

Budget 2027

Sverigedemokraterna och Vanligt folk i Köpings kommuns
budgetförslag för Köpings kommun 2027



Inledning

Ansvar och realism i en föränderlig ekonomisk tid

Att lägga en budget för första året till en ny mandatperiod, innan vi haft valet. När det har nyss publicerats en opinionsundersökning som rätt tydligt visar indikationer på ny styrkonstellation blir sannolikt inte budgeten något bestående. Då blir det nu från vår sida en nerskalad budget med fokus på att hålla en stram ekonomi och lägga fokus på en ändringsbudget efter valet. Dock kommer det att under flera år vara fokus på ekonomisk disciplin då vi tyvärr har en stor ryggsäck med felprioriteringar. Vi har en underhållsskuld på fastigheter, dyra driftkostnader pga. många modulhyror mm. Detta kommer att kräva fortsatta noggranna genomlysningar av all verksamhet och beredskap att fatta även obekväma beslut för att långsiktigt säkra kommunens ekonomi och välfärdsuppdrag.

Kommunen måste bygga upp en högre självfinansieringsgrad efter de senaste årens tuffa tider där vi under 2024 fick negativt resultat och ett sämre än budgeterat 2025. Inte heller årets resultat ser ut att komma i närheten av det positiva resultat av 2 % av skatter och intäkter som är minimum för god ekonomisk hushållning.

Den demografiska förändringen vi är mitt uppe i nu leder till att vi kommer inom närtid behöva omfördela medel mellan Utbildningsförvaltningen och Vård och omsorg. Fler ska försörjas av färre och de som ska utföra välfärdsuppdragen.

Fokus måste ligga på att trygga de lagstadgade uppdragen och säkerställa att skattemedel används på det mest ansvarsfulla och effektiva sättet. Dock får vi inte glömma bort att en vacker, trivsamt och rolig kommun även det är viktig för att kunna behålla och attrahera medborgare. Det går att var lyhörd för vilka behov som finns och med relativt små medel kunna tillgodose behov och glädjeämnen.

Nu måste vi minst ligga på ett resultat på 2.5 % för att kunna utveckla staden framöver och inte hamna i en alldeles för stor låneskuld och låta våra barn betala för det vi måste bygga nu. För att kunna hålla detta behöver förvaltningarna en 1.65 % effektivisering och vi låter denna i nuläget vara kvar för alla.

Finansiella mål

Med de omfattande investeringar och den betydande underhållsskuld som Köpings kommun står inför, skulle ett resultatmål på minst 3–4 procent av skatter och bidrag egentligen vara nödvändigt för att långsiktigt trygga ekonomin och finansiera framtida behov. I det fortsatt mycket ansträngda ekonomiska läge kommunen befinner sig i, finns det dock inte utrymme för ett sådant resultatmål under 2027 om vi samtidigt ska kunna säkerställa resurser till ens de mest kritiska lagstadgade verksamheterna.

Vi siktar därför för 2027 på ett resultatmål om 2.5 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket motsvarar ett beräknat överskott på 58.2 miljoner kronor. Detta är ett

ansvarsfullt steg i rätt riktning för att gradvis stärka kommunens ekonomi. Det är dock en nivå som måste följas under många år för att vi ska kunna hantera framtida utmaningar på ett hållbart sätt.

Vi vill att den kommunala skattesatsen förblir oförändrad på 22,16 procent under 2027. Hushållen har under flera år nu fått ekonomiska försämringar med hög inflation, skakig omvärld och krig i närområdet. Med den relativt höga skattesatsen vi har i kommunen ihop med regionens 10.88 procent är det ett mål att inom några år kunna sänka skatten för att bli en attraktivare kommun att bo i. När det gäller kommunala taxor och avgifter kommer dessa att följa de förslag som respektive nämnd har presenterat under budgetberedningen.

Driftbudget

Köpings kommun står fortfarande inför betydande utmaningar och behöver en effektiv och anpassningsbar organisation för att kunna säkerställa en god välfärd och service för våra invånare. Med ett vikande befolkningsunderlag i arbetsför ålder och de demografiska förändringarna med en allt äldre befolkning, är det tydligt att gamla arbetssätt inte längre är hållbara. Om inte utökad digitalisering och förändrade, mer effektiva, arbetssätt införs i hela organisationen, kommer kommunen få stora svårigheter att utföra sina grundläggande uppdrag. Vi ser en fortsatt och ökad digitalisering som helt nödvändig för att underlätta och förbättra både för våra medborgare och för vår personal, vilket bör visa effekter framöver.

De satsningar som kan göras inom driftbudgeten för 2027 är, i likhet med föregående år, med nödvändighet blygsamma.

Det är absolut nödvändigt att vi för en ansvarsfull och långsiktigt hållbar ekonomisk politik där våra kärnverksamheter prioriteras. De utökningar av driftramarna som sker ska, där det är möjligt, syfta till att på sikt leda till effektiviseringar och minskade kostnader. Allt detta för att på bästa sätt möta invånarnas behov och säkerställa en trygg och säker välfärd. Avslutningsvis finner vi ändå utrymme för små men betydelsefulla satsningar i kollektivtrafik som håller ihop kommunen och helglivet bättre och förstärkt friskvårdsbidrag för våra anställda- för att nämna något. Se mer detaljer nedan.

Budget

Kommunfullmäktige

Partistödet fryser vi på nuvarande nivå. Ytterligare pengar till politiken är inte prioriterat när kommunal verksamhet tvingas effektivisera.

Oförutsedda behov: **5 mkr** (varav 3,6 mkr öronmärks till vård och omsorg i fallet att de vid andra halvan av 2027 startar upp verksamhet i Kolsva, Strömmen).

Kommunledningsförvaltningen

0,3 mkr för utökade busslinjer natt och helg mellan Köping och Kolsva för mer trygghet och tillgänglig kollektivtrafik på sena tider som efterfrågas.

Anslå **50 tusen kronor** till utredning av djup i Hedströmmen vid Kolsva kommunalbad för senare eventuellt möjliggörande av hopptorn/badbrygga. Summan kvittas mot kostnaden för medlemskap i Agenda 2030 som vi vill lämna.

0,1 mkr vill vi tillföra så gratis broddar kan delas ut till ålderstigen målgrupp.

0,6 mkr till bostadsanpassningsbidrag då ansökningar ökat kraftigt.

1,0 mkr till höjning av friskvårdsbidrag för friska medarbetare och för att fortsätta vara attraktiv arbetsgivare som kommun – kunna konkurrera med kommuner som ej snålat in på detta! Höjningen innebär en ökning med 500 kr till totalt 2000 kr per medarbetare och år.

Kommunen vill införa ett e-arkiv för att långsiktigt och säkert bevara digitala handlingar, till det anslås **0,8 mkr**.

0,7 mkr tilldelas HR som signalerat ökade kostnader till systemstöd och digitalisering för bl. a. nytt lönesystem.

0,2 mkr till att öka tjänsteprocent för oppositionsråd (nuvarande är 40%).

KS - Mark och fastighet

Fortsatt hantering och undersökning av PFAS-föreningar: **2,2 mkr** vid Krillan för tätning och rening av vattnet.

0,5 mkr till brandövningsplats Norsa. Under 2024 upptäcktes förhöjda halter av PFAS vid en tidigare brandövningsplats i Norsa. Förvaltningen behöver tilldelas medel för utredning och eventuell sanering även här. Det är i detta skede av arbetet svårbedömt vilka kostnader undersökningar, provtagningar och sanering medför men förvaltningen uppskattar behovet av driftmedel till totalt 0,5 Mkr under 2027.

0,5 mkr drift hamnen

2 mkr till fastighetsunderhåll

Kultur- och Fritidsnämnden

Utökade driftskostnader vid flytt av magasinet: **0.8 mkr**

Vi väntar med tillförsikt på fortsatta diskussioner kring hyressänkningar för bibliotekets lokaler i Folkets Hus.

För att kunna genomföra flytten och ombyggnationen av magasinet vid Köpings museum anslår vi **0.8 mkr**. Detta är en tillfällig ökning under 2027 och till de ökade kostnader som en flytt innebär. Det är viktigt med ett museum som har hög kvalitet fortsättningsvis gällande t ex utställningar.

Samhällsbyggnadsnämnden

0,3 mkr för ärendehanteringssystem till bygglovsenheten för bättre systemstöd och minskad sårbarhet.

Social- och arbetsmarknadsnämnden

Aktivitetskravet: **1.2 mkr**

Med det nya aktivitetskravet och de personer som mottager försörjningsstöd med arbetsförmåga skall delta i aktiviteter på heltid, tillför vi medel om 1.2 miljoner under 2027. Detta för att stärka deltagarnas möjligheter till sysselsättning och för att kunna få fotfäste på arbetsmarknaden. Många personer har av olika skäl varit länge ifrån arbetsmarknaden och behöver aktiviteter som för dem närmare arbetsmarknaden. Det är bättre med aktivitet än passivitet för att komma närmare en egen försörjning.

Handledare: **0.8 mkr**

Personer som står långt ifrån arbetsmarknaden behöver stöd och stöttning för att komma närmare ett arbete, en satsning på 0.8 miljoner till handledare som skall bistå i övriga förvaltningar och bolag. Arbetshandledare kan var en viktig funktion i vägen mot ett reguljärt arbete eller sysselsättning.

Utbildningsnämnden

För att täcka dubbel bemanning vid nattomsorg så tillsätter vi **0,8 mkr** för utökat behov. Detta görs för att behålla arbetskraft i kommunen som har just behovet av natt- och helgomsorg för sina barn. I övrigt ser vi det nödvändigt att nämndens verksamheter ställer om i linje med den demografiska utvecklingen med färre barn.

Vård- och omsorgsnämnden

1,8 mkr till att säkerställa en rättssäker och skyndsam verkställighet av kommande beslut (biståndsbeslutad sysselsättning inom socialpsykiatri) där förvaltningen då bedöms behöva förstärka organisationen med ytterligare arbetshandledare.

3,6 mkr till halvårs finansiering för nytt boende men pengarna låses i KFs oförutsätt tills det de facto öppnar.

Förutsättningar

Köpings kommun	Utfall 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Antal invånare	25 641	25 746	25 670	25 599	25 532
Skattesats, procent	22,16	22,16	22,16	22,16	22,16
Årets resultat, mkr	21,2	31,5	53,5	56,1	57,7
Investeringar, netto, mkr	165,0	278,6	200,0	200,0	200,0
Långfristig skuld, mkr	1 326,5	1 486,5	1 531,8	1 557,2	1 576,6
Årets resultat per invånare, kr	826,8	1 225,3	2 084,0	2 190,2	2 261,6
Investeringar per invånare, kr	6 435,0	10 821,1	7 791,2	7 812,8	7 833,3
Långfristig skuld per invånare, kr	51 733,6	57 737,0	59 672,7	60 832,1	61 749,4

**avser endast kommunens lån*

Resultatbudget, mkr	Budget 2027
Verksamhetens intäkter	759,1
Verksamhetens kostnader	-2 778,8
Varav anslag för oförutsedda behov KS	2,0
Varav anslag för oförutsedda behov KF	5,0
Varav utrymme för satsningar	13,0
Varav utrymme för kapitalkostnader enligt undantag	11,3
Varav ersättning för PKV	65,0
Avskrivningar	-101,2
Effektiviseringar, %	1,65%
Effektiviseringar, mkr	34,5
Verksamhetens nettokostnader	-2 086,4
Skatteintäkter	1493,2
Generella statsbidrag och utjämning	678,2
Verksamhetens resultat	85,0
Finansiella intäkter	0,0
Finansiella kostnader	-26,6
Resultat efter finansiella poster	58,4
Extraordinära poster	
Resultat före beräkning av resultatmål	58,4
Finansiellt resultat, % (andel av skatter och bidrag)	2,7%
Finansiellt resultat, mkr	58,4
Kvar att disponera/inbespara för att uppnå föreslaget resultatmål	3,9
Målvärde finansiellt resultatmål, % per år enl förslag	2,5%
Simulering resultatmål utifrån ovan angivet resultatmål	54,5
Målvärde finansiellt resultatmål, % genomsnitt 5-årsperiod	2,0%

Driftförändringar

Driftsbudget 2027 i relation till 2026 års budget: (i miljoner kronor, ink PKV i ram, beräknat på 25 670 invånare) Nämnd/verksamhetsområde	Föreslagna förändringar 2027 (SD,VF) (Mkr)
Kommunfullmäktige	0
Kommunledningsförvaltningen	2,4
Teknisk verksamhet	1,54
SBF Mark och fastighet	5,2
Samhällsbyggnadsnämnden	0,3
Kultur och fritidsnämnd	0,8
Utbildningsnämnden	0,8
Vård- och omsorgsnämnden	1,5 (3,6)
Social- och arbetsmarknadsnämnden	2
Gemensam överförmyndarnämnd	0
Summa skattefinansierad verksamhet	16,7
Finansiellt resultat/överskott 2,5%	58,2

Särskilda uppdrag

När invånarantalet sjunker bör även politiken dra ner. Vård och omsorg, social och arbetsmarknad samt Utbildningsnämnden vill vi dra ner till 9 ledamöter och 9 ersättare. Samhällsbyggnadsnämnden till 7 ledamöter och 7 ersättare. Kultur och fritid ska utredas om den ska finnas kvar men till dess även den sänkas till 7 och 7. Det är inte optimalt att lägga skattefinansierad verksamhet i bolagsform och dessa verksamheter bör kommunen ta tillbaka de skattefinansierade delarna i VME tillbaka till kommunen.

Utredning om LSS och socialpsykiatri

Vi anser att man behöver utreda en flytt av ansvaret för LSS-verksamheten och socialpsykiatri till social och arbetsmarknadsförvaltningen i stället för som nu inom vård- och omsorgsförvaltningen. Många personer är i behov av särskilda insatser som kan vara både komplexa och i behov av samordning. Det är inte ovanligt med samsjuklighet som tex psykiskt funktionshinder och missbruksproblematik, där tror vi social- och arbetsmarknadsförvaltningen kan vara bättre lämpade att handha dessa ärenden.

Dessutom finns det en tydligare koppling till sysselsättning inom social- och arbetsmarknadsförvaltningen som har den primära kopplingen mot arbetsmarknaden. Vi tror att det finns fler beröringspunkter som kan ge synergieffekter, den nya socialtjänstlagen som implementerats med fler samordnade insatser och ökad helhetssyn skulle också främja den här gruppen. Tydligare ansvarsfördelning och minskade antal kontaktytor kan underlätta för enskilda individer.

Vi tänker att en utredning kan ge svar på hur en överflyttning av LSS verksamheten och socialpsykiatri till social och arbetsmarknadsförvaltningen kan genomföras samt hur man kan optimera effekter så att stödet förbättras och livskvalitén förbättras för den berörda målgruppen.

Utredning om inrättande av "Jourskola". Köpings kommun har fullt fungerande pilotprojekt med resurs- och akutskola. Vi vill låta utreda möjligheter för en jourskola dit stökiga elever flyttas för sitt och andras elevers och lärares bästa.

Utredning om skola eller särskild undervisningsgrupp för elever med NPF. Likt ASKÖ på Ullvigymnasiet vill vi se möjligheterna till något liknande upplägg vad gäller studiemiljö med avskildhet och specialkompetens – men i grundskolan.

SMR. Hålla koll på om Naturvårdsverket kommer med mera bidrag angående utredning av SMR-förutsättningar i kommunen.

Utredning av chefs- och specialistroller för en effektivare vård och omsorg

Vård- och omsorgsverksamheten är en av kommunens mest omfattande och resurskrävande sektorer. För att säkerställa att organisationen är så effektiv som möjligt och att ledningsresurser används optimalt, ser vi ett behov av att se över nuvarande strukturer.

Vi föreslår en grundlig genomlysning av rollerna för utredare/verksamhetsutvecklare, huvudplanerare samt specialistundersköterska inom vård- och omsorgsförvaltningen. Vi anser att funktionen som huvudplanerare kan ersättas av specialistundersköterska som även har utbildning att vara ett ledarskapsstöd. Det blir ett tydligt steg i den karriärstrappa inom vården som förvaltningen läge strävat mot. Ett flexibelt grundschema som många verksamheter nu gått tillbaka till bör skapa förutsättningar till att förflytta schema och planering till samarbete mellan chef och personal som befinner sig ute i verksamheten som specialistundersköterskan.

En sådan förändring skulle inte bara ge medarbetarna en tryggare och mer förutsägbart arbetssituation, utan potentiellt också minska behovet av att ständigt flytta runt personal mellan olika enheter och pass. Syftet med genomlysningen är att undersöka i vilken utsträckning dessa specialistfunktioners nuvarande arbetsuppgifter och ansvar kan integreras i enhetschefernas roller. Om en sådan omstrukturering bedöms vara både genomförbar och ändamålsenlig, bör utredningen även analysera om de ekonomiska medel som därmed kan frigöras istället kan användas för att utöka antalet enhetschefer. En sådan förändring skulle potentiellt kunna leda till ett mer närvarande och tillgängligt ledarskap närmare den dagliga verksamheten och brukarna, samtidigt som det kan skapa en effektivare och mindre hierarkisk organisation. Målet är att optimera användningen av våra gemensamma resurser för bästa möjliga kvalitet i vården och omsorgen.

Investeringar

Det är av yttersta vikt att samtliga förvaltningar och nämnder uppvisar stor återhållsamhet och endast framlägger de mest nödvändiga investeringsbehoven. Alla investeringar, inklusive de som nu budgeteras, ska präglas av noggranna beslutsunderlag där effekter och nytta för medborgarna tydligt framgår. Investeringar i just förhöjd beredskap ser vi som särskilt angelägna. För 2027 föreslår vi en total investeringsram för nya projekt på 200 miljoner kronor. Även denna nivå är betydande i ljuset av vårt ekonomiska läge, och varje investerad krona måste därför provas noggrant vid ny- eller reinvestering.

Finansieringsbudget samt soliditet

Finansieringsbudget, mnkr	Budget 2027
Årets resultat	58,4
Avskrivningar	101,2
Lån	40,4
Summa tillföra medel	200,0
Nettoinvesteringar, avgiftsfinansierade	0,0
Nettoinvesteringar, skattefinansierade	-200,0
Amorteringar	0,0
Summa använda medel	-200,0
Tillförda medel netto	0,0
Soliditet	Budget 2027
Tillgångar	3 863
Eget kapital	1 413
Avsättningar	328
Skulder	2 122
Soliditet per år	36,6%
Målvärde soliditet, % genomsnitt 5-årsperiod	45,0%