintäkter+statsbidrag+långs.pl. delta i % mot föregående år	0,81%	0,59%	0,66%	0,75%
VHT Nettokostnad delta i % mot föregående år	0,82%	3,38%	2,72%	2,24%
VHT Nettokostnad andel, exkl finans, av skatter och statsbidrag	96,08%	98,74%	100,76%	102,24%
Finansnettot i % av skatteintäkter+statsbidrag	-1,09%	-1,07%	-1,05%	-1,52%
Årets Resultat i % av skatteintäkter+statsbidrag	2,83%	0,19%	-1,80%	-3,77%

BALANSRÄKNING BUDGET 2021-2023

	Härdelser		Härdelser		Härdelser	
	2021	Härders BR 2021-12-31	2022	Härders BR 2022-12-31	2023	Härders BR 2023-12-31
Anläggningar	62 181	709 473	82 998	792 471	121 055	913 526
Finansiella anläggningstillg	0	20 947	0	20 947	0	20 947
Anläggningstillgångar	62 181	730 421	82 998	813 418	121 055	934 473
Kortfristiga fordringar	0	69 413	0	69 413	0	69 413
Kassa och bank	-25 914	2 207	-4 197	-1 990	-8 913	-10 903
Omsättningstillgångar	-25 914	71 620	-4 197	67 423	-8 913	58 510
TILLGÅNGAR	36 267	802 042	78 801	880 841	112 142	992 983
IB Eget kapital		315 017		316 485		302 785
Årets resultat	1 467	1 467	-13 699	-13 699	-28 858	-28 858
UB Eget kapital	1 467	316 485	-13 699	302 785	-28 858	273 927
Avsättningar för pensioner		3 439		3 439		3 439
Andra avsättningar	1 000	22 944	1 000	23 944	1 000	24 944
Avsättningar	1 000	26 383	1 000	27 383	1 000	28 383
Långfristiga skulder	45 000	307 422	100 000	407 422	140 000	547 422
Kortfristiga skulder	-11 200	151 752	-8 500	143 252	0	143 252
Skulder	33 800	459 174	91 500	550 674	140 000	690 674
SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL	36 267	802 042	78 801	880 841	112 142	992 984
Soliditet		39,46%		34,37%		27,59%

KASSAFLÖDE BUDGET 2021-2023

	2021 Hagfors kommun	2022 Hagfors kommun	2023 Hagfors kommun
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat	1 467	-13 699	-28 858
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster samt avsättningar	1 000	1 000	1 000
Justering för av- och nedskrivningar	35 334	37 877	39 295
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	37 801	25 178	11 437
Ökning(+)/minskning(-) av rörelsekapital	-11 200	-8 500	
Kassaflöde från den löpande verksamheten	26 601	16 678	11 437
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anläggningstillgångar*	-97 515	-120 875	-160 350
Investeringar i finansiella anläggningstillg	0	0	0
Avyttrade materiella anläggningstillgångar	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-97 515	-120 875	-160 350
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nya lån	45 000	100 000	140 000
Amortering av skuld	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	45 000	100 000	140 000
ÅRETS KASSAFLÖDE	-25 914	-4 197	-8 913
Likvida medel vid årets början	28 121	2 207	-1 990
Likvida medel vid årets slut	2 207	-1 990	-10 903
Förändring	-25 914	-4 197	-8 913

KOMMUNALA SKATTESATSER 2020

Län Kommun	Total skattesats år 2020, %	Skattesats i kommun 2020, %	Skattesats i regioner 2020, %
Hela riket	32,28	20,72	11,56
Värmlands	33,38	21,70	11,68
Hammarö	34,80	23,12	11,68
Storfors	34,38	22,70	11,68
Grums	34,18	22,50	11,68
Eda	33,95	22,27	11,68
Hagfors	33,70	22,02	11,68
Munkfors	33,70	22,02	11,68
Torsby	33,70	22,02	11,68
Kristinehamn	33,65	21,97	11,68
Årjäng	33,65	21,97	11,68
Forshaga	33,55	21,87	11,68
Kil	33,55	21,87	11,68
Sunne	33,35	21,67	11,68
Filipstad	33,20	21,52	11,68
Säffle	33,20	21,52	11,68
Karlstad	32,95	21,27	11,68
Arvika	32,70	21,02	11,68

Befolkning i Hagfors kommun

2019-11-01	11 613 Utfall
2020-11-01	11 513 Prognos
2021-11-01	11 413 Prognos
2022-11-01	11 313 Prognos
2023-11-01	11 213 Prognos

KOMMUNLEDNINGsutskottet - Kommunledningsavdelningen		2021	2022	2023
Tusental kronor Beslutad budgetram 2020		-55 383	-50 753	-50 728
1	Kapitalkostnader			
	Avskrivning	180	199	124
	Internränta	32	12	10
2	Årsarvoden politik			
	Ökning inkl soc avg KF	-3	-3	-3
	Ökning inkl soc avg KS	-10	-10	-10
	Ökning inkl soc avg revision	-4	-4	-4
	Ram beslutad KF november 2019	-55 188	-50 559	-50 612
3	Räddningstjänst			
	Bakre ledning i Örebro	-167	-19	-20
4	Kommunchef			
	Minskning övriga kostnader	100	-100	
5	STIM			
	Nytt avtal	-38		
6	Sveriges Kommuner och Regioner, SKR			
	Ökad medlemsavgift (Tot 310tkr=samma som 2020)	-7		
7	Utvecklingsenheten			
	Minskad öppettider växel/reception, öppet 8-16 vardagar året runt	100		
8	Administrativa enheten			
	Datanät			
	Ökade kostnader för licenser avseende Google G Suite och Control ID för kontohantering på grund av volymökning	-245		
	Repro			
	Minskad volym av utskrifter och kopiering	30		
	Bredband			
	Ökade intäkter för uthyrning av svartfiber	30		
	E-tjänster			
	Höjd avgift för tillgång till den regionala e-tjänsteplattformen	-42		
9	Personalenheten			
	Ökade intäkter fr. f-kassan avseende rehabersättning	150		
	Facklig tid, ej nyttjad tid	100		
	Arbetsledarutbildning, ambitionsminskning ett år	50	-50	
	Övriga kostnader, framförallt dataprogram	-100		
	Företagshälsovård	-60		
	Sitskort	-30		
10	För överkostnader hemtjänst			
	Överlyftning av medel till Individ- och omsorg	4 564		
	Ny ram	-50 753	-50 728	-50 632

BUDGET 2021

KONSEKVENSBESKRIVNING –

KOMMUNLEDNINGSUTSKOTTET-kommunledningsavdelningen

1	Kapitalkostnader Förändring av avskrivningar och internränta över åren.
2	Årsarvodet politik De fasta arvoden följ utvecklingen för grundarvodet vilket ökar i relativ takt med kommunens löneökningsspo.
3	Räddningstjänst Bakre ledning Örebro
4	Kommunchef Tillfällig minskning av övriga kostnader under ett år.
5	STIM Nytt avtal, 2020-01-15, är tecknat mellan SKR och STIM för musikanvändning i kommunal verksamhet 2016-2021.
6	Sveriges Kommuner och Regioner, SKR Avser beslutad ökning till år 2020. Uppgift om eventuell ytterligare ökning till 2021 förväntas besked om under sommaren 2020.
7	Utvecklingsenheten Receptionen/turistbyrån/växeln har idag öppet 8-17 måndag-torsdag och 8-16 på fredag. Turistbyrån har tidigare år också varit öppen på lördagar under sommarmånaderna. Genom att begränsa öppettiderna till 8-16 även måndag-torsdag samt ha turistbyrån stängd på lördagar kan kostnaderna reduceras med 100 tkr. Konsekvenserna bedöms vara relativt små då besöksfrekvensen är relativt liten under dessa tider. En ny infopoint, Hagfors pappershandel, öppnar också upp under 2020 vilket också ger ökad turistinformation centralt i Hagfors.
8	Administrativa enheten Datanät: Antalet användare är flera än vad tidigare har budgeterats samt en prisjustering med 20 % påverkar kostnadsbilden för Google-plattformen. Vidare uppstår högre kostnader för den automatiserade kontohanteringen när antalet användare har ökat. Sammantaget medför detta ökade kostnader med 245 tkr/år Repro: Lägre utskriftsvolymer kalkyleras vid ökad digitalisering vilket medför lägre kostnader med ca 30 tkr/år. Bredband: Ökade intäkter med 30 tkr för uthyrning av svartfiber i samband med översyn av befintliga avtal och uthyrning till nya kunder. E-tjänster: Avgiften till drift- och servicenämnden för tillgång till den regionala e-tjänsteplattformen har ökat med 42 tkr/år efter förändrad finansieringsmodell. Tidigare erlades kostnad per nyttjad tjänst numer har vi tillgång till alla tjänstertill en fast avgift.
9	Personalenheten Intäkter Försäkringskassan: Hagfors kommun har ökade möjligheter att ansöka om ersättning vid rehabiliteringsåtgärder för personal än vad som tidigare varit fallet. beräknad intäkt år 2021: 150 tkr. Facklig tid: Kostnaderna för facklig tid beräknas kunna justeras med 100 tkr i 2021 års budget, utifrån nuvarande kostnadsläge. Arbetsledarutbildning: Ambitionsnivån för utbildningar för kommunens arbetsledare bedöms kunna minskas under år 2021 med 50 tkr. Långsiktigt finns dock ett behov av nuvarande budgetnivå.

	<p>Övriga kostnader: Personalenhetens övriga kostnader avseende dataprogram av olika slag har ökat i takt med en ökad digitalisering. För år 2021 bedöms att ytterligare 100 tkr behövs för att klara av de åtaganden personalenheten har inom befintlig verksamhet.</p> <p>Företagshälsovård: Personalenheten kommer under innevarande år att upphandla tjänsten företagshälsovård, då gällande avtal upphör 2020-12-31. Kostnaderna för företagshälsovård har under ett antal år överskridit anslagen budgetnivå p g a högre nyttjandegrad och relativt hög kostnadsutveckling, mot bakgrund av detta, bedöms att ytterligare 60 tkr behövs för att inrymma kostnaderna inom befintlig budgetram.</p> <p>SITHS - kort: Personalenheten svarar för kommunens befintliga avtal avseende olika former av tjänstekort. Genom digitalisering ökar behovet av tjänstekort inom förvaltningen, vilket innebär att kostnaderna ökat till en nivå där ytterligare 30 tkr krävs för att inrymma befintliga kostnader.</p>
10	<p>För överkostnader hemtjänst</p> <p>Kostnadsökning som ursprungligen var budgeterat inom Individ- omsorg avseende utökad bemanning i samband med utbyggnad av Lillåsen. I samband med beslut om tillskapande av helt nytt särskilt boende pga ökande antal över 80 år enligt befolkningsprognos 2020-2038 beslutades att stoppa utbyggnaden av Lillåsen och istället bygga ett helt nytt särskilt boende med målsättning i drift till årsskiftet 2022/2023. Verksamheten skall ha möjlighet att söka medel ur denna post för att täcka överkostnader inom hemtjänst beroende av att tillskapande av särskilt boendeplatser försenas. Medlen flyttas till Individ- och omsorgsavdelningen.</p>

KOMMUNLEDNINGsutskottet - Samhällsbyggnadsavdelningen		2021	2022	2023
Beslutad budgetram 2020		-109 757	-114 281	-119 057
1	Kapitalkostnader Avskrivning Internränta	-257 1 095	504 294	566 288
2	Älvstrandsbadet Stängning för renovering, effekt från 201907 Driftbidrag Energikostnader	-1 600 -200		
3	Kapitalkostnader Budgeterade investeringar 2019, 2020, 2021 och 2022 Avskrivningar Internränta	593 136	-3 133 -1 245	-2 075 -57
Ram beslutad KF november 2019		-109 991	-117 860	-120 335
4	Kostnadstäckning prisförändringar, energi 2%	-291	-297	-300
5	Samlokalisering sociala verksamheter Utökad hyra Abborrtorpsvägen Aveckling hyrda lokaler Köpmangatan inkl hyra arkiv Effekt först 2024.			
6	Dagens läge Abborrtorpsvägen Återläggning, Besparing hyror genom uppsägning av kontorslokaler Abborrtorpsvägen 8, Återläggning	-318		
7	Hyra lokaler Asplundskolan	-256		
8	Planarbete Utökade kostnader för konsulttjänster detaljplaner för teknikhus och SÄBO	-400		400
9	Planarbete Utökade kostnader för konsulttjänster ÖP, utredningar	-200		200
10	Flygplatsen	-1 500		
11	Snöröjning Kostnadsökningar	-1 500		
12	Grönyteskötsel Kostnadsökning	-550		
13	Gata/park Indexhöjningar	-150		

KOMMUNLEDNINGSGRUPPEN - Samhällsbyggnadsavdelningen, forts		2021	2022	2023
14	GVA Besparing genom minskad pott för reparationer	100		
15	Justering Omfördelning mellan skatt/avgift	-125		
16	Sandupptagning Åtgärder för att minska överkostnader	0		
17	Älvstrandsbadet punkt 2, korrigerig Stängning för renovering, korr effekt 202101-202106 Driftbidrag Energikostnader	800 100	-800 -100	
	Ny ram	-114 281	-119 057	-120 035

BUDGET 2021

KONSEKVENSBESKRIVNING-KOMMUNLEDNINGSGRUPPEN- Samhällsbyggnadsavdelningen, skattefinansierad del

1	Kapitalkostnader Förändring av avskrivningar och internränta över åren på investeringar genomförda till och med 2019-12-31.
2	Älvstrandsbadet Effekt vid bedömd uppstart 2021-01-01 vid budget 2020.
3	Kapitalkostnader Justering av avskrivningar och internränta baserat på budgeterade investeringar under åren 2020-2023.
4	Kostnadstäckning prisförändringar, energi 2% Årlig justering för att möta de kostnadsökningar som sker, nettoeffekt trots effektiviseringsarbete
5	Samlokalisering sociala verksamheter
6	Dagens läge Abborrtorpsvägen Återläggning av hyreskostnad kontorslokaler Abborrtorpsvägen 8 då verksamheten inte har kunnat flytta ut till andra lokaler.
7	Hyra lokaler Asplundskolan Skolan hyr idag lokaler för IMAS på Asplundsskolan, kostnaden för hyra är ofinansierad och belastar verksamhetens drift.
8	Planarbeten Utökade kostnader för konsulttjänster och utredningar för att ta fram detaljplaner för teknikhus och SÄBO

9	Planarbeten Utökade kostnader för konsulttjänster och utredningar för framtagande av översiktsplan
10	Flygplatsen Ramjustering, pga av fleråriga kostnadsökningar Minskade driftbidrag, ökade kostnader samt regelbundna utbildningar påverkar verksamhetens kostnader årligen
11	Snöröjning Ramjustering, pga av fleråriga kostnadsökningar
12	Grönyteskötsel Ramjustering, pga av fleråriga kostnadsökningar
13	Gata/park Indexhöjningar
14	GVA Ettårig minskning av reparationspotten
15	Justering Omfördelning av löner från avgiftsfinansierad verksamhet till skattefinansierad verksamhet
16	Sandupptagning Verksamheten arbetar med att minska överkostnaderna genom alternativa arbetsmetoder.
17	Älvstrandsbadet punkt 2, Korrigering Pga försening i projektet nås helårseffekt först 2022.

KOMMUNLEDNINGSPÅSKOTTET -		2021	2022	2023
Samhällsbyggnadsavdelningen, taxefinansierad				
	Beslutad budgetram 2020 Tusental kronor	0	0	0
1	Kapitalkostnader Förändring avskrivning Förändring IR	-221 141	59 51	260 49
2	Kapitalkostnader Budgeterade investeringar 2019, 2020, 2021 och 2022 Avskrivningar Internränta	 18 160	 -288 -177	 -359 -88
3	Utjämningspost Ökad/minskad drift	-98	355	138
	Ram	0	0	0

BUDGET 2021

KONSEKVENSBESKRIVNING- KOMMUNLEDNINGSPÅSKOTTET- Samhällsbyggnadsavdelningens taxefinansierade del

1	Kapitalkostnader Förändring av avskrivningar och internränta över åren på genomförda investeringar till och med 20191231.
2	Kapitalkostnader Justering baserat på föreslagna investeringar 2020-2023
3	Utjämningspost Ökad/minskad drift

BARN- OCH BILDINGSUTSKOTT		2021	2022	2023
Tusental kronor Beslutad budgetram 2020		-198 315	-202 320	-203 610
1	Kapitalkostnader Avskrivning Internränta	243 -4	70 4	13 4
2	Årsarvoden politik Ökning inkl soc avg.	-5	-5	-5
3	Utökning modul Sunnemo skola Hyra moduler Ytterligare en tjänst 1,0	-175 -250		
Ram beslutad KF november 2019		-198 507	-202 250	-203 598
4	Samlokalisering grundsärskola Grundsärskolan Kyrkheden awecklas från läsåret 2021/2022. Ger halvårseffekt 2021.	450	450	
5	Elevresor gymnasieskolan Minskade kostnader	200		
6	Vuxenutbildning Återläggning av kostnad grundvux. Kan ej ske i samarbete med Folkhögskolan i Klarälvdalen.	-500		
7	Moderna språk spanska Utökning under 3 år genom växling från franska till spanska	-150	-150	
8	Utökning samarbete förskola - fritidshem Kyrkheden Samarbete kring öppning - stängning motsvarande 0,5 tjänst	225		
9	Utbildningsplikt Utökade kostnader kopplade till lagkrav inom vuxenutbildningen	-600		
10	Gymnasiesärskola Utökning kopplad till fler elever och att kommunen ska vara nod.	-1 300		
11	Kostnader IT Utökade kostnader för datalicenser	-110		
12	Fasta kostnader (försäkring, avgifter mm.) Minskade kostnader	100		
13	Felaktig besparing likvärdig skola Återläggning av pengar kopplade till statsbidrag	-1 500	-1 500	
14	Utökning idrottsinriktning bowling 0,5 tj NIU Bowling (2022 end. ht) Intäkt Niu individuell sport. Ansökan försenad för ht-21		-250 90	-250 90
15	Minskning pedagogiska måltider Färre pedagoger får äta pedagogisk lunch. Överkostnader bort .	0		
16	Hypergene	-278		

BARN- OCH BILDNINGsutskott, forts		2021	2022	2023
17	Maxtaxa justering ersättningsnivå 2020+2021 Justering utifrån minskat statsbidrag	-350		
	Ny ram	-202 320	-203 610	-203 758

BUDGET 2021 KONSEKVENSBESKRIVNING – BARN- OCH BILDNINGsutskott

1	Kapitalkostnader Förändring av avskrivningar och internränta över åren på investeringar genomförda till och med 2019-12-31.
2	Årsarvoden politik Ökning inkl soc avg.
3	Utökning modul Sunnemo skola Ökade personalkostnader utifrån utökad verksamhet Solrosens förskola. Förskolan utökas med ytterligare en avdelning och utifrån detta behov av ytterligare en personal. Hyreskostnad modul Sunnemo.
4	Samlokalisering grundskola Samlokalisera så att endast en grundskola i kommunen finns från lå 21/22. Ger halvårseffekt 2021. Samlokalisering av all grundskola till en skola i kommunen vilket innebär en besparing gällande 1 lärartjänst, 1 resurslärartjänst samt 1 elevresurstjänst. Utöver detta sparas tjänst på ca 0,25 tjänst avseende praktisk estetiska ämnen.
5	Elevresor gymnasieskolan Minskade kostnader respass gymnasieskolan.
6	Vuxenutbildning Återläggning av tjänst utifrån att samarbete med Folkhögskola ej har upprättats.
7	Moderna språk spanska Utökning under 3 år genom växling från franska till spanska.
8	Utökning samarbete förskola - fritidshem Kyrkheden Samarbete kring öppning - stängning motsvarande 0,5 tjänst.
9	Utbildningsplikt Utökade kostnader kopplade till lagkrav inom vuxenutbildningen kring utbildningsplikt.
10	Gymnasieskola Utökning kopplad till fler elever och att kommunen ska vara nod samt utifrån ett utökad elevantal.
11	Kostnader IT Utökade kostnader för datalicenser.

12	Fasta kostnader (försäkring, avgifter mm.) Minskade kostnader för försäkring och avgifter till Karlstads universitet.
13	Felaktig besparing likvärdig skola Återläggning av pengar kopplade till statsbidraget likvärdig skola. De felaktiga neddragningarna har gjorts i budget 2019 och 2020.
14	Utökning idrottsinriktning bowling 0,5 tj NIU Bowling (start ht 2022 därav halvårseffekt). Statsbidrag utifrån godkänd NIU-utbildning 15000 kr/elev á 12 elever.
15	Minskning pedagogiska måltider Överkostnader ska ner för att komma ner i ram. Riktlinjerna ska ses över och utredning ske för att kunna göra eventuella besparingar i framtiden.
16	Hypergene Byte av förvaltnings/kvalitetsredovisningssystem då nuvarande avtal går ut och för att möta lagkrav krävs en sådan lösning. Även Individ och Omsorg.
17	Maxtaxa justering ersättningsnivå 2020+2021 Justering utifrån Maxtaxa

MILJÖ- OCH BYGGNÄMNDEN		2021	2022	2023
Tusental kronor				
Beslutad budgetram 2020		-2 612	-2 556	-2 656
1	Årsarvoden politik Ökning inkl soc avg.	-3		
2	Högre intäkter tillsyn 2020 Ökad tillsyn - återläggs 2021	-36		
3	Nämnd Minskad utbildning återläggs 2021	-5		
Ram beslutad KF november 2019		-2 656	-2 556	-2 656
4	Utbildning inspektörer Kortsiktig minskning, återläggs 2022	30	-30	
5	Fast avgift miljösamverkan Kortsiktig minskning, återläggs 2022	30	-30	
6	Högre intäkter tillsyn Kortsiktig ökning, återläggs 2022	40	-40	
7	Miljö- och hälsoskyddsinspektör Önskas en ambitionsnivåhöjning avseende ytterligare en miljö- och hälsoskyddsinspektör krävs en utökad ram med 307 000 kr. Förslag, ingen utökning.	0		
Ny ram		-2 556	-2 656	-2 656

BUDGET 2021 **KONSEKVENSBESKRIVNING – MILJÖ- OCH BYGGNÄMNDEN**

1	Årsarvoden politik Ökning inklusive sociala avgifter.
2	Högre intäkter tillsyn 2020 Budget 2020 återläggs 2021.
3	Nämnd Budget 2020 återläggs 2021.
4	Utbildning inspektörer Ettårig besparing, återläggs 2022.
5	Fast avgift miljösamverkan Ettårig besparing, återläggs 2022.
6	Högre intäkter tillsyn Kortsiktig ökning av intäkter vilka återläggs 2022.
7	Miljö och hälsoskyddsinspektör Kostnaden för en utökning med en miljö- och hälsoskyddsinspektör beräknas till 307 000 kronor vilket är 55 % av skattefinansierad tid och lokalkostnader. Genom en utökning med en miljö- och hälsoskyddsinspektör kan Hagfors kommun stärka myndighetsutövningen och samtidigt ge en bättre service, öka rättssäkerhet och vara mer effektiv i ärendehantering. Förslag ingen utökning

INDIVID- OCH OMSORGSUTSKOTT		2021	2022	2023
Tusental kronor Beslutad budgetram 2020		-321 959	-328 627	-328 097
1	Kapitalkostnader			
	Avskrivning	-85	46	54
	Internränta	-2	4	3
2	Akut substansberoendeplats			
	Senare uppstart än tidigare planerat	-21		
3	Övriga LSS insatser			
	Korttidsvistelse/Avlastning, senarelägga återläggning	-30		
	Ledsagning LSS, senarelägga återläggning	-79		
	Avlösarservice, senarelägga återläggning	-75		
	Ny Ram	-322 251	-328 577	-328 039
4	Hemtjänst			
	Överflytt medel från KLA	-4 564		
	Ökat behov beräknat i genomlysningen av hemtjänsten	-1 000		
5	Bemanning IFO			
		-560		
6	Bemanning SÄBO			
	Buffert tas bort	300		
	Anpassning schema till tidigare beslutad personaltäthet	650	650	
7	Elevhem			
	Minskat behov 2021	700		
8	Färdtjänst			
		-356		
9	LSS boende			
	Ökat behov inklusive vaken natt	-1 500		
10	Omsorgsintäkter			
		400		
11	Personalförändring			
		150		
12	Socialförsäkringsbalken (SFB) timersättning			
	Två nya ärenden 2020	-633		
13	Tvätt till hemtjänsttagare			
		-530		
14	Övriga LSS/SoL insatser			
	Korttidsvistelse LSS	50		
	Korttidstillsyn LSS	-135		
	Ledsagning LSS	230		
	Kontaktperson LSS/SoL	170	-170	
15	Hypergene			
		-278		
16	Extra statsbidrag, äldreomsorgssatsning, under förutsättning att beslut tas			
	Ökad personaltäthet	-1 300		
	Finansieras via	1 300		
	Tvätt punkt 13 finansieras	530		
	Ny Ram	-328 627	-328 097	-328 039

BUDGET 2021

KONSEKVENSBESKRIVNING – INDIVID- OCH OMSORGSUTSKOTTET

1	Kapitalkostnader Förändring av avskrivning och internränta över åren.
2	Akut substansberoendeplats (ASP-platser) Region Värmland har senarelagt öppnandet av platserna, ger halvårseffekt 2021. ASP-platser innebär ett ytterligare steg i vårdkedjan för målgruppen och har sedan beslut om medfinansiering bytt benämning till tillnyktringsenhet. Det finns idag projektmedel hos Region Värmland för ca 1 års drift. Kostnader för personal är beräknade till ca 5 miljoner kr/år. Förslaget från den politiska styrgruppen och den centrala ledningsgruppen för missbruk och beroendevården i Värmland är att Region Värmland står för 80% av kostnaderna och Värmlands 16 kommuner för 20% när det gäller den fortsatta driften. För kommunerna blir då kostnaden ca 1 miljon kronor/år. Kommunernas andel är beräknat utifrån befolkningens mängd och Hagfors kommuns kostnad är 43 tkr/år.
3	Övriga LSS insatser Sedan tidigare beslutade återläggningar av justerad budget efter behov avseende Korttidsvistelse/Avlastning, Ledsagning LSS och Avlösarservice.
4	Hemtjänst Genomförd genomlysning av hemtjänsten innebar en uppföljning av nuvarande behov och beräkning av kommande behov avseende hemtjänst. Kommande behov beräknat utifrån befolkningsprognos och nyckeltal. Analysen visar på både ökning av antal personer och volym. En ökad budgetram för hemtjänsten innebär inte en utökning av verksamhet utan ger budgetförutsättningar utifrån resultatet av genomlysningen.
5	Bemanning IFO Under åren 2016-2020 finns statliga medel vars syfte är att förstärka bemanningen inom den sociala barnvården. Det innebär att barn och ungdomsgruppen har haft extra bemanning utöver de 7 socialsekreterarna som finns i budget. Från 2021 utgår inget statsbidrag till bemanning. Utan en förstärkning i budget av 1,0 tjänst kommer verksamheten ha svårt att klara kravet på barn och ungas rättssäkerhet. Från 2020 är barnkonventionen lag vilket innebär att verksamheten också måste utvecklat arbetet med bl.a. barns rätt till information och delaktighet.
6	Bemanning SÄBO Verksamheten har under flera år arbetat med att effektivisera scheman och därigenom anpassa dem efter verksamhetens behov. Parallellt med detta arbete har tjänster tagits bort för att kunna klara de höjningar av tjänster som har gjorts till följd av heltid åt alla inom befintlig budgetram. Detta innebär att verksamheten idag har minskat antalet anställda på varje enhet så långt det är möjligt. Ytterligare neddragningar skulle innebära att man inte kan få till en fungerande schemastruktur. Förslaget innebär att ta bort en kvarstående timlönpott samt optimera befintliga scheman så att verksamheten håller beslutad personaltäthet.
7	Elevhem Budget beräknat efter känt elevantal med behov av elevhem. Om gymnasiesärskolans individuella program inte erbjuds i Hagfors krävs ny beräkning.
8	Färdtjänst Indexuppräknad kostnad för färdtjänst.
9	LSS boende Ett av kommunens LSS boenden har under de senaste åren dubblerat antal boende. Nu har gruppboenden ingen vakant plats. Det ökade antalet boende har ökat behovet av personal, omvårdnads- och tillsynsbehov föreligger dygnet runt, vilket innebär att personal arbetar vaken

	natt mot tidigare bilaga J. Totalt beräknas boendet vara i behov av 11,53 åa, vilket är 3,52 åa utöver personalbilagan och medför en kostnad på helår för boendet om 1 500 tkr utöver budget.
10	Omsorgsintäkter Ökade omsorgsintäkter, ökat antal enskilda och ökat betalningsutrymme.
11	Personalförändring Justerad personalbilaga och något minskad kostnad som effekt av tidigare personalomsättning, ingen konsekvens för verksamheten.
12	Socialförsäkringsbalken (SFB) timersättning Nya ärenden med av Försäkringskassan beviljad personlig assistans. Kostnad för de första 20 timmarna per vecka.
13	Tvätt till hemtjänsttagare Arbetsmarknadsenheten började i projektform tvätta till hemtjänstmottagare 2013. Vid uppstart var det ca 55 hemtjänsttagare som fick sin tvätt tvättad. Volymerna har ökat och 2020 är det ca 170 hemtjänsttagare som även genererar mer tvätt per person då det idag är en variation på antal insatser per månad från 2 ggr/v till 2 ggr/mån. Utöver denna tvätt tvättas moppar för serviceenheten och viss sällan tvätt från andra avdelningar. För att avlasta verksamheterna med fortsatt tvätt finns behov av att utreda möjligheten att tillföra resurser för ytterligare en arbetshandledare till arbetsmarknadsenheten. Med ett bra stöd till deltagare på AME är detta en bra arbetsuppgift för deltagarna.
14	Övriga LSS/SoL insatser Förändrat behov av insatser avseende korttidsvistelse LSS, korttidstillsyn LSS, ledsagning LSS och kontaktpersoner LSS/SoL. Minskad budgetram baserat på utfall 2019 samt genomgång av aktuella beslut som skall verkställas. Innebär att det inte finns budgeterat för eventuellt nya beslut, vilket innebär behov av att äska medel ur verksamhetspotten om inte förändring i beslut/volym sker som tar ut varandra i antalet timmar. Korttidsvistelse LSS Ökat behov utifrån beslutad budgetram och tidigare analys av antal beviljade beslut av denna insats. Korttidstillsyn LSS Minskat behov utifrån beslutad budgetram och tidigare analys av antal beviljade beslut av denna insats. Ledsagarservice LSS Minskat behov utifrån beslutad budgetram och tidigare analys av antal beviljade beslut av denna insats. Kontaktperson LSS/SoL Minskat behov utifrån beslutad budgetram och tidigare analys av antal beviljade beslut av denna insats. En insats där beviljat antal och volym förändras i snabbare takt och där verksamheten ser en ökad komplexitet i ärenden och något ökad svårighet att hitta kontaktpersoner som matchar behovet. Kan minska budgetramen för 2021 men föreslår återläggning 2022 för möjlighet att göra ny bedömning efter analys av utfall 2020 samt genomgång av aktuella beslut som skall verkställas för aktuell tidpunkt.
15	Hypergene Byte av förvaltnings/kvalitetsredovisningsystem då nuvarande avtal går ut och för att möta lagkrav krävs en sådan lösning. Även barn och bildning.

16	<p>Äldreomsorgssatsningen</p> <p>Regeringen föreslår i budgetpropositionen för 2021 ett permanent årligt resurstillskott om 4 miljarder kronor utan andra krav än att medlen ska gå till äldreomsorgen och skapa ökade förutsättningar för att stärka äldreomsorgen. Beslut tas under december månad i samband med att riksdagen beslutar om budget för 2021. Preliminärt ger detta 6,8 miljoner kronor till Hagfors baserat på befolkningen 1/11 2019. Vi vet att Hagfors kommun fortsätter minska i befolkning samtidigt som Sverige, sannolikt, ökar. Detta skulle eventuellt innebära att vi får något mindre resurser, uppskattningsvis ca 6,5 miljoner kronor. Delar av detta används till att förstärka bemanningen samt kostnader för tvätt åt hemtjänstmottagare. Kvarvarande medel kvarstår utifrån eventuella kostnadsökningar inom äldreomsorgen. Om så ej sker ska dessa medel enbart användas till äldreomsorgen.</p>
-----------	--

Engångskostnader och rearesultat	2021	2022	2023
Tusental kronor			
1 Schablon	-1 000	-1 000	-1 000
Totala engångskostnader och rearesultat	-1 000	-1 000	-1 000

INVESTERINGSBUDGET 2021-2023

	Belopp i tusental kronor	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan senare
	Enskilda projekt				
1	Fastighet pga komponentavskrivning	4 500	4 500	4 500	4 500
2	Gata pga komponentavskrivning	2 750	2 750	2 750	2 750
3	Gatubelysning pga komponentavskrivning	1 100	1 100	1 100	1 100
4	Utbyggnad diskrum ÄBC			5 000	
4	Utbyggnad diskrum ÄBC			-5 000	
4	Utbyggnad diskrum ÄBC	5 000			
5	Broar enligt plan	2 500	2 500	6 500	12 000
6	Förvaltningssystem fastighet	100			
7	Allvädersbanor Hagforsvallen			5 000	
7	Allvädersbanor Hagforsvallen			-5 000	
8	Arkiv Stadshus			500	
9	Sundsbron			7 500	
9	Sundsbron			-7 500	
9	Sundsbron	15 000			
10	Köksinventarier	650			
11	Matavfallsins och källsortering i vht	300	300		
12	Allmänna lekplatser omlok. utrustning/byte	100	100		
13	Utb Råda skola 4-6, inkl baspaket	42 300			0
14	Yttre miljö Råda skola	500	500		0
15	Nyproduktion SÄBO			2 000	136 000
16	Nyproduktion av skollokaler för bygg samt teknik	2 000	90 000	90 000	0
17	Maskiner och inventarier teknikhus			40 000	
18	Mätutrustning	300			
19	Utredning nyproduktion LSS-boende		500		
20	Utredning samlokalisering SSK			100	
21	Värmevagnar serviceenheten	85			
22	Flygplats enligt plan	950		1 500	
23	Flygplats fordon och maskiner	1 400	750		3 000
24	Sandförråd			500	
25	Diskdesinfektor VoO		75		
26	Spoldesinfektor	70			
27	Inv Råda skola	400			0
28	IT nätv switchar	200			
29	Invent Kyrkheden	100			
30	Låneautomat bibliotek	100			
31	Plasmaskärare		200		
32	Utbyte WIFI	500			
33	Sängbord, SÄBO	100			
34	LifeCare	150			
35	Projektorer och högtalare	800	50		
36	Leksaker Råda Skola och förskola	60			
37	Inventarier Kyrkheden sal 25	60			
38	Inventarier Milan, bord och madrasser	60			

39	Inventarier slöjd, borr och slipmaskiner	60			
40	Utrustning Fordon, lyft och hjulinställare	170			
41	Inventarier till skollokaler för bygg o tekniska program	100			
42	Elevregister	150			
43	Samlokalisering IFO				22 000
44	Lokaleffektiviseringar Lillåsen	700			
45	Anpassning tvättstugor inkl vitvaror samtl SÄBO	800			
46	Anpassning duschrum/duschbås	200	200	200	
47	Anpassning entre bibl Kyrkheden	700			
	<u>Samlingsanslag</u>				
48	Samlingsanslag ledningsgruppen	300	300	300	300
	<u>Rullande anslag</u>				
49	Gator & gatubelysning	2 200	2 200	2 200	2 200
	Summa skattefinansierad verksamhet	87 515	106 025	152 150	183 850
	<u>Rullande anslag</u>				
50	Vatten och avlopp pga komponentavskrivning	5 000	5 000	5 000	5 000
51	Avfall pga komponentavskrivning	700	700	700	700
52	Förbättringar VA-nät	2 500	2 500	2 500	2 500
53	Förstärkning råvattenledning	1 000	1 000		
54	Utbyte databas GVA	150			
55	Inköp kärl för matavfallsinsamling	650	650		
56	Reinv reningsverk	0	5 000		
	Summa avgiftsfinansierad verksamhet	10 000	14 850	8 200	8 200
	SUMMA INVESTERING	97 515	120 875	160 350	192 050

BUDGET 2021 - KONSEKVENSBESKRIVNING - INVESTERINGSBUDGET

1	Fastighet, Underhållsbudget pga komponentavskrivning Underhållspengar omvandlat till investeringspengar 2016 och framåt
2	Gata, Underhållsbudget pga komponentavskrivning Underhållspengar omvandlat till investeringspengar 2016 och framåt
3	Gatubelysning, Underhållsbudget pga komponentavskrivning Underhållspengar omvandlat till investeringspengar 2016 och framåt

4	Utbyggnad diskrum ÅBC Ålvstrandens diskrum är utifrån det behov av maskin som finns, för litet, vilket medför problem vid hantering av diskmaskin samt arbetsmiljöbrister då bland annat ventilationsanläggningen inte är anpassad för den utrustning som används. Projektet har förts samman med andra arbeten för att skapa en tryggare skolmiljö och förväntas genomföras enligt plan 2021
5	Broar enligt plan Erforderligt brounderhåll enligt plan. En inventering av samtliga broar har genomförts och en bedömning av erforderliga åtgärder har genomförts. Inventeringen är uppdelad i rekommenderade åtgärder samt med ett minimiförslag som omfattar minsta möjliga åtgärd för bibehållen säkerhet. Det är minimiförslaget som är föreslaget i plan.
6	Förvaltningssystem fastighet fortsättning från 2020 Fastighetsenheten har sedan 2011 haft ett kontinuerligt arbete med att förbättra dokumentation och kontroll. Flera konkreta åtgärder har gjorts men behov finns av att kvalitetssäkra hantering och dokumentation. Enheten har därför utrett olika system och tagit fram förslag på lämpligt system för att i första hand hantera revisionspliktiga åtgärder, brandskyddsarbete, arbetsordrar och egenkontroller för att på så vis få en god samlad fastighetsdokumentation samt säkerställa att lagstadgade kontroller genomförs i rätt tid.
7	Allvädersbanor Hagforsvallen Kommunfullmäktige beslutade 2018-03-26 § 23 att låta göra en avsättning om 3 mklr av 2017 års resultat. Efter utredning har totalkostnaden beräknats till 8 mkr
8	Arkiv Stadshus Åtgärder som erfordras för att reinvestera och underhålla de utrymmen som krävs för arkiv i syfte att tillgodose de krav som gäller för brandklass och arkivklass
9	Sundsbron Ny bro till en uppskattad kostnad om 15 miljoner kronor.
10	Köksinventarier Köksutrustning till storkök enligt plan
11	Matavfallsins och källsortering i vht Anpassning av lokaler och utrustning, inköp av kärl och information inom ramen för verkställande av matavfallsinsamling samt förbättrade förutsättningar för källsortering i enlighet med projekt inom ramen för miljööverenskommelsen
12	Allmänna lekplatser omlok. utrustning/byte Kostnader för omlokalisering av utrustning samt åtgärder för utveckling enligt beslut om ny lekplatsplan i Kommunstyrelsen 2019-04-15 §89
13	Utb Råda skola 4-6, inkl baspaket Justering budget för nyproduktion av skola för 4-6 enligt inriktningsbeslut.
14	Yttre miljö Råda skola Återställning skolgård efter utbyggnation

15	<p>Nyproduktion SÄBO Under våren 2019 gjordes en intern utredning av framtida behov av platser på särskilt boende. Det konstaterats att behovet av platser inom SÄBO är större än vad som kan tillskapas genom utbyggnation och förtätning av befintliga boenden.</p> <p>Behovet av antalet platser på Hagfors kommuns särskilda boenden bedöms öka från 162 st till ca 200 st 2038. Detta innebär en ökning av antalet platser med ca 40 st fram till 2038.</p> <p>Placeringen av platserna föreslås till Hagfors tätort då delområdesprognosen visar ett något minskat behov i Ekshärad under de kommande tio åren men ett ökat behov i de övriga delarna av kommunen.</p>
16	<p>Nyproduktion av skollokaler för bygg samt teknik</p> <p>2020-04-28 gav KLU organisationen i uppdrag att gå vidare med en projektering av ett skolhus som inrymmer samtliga utlokaliserade verksamheter. Kostnaden har preliminärt beräknats inom ramen för förstudien.</p>
17	<p>Maskiner och inventarier teknikhus Inventarier och maskinutrustning till teknikhus.</p>
18	<p>Mätutrustning Utbyte mätutrustning GIS. Nuvarande utrustning är uttjänt och behöver bytas ut för att GIS-arbete ska kunna bedrivas.</p>
19	<p>Utredning nyproduktion LSS-boende Inom verksamheten finns fyra boenden, två gruppboenden och två serviceboenden, varav ett av de sistnämnda är riktat till personer med psykisk funktionsnedsättning. Totalt finns 28 boendeplatser, varav samtliga är upptagna. Då inga lediga platser finns i varken service- eller gruppboende, finns behov av båda boendeformerna. Utredningen gäller i första hand projektering av nytt gruppboende.</p> <p>Parallellt önskas en översyn av möjligheten att koppla fler lägenheter till befintliga servicebostäder, för att på så sätt inrymma fler boendeplatser på servicenivå.</p> <p>I närtid är det främst ungdomar med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar som kommer att ha behov av boende. Vi ser idag fem ungdomar som inom en treårsperiod sannolikt kommer att ansöka om boende LSS.</p>
20	<p>Utredning samlokalisering SSK Sjuksköterskeverksamheten som den ser ut idag är utlokaliserad på flera olika enheter i kommunen. Att sjuksköterskorna är geografiskt utspridda i kommunen gör det svårt att täcka upp för frånvaro som till exempel sjukdom och semester. När frånvaro inte kan täckas av ordinarie sjuksköterskor är det svårt att hålla tilldelad budgetram. Hälso- och sjukvården utvecklas i snabb takt och det finns behov av samlokalisering för att fördela arbete och kunskaper vilket leder till högre patientsäkerhet samt underlätta för införande av likvärdiga riktlinjer och rutiner.</p>
21	<p>Värmevagnar serviceenheten Utbyte av värmevagnar till serviceenheten</p>
22	<p>Flygplats enligt plan Åtgärder för att säkerställa erforderlig säkerhet enligt gällande krav.</p>

23	Flygplats fordon och maskiner Åtgärder för utbyte och reinvestering för fordon och maskiner enligt gällande krav.
24	Sandförråd Idag köps och förvaras sand på säck, genom att anpassa med sandförråd kan sand köpas på lastbil istället vilket minskar driftkostnader och hantering.
25	Diskdesinfektor VoO Sedan tidigare aviserat behov av att byta ut den enda diskdesinfektor verksamheten har tillgång till. Denna finns på Tranan.
26	Spoldesinfektor Det finns 7 spoldesinfektorer i bruk i verksamheten, fördelat på de olika verksamheterna med en livslängd på ca 10 år. Inför 2021 bedöms behov föreligga att byta ut en av dessa.
27	Inventarier Råda skola Inventarier till Råda skola 4-6 då denna byggs ut. Innehåller klassrum och ämnessalar i slöjd, hemkunskap och musik/No/teknik.
28	IT nätv switchar Utbyte av nätverksswitchar som blivit föråldrade och kan inte uppgraderas. Utbyte har delats upp på två år varav 2021 utgör andra året.
29	Invent Kyrkheden Inventarier till nya lokaler kulturskola/fritidsgård Kyrkhedens skola.
30	Låneautomat bibliotek Behov av att byta ut ytterligare en av våra låneautomater som nu är tio år och sliten samt kommer att vara svår att uppdatera mot nya systemförändringar.
31	Plasmaskärare Industriprogrammet: Byta ut befintlig skärmaskin med ålderdomligt styrsystem mot en modern plasma skärare vilket gör att eleverna känner igen sig i programmeringsstudierna. En stor fördel är att vi sparar in medel på sikt då vi kan gå ner på gastubsantalet och att materialet som eleverna brukar är avsevärt billigare.
32	Utbyte WIFI Efter utökning av antalet datorer inom framförallt skolan för elever samt att äldre Accesspunkter, (AP:S) behöver bytas ut krävs både utökning, omfördelning samt utbyten för att erhålla ett stabilt fungerande trådlöst datanätverk.
33	Sängbord, SÄBO Behov av inköp av 15 bäddbord till SÄBO.
34	LifeCare Inköp programvara, uppgradering av verksamhetssystem för att skapa förutsättningar för att arbeta med verksamhetssystem i Google-miljön. Den nuvarande plattformen kräver en ny version av verksamhetssystemet ProCapita och i samarbete med leverantör har lösningar tagits fram som innebär att ny version av moduler till ProCapita, vilka benämns LifeCare. Avseende vissa verksamhetsdelar har leverantören inte haft färdig produkt, varpå detta är en fortsättning på tidigare övergång. Budgeten avser engångskostnader i samband med köp samt licenser. Byte av plattform bedöms innebära minskade kostnader i samband med uppgradering av hårdvaror.

35	Projektörer och högtalare Gammal utrustning som måste bytas. Kompletterar tidigare investering 2020. Resterande utrustning byts ut.
36	Leksaker Råda Skola och förskola Utrustning för utelek saknas helt och i väntan på utbyggnad skola iordningställs ej skolgård .Därav behov av inköp utrustning utelek ex. cyklar, sparkcyklar, trampbilar.
37	Inventarier Kyrkheden sal 25 Ny möblering behövs då befintlig är uttjänt. Viktig också utifrån särskilda behov.
38	Inventarier Milan, bord och madrasser Behov av nya madrasser utifrån slitage.Inköp av bullerdämpande bord utifrån krav på bättre arbetsmiljö för barn och medarbetare.
39	Inventarier slöjd, borr och slipmaskiner Material till slöjdsal ÅBC är utslitet och därigenom ej säkert. Anmärkning vid service.
40	Utrustning Fordon, lyft och hjulinställare Programmet har ont om plats för att lyfta fordon så behov av en ny fordonslyft som kan frigöra plats i verkstadsdelen finns. Elevantalet har höjts från åtta till tio per åk i intag. Hjulinställaren är gammal och det finns inga uppdateringar till maskinvaran. Hjulinställaren är viktig i elevernas utbildning.
41	Inventarier till skollokaler för bygg o tekniska program Inköp av inventarier.
42	Elevregister Byte/uppgradering av system för elevregister. Byte från Procapita till Tieto Education.
43	Samlokalisering IFO Samlokaliseringen av IFO har sedan omorganisationen 2017 när barn- och ungdomsgruppen flyttades tillbaka till dåvarande Sociala avdelningen varit under utredning och angavs som en viktig förutsättning i själva omorganisationen.
44	Lokaleffektiviseringar Lillåsen Anpassning för dokumentationsplatser och enhetschefskontor då ytor för dessa funktioner tidigare har tagits i anspråk för lägenheter. En Anpassning som planerades för innan förslag om ombyggnationen av Lillåsen. Efter beslut om att inte bygga ut Lillåsen behöver denna Anpassning göras separat.
45	Anpassning tvättstugor inkl vitvaror samtliga SÄBO Ombyggnation av tvättstugor och kringutrymmen i syfte att möjliggöra följsamhet av rekommendationer för hantering av arbetskläder.

46	Anpassning duschrum/duschbås Anpassning av samtliga duschrum på skolor och idrottshallar med skiljeväggar så att respektive dusch blir insynsskyddad
47	Anpassning entre bibl Kyrkheden Ombyggnation med ny entré på biblioteket
48	Samlingsanslag ledningsgruppen Anslaget skall täcka eventuella förändringar inom samtliga verksamheter.
49	Gator & gatubelysning Eftersatt underhåll på gator och belysningsanläggningar gör att anslagen behöver ökas samt möjliggöra energieffektivisering
50	Vatten och avlopp pga komponentavskrivning Underhållspengar omvandlat till investeringspengar 2016 och framåt
51	Avfall pga komponentavskrivning Underhållspengar omvandlat till investeringspengar 2016 och framåt
52	Förbättringar VA-nät Underhållspengar omvandlat till investeringspengar 2016 och framåt
53	Förstärkning råvattenledning Reinvestering i råvattenledning samt arbete med att säkerställa drift vid eventuella ledningsbrott
54	Utbyte databas GVA Utbyte av databas genomförs gemensamt inom SUTOHA . Nuvarande databas för VA-verksamheten drifas på en Oracle-plattform som byts ut mot en Microsoft SQL-databas. Bakgrunden utgörs av att det är kostsam licensiering för Oracle i en virtuell driftsmiljö samt att det innebär en samordning med andra databaser som nyttjar Microsoft SQL både vad gäller drift- och underhåll. Kostnaden utgörs av insatser för att migrera data till den nya driftsmiljön.
55	Inköp kärl för matavfallsinsamling Inköp av kärl för matavfallsinsamling, verkställande av beslut i Kommunstyrelsen 2017-06-12 § 94
56	Reinvestering reningsverk Flerårsprojekt. Samtliga reningsverk har stora behov av reinvestering för att klara verksamheten och de krav som finns, 2018 påbörjades arbetet med att säkerställa drift och arbetsmiljö på Lappkärr och under 2019-2020 kommer arbeten att pågå med reningverket i Ekshärad. 2021 kommer en analys att göras av de mindre verken och åtgärder vidtas därefter 2022.

INVESTERINGARS SJÄLVFINANSIERINGSGRAD UNDER FEM ÅR

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Årets resultat, Mkr	14,5	16,0	9,3	21,3	1,5
Avskrivningar, Mkr	30,7	30,9	31,3	35,8	35,3
Årets resultat + avskrivningar, Mkr	45,1	46,9	40,6	57,1	36,8
Investeringar, Mkr	39,5	43,4	79,5	67,9	97,5
Självfinansieringsgrad i % per år	114%	108%	51%	84%	38%
Självfinansieringsgrad i % summering av fem år	175%	157%	106%	95%	69%

VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD, KR / INV

