

Kommunstyrelsen

Årsplan 2025 för Eskilstuna kommunkoncern - Socialdemokraternas och Moderaternas förslag

Förslag till beslut *Förslag till kommunfullmäktige*

Årsplan 2025 antas enligt Socialdemokraternas och Moderaternas förslag.

Jimmy Jansson
Socialdemokraterna

Jari Puustinen
Moderaterna

Kommunstyrelsen

Årsplan 2025

Förslag till beslut

Förslag till kommunfullmäktige

Under förutsättning att Socialdemokraternas och Moderaternas förslag till Årsplan 2025 antas föreslår kommunledningskontoret följande:

1. Den kommunala skattesatsen fastställs till 22,02 procent för år 2025.
2. Resultatmålet för år 2025 fastställs till 2,5 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag vilket motsvarar 208 miljoner kronor.
3. Nämndernas budgetramar fastställs i enlighet med Socialdemokraternas och Moderaternas förslag till årsplan för år 2025.
4. Investeringsbudget 2025–2029 för anläggningar och lokaler godkänns.
5. Den ordinarie utdelningen från bolagskoncernen fastställs till 140 miljoner kronor för år 2025.
6. Kommunstyrelsen får i uppdrag att genomföra en inventering av avyttringsbara icke strategiska fastigheter i syfte att stärka kommunkoncernens finansiella situation.
7. Kommunstyrelsen får i uppdrag att utvärdera modellen för effektiviseringskrav.
8. Kommunstyrelsen får i uppdrag att utifrån inriktningsbeslut i personalutskottet påbörja implementering av personalförmåner med syfte att attrahera, engagera och behålla medarbetare för att klara kompetensförsörjningen.
9. Servicenämnden får i uppdrag att genomföra en kartläggning av kommunens samlade tolkkostnader och finansiering i syfte att få en kostnadseffektiv hantering.

10. Arbetsmarknad- och vuxenutbildningsnämnden får i uppdrag att kartlägga verksamheten svenska för invandrare (SFI) i syfte att säkerställa en långsiktigt hållbar finansiering.
11. Kultur- och fritidsnämnden får i uppdrag att ta fram en långsiktig plan för utveckling av kommunens idrottsanläggningar samt att stärka samverkan med idrottsrörelsen kring återkommande aktiviteter i stadsmiljön.
12. Alla nämnder får i uppdrag att aktivt söka tillgängliga externa bidrag i utökad omfattning för att stärka kommunens samlade finansiering.

Ärendebeskrivning

Kommunledningskontoret har analyserat bedömningen av den samhällsekonomiska utvecklingen och beaktat de ekonomiska konsekvenserna för Eskilstuna. Årsplan 2025 beskriver de ekonomiska förutsättningarna som tillsammans med förändrade behov utifrån kommunens befolkningsutveckling gett grundläggande förutsättningar i planeringen för perioden 2025 – 2027. Årsplanen beskriver politiska prioriteringar för inriktningen av respektive strategiskt mål samt politiska prioriteringar i budgeten.

Det ekonomiska läget är särskilt utmanande 2024. Inflationen har drivit upp det allmänna kostnadsläget till en permanent högre nivå. Kostnadsökningar har skett i en snabbare takt än skatteintäkterna ökat vilket gör att det krävs fortsatta effektiviseringar i verksamheterna.

Eskilstunas befolkningsutveckling är i förändring, antalet barn och unga blir färre och antalet äldre blir allt fler. När behoven av välfärdstjänster förändras behöver befintliga resurser omfördelas och detta måste nämnderna ta hänsyn till i sin planering av verksamheterna.

Ekonomisk hushållning

En långsiktigt stabil resultatnivå på 2,5 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag är en förutsättning för en trygg och stabil utveckling av kommunkoncernens verksamheter. För att bibehålla en långsiktig stabil resultatnivå och kunna svara upp mot det tryck som den demografiska utvecklingen medför under de kommande åren är det avgörande att nämnderna har en ekonomi i balans inför 2025.

Utifrån de ekonomiska förutsättningarna som budget grundar sig på uppgår det budgeterade resultatet år 2025 till 208 miljoner kronor. Detta är i linje med det långsiktiga finansiella resultatmålet om 2,5 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Det genomsnittliga fyraåriga resultatet i budgeten uppgår till 3,8 procent.

Kommunens investeringsbudget avseende anläggningar och lokaler uppgår till 856 miljoner kronor 2025 och för perioden 2025–2029 uppgår de planerade investeringarna till 3 784 miljoner kronor. Efter flera år med höga investeringar till följd av demografiska behov behöver investeringsnivån sänkas till en långsiktigt hållbar nivå i och med att befolkningsutvecklingen avstannat.

Utdelningsnivån från de kommunala bolagen beräknas 2025 uppgå till 141 miljoner kronor. Den ordinarie utdelningen är 140 miljoner kronor och den planerade extrautdelningen blir 1 miljon kronor vilket kommer stämmas av i samband med delårsrapport 2 år 2025.

Kommunrevisionens förslag till budget har beretts av Kommunfullmäktiges presidium och revisionens budget föreslås uppgå till 3,3 miljoner kronor för år 2025.

Uppdrag

I förvaltningar, nämnder och bolag pågår ett arbete med att identifiera olika åtgärder för att strukturellt sänka kostnadsnivån. Syftet är att stärka kommunkoncernens ekonomi och skapa förutsättningar för att Årsplanen för 2025 ska kunna förverkligas. Och för att skapa bästa förutsättningar inför uppstart av årsplaneprocessen för Årsplan 2026 behöver ett antal uppdrag genomföras.

Kommunstyrelsen

Under året ska en inventering av avyttringsbara icke strategiska fastigheter genomföras i syfte att stärka kommunkoncernens finansiella situation. Modellen för effektiviseringskrav ska utvärderas. Kommunstyrelsen får även i uppdrag att utifrån inriktningsbeslut i personalutskottet påbörja implementering av personalförmåner med syfte att attrahera, engagera och behålla medarbetare för att klara kompetensförsörjningen.

Servicenämnden

Servicenämnden får i uppdrag att genomföra en kartläggning av kommunens samlade tolkkostnader och finansiering i syfte att få en kostnadseffektiv hantering. I kartläggningen ska en omvärldsanalys ingå.

Arbetsmarknad- och vuxenutbildningsnämnden

Arbetsmarknad- och vuxenutbildningsnämnden får i uppdrag att kartlägga verksamhetsområdet svenska för invandrare (SFI) i syfte att säkerställa en långsiktigt hållbar finansiering. I kartläggningen ska en omvärldsanalys ingå.

Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden får i uppdrag att utifrån genomförd kartläggning ta fram en långsiktig plan för utveckling av kommunens idrottsanläggningar samt att stärka samverkan med idrottsrörelsen kring återkommande aktiviteter i stadsmiljön.

Alla nämnder

För att stärka kommunens samlade finansiering ska nämnderna aktivt söka tillgängliga externa bidrag i utökad omfattning.

KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Tommy Malm

Pia Järnkvist

Kommundirektör

Ekonomidirektör

Beslutet skickas till:
Samtliga nämnder och bolag
Kommunrevisionen

Årsplan 2025

för Eskilstuna kommunkoncern

Socialdemokraternas och Moderaternas förslag

Innehåll

Inledning.....	3
En årsplan för fortsatt framåt, framgång och nutidstro.....	4
Kommundirektörens inledning.....	6
Strategiska mål för hållbar utveckling.....	7
Strategiska mål för effektiv organisation.....	19
Ekonomisk plan 2025–2027.....	22

Inledning

Årsplan 2025 beskriver vad Kommunfullmäktige vill uppnå under året samt de ekonomiska förutsättningarna för kommunkoncernens verksamheter.

Eskilstuna kommun har en långsiktig vision som visar vägen till en bättre verksamhet och ett bättre Eskilstuna. Visionen kompletteras av målbilder som beskriver hur det ska vara att bo och leva i Eskilstuna år 2030. Vision och målbilder för Eskilstuna 2030 ska vara vägledande för hur Eskilstuna ska fortsätta utvecklas.

Vägen till visionen går via 4-åriga strategiska mål som Kommunfullmäktige fastställt i den strategiska inriktningen. Den strategiska inriktningen visar vad kommunkoncernen ska åstadkomma för invånare och kunder under mandatperioden. Genom våra 4-åriga strategiska mål säkerställer vi även utveckling i enlighet med Agenda 2030.

Årsplanen visar vilka resultat som ska uppnås under året och gäller som styrande dokument.

Lagstiftning och kommunens styrande dokument för att säkerställa ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet utgör tillsammans med organisationens värden basen för ledning och styrning av verksamheterna.

Årsplanen 2025 inleds med en sammanfattning av den politiska inriktningen kommande år. Kommundirektören ger därefter sin syn på hur detta ska genomföras i organisationen utifrån de utmaningar vi står inför.

I avsnitten Hållbar utveckling och Effektiv organisation med 4-åriga strategiska mål utvecklas fokus och prioriterade insatser för det kommande året. Avsnittet Hållbar utveckling visar vad kommunkoncernen ska åstadkomma för invånare och kunder medan avsnittet Effektiv organisation visar på de förutsättningar som är nödvändiga för att organisationen ska kunna skapa värde för invånare och kunder. Kopplat till respektive 4-årigt strategiskt mål finns indikatorer som utgör stöd för att bedöma om vi närmar oss de strategiska målen. Indikatorerna har en målnivå för 2027 och presenteras konsupplade när det är möjligt.

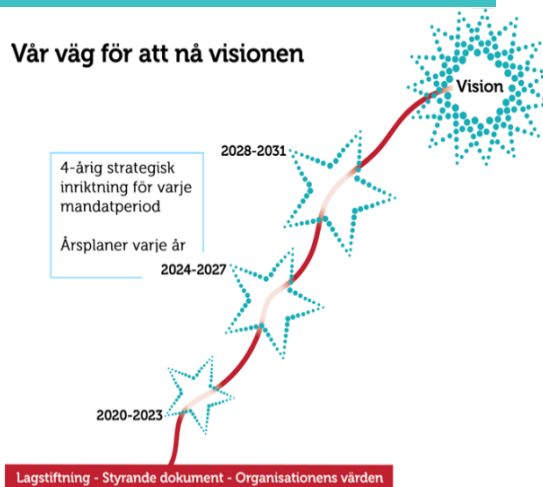
I texten används Eskilstuna kommunkoncern som ett begrepp för Eskilstuna kommun med förvaltningar samt de av Eskilstuna Kommunföretag AB helägda bolagen Eskilstuna Energi och Miljö AB, Eskilstuna Kommunfastigheter AB, Destination Eskilstuna AB samt Eskilstuna Logistik och Etablering AB. Med begreppet Eskilstuna menas det geografiska området Eskilstuna kommun, det vill säga städerna Eskilstuna och Torshälla samt landsbygden.

Vision
Vårt Eskilstuna 2030

- Vi är modiga, jämställda och har tillit till varandra
- Vi har kunskap, jobb och är attraktiva i en global värld
- Vi tar ansvar för en trygg och hållbar framtid

Vi upplever, utvecklar och inspirerar.
Vi gör Eskilstuna – tillsammans.

Vår väg för att nå visionen



En årsplan för fortsatt framåt, framgång och nutidstro

Eskilstuna är en bra kommun. Goda kommunikationer, företagsetableringar, ett samverkande universitet, yrkesutbildningar och ett sjudande liv av företagande, föreningar och engagemang. Men vi har också utmaningar och faktiska problem. Vi behöver därför fortsätta att skörda framgångar för att använda dem till att motverka motgångar.

För 2025 räknar vi med att kommunen har 8,3 miljarder av medborgarnas pengar till sitt förfogande. Samtidigt planeras investeringar i byggnader, idrottsanläggningar och i det offentliga rummet för cirka 850 miljoner kronor. Varje krona måste motiveras och göra nytta, för det är skattebetalarnas pengar som vi har fått förtroendet att förvalta för att leverera välfärdstjänster.

Som utgångspunkt inför årets budget har majoriteten gjort en noggrann analys genom att jämföra oss med andra kommuner för att förstå skillnader i kostnader för olika välfärdsområden. Ett av de områdena som sticker ut är individ- och familjeomsorgen. Även kostnader kopplat till arbetslösheten ligger fortsatt för högt. De resurserna vill vi flytta till skolan och äldreomsorgen. Inom skolområdet ligger vi i princip på samma nivå som jämförbara kommuner. Vi strävar mot att fortsätta göra så. Inom äldreomsorgsområdet har vi något högre kostnader. En orsak är att vi exempelvis inte har delade turer, vilket gynnar våra äldre.

Sveriges kommuner är inne i en orolig tid. Demografin förändras i grunden. Åratal av tillväxt i ekonomin, där fler barn gett mer pengar till skolan och kunnat möta kostnadsökningar, vänds nu till en situation med högre kostnader i inflationens spår samtidigt som barnafödandet planar ut och till och med minskar.

För att bibehålla kvaliteten i skolan måste kommunerna därför prioritera. Kompetens, bemötande, engagemang och elevernas behov av att känna sig trygga och vilja vara i skolan är avgörande. Därför investerar vi i denna budget i nya och renoverade skolor såväl som att säkra kvalitet i undervisningen.

I äldreomsorgen ökar antalet äldre som behöver vård och stöd. Kommunerna blir en alltmer avancerad vårdgivare. Vi möter det med nya äldreboenden och med att säkra en arbetsmiljö som är attraktiv samtidigt som det finns en ökad flexibilitet för att möta äldres behov när det är som störst på dygnet. Allt för att resurserna ska räcka till så mycket vård och omsorg som möjligt. Därför lägger vi fokus på hur arbetet är organiserat, att få ner sjuktalen och på att utveckla kvalitet, digitala hjälpmedel och arbetsgivarskapet.

Ett rikt liv genom idrott och kultur

Vi vet också att en bra uppväxt och ett attraktivt Eskilstuna bottnar i en meningsfull fritid. Det är svåra ekonomiska tider, men vi väljer att fokusera mer på idrotten och kulturens möjligheter. Vi tror på den resa vi påbörjat tillsammans med föreningslivet. Att få fler barn och unga med familjer engagerade är en investering för såväl att klara sin skolgång som för ett tryggare och bättre Eskilstuna. Om vi lyckas fylla tiden efter skoldagens slut med meningsfulla aktiviteter så skapas många möjligheter att förhindra rekrytering till kriminalitet. För att nämna en positiv effekt med detta, en av många. Under 2025 ska en långsiktigt plan för utveckling av idrottsanläggningar tas fram för att säkra föreningslivets långsiktiga möjligheter.

Staden och landsbygden utgör hela det attraktiva Eskilstuna

Vi fortsätter också utveckla arbetet med att göra stadskärnan mer attraktiv. Näringslivet och fastighetsägarna har den största rollen men kommunen kan underlätta i det arbetet. Områdena runt ån, som rinner genom staden, är väl värda att utveckla med sådant som gör att företagande och möten mellan människor kan ske. Även landsbygden är en del av kommunens attraktivitet. Här ser vi att arbetet med attraktivt boende, företagande och god infrastruktur inte får stanna av trots tuffa tider.

Företagande, arbete och utbildning är grunden för ett rikare Eskilstuna

Majoriteten ser fram emot regeringens införande av aktivitetskrav där vi lokalt gått före med aktivitetsplikt. Vi ser det som en ytterligare möjlighet att stärka vår ambition att om man flyttar till Eskilstuna så förväntas man bidra till samhället och ytterst försörja sig själv.

Vi fortsätter ge unga möjlighet till feriejobb, nu också tillsammans med föreningar och företag. Vi vill se om det finns en möjlighet att via aktivitetsplikt, feriepraktik och andra insatser stärka föreningslivets förmåga att möta fler barn och unga. Och vi håller fast vid högsta möjliga krav, utifrån vad lagen tillåter, vad gäller förväntningar för att få tillfälligt bidrag från kommunen på grund av arbetslöshet. Egenavgift för tolk för personer som vistats längre tid i Sverige ska utredas. Signalen om att man måste lära sig svenska språket kan aldrig vara för tydlig.

Eskilstuna har höga kostnader för SFI jämfört med andra kommuner. I takt med att staten avser att göra SFI begränsad till tre år finns det resurser att omfördela till yrkesutbildning och andra insatser. Vi fortsätter det massiva program av utbildningar för vuxna som finns och som är skraddarsydd för arbetsgivarna. Det kommunala aktivitetsansvaret för ungdomar ses över för att omfatta fler åldrar för att minska risken att fastna i arbetslöshet. Vi fortsätter också det framgångsrika arbetet med att förhindra ekonomisk brottslighet kopplat till välfärdens resurser.

Vi ser att Eskilstuna är fortsatt attraktivt för etableringar av företag och nya jobb. Det ska vi bygga vidare på och arbetet med att bli Sveriges bästa kommun för små och medelstora företag går nu in i ett skarpt läge. Vi förväntar oss att hela kommunkoncernen tar fasta på det. Vi har fina resultat i NKI vad gäller bemötande men vi måste höja oss ytterligare.

Ett tryggare Eskilstuna med framtidstro är möjligt

På trygghetsområdet, som berör det mesta inom kommunen och samhället, fortsätter vi med oförändrad kraft. Fokus ligger på att jobba utifrån den samverkansöverenskommelse vi har med Polisen. Men också att fortsätta stärka det gemensamma arbetet med sex Mälarkommuner. Brottsligheten känner inga gränser, den äter sig in i samhällets olika delar, också i välfärden och i företag och tvekar inte att dra nytta av barn och ungdomar i sin jakt på pengar. Att stoppa rekryteringen av unga är grundläggande. Därför är arbetet med dem som attraherats av gangsterkultur och valt en kriminell livsstil avgörande. Socioekonomiska förutsättningar är en faktor men inte alltid hela förklaringen. Därför måste vi jobba på bred front. Föräldrar som inte maktar med sitt ansvar på grund av okunskap, oförmåga eller andra faktorer påverkar. Segregationen och kulturella aspekter såsom heder eller synsätt på samhället i stort ska inte underskattas. Utan att erkänna problemen och dess orsaker kan inga lösningar hittas. Därför är vi tydliga med båda dessa delar. Problem såväl som lösningar. Det grova våldet ska upphöra och inget barn eller ungdom ska känna att det finns något attraktivt med att vara i den kriminella livsstilen. Vi ser att arbetet ger frukt. Vi är på rätt väg men mer finns att göra och bakslag får vi räkna med. Men nyckeln är att ge våra unga såväl nutids- som framtidstro. Och också deras föräldrar måste förmås att vara just föräldrar.

Avslutningsvis och sammanfattningsvis tar denna årsplan fasta på att prioritera välfärdens grunduppdrag. Majoriteten lägger hårda krav på effektivisering och minskning av central administration. Vi riktar om resurser mot att utveckla verksamheterna för att på sikt minska kostnader och höja servicegraden. Varje nämnd får också i uppdrag att se vilka statliga- och EU-medel som kan sökas för att stärka och samfinansiera utveckling med de lokala medel som finns i nämndernas budget.

Vi tillför skolan 22 miljoner kronor genom att nolla det årliga effektiviseringskrav som annars åligger skolan. Samma sak gör vi för vård och omsorg av äldre och personer med funktionsnedsättning där summan motsvarar 35 miljoner kronor. Men det innebär inte att vi kan avstå från att anpassa verksamheterna till att äldre blir fler och att yngre blir färre.

Inom området kultur och fritid tillför vi 4 miljoner kronor som primärt ska användas till att likställa förutsättningarna för föreningsdrivna idrottsanläggningar samt inom kulturområdet. Inom samhällsbyggnad reserveras medel för ökade kostnader från regionen vad gäller kollektivtrafiken samt för vinterväghållning.

Vår ambition om fortsatt framåt ligger fast. Den fantastiska plats vi kallar Eskilstuna och Torshälla viker sig inte för en turbulent omvärld. Det är framtidstro genom jobb, trygghet och allas deltagande och bidragande till samhällsbygget som gäller. Och tillsammans kommer vi att lyckas.

Kommundirektörens inledning

Utmaningar från två håll hanterar vi tillsammans

Oroligheterna fortsätter i omvärlden med konflikten i Gaza, Rysslands fortsatta anfallskrig på Ukraina och klimatförändringar parallellt med en samhällsekonomi som präglas av lågkonjunktur. Eskilstuna finns i denna kontext och påverkas av omvärlden.

Eskilstuna likväl som flertalet av Sveriges kommuner och regioner kämpar för en ekonomi i balans och med en demografisk utveckling där vi blir allt fler äldre. Vi sliter fortsatt med stora socioekonomiska skillnader med en arbetslöshet som fortsätter nedåt men som alljämt ligger på en hög nivå och invånare som i delar upplever otrygghet i staden.

Vi utmanas samtidigt på ett positivt sätt av vår tillväxt och utveckling. Vi fortsätter utvecklas som universitetsstad och arbetet att bli Sveriges bästa kommun för små och medelstora företag sker tillsammans med näringslivet och Tillväxtrådet. Vi ser fortfarande att Eskilstuna står bättre rustat och har en ljusare framtid än de flesta andra kommuner när det gäller arbetsmarknaden. Jag brukar uttrycka det som att vi i Eskilstuna utmanas från två håll.

När vi analyserar våra verksamheter ser vi många starka verksamhetsresultat men precis som varje år också utmaningar. Komplexiteten blir tydlig när vi i en internationell rapport blev rankad som 15:e stad bland 1 600 städer i världen när det gäller förutsättningar för lyckliga invånare. När det gäller social hållbarhet ser vi stora förflyttningar i positiv riktning de senaste åren. Det gäller bland annat minskade ekonomiska skillnader mellan stadsdelar och invånargrupper, minskat antal barn i barnfattigdom och ett mer jämlikt skolresultat. Vi gläds åt framgångarna som har gjorts och fortsätter det goda arbetet för att minska skillnaderna. Självklart ska vi vara stolta över det samtidigt som vi inte kan blunda för de stora socioekonomiska skillnaderna.

Som kommundirektör känns det tryggt att ha en stabil grund och inriktning för våra verksamheter att utgå ifrån och i den fyraåriga strategiska inriktningen för 2024–2027 som Kommunfullmäktige beslutat om fångas tidigare nämnda utmaningar och möjligheter väl. Med Årsplan 2025 fortsätter vi ta steg för att förverkliga den strategiska inriktningen. Vi ser att åren 2024 och 2025 kommer att vara ekonomiskt utmanande år medan prognoser för 2026–2027 är mer positiva. Befolkningsprognosen är ett viktigt instrument för att löpande kunna göra anpassningar i verksamheterna när behoven förändras.

Samtidigt måste vi utveckla våra verksamheter för att möta de utmaningar vi står inför. Utifrån den politiska riktningen för våra verksamheter och med tillit till våra medarbetares idéer och kompetens blir verksamhetsutveckling med stöd av digitalisering en utgångspunkt i vår resa framåt. Det handlar om att effektivisera, stärka kvalitén, frigöra mer resurser och kompetensförsörja våra verksamheter, vilket är en förutsättning för att klara framtidens behov av välfärdstjänster. Våra samhällsviktiga verksamheter fortsätter skapa värde för kommunens invånare dygnet runt, årets alla dagar.

Att göra vårt bästa för att ge våra barn och unga framtidstro och lyfta allt det positiva som sker i Eskilstuna känns viktigare än någonsin. Det blir också allt tydligare att för att lyckas med det vi företar oss krävs ett brett engagemang och att vi fortsätter utveckla våra samarbeten och strategiska partnerskap med föreningar, företag, myndigheter och andra kommuner. Vi behöver hjälpas åt.

Vi utmanas från två håll och vi måste samtidigt klara av att både arbeta med restriktivitet och prioritera samt driva stark utveckling inom prioriterade områden. Låt oss utifrån den Strategiska inriktningen 2024–2027 och Årsplan 2025, steg för steg, fortsätta utveckla vår organisation och Eskilstuna – tillsammans.

Tommy Malm
Kommundirektör

Strategiska mål för hållbar utveckling

Ett tryggt och socialt hållbart Eskilstuna

Eskilstuna kraftsamlar för en trygg och hållbar framtid. Arbetet sker tillsammans med civilsamhälle, näringsliv, myndigheter och invånare för en trygg och säker kommun att bo, leva, besöka och verka i.

Inriktning 2025

För att stärka den samlade förmågan mot välfärdsbrott och systemhotande brottslighet fördjupas samverkan med Polisen, myndigheter, företag och civilsamhälle samt inom samarbetet sex Mälarkommuner. Hela kommunkoncernen ska aktivt bidra i arbetet med brottsförebyggande insatser tillsammans med polisen för att stoppa våldet, förhindra nyrekrytering till kriminalitet samt i alla sammanhang visa nolltolerans mot narkotika, där en viktig grund är den fyraåriga samverkansöverenskommelsen med Polisen. För att rusta kommunkoncernens chefer och medarbetare behövs ett kunskaps- och kompetenslyft så att de utifrån sina olika roller kan säkerställa trygga verksamheter fria från välfärdsbrott och bidra till ett tryggt Eskilstuna.

Vidareutvecklingen av Trygga barn och unga fortsätter. Bland annat intensifieras genomförandet av mentorer i våldsprevention (MVP) samtidigt som övrigt arbete mot mäns våld mot kvinnor inklusive hedersrelaterat våld och förtryck är fortsatt prioriterat. Här är samordnade förebyggande insatser riktade till barn, unga och vuxna av båda könen viktiga.

Barn och ungdomar ska växa upp med framtidstro och med föräldrar som kan vara vägledande och goda förebilder, men som kan få stöd när det behövs. Föräldrar, samhället och vuxna i allmänhet behöver ta mer plats i ungas tillvaro och engagera sig i vad ungdomarna gör och är på fritiden. Arbetet med att få fler aktiva i föreningslivet samt öka kontaktytorna, exempelvis via skolan, ska fortsätta utvecklas i samverkan med hela föreningslivet. Aktiv fritid, trygga rutiner och att gå i skolan skyddar barn från kriminalitet.

Närmiljöerna fortsätter utvecklas i socialt utsatta stadsdelar, där mötesplatserna med jobbcentrum som koncept bidrar genom ökad närvaro av olika aktörer och aktiviteter. Utveckling sker tillsammans med invånarna utifrån deras behov.

Samarbetet med det lokala näringslivet stärks, bland annat genom en fördjupad lägesbild med fokus på näringslivets utsatthet för brottslighet och dess konsekvenser för det lokala företagandet. Eskilstunas företag prioriterar trygghet högt och därför blir trygghetsarbetet är en viktig del i planen att bli Sveriges bästa kommun för små och medelstora företag. En annan viktig del är att bekämpa och förhindra förekomsten av kriminella aktörer inom företag som skapar osund konkurrens och arbetslivskriminalitet eller tillhandahåller tjänster på uppdrag av kommunen. Det görs bland annat genom lokal operativ samverkan med andra myndigheter. Samarbetet inom sex Mälarkommuner mot organiserad brottslighet är en viktig del i detta för att utbyta relevanta erfarenheter och arbetsmetoder med varandra och därmed försvåra för kriminella att flytta mellan kommuner.

Indikatorer - Ett tryggt och socialt hållbart Eskilstuna

		Nuläge	Mål 2027	Riket
Ortsindikatorer				
Invånare 0–17 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%)	Totalt	14	11	-
	Kvinnor	14	11	-
	Män	14	11	-
Invånare 16–84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	Totalt	35	30	35
	Kvinnor	34	29	34
	Män	36	31	36
Avstått från aktivitet pga. oro, andel (%)	Totalt	12	9	-
	Kvinnor	15	10	-
	Män	8	7	-
Andel förvärvsarbetande 20–65 år, andel (%)	Totalt	76	78	80
	Kvinnor	74	77	79
	Män	77	79	81
Invånare 25–64 år med förgymnasial utbildning som högsta utbildning, andel (%)	Totalt	13	Minskat	10
	Kvinnor	12	Minskat	8
	Män	14	Minskat	12
Har använt narkotika en eller flera gånger, andel (%) elever årskurs 2 på gymnasiet	Totalt	10	8	-
	Kvinnor	8	6	-
	Män	12	9	-
Antal skjutningar	Totalt	15	Nollvision	-
Organisationsindikatorer				
Barn 10–12 år inskrivna i fritidshem och pedagogisk omsorg, andel (%)	Totalt	4,4	Ökat	20
Kommunala grund- och gymnasieskolor som har MVP, mentorer i våldsprevention, systematiskt på schemat för alla parallellklasser				
- årskurs 4		8 av 22	Alla skolor	-
- årskurs 7		4 av 9	Alla skolor	-
- gymnasiet årskurs 1		1 av 4	Alla skolor	-

Utöver dessa indikatorer kopplat till det strategiska målet sker ytterligare uppföljning av det samlade trygghetsarbetet, bland annat med utgångspunkt från indikatorer inom ramen för samverkansöverenskommelsen med Polisen 2024 – 2027 och samverkan inom "Mälarkommuner och polis mot systemhotande brottslighet". Här är fokusområdena – Stoppa skjutningar och grovt våld, Stoppa nyrekrytering av barn och unga i kriminalitet, Trygga det offentliga rummet, Bekämpa systemhotande brottslighet. En annan del är samverkan inom "Mälarkommuner och polis mot organiserad brottslighet" med fokusområdena -Sunt samhällsbyggande, Välfärdsbrott inom vård och omsorg, Miljöbrottslighet, Folkbokföringsbrott, Försörjningsstöd & felaktiga utbetalningar (FUT) och Våga anmäla.

God utbildning som grund för egen försörjning och ett gott liv

I Eskilstuna ska alla känna framtidstro. Alla flickor och pojkar, kvinnor och män ska få en likvärdig utbildning som ger gymnasieexamen som grund för egen försörjning och ett gott liv.

Inriktning 2025

I ekonomiskt utmanande tider är det av stor vikt att prioritera och säkerställa kärnuppdraget för en god utbildning som grund för egen försörjning och ett gott liv. Grunden för ökade kunskapsresultat ligger i kvalitén i undervisningen. För att nå önskad måluppfyllelse är kommunen beroende av verksamhetsnära samarbete mellan flera förvaltningar. Detta bidrar även till ett effektivt resursutnyttjande. All utbildning i Eskilstuna ska genomsyras av förberedelser för livet utanför skolan och ta vara på de möjligheter inom arbete och fritid som skapar förutsättningar för en god etablering på arbetsmarknaden och ett gott liv.

Arbetet med att nå kunskapsmålen ska fortsätta, särskilt för grupper av elever där det finns störst utmaningar och skolor som behöver lyftas. För att öka närvaron i alla skolformer behöver arbetet ske systematiskt genom tidiga insatser, samarbete och individanpassning. Samtidigt som skolan växlar upp arbetet med dessa frågor läggs grunden genom föräldraansvaret. Skolan har en viktig uppgift att fortsätta arbetet att skapa goda kontakter med vårdnadshavarna, tydliggöra och definiera rollerna och samtidigt sätta upp nödvändiga professionella gränser om så krävs.

Trygghets- och säkerhetsarbetet på alla skolor är fortsatt prioriterat. Att arbeta med barn och ungas attityder, värderingar och civilturage är en del av skolans uppdrag. Rektorer och andra medarbetare rustas med roll- och verksamhetsanpassad kunskap och kompetens för att säkerställa trygga verksamheter i linje med skolornas värdegrundsuppdrag med normer och värderingar. Ett led i det är arbetet mot machokultur som fortsätter för att motverka insocialisering i våldskriminalitet och risken för att flickor utsätts för sexuella trakasserier och våld av pojkar. En av de viktigaste framgångsfaktorerna för en lyckad skolgång är en trygg och positiv social skolmiljö.

Indikatorer - God utbildning som grund för egen försörjning och ett gott liv

		Nuläge	Mål 2027	Riket
Ortsindikatorer				
Invånare 25–64 år med gymnasial utbildning eller högre utbildning, andel (%)	Totalt	85	Ökat	87
	Kvinnor	86	Ökat	90
	Män	84	Ökat	85
Invånare 16–24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	Totalt	6,2	3,1	5,7
	Kvinnor	5,1	3,1	5,1
	Män	7,3	3,1	6,4
Organisationsindikatorer				
Förskollärartäthet, antal inskrivna barn per årsarbetare (heltidstjänster) med förskollärlägitimation, kommunal regi.	Totalt	13,7	12,0	11,5
Barn 1–5 år inskrivna i förskola, andel (%)	Totalt	89	92	87
Elever som känner sig trygga i skolan, åk 8 kommunala skolor, andel (%)	Totalt	76	85	78
	Kvinnor	69	85	69
	Män	85	85	85
Elever som har blivit tafsad på, en eller flera gånger, åk 9, andel (%)	Totalt	20	10	-
	Kvinnor	25	12	-
	Män	14	7	-
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	Totalt	81	90	84
	Kvinnor	81	90	84
	Män	80	90	80
Gymnasiebehörighet bland de fem skolor med lägst andel behöriga elever (%)	Totalt	75	Ökat	-
Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, lägeskommun, andel (%)	Totalt	75	83	80
	Kvinnor	76	86	83
	Män	75	80	79
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 1 år efter slutförd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	Totalt	76	80	74
	Kvinnor	83	85	78
	Män	68	75	71
Kursdeltagare i komvux på gymnasial nivå som har avbrutit kurs, i huvudmannens skolenheter, andel (%)	Totalt	21	Snitt för R9*	22
Kursdeltagare i komvux på grundläggande nivå som har avbrutit kurs, i huvudmannens skolenheter, andel (%)	Totalt	16	Snitt för R9*	21
Elever som inte fullföljt SFI-utbildning, andel (%)	Totalt	4,5	4,0	-
	Kvinnor	2,9	2,5	-
	Män	1,6	1,5	-

* R9 är ett resultatnätverk för kommunerna Eskilstuna, Gävle, Jönköping, Linköping, Norrköping, Södertälje, Uppsala, Västerås och Örebro.

Tryggt och självständigt liv

Alla flickor och pojkar, kvinnor och män ska ges förutsättningar att leva ett tryggt och självständigt liv med god livskvalitet. Äldre kvinnor och män ska erbjudas ett tydligt stöd för att kunna bo kvar i hemmet.

Inriktning 2025

Förflyttningen mot målbilden för framtidens vård och omsorg fortsätter. Den demografiska utvecklingen med allt fler äldre skapar ett starkt förändringstryck. Kombinationen av en åldrande befolkning och digitaliseringens möjligheter gör att arbetssätt och roller utvecklas snabbt. Medarbetare på alla nivåer måste vara flexibla och våga pröva nya arbetssätt. Anpassningar till nya socialtjänstlagens förebyggande perspektiv behövs.

Inriktningen är att äldre ska erbjudas stöd för att bo kvar i sin egen bostad. Utvecklingen ska fortsätta mot en smart och individanpassad välfärd genom ökad digital inkludering. Det sker en fortsatt utveckling av proaktiva insatser som stödjer invånarna att nyttja sina förmågor och resurser för ett tryggt och självständigt liv. Tillsammans med Region Sörmland sker vidareutveckling av den personcentrerade nära vården och omsorgen. Verksamheterna stödjer anhöriga som vårdar en person som är långvarigt sjuk, äldre eller har en funktionsnedsättning. Oavsett insats och verksamhet bidrar jämställdhets- och jämlikhetsperspektiv till att öka träffsäkerheten och nå önskad kvalitet och resultat.

Det behövs långsiktig samverkan med civilsamhället och strategiska partnerskap med Region Sörmland, näringsliv och Mälardalens universitet. Invånares, samarbetspartners och medarbetares kunskaper om framtidens vård och omsorg behöver öka.

Kompetensförsörjningen inom vård och omsorg kommer vara en av kommunens största välfärdsutmaningar. Kommunen fortsätter lyfta vård och omsorg som en framtidsbransch med en stor bredd av olika yrkesroller, verksamheter och utvecklingsvägar. Att arbeta i team med olika professioner i samverkan med samarbetspartners skapar stimulerande arbetsplatser med unika möjligheter till utveckling och karriär. För en jämnare könsfördelning behöver fler pojkar och män lockas till vård- och omsorgsyrsken.

Indikatorer - Tryggt och självständigt liv

		Nuläge	Mål 2027	Riket
Ortsindikatorer				
Invånare 16–84 år med gott psykiskt välbefinnande, andel (%)	Totalt	84	Nivå med riket	86
	Kvinnor	83		85
	Män	85		87
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)	Totalt	70	Nivå med riket	73
	Kvinnor	65		71
	Män	74		76
Organisationsindikatorer				
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg – trygghet, andel (%)	Totalt	81	Nivå med riket	84
	Kvinnor	80	Nivå med riket	84
	Män	83	Nivå med riket	86
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg – helhetssyn, andel (%)	Totalt	72	Nivå med riket	78
	Kvinnor	73	Nivå med riket	78
	Män	70	Nivå med riket	77
Invånare 80+ i särskilt boende, andel (%)	Totalt	11,5	Nivå med riket	10,1
	Kvinnor	13,8	Nivå med riket	12,2
	Män	8,3	Nivå med riket	7,2
Brukaren får stöd att planera sin framtid - familjehem, andel (%)	Totalt	76	Nivå med riket	88
	Kvinnor	80	Nivå med riket	86
	Män	67	Nivå med riket	92
Brukaren får stöd att planera sin framtid - HVB, andel (%)	Totalt	40	Nivå med riket	80

Företagstillväxt och fler i jobb

Eskilstuna ska bli Sveriges bästa kommun för företagare! Det ska vara enkelt och finnas bra förutsättningar att starta, driva och utveckla hållbara företag oavsett bransch, företagarens kön och bakgrund. Invånare ska utvecklas och utbildas för att kunna ta befintliga och kommande jobb hos Eskilstunas arbetsgivare.

Inriktning 2025

Eskilstuna fortsätter arbetet för att nå målet med att bli Sveriges bästa kommun för små och medelstora företag. Företagsbesök växlas upp för att stärka kommunikationen och dialogen med företagare. Service till företag ska upplevas vägledande, samordnad och effektiv. Näringslivskonsekvensanalyser är obligatoriska i underlag för politiska beslut som kan ha en påverkan på näringslivet.

Offentliga ytor i stadskärnan och å-rummet möjliggörs för näringslivets tillväxt vilket ger mer liv och rörelse som ökar platsens attraktivitet och trygghet. För att förhindra näringslivskriminalitet och skapa en sund konkurrens fortsätter arbetet tillsammans med andra myndigheter och samarbetet inom sex Mälarkommuner. Fokus på insatser som minskar ungdomsarbetslösheten ska prioriteras för att nå under riksnittet.

Näringslivet attraherar kompetens, och utbildningar utformas efter samverkan med det lokala näringslivet. Administrationen av prao och praktik samordnas och digitaliseras.

Kommunkoncernens upphandling samordnas och för att underlätta deltagande i upphandlingar utvecklas stöd, kommunikation och dialog med lokala företag.

Samverkan med Mälardalens universitet och ett anpassat företagsstödssystem ger tillväxtförutsättningar. Utveckling av verksamhetsmark prioriteras. Energy Evolution Center är en etablerad plattform för växande företag i energiomställningen samt för ökad konkurrenskraft.

Indikatorer – Företagstillväxt och fler i jobb

		Nuläge	Mål 2027	Riket
Ortsindikatorer				
Företagsförekomster, antal/1000 invånare	Totalt	42	44	53
Ökning av kommersiell omsättning i centrum åren 2024–2027, %		-	8,0	-
Arbetslöshet totalt, andel (%)	Totalt	10,9	8,6	6,6
	Kvinnor	11,1	8,8	6,4
	Män	10,8	8,4	6,8
Arbetslöshet 18–24 år, andel (%)	Totalt	10,2	Under rikssnitt	7,2
	Kvinnor	8,7		5,7
	Män	11,5		8,6
Arbetslöshet utrikes födda totalt, andel (%)	Totalt	23,1	20,0	15,0
	Kvinnor	25,7	22,0	16,0
	Män	20,6	19,0	14,1
Arbetslöshet utrikes födda 18–24 år, andel (%)	Totalt	14,9	17,0	12,9
	Kvinnor	15,4	17,0	12,3
	Män	14,5	17,0	13,4
Långtidsarbetslöshet totalt (över 24 mån), antal	Totalt	1 842	1 850	-
	Kvinnor	1 044	1 000	-
	Män	798	850	-
Bidragshushåll per 1 000 invånare, antal		30	Minskat	-
Organisationsindikatorer				
Nöjd Kundindex Stockholm Business Alliance, SBA		79	80	74
Svenskt Näringsliv: Sammanfattande omdöme		3,2	3,7	3,5
Nöjd upphandlingsindex, NUI		70	80	-
Beredskap verksamhetsmark, antal hektar (ha)			400	-
Genomgått yrkesutbildning och fått jobb inom 6 mån, andel (%)		82	86	-

Arbetslösheten redovisas enligt Arbetsförmedlingens månadsstatistik för april 2024.

Ökad attraktionskraft

Eskilstuna ska vara en plats med attraktiva stads- och boendemiljöer, pulserande stadskärnor, levande landsbygd, en kultur- och idrottsstad med ett starkt föreningsliv, nöjen och evenemang som attraherar studenter, inflyttare, besökare och ger stolta invånare.

Inriktning 2025

Centrumutveckling har fortsatt stort fokus och arbetet ska ske i nära samverkan med fastighetsägare och näringsliv. Arbetet med planprogrammet för centrum och å-rummet går vidare liksom arbetet med kongress- och kulturhus med tillhörande hotell. Parallellt ska centrum fyllas av evenemang och kultur och ett utvecklat koncept för citydress bidrar till att öka attraktionskraften.

Byggnationen av bostäder fortsätter utifrån marknadens efterfrågan liksom planarbetet, där villor och radhus i såväl stadsnära miljöer som på landsbygden är prioriterade. Översiktsplanen revideras utifrån beslut om planeringsstrategin.

Idrott och kultur skapar gemenskap och sammanhållning. Utbudet av fritidsaktiviteter och sammanhang för barn och unga ska uppmuntra till breddat deltagande i föreningslivet och kommunens verksamheter. Målet är ett utbud för en mångfald av människor som kan delta på egna villkor. Den beslutade planen för evenemang utgör därutöver grunden för att fortsätta utveckla evenemangsstaden och evenemang på landsbygden.

Samarbetet med Mälardalens universitet (MDU) och studentföreningarna fortsätter för att skapa en levande studentstad. En av fokusfrågorna är arbetet med ett levande kårhus (J3), en annan är samarbetet med MDU för att attrahera och behålla studenter i Eskilstuna.

Eskilstunas befolkningsutveckling har stagnerat och 2023 minskade befolkningen med 450 personer. Eskilstunas attraktionskraft behöver fortsatt stärkas för att attrahera nya och behålla nuvarande invånare så Eskilstuna klarar kompetensförsörjningen. I en attraktiv stad har invånarna ett starkt förtroende för kommunkoncernens verksamheter, vilket innebär att service och tillgänglighet ska stärkas och den digitala vardagen för invånarna ska underlätta kontakterna med kommunkoncernen.

Indikatorer – Ökad attraktionskraft

		Nuläge	Mål 2027	Riket
Ortsindikatorer				
Kommunen är en bra plats att bo och leva på, andel (%)	Totalt	79	86	92
	Kvinnor	79	86	-
	Män	79	86	-
Kan rekommendera andra att flytta till kommunen, andel (%)	Totalt	34	50	63
	Kvinnor	30	50	-
	Män	37	50	-
Slutbesked bostäder, antal/år		1 368	450	-
Slutbesked småhus, antal/år		85	225	-
Studenter på MDU-Eskilstuna som är nöjda med att leva och bo som student i Eskilstuna, andel (%)		57	75	-
Invånare 25–64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)	Totalt	39	46	47
	Kvinnor	46	47	54
	Män	32	41	40
Vakanser kommersiella fastigheter centrum, antal		43	34	-
Organisationsindikatorer				
Bra möjlighet att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar, andel (%)	Totalt	82	85	80
	Kvinnor	81	85	-
	Män	83	85	-
Det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen är bra, andel (%)	Totalt	68	72	66
	Kvinnor	72	74	-
	Män	65	70	-
Kommunens information kring större förändringar fungerar bra, andel (%)	Totalt	54	60	52
	Kvinnor	56	60	-
	Män	52	60	-
Byggrätter för bostäder i detaljplaner, antal/år		0	600	-
Byggrätter för småhus i detaljplaner, antal/år		30	300	-
Betalande resor med stads- och landsortstrafik (exklusive elevkort), miljoner resor		3,2	4,0	-
Kommunen sköter sina olika verksamheter bra, andel (%)	Totalt	75	81	81
	Kvinnor	74	81	-
	Män	75	81	-

Klimatsmart

Eskilstuna tar stora steg mot målet Klimatpositiva Eskilstuna 2045 genom kommunkoncernens insatser tillsammans med näringsliv, organisationer och akademien. Det ska vara lätt att göra klimatsmarta val för såväl invånare som företag och besökare. Ett klimatarbete i framkant attraherar etableringar och bidrar till framtidstro och stolthet.

Inriktning 2025

Arbetet för att nå målet i Klimatprogram Eskilstuna och Kommunkoncernens plan för klimat: Klimatpositiva Eskilstuna 2045, fortsätter.

Samverkan med näringslivet inom Klimatevolution fortsätter och initiativ för en utökad folklig förankring och medborgarengagemang tas. Internt stötts förvaltnings- och bolagsledningarna att fokusera på genomförande av insatser med störst klimatnytta och aktiviteter som också är resurs- och kostnadseffektiva prioriteras.

En klimatsäkrad upphandlings- och inköpsprocess är fortsatt prioriterad. Arbetet med förbättrad och kvalitetssäkrad uppföljning av koncernens utsläpp fortsätter.

Att klimatsäkra samhällsbyggnadsprocessen fortsätter både internt och i samverkan med fyra Mälarstäder (4M). En gemensam satsning på att söka externa medel för medfinansiering av projekt och åtgärder med klimatinriktning genomförs vilket skapar förutsättningar för både ett starkt utvecklingsfokus och klimatarbete trots rådande ekonomiska förutsättningar. Varumärkeslöftet: En av världens mest miljösamma industristäder stärks under 2025.

Indikatorer – Klimatsmart

	Nuläge	Mål 2027	Riket	
Ortsindikatorer				
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO ₂ -ekvivalenter/invånare	2,31	1,16	4,55	
Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare (justerat)	374	300	496	
Publika laddpunkter, antal (varav snabbaddare)		300 (45)	-	
Slutanvändning av energi totalt inom det geografiska området, MWh/inv	21	Minskat	37	
Klimatavtal med företag och organisationer, antal	68	250	-	
Lokalproducerad el, installerad effekt, MW	91	Ökat	-	
Organisationsindikatorer				
Energianvändning i verksamhetslokaler, kWh/kvm och år	146,1	134,0	-	
Energianvändning i kommunägda bostäder, kWh/kvm och år	112,1	108,0	-	
Solceller kommunkoncernen, installerad effekt, MW	4,9	Ökat	-	
Fordon med fossilfri tankning, andel (%)	72	100*	-	
Kommunens arbete för att minska miljö- och klimatpåverkan i egna verksamheter är bra, andel (%)	Totalt	81	85	63
	Kvinnor	80	85	61
	Män	82	85	65

*Kan påverkas av fordon i beredskap.

Stärkt beredskap

Eskilstuna kommunkoncern ska vara en pålitlig och förberedd aktör i den lokala, regionala och nationella beredskapen. Hela kommunkoncernens beredskap utvecklas och stärks för att minska risk för olyckor och kriser som hotar människors liv och hälsa. Beredskapen innefattar att värna civilbefolkning, de viktigaste samhällsfunktionerna samt nödvändig försörjning.

Inriktning 2025

Det är ett stort nationellt fokus på att stärka det svenska totalförsvaret och det påverkar även kommunerna i hög grad. Den civila beredskapen påverkas av medlemskapet i Nato med frågor som värdlandsstöd och deltagande i övningar och kommunerna behöver ha ett högt tempo inom sina ansvarsområden. Förslaget om ny nationell livmedelsberedskap för Sverige kommer påverka arbetet framåt.

I kommunens arbete för att skydda civilbefolkningen ingår bland annat att 2025 iordningsställa trygghetspunkter på strategiska platser runt om i kommunen.

Utifrån risk och sårbarhetsanalyserna som genomförts ska kontinuiteten säkras för de samhällsviktiga verksamheter där det finns kritiska beroenden för att klara liv och hälsa under samhällsstörningar. En plan för nödvatten ska fastställas och utifrån det behöver även åtgärder genomföras.

Räddningstjänsten är viktig i totalförsvaret men är idag dimensionerad för att hantera olyckor i fredstid. Under kommande år behöver Räddningstjänsten utöka förmågan att bland annat genomföra sök- och räddningsinsatser, hantera oexploderad ammunition samt indikera och sanera för skydd mot kemiska stridsmedel och kärnvapen.

Kommunens cybersäkerhetsarbete ska utvecklas vidare i enlighet med nya krav i cybersäkerhetslagen (NIS2) och utifrån principen Zero Trust.

Utifrån effekterna av klimatförändringarna behöver risker kartläggas och konsekvensanalyser göras. En översvämnings- och skyfallsplan ska arbetas fram och utifrån det prioriteras insatser.

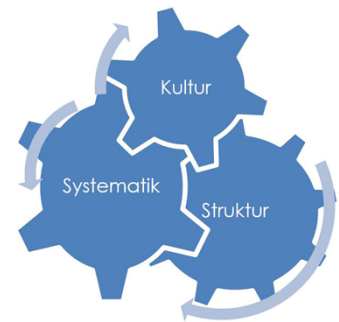
Indikatorer – Stärkt beredskap

	Nuläge	Mål 2027	Riket
Ortsindikatorer			
Invånare som bedömer att de vid kris klarar sig en vecka (utan samhällets stöd), andel (%)	26	30	26
Organisationsindikatorer			
Genomförda övningar enligt beslutad övningsplan, andel (%)	Ny mätning	90	-
Genomförda kontroller i enlighet med kontrollramverket CIS (Critical Security Controls), andel (%)	Ny mätning	100	-

Strategiska mål för effektiv organisation

Ökad utvecklingstakt

Utvecklingstakten ökar i kommunkoncernen genom att vi arbetar med struktur, systematik och kultur och bidrar till en ökad måluppfyllelse i verksamheterna. Utifrån strategiska beslut nyttjas den möjlighet som digitaliseringen ger.



Inriktning 2025

Eskilstuna kommunkoncern har ett stort förändringstryck. För att kunna tillgodose behovet av samhällsservice och välfärdstjänster och samtidigt ha en ekonomi i balans behöver verksamhetens utvecklingstakt och den interna effektiviteten öka. En grundförutsättning för att öka utvecklingstakten är stärkt förbättringskultur. Samordnade kommunikationsinsatser ska stödja chefer att skapa samsyn och motivation till ökad utvecklingstakt.

Identifierade hinder för verksamhetsutveckling i större initiativ och förnyelse undanröjs. Genom effektivare styrning av projekt och ökad projektmognad stärks förutsättningarna att genomföra koncerngemensamma utvecklingsinitiativ och realisera nyttor. Värdet i kommunens service och tjänster ökar genom att dom vi är till för i högre grad involveras i verksamhetsutvecklingen. Verksamhetens förmåga att analysera väsentliga avvikelser och ta fram faktabaserade beslutsunderlag underlättas av tillgängliga, kvalitetssäkrade data och artificiell intelligens (AI).

Sveriges kommuner har tagit ett kommungemensamt handslag, enats om välfärdsutveckling genom digitalisering. Kommunerna har fått peka ut vad som är angeläget att starta med, bland annat handlar det om identitets- och behörighetshantering, säker digital kommunikation, digital post samt att dela och skala upp välfärdsteknik. Eskilstunas digitala infrastruktur utvecklas stegvis och kommunens arbetssätt med öppen data, sakernas internet (IoT) och artificiell intelligens (AI) tydliggörs.

Indikatorer – Ökad utvecklingskraft

	Nuläge	Mål 2027	Riket
Organisationsindikatorer			
Medarbetare som upplever att de har förutsättningar att utveckla verksamheten, andel (%)	Ny mätning	80	-
Digital mognad enligt DiMiOS, Digital mognad i offentlig sektor, %	41	50	50
Ledare som upplever att de har samordnat och relevant stöd i verksamhetsutvecklingen med stöd av digitalisering, andel (%)	Ny mätning	70	-
Invånarnas möjlighet att delta aktivt i arbetet att utveckla kommunen fungerar bra, andel (%)	Totalt	37	Över rikssnitt
	Kvinnor	35	37
	Män	39	34

Attraktiv arbetsgivare

Eskilstuna kommunkoncern klarar kompetensförsörjningen genom att vara en attraktiv arbetsgivare som erbjuder hållbara och jämställda arbetsplatser. Modiga medarbetare och ledare utvecklar verksamheten, mår bra på jobbet, stannar och utvecklas i organisationen.

Inriktning 2025

De demografiska förändringarna ställer krav på kommunens verksamheter. Förändrade och nya arbetsätt behöver ständigt utvecklas. Arbetet med kompetensförsörjningen fortsätter prioriteras så att Eskilstuna kommun är en attraktiv arbetsplats att söka sig till, må bra på, stanna och utvecklas inom. Att stärka organisationen som attraktiv arbetsgivare görs genom att värna arbetsmiljö, ha förmåner och minska sjukfrånvaron. Valfärdssyrken inom förskola, skola, vård och omsorg är kvinnodominerade, för en mer jämlik och jämställd arbetsmiljö behöver aktiva åtgärder göras och för en jämnare könsfördelning behöver fler pojkar och män lockas till vård- och omsorgsyrken.

Arbete för en mer hållbar och flexibel bemanning är i fokus. Sjukfrånvaron i framför allt kvinnodominerade verksamheter fortsätter åtgärdas med riktade insatser för att få mer jämställda arbetsvillkor. Insatserna följs upp och utvärderas tillsammans med Mälardalens universitet och fyra Mälärstäder (4M).

Chefernas förutsättningar att leda och fokusera på sitt kärnuppdrag ska fortsätta stärkas. Medarbetares inneboende kraft och kompetens ska tas tillvara och arbetssätt för lärande på arbetsplatserna ses över. Modigt ledarskap och medarbetarskap tydliggörs och förstärks i enlighet med strategisk inriktning och reviderad policy för medarbetarskap, chef- och ledarskap.

Utifrån organisationens värden (det vill säga invånarens och kundens fokus, helhetssyn, tydlighet och tillit, respekt, utveckling) görs kompetenshöjande insatser som främjar organisationskulturen. I sin helhet bidrar detta till goda förutsättningar för medarbetares kompetensutveckling, engagemang och vilja att utveckla verksamheten.

Indikatorer – Attraktiv arbetsgivare

		Nuläge	Mål 2027	Riket
Organisationsindikatorer				
Medarbetarengagemang (HME), kommunen totalindex	Totalt	79	80	80
	Kvinnor	80	80	80
	Män	78	79	79
Sjukfrånvaro kommunkoncernen, andel (%)	Totalt	7,7	6,8	-
	Kvinnor	8,8	8,1	-
	Män	4,9	4,5	-
Sjukfrånvaro kommunen, andel (%)	Totalt	8,1	7,2	7,5
	Kvinnor	9,0	8,3	8,3
	Män	5,2	4,5	5,2
Attraktivitet - Hur troligt är det att du skulle rekommendera Eskilstuna kommun som arbetsgivare till någon du känner? *		Ny mätning	*	-
Anställda utrikes födda i kommunen, balanstal **	Totalt	0,9	1,0	0,9
	Kvinnor	-	1,0	-
	Män	-	1,0	-

* Frågan besvaras på en skala 0–10, första mätning 2024 ger ett nuläge, mål 2027 är att förbättra resultatet med 3 enheter jämfört med resultat 2024.

** Balanstalet 1,0 innebär att andel utrikes födda bland kommunens anställda är samma andel som i kommunens befolkning, ett tal lägre än 1,0 visar på en lägre andel.

Stabil ekonomi

Eskilstuna kommunkoncern ska ha en god ekonomisk hushållning, som präglas av långsiktighet och affärsmässighet med stabila resultatnivåer och en solid balansräkning. Den effektiva ekonomi- och verksamhetsstyrningen möjliggör kloka prioriteringar med ansvarstagande för skattebetalarnas medel.

Inriktning 2025

För att säkerställa en långsiktig finansiering av kommunens verksamheter behöver resultatnivån på 2,5 procent i relation till skatteintäkter och statsbidrag bibehållas där skattebetalarnas medel nyttjas på ett ansvarsfullt sätt.

I förvaltningar, nämnder och bolag pågår ett arbete med att identifiera olika åtgärder för att strukturellt sänka kostnadsnivån. Syftet är att stärka kommunkoncernens ekonomi och skapa förutsättningar för att Årsplanen för 2025 ska kunna förverkligas. I syfte att stärka kommunkoncernens finansiella situation genomförs en inventering av avyttringsbara icke strategiska fastigheter inklusive jordbruksmark. Nämnder och bolag behöver frigöra utvecklingsmedel, dels genom aktiva omprioriteringar inom befintlig ram, dels genom ökade externa intäkter från EU, myndigheter och forskningsråd.

Ett långsiktigt hållbart och kostnadseffektivt lokalutnyttjande krävs där verksamheten förses med ändamålsenliga lokaler. De investeringar som genomförs ska vara noggrant prövade mot verksamhetens behov och prioriteringar ska göras utifrån kvalitetssäkrade underlag där det ekonomiska perspektivet och den nytta som skapas belyses i ett tidigt skede.

Ekonomiska prognoser ska vara kvalitetssäkrade och bygga på relevanta och utvecklade analysunderlag. Affärsmässigheten inom kommunkoncernens inköp och upphandlingar ska fortsätta öka genom en tydlig koncernsamverkan samt en förstärkt inköpsstyrning.

Indikatorer – Stabil ekonomi

	Nuläge	Mål 2027	Riket
Organisationsindikatorer			
Resultat exklusive reavinster i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag, genomsnitt 4 år, andel (%)	4,2	2,5	-
Investeringarnas självfinansieringsgrad i kommunen, genomsnitt 4 år, andel (%)	67	50	90
Avtalstrohet i kommunen, andel (%)	91	93	-
Soliditet inklusive pensionsåtaganden i koncernen, andel (%)	20,7	20,0	33,0

Ekonomisk plan 2025–2027

Samhällsekonomi

Globalt sker en dämpning av inflationen i världens ekonomier. Perioden av rekordhöga prisökningar ligger bakom oss men de högre prisnivåerna ligger kvar. Centralbanker sänker styrräntorna men det tar tid innan räntesänkningar ger full effekt och därför förväntas den globala tillväxten ta fart först 2025.

Svensk arbetsmarknad stod sig väl i svag konjunktur både 2022 och 2023. Men en vikande sysselsättning började synas under andra halvan av 2023. Lågkonjunkturen fortsätter dämpa arbetsmarknaden under 2024. När konjunkturedgången mer tydligt påverkar sysselsättningen negativt fördröjs en uppgång i konjunkturen.

Förändringen av kommunernas ekonomi har gått snabbt och kommunernas resultat 2023 blev historiskt låga. Var fjärde kommun hade underskott, främst bland landsbygdskommuner och inpendlingskommuner. Hög inflation, ökade pensionskostnader och stigande räntekostnader bidrog till låga resultat. Individ- och familjeomsorg, äldre- och funktionshinderomsorg var områden med störst utmaningar. Investeringarna var på en hög nivå och upplåningsbehoven har mer än fördubblats under de senaste tio åren.

Sveriges kommuner och regioner (SKR) prognostiserar att arbetslösheten för 2024 blir 8,5 procent och för 2025 något högre 8,6 procent, för att sedan minska de efterföljande åren. Färre arbetade timmar och sysselsatta medför att skatteunderlagets utveckling blir svag under 2024.

SKR ser en ljusning i de ekonomiska förutsättningarna för 2025 när effekten av de lägre räntorna slår igenom och tillväxten tar fart. Det hänger till stor del ihop med minskade pensionskostnader till följd av lägre inflation. Men även om resultaten i kommunerna kommer att stärkas, kommer låneskulden att öka på grund av stora investeringsbehov. Åren 2025–2027 beräknas skatteunderlaget växa något snabbare än historiskt till följd av en stor ökning av antalet arbetade timmar. Men det som hänt med ekonomin gör att priser och räntor kommer vara varaktigt högre.

När Statistiska centralbyrån presenterade sin nya befolkningsprognos i april 2024 visar den att befolkningstillväxten i riket är mer än halverad de kommande tio åren jämfört med prognosen som gjordes 2023. Den svaga befolkningsutvecklingen i kombination med de demografiska förändringarna kommer få stora effekter på planeringen för kommunens verksamheter för att möta förändrade behov.

Ekonomiskt läge 2024

Kommunens prognos i mars för helåret 2024 är negativ med 177 miljoner kronor, vilket är 217 miljoner kronor lägre än budgeterat resultat. Nämnderna prognostiserar ett underskott på 177 miljoner kronor. Detta förklaras främst av generella prisökningar, höga kostnader för externvård på Socialnämnden, ökat behov av tilläggsbelopp inom Grundskolenämnden samt avvikelser inom vård- och omsorgsboenden och hemtjänstkostnader inom Vård- och omsorgsnämnden. Även pensionskostnaderna har under året stigit markant. Skatteintäkter och generella bidrag avviker positivt med 6 miljoner kronor i jämförelse med budget och finansnetto avviker positivt med 9 miljoner kronor. Till följd av ovanstående finns en risk att balanskravet inte kan uppnås år 2024. Kommunen har en resultatutjämningsreserv om 200 miljoner kronor som enligt uppsatt regelverk är möjligt att använda upp till ett nollresultat om det negativa resultatet kvarstår när året är slut.

Resultatmålet avseende årets resultat av skatteintäkter och generella statsbidrag förväntas landa på minus 2,2 procent 2024 vilket ska jämföras med det tillfälligt sänkta målet på 0,5 procent. Det långsiktiga fyraårs målet beräknas till 4,2 procent, vilket är över målet på 2,5 procent.

Ekonomiska förutsättningar

Inflationen har drivit upp det allmänna kostnadsläget till en permanent högre nivå. Kostnadsökningarna har skett i en snabbare takt än skatteintäkterna ökat, vilket kräver att kommunen effektiviserar. Inflationen

faller tillbaka under 2024 och inflationsmättet KPIF bedöms år 2025 ligga under Riksbankens mål, det innebär också att pensionskostnaderna faller tillbaka 2025. Det nya pensionsavtalet som infördes 2023 medför dock permanenta kostnadsökningar på ungefär 80–100 miljoner kronor per år. Efter en lång tid av låga räntor ligger dessa nu på en mer normal nivå. Det innebär över tid en underliggande kostnadsökning på befintliga lån med cirka 100 miljoner kronor per år. I 2025 års budget finns inga reserver utan alla medel som finns har fördelats ut för att inte behöva skära ner i verksamheterna, men det gör också att händelser under året som medför en negativ ekonomisk effekt behöver hanteras för att lyckas hålla ett resultat i nivå med budget. Utöver sedvanliga uppräknings för bland annat inflation, löner och ökade kostnader kopplat till demografin satsar majoriteten 86 miljoner kronor i politiska prioriteringar. Trots ett ekonomisk utmanande år 2025 har det inte skett några stora neddragningar i verksamheternas resurstilldelning men möjligheten att utöka och då kompensera verksamheterna är mycket begränsat.

Ekonomiska förutsättningar 2025	
Internränta som betalas av nämnder	3,0%
Kalkylränta, vid investeringsbeslut	3,0%
Förväntad KPIF	1,6%
Viktiga interna uppräknings	
Externa intäkter och avgifter (avdrag)	1,6%
Personalkostnader, genomsnittlig budgeterad nivåhöjning från april	3,3%
Personalkostnader, genomsnittlig budgeterad budgetkompensation, helår	3,4%
Köp av verksamhet	2,6%
Köp av material och tjänster, externt	1,6%
Lokalkostnader	2,2%
Försörjningsstöd	3,2%

Skatteintäkter och generella statsbidrag

SKR:s bedömning i aprilprognosen 2024 är att skatteunderlaget i riket ökar med 2,9 procent under 2024 och med 4,8 procent för 2025. Totalt för perioden 2024–2027 räknar SKR med en ökning på 17,5 procent. Antalet invånare i Eskilstuna 1 november 2024 antas enligt befolkningsprognosen bli 107 887, vilket är en ökning med 174 personer från samma period föregående år. En förutsättning för att uppnå och bevara en god ekonomisk hushållning är att följsamheten är god mellan löpande intäkter och kostnader. Skatteunderlagets svaga utveckling 2024 har till stor del påverkats av att lönesummans ökning 2024 är en procentenhet lägre än ett tioårigt genomsnitt. År 2025 bedöms konjunkturen stärkas och sysselsättningen stiga. Det nominella skatteunderlaget växer då nästan i linje med det historiska genomsnittet. Den demografiska utmaningen är stor då de som arbetar ska försörja allt fler samtidigt som de ökade behoven av vård och omsorg av äldre förutsätter allt större resurser. Prognosen för Eskilstuna kommun är att skatteintäkter och generella statsbidragen ökar med 4,0 procent 2025.

Uppdrag

I förvaltningar, nämnder och bolag pågår ett arbete med att identifiera olika åtgärder för att strukturellt sänka kostnadsnivån. Syftet är att stärka kommunkoncernens ekonomi och skapa förutsättningar för att Årsplanen för 2025 ska kunna förverkligas och för att skapa bästa förutsättningar inför årsplaneprocessen avseende Årsplan 2026 behöver ett antal uppdrag genomföras.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen ska under året genomföra en inventering av avyttringsbara icke strategiska fastigheter inklusive jordbruksmark i syfte att stärka kommunkoncernens finansiella situation.

Modellen för effektiviseringskrav ska utvärderas.

Kommunstyrelsen får även i uppdrag att utifrån inriktningsbeslut i personalutskottet påbörja implementering av personalförmåner med syfte att attrahera, engagera och behålla medarbetare för att klara kompetensförsörjningen.

Servicenämnden

Servicenämnden får i uppdrag att genomföra en kartläggning av kommunens samlade tolkkostnader och finansiering i syfte att få en kostnadseffektiv hantering. I kartläggningen ska en omvärldsanalys ingå.

Arbetsmarknad- och vuxenutbildningsnämnden

Arbetsmarknad- och vuxenutbildningsnämnden får i uppdrag att kartlägga verksamheten svenska för invandrare (SFI) i syfte att säkerställa en långsiktigt hållbar finansiering. I kartläggningen ska en omvärldsanalys ingå.

Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden får i uppdrag att utifrån genomfört kartläggning ta fram en långsiktig plan för utveckling av kommunens idrottsanläggningar samt att stärka samverkan med idrottsrörelsen kring återkommande aktiviteter i stadsmiljön.

Alla nämnder

För att stärka kommunens samlade finansiering ska nämnderna aktivt söka tillgängliga externa bidrag i utökad omfattning.

Satsningar

Arbetet som påbörjades med mandatperiodssatsningar inom mötesplatser med Jobbcentrum, trygghetsfrämjande och brottsförebyggande arbete samt digitalisering fortsätter med en fortsatt total finansiering om 59 miljoner kronor plus uppräknningar för lön och inflation enligt följande: mötesplatser med Jobbcentrum 20,3 miljoner kronor, trygghetsfrämjande och brottsförebyggande arbete 28,7 miljoner kronor samt digitalisering 10 miljoner kronor. Inom det trygghetsfrämjande och brottsförebyggande arbetet satsas 22 miljoner kronor årligen på utbyggnad av samlad verksamhet för Trygga barn och unga. Medlen finns i ram hos Kultur- och fritidsnämnden samt Socialnämnden, fördelningen kan variera mellan åren och bedömningen görs av berörda nämnder. Det trygghetsfrämjande och brottsförebyggande arbetet inkluderar utöver detta 5 miljoner kronor i lovstöd hos Kultur- och fritidsnämnden samt 1,7 miljoner kronor i Kommunstyrelsens ram.

För att minska den höga sjukfrånvaron inom framför allt kvinnodominerade verksamheter fortsätter den särskilda satsningen för att uppnå mer jämställda arbetsvillkor. Från och med år 2024 avsattes 20 miljoner kronor årligen i fyra år i en särskild pott i syfte att anställa fler chefer, minska antalet medarbetare per chef och få ned sjukskrivningarna med målet att minska sjukfrånvaron. Satsningen har startats inom äldreomsorgen.

Från år 2026 satsas 10 miljoner kronor som utökas med ytterligare 10 miljoner kronor från år 2027 till cirkulationstvätt för arbetskläder inom vård- och omsorgs verksamheter.

För att i kvalitetssyfte stärka grundbemanningen inom äldreomsorgen och förstärka funktionshinderområdet fick nämnden förstärkning av sin ram med 30 miljoner kronor 2024. År 2025 utökas nu beloppet med 15 miljoner kronor och 2026 ytterligare 15 miljoner kronor.

Satsningen på klimatåtgärder kopplat till klimatplanen som startade år 2022 fortsätter med 7 miljoner kronor årligen till och med år 2026.

För att fullgöra satsningar och stoppa neddragningar inom idrott och föreningsliv för barn och unga avsattes 2 miljoner kronor 2024, detta utökas till 4 miljoner kronor för 2025. Arbetsmarknad- och vuxenutbildningsnämnden tillförs via Kommunstyrelsen 10 miljoner kronor för fortsatta satsningar kopplat till arbetsmarknadsanställningar och hanteras enligt den modell som finns framtagen. För fortsatta satsningar på feriepraktik under lov utöver sommarlovet tillförs 1,0 miljoner kronor, dessutom tillförs 0,5 miljoner kronor för handledarstöd under sommarlovet.

För att lindra effekten av de årliga effektiviseringskraven i det svåra ekonomiska läget och för att bibehålla kvaliteten tillskjuts medel till Förskolenämnden, Grundskolenämnden, Gymnasienämnden och Vård- och omsorgsnämnden motsvarande effektiviseringskraven. Dessutom satsas ytterligare 13 miljoner kronor på den anpassade grundskolan och 1,5 miljoner kronor på arbetet inom det kommunala aktivitetsansvaret i gymnasienämnden. Under Kommunstyrelsen reserveras medel om 3 miljoner kronor för eventuella kostnadsökningar kopplat till vinterväghållning och 3 miljoner kronor för att finansiera ökade kostnader för nya investeringar som inte finansieras inom nämndernas respektive ram. För att ge förutsättningar för en ökad utvecklingstakt genom satsningar på digitalisering och AI tillförs 7 miljoner kronor.

Finansnetto och finansiell ställning

Finansnettot för kommunen år 2025 är budgeterat till minus 41 miljoner kronor exklusive utdelning från kommunens bolag. Efter en lång tid med låga räntor har dessa nu stigit kraftigt och det får genomslag i kommunens ekonomi. Kommunen har en genomsnittlig ränte- och kapitalbindning på strax under tre år men räntehöjningarna kommer att få genomslag i samband med omsättningar av lån och framför allt vid nyupplåning för investeringar. Det har gjorts hårda prioriteringar mellan de föreslagna investeringarna under beredningsprocessen, vilket har lett till en minskad investeringsvolym. Självfinansieringsgraden för 2025 beräknas till 58 procent och 73 procent för perioden 2025–2029. Om alla investeringar genomförs innebär det att kommunen behöver låna ytterligare knappt 400 miljoner kronor 2025 och 1 100 miljoner kronor för perioden 2025–2029 till kommunens verksamhet. Upplåning för bolagens verksamhet tillkommer. Kommunen räknar med en marginalränta på 3,4 procent 2025 för nyupplåning och omsättningar av lån. Den planerade nyupplåningen tillsammans med omsättningar gör att genomsnittsräntan bedöms öka till 2,4 procent.

Ordinarie utdelning från bolagskoncernen 2025 beräknas uppgå till 140 miljoner kronor. Dessutom finns en budgeterad extrautdelning om 1 miljon kronor. Marknadsmässig borgens- och ränteavgift tas ut på all vidareutlåning inom bolagskoncernen. Internbanken fastställer löpande nivån på dessa avgifter. Totalt bedöms Eskilstuna kommunkoncerns skulder uppgå till ungefär 12 miljarder kronor vid utgången av år 2024, där kommunens lån för den egna verksamheten uppgår till knappt 3 miljarder kronor.

Befolkningsutvecklingen påverkar nämndernas planering

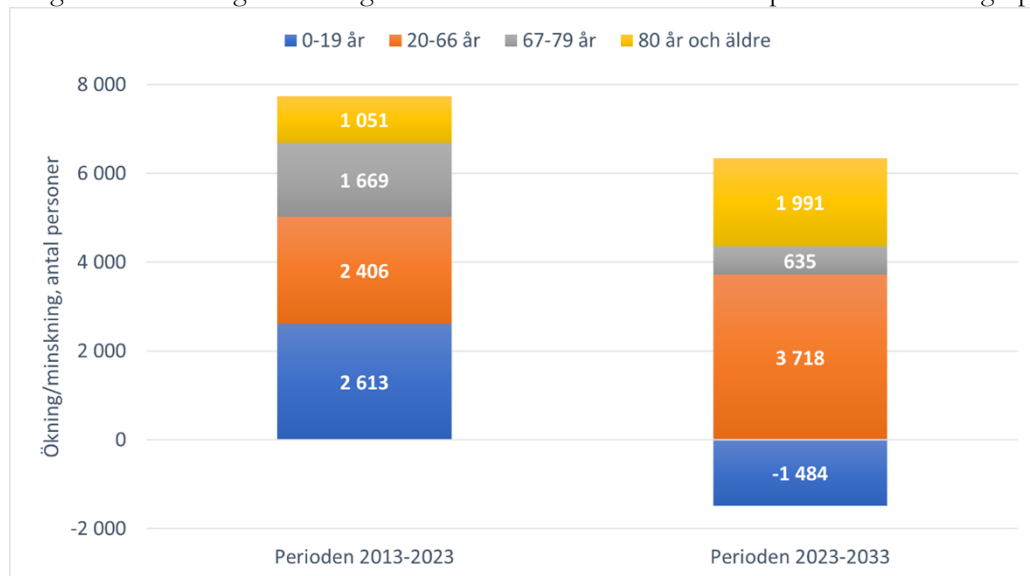
I befolkningsprognosen för Eskilstuna (maj 2024) görs antaganden om hur barnafödandet, dödligheten, in- och utvandringen utvecklas samt med hänsyn till planerad nybyggnation under prognosperioden. Befolkningsstillväxten fram till år 2033 visar på en förändrad bild av hur befolkningen i olika åldersgrupper utvecklas i jämförelse med hur den har sett ut under den senaste tioårsperioden. Antalet invånare prognostiseras öka från 107 468 år 2023 till drygt 112 300 år 2033. Detta motsvarar en tillväxt med 0,4 procent årligen.

Barn och unga i åldern 0–19 år går från att ha ökat under många år till att minska framöver. Färre barn i förskoleåldern förklaras främst av fortsatt lågt barnafödande men även av minskad invandring och inflyttning. För planeringsperioden 2025–2027 beräknas behovet av antalet förskoleplatser minska med cirka 500 barn och för grundskolan beräknas behovet minska med cirka 290 elever. Gymnasieskolan antas däremot få en ökning med cirka 80 fler elever under kommande treårsperiod.

Befolkningen i yrkesaktiv ålder kommer att öka mer kommande tioårsperiod än senaste tio åren, vilket är positivt för skatteunderlagets utveckling och framtida kompetensförsörjning. Den senaste tioårsperioden ökade gruppen med 2 406 personer och kommande tioårsperiod bedöms gruppen öka med 3 718 personer.

Under kommande tioårsperiod väntar en demografisk förändring som i allt större utsträckning utgörs av ökade behov av äldreomsorg. Bland äldre sker merparten av ökningen för åldersgruppen 80 år och äldre som beräknas öka med cirka 850 personer under planeringsperioden 2025–2027. Idag uppstår behovet av vård och stöd senare i livet och allt fler kan bo kvar hemma längre. Behovet av särskilt boende för äldre motsvarar en ökning med cirka 80 platser och med fler äldre som behöver service och omsorg i hemmet ökar också behoven av utförd hemtjänst.

Diagram. Befolkningsutveckling senaste och nästkommande 10-årsperiod för utvalda grupper.



Ekonomiska förutsättningar som påverkar nämndernas ramar

Inflations- och löneförändringar

Samtliga nämnders ramar räknas upp och kompenseras för beräknade inflationsuppräknningar. Inflationsuppräknningen baseras på KPIF, vilket är prisutvecklingen utan effekter av ändrade räntesatser, bedömningen för 2025 är 1,6 procent. Lönekostnadsuppräknning är baserad på en genomsnittlig kostnadsutveckling om 3,3 procent. Uppräknningen för lönekostnad har ingen koppling till individuella lönejusteringar. Medel för löneökningar 2025 har inte fördelats ut i budgetramarna då stor osäkerhet råder kring avtalen och fördelningen. Kompensation har däremot getts för den del av löneökningarna från 2024 års löneförhandling som avser första kvartalet 2025. De medel som är avsatta för löneökningar 2025 budgeteras centralt och fördelas ut under 2025 alternativt i årsplan med kompletteringar i höst.

Effektiviseringar

För att bibehålla en långsiktig resultatnivå på 2,5 procent gäller följande effektiviseringskrav för de tre närmaste åren. Utifrån de politiska prioriteringarna har Kommunstyrelsens ett tredubblat effektiviseringskrav för år 2025, från ordinarie på 1,5 procent till 4,6 procent. Förskolenämnden, Grundskolenämnden, Gymnasienämnden och Vård- och omsorgsnämnden är utifrån de politiska prioriteringarna undantagna från effektiviseringskrav år 2025.

Effektiviseringskrav i procent	2025	2026	2027
Kommunstyrelsen	-4,6	-1,5	-1,5
Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden	-1,5	-1,5	-1,5
Förskolenämnden (anslagsfinansierad del)	0,0	-1,5	-1,5
- Skolpeng förskola	0,0	-1,0	-1,0
- Lokaler	0,0	0,0	0,0
Grundskolenämnden (anslagsfinansierad del)	0,0	-1,5	-1,5
- Skolpeng grundskola	0,0	-0,7	-0,7
- Skolpeng anpassad grundskola	0,0	-1,0	-1,0
- Lokaler	0,0	0,0	0,0
Gymnasienämnden (anslagsfinansierad del)	0,0	-1,5	-1,5
- Skolpeng gymnasiet	0,0	-1,0	-1,0
- Skolpeng anpassad gymnasieskola	0,0	-1,0	-1,0
- Lokaler	0,0	0,0	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	-1,5	-1,5	-1,5
Räddningstjänst- och tillståndsnämnden	-1,5	-1,5	-1,5
Socialnämnden	-1,5	-1,5	-1,5
Samhällsbyggnadsnämnden	-1,5	-1,5	-1,5
Torshälla stads nämnd	-1,5	-1,5	-1,5
Vård- och omsorgsnämnden	0,0	-1,5	-1,5

Delar av verksamheterna är i modellen undantagna från effektiviseringskrav. Utöver lokalkostnader inom Förskole-, Grundskole- och Gymnasienämnden ovan är följande undantagna från effektiviseringskrav; trygghetsfrämjande och brottsförebyggande arbete inklusive lovstöd, mötesplatser med jobbcentrum och digitalisering som övergick i nämndernas ramar från år 2024, kostnader för räddningstjänst, försörjningsstöd och transfereringar på Kommunstyrelsen. Även kapitalkostnader på Samhällsbyggnadsnämnden, Kultur- och fritidsnämnden och Torshälla stads nämnd är undantagna från effektiviseringskrav.

Effektivare administration

Programmet Effektivare administration genomfördes under första halvåret 2021 genom ett antal delprojekt som samordnades av en programkoordinationsfunktion och styrdes via en programstyrgrupp med bred representation. Syftet har varit att frigöra resurser till välfärden och ge ett mer professionellt och likvärdigt stöd till verksamheterna. Det genom att effektivisera och samordna kommunens administrativa stödprocesser (HR, ekonomi, IT, intern säkerhet, kommunikation, nämndadministration och registratur samt lokalförsörjning) till serviceförvaltningen och kommunledningskontoret. 42 miljoner kronor har tagits hem varav 33 miljoner kronor frigjorts och omfördelats till kärnverksamheten och resterande frigjort medel inom nämndernas befintliga ram.

Kompensation kapitalkostnader

Grundregeln är att alla nämnder finansierar ökade kapitalkostnader inom ram. Det finns undantag och då krävs det en politisk prioritering för att nämnden ska kompenseras. I Kommunstyrelsens gemensamma anslag finns en central reservering för de objekt som ska kompenseras för nya kapitalkostnader. Nämnderna tilldelas dessa anslag när investeringen färdigställdt och aktiverats. För nya investeringar med start 2025 avsätts 6,3 miljoner kronor, varav 3,0 miljoner 2025, för kompensation till nämnderna. För tidigare års beslutade investeringar har 20 miljoner kronor reserverats 2025.

Internränta

Internräntan som debiteras nämnderna är 3 procent för 2025, vilket bedöms vara kommunens långsiktiga jämviktsränta. Kalkylränta vid investeringsbeslut för anläggningar är 3 procent för 2025.

Personalomkostnadspålägg

Personalomkostnadspålägget 2025 beräknas till 47,38 procent, vilket är oförändrat jämfört med 2024. Bedömningen är att pålägget kommer att sänkas i höstens kompletteringsbeslut och regleras då så det blir kostnadsneutralt för nämnderna.

Pensionsskuld

Kommunens ansvarsförbindelse avseende pensionsrätter intjänade före 1998 uppgår till drygt 1,6 miljarder kronor. Utbetalning från ansvarsförbindelsen beräknas för 2025 belasta resultatet med knappt 117 miljoner kronor, vilket är 3,4 miljoner kronor lägre än föregående år. De lägre kostnaderna är en effekt av lägre inflation än föregående år. Den lägre inflation ger också effekt på kostnaderna för de förmånsbestämda pensionerna som minskar med över 250 miljoner kronor.

Efter 1998 redovisas kostnad för pensioner i takt med intjänandet. Kostnaden för dessa beräknas långsiktigt öka i samma takt som lönekostnaden och finansieras genom personalomkostnadspålägget.

Effektiviseringstryck och miljöavgifter på inköp, personbilar och flygresor

Nämnderna betalar miljöavgifter på 20 procent på flygresor vid köp inom avtal och 40 procent på flygresor vid köp utanför avtal. Vidare betalar nämnderna miljöavgifter på 1 000 kronor per personbil och månad. Vård- och omsorgsnämnden är undantaget och betalar 500 kronor per personbil och månad. Elbilar är helt undantagna från miljöavgift.

Demografi – förskola, grundskola och gymnasieskola

Beslutet om förändrad resursfördelning inom skolan togs av Kommunfullmäktige 2023-06-20—21, KSKF/2023:81, 105 §. Den förändrade modellen innebär att Kommunfullmäktige beslutar om en total ramtilldelning till Förskole-, Grundskole- och Gymnasienämnd. Utifrån de ramar som tilldelas förskole-, grundskole- och gymnasienämnden beslutar sedan varje nämnd om fördelning inom sin respektive verksamhet. Ramtilldelning ska vara uppdelad i tre delar vilka utgörs av anslag, volymersättning och lokalersättning. Ramen för tilläggsbelopp som tidigare varit en del av Grundskolenämnden anslagsram övergick från och med budget 2024 till att vara en del av volymersättningen samt fördelas ut till respektive nämnd. Beslutet innebär att ramen motsvarande tilläggsbelopp numera kommer minska eller öka beroende på demografiutveckling inom respektive nämnd. Förändringen innebär också att kompensation för lokalkostnader inte längre påverkas av den demografiska utvecklingen.

I samband med den förändrade modellen tog också respektive nämnd över ansvar och tillhörande budgetramar för alla barn och elever där Eskilstuna kommun enligt skollagen är hemkommun.

Nämnderna får budgettram utefter prognostiserat elevantal och kompenseras i budgeten enligt följande indelning.

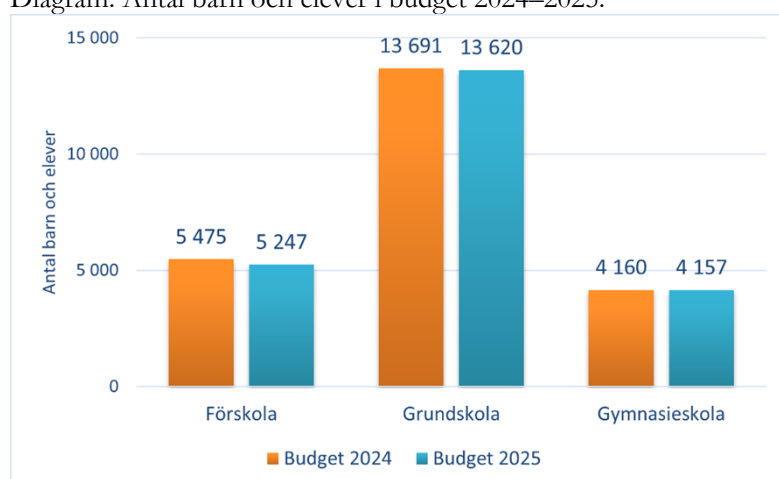
Förskolenämnd	Grundskolenämnd	Gymnasienämnd																
Kronor per barn som är folkbokförda i kommunen, i verksamheten	Kronor per elev som är folkbokförda i kommunen	Kronor per elev som är folkbokförda i kommunen																
Förskola <ul style="list-style-type: none"> • 1 – 3 år • 4 – 5 år 	<table border="1"> <tr> <td>Grundskola</td> <td>Anpassad grundskola</td> </tr> <tr> <td>• F – 3</td> <td>• Nivå 1</td> </tr> <tr> <td>• 4 – 6</td> <td>• Nivå 2-4</td> </tr> <tr> <td>• 7 – 9</td> <td></td> </tr> </table>	Grundskola	Anpassad grundskola	• F – 3	• Nivå 1	• 4 – 6	• Nivå 2-4	• 7 – 9		<table border="1"> <tr> <td>Gymnasiet</td> <td>Anpassad gymnasieskola</td> </tr> <tr> <td>• YP</td> <td>• Nivå 1</td> </tr> <tr> <td>• HP</td> <td>• Nivå 2-4</td> </tr> <tr> <td>• IM</td> <td></td> </tr> </table>	Gymnasiet	Anpassad gymnasieskola	• YP	• Nivå 1	• HP	• Nivå 2-4	• IM	
Grundskola	Anpassad grundskola																	
• F – 3	• Nivå 1																	
• 4 – 6	• Nivå 2-4																	
• 7 – 9																		
Gymnasiet	Anpassad gymnasieskola																	
• YP	• Nivå 1																	
• HP	• Nivå 2-4																	
• IM																		
	Fritidshem																	

I budgeten för aktuellt år används genomsnittlig kostnad per elev enligt indelningen, som året innan budgetåret är uppräknad med beslutad löne- och inflationskompensation och eventuella andra justeringar i budgeten. Med hjälp av kostnaden per elev i verksamheten och volymeräkning, som följer senaste befolkningsprognos, beräknas en totalkostnad av förväntad elevförändring som ersätts i sin helhet.

Avviker elevantalet när året är slut jämfört med budgeterat antal elever regleras resursfördelningen till respektive skolenämnd i december samma år. Avvikelsen som justerar tilldelningen baseras bara på förändringar av antal elever utifrån indelningen som budgeten baseras på. Inte om till exempel fler elever läser en linje som kostar mer eller mindre på gymnasiet eller om barnen i förskolan gått fler eller färre timmar än budgeterat. Alla barn och elever som är folkbokförda i Eskilstuna kommun ingår, oavsett om de går på en kommunal skola, en fristående skola eller i en annan kommun. Även intäkter för elever från andra kommuner som går i kommunala skolor i Eskilstuna budgeteras hos respektive skolenämnd.

År 2025 beräknas modellen anpassa nämndernas ramar med en sammantagen minskning på 32,8 miljoner kronor. Förskolenämnden planeras ha totalt 228 färre barn jämfört med budget 2024, vilket motsvarar en anpassning av ramen med 26,7 miljoner kronor. Grundskolenämnden bedöms ha 70 färre elever i budget 2025 vilket motsvarar en ramminskning med 6,7 miljoner kronor och Gymnasienämnden bedöms ha tre färre elever jämfört med budgeterad nivå 2024 men med förändrad indelning och några fler elever inom den anpassade grundskolan tillförs nämnden 0,6 miljoner kronor. Denna demografieffekt kommer att justeras i årsplan med kompletteringar i höst om demografin förändras i kommande befolkningsprognos.

Diagram: Antal barn och elever i budget 2024–2025.



Demografi – äldre och personer med funktionsnedsättning

En åldrande befolkning medför att behovet av insatser för äldre ökar. Modellen för äldre och personer med funktionsnedsättning innebär att ytterligare 42,2 miljoner kronor avsätts det kommande året och totalt under kommande treårsperiod omkring 324 miljoner kronor. För vård- och omsorgsboenden kompenseras Vård- och omsorgsnämnden vid nya boenden efter antal nya platser. Ersättning utgår också för ersättningsplatser för ökade lokalkostnader. Det sker också en avräkning för boenden som stänger med samma belopp per plats som för dem som öppnar. År 2025 öppnar inget nytt vård- och omsorgsboende men nämnden kompenseras för helårseffekten för boendet som öppnade 2024 med 42 nya platser och 44 ersättningsplatser, vilket innebär 6,5 miljoner kronor ytterligare 2025. Den totala kompensationen för det nyöppnade boendet blir i och med det 37,8 miljoner kronor.

För ordinärt boende tillförs Vård- och omsorgsnämnden 19,2 miljoner kronor 2025, kompensationen baseras på budgeterat antal hemtjänsttimmar med uppräknings för demografieffekt utifrån befolkningsprognosen. Avräkning mot verkligt utfall sker till kommande årsplan. Hemtjänsttimmar beräknas minska när nya boenden öppnar vilket då blir ett avdrag per hemtjänsttagare efter genomsnittligt antal hemtjänsttimmar, vilket bedöms till 500 timmar per år. År 2025 utgår kompensation med cirka 700 kronor per timme och antalet timmar bedöms öka med nästan 27 000.

Insatser för personer med funktionsnedsättning tillförs ytterligare 16,5 miljoner kronor årligen vilket är ett fast belopp för att hantera ökade volymer inom området.

Ekonomiska prioriteringar

Tillskott till verksamheten

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden tillförs 1,0 miljoner kronor för att hantera feriepraktik på övriga lov utöver sommaren, dessutom tillförs 0,5 miljoner kronor för handledarstöd under sommarens feriepraktik. Satsningen på jobbcentrum med mötesplatser fortsätter och medel som tillfördes nämnden år 2024 om 10,0 miljoner kronor finns kvar tills vidare och är undantagna från effektiviseringskrav men räknas upp enligt ordinarie modell. För arbetsmarknads-satsningar hos Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden reserveras 10,0 miljoner kronor under de kommungemensamma kostnaderna under kommunstyrelsen för att fördela utifrån framtagna modell. Under kommunstyrelsen kommungemensamma kostnader reserveras även medel om 61,7 miljoner kronor för att finansiera SFI med 57,4 miljoner kronor, 3,0 miljoner kronor för att finansiera integrationsspåret, 0,8 miljoner kronor för integrationssamordnare och 0,5 miljoner kronor för det så kallade glappet som är ett initialt ekonomiskt bistånd i väntan på rätten till andra ersättningar.

Förskolenämnden

Förskolenämnden tillförs 0,4 miljoner kronor från de generella stadsbidragen för arbetet med att fler barn ska gå i förskolan. Nämnden tillförs också 6,8 miljoner kronor vilket motsvarar nämndens effektiviseringskrav 2025. Kompensation för nya lokaler och omfördelning av lokalkostnader mellan skolans nämnder ger ett tillskott på 4,0 miljoner kronor som bedöms motsvara nämndens ökade lokalkostnader. Då barnantalet i förskolan bedöms minska med 228 utifrån förändringen mellan budgeterat antal barn 2024 och budgeterat antal barn 2025 anpassas ramen med 26,7 miljoner kronor.

Grundskolenämnden

Grundskolenämnden tillförs 10,6 miljoner kronor som motsvarar effektiviseringskraven. Den anpassade grundskolan tillförs 13,0 miljoner för att stärka undervisningskvaliteten. Kompensation för nya lokaler och omfördelning av lokalkostnader mellan skolans nämnder ger en anpassning på 6,8 miljoner kronor då nämnden bedöms ha minskade lokalkostnader i samma omfattning. Inom grundskolan bedöms relevantalet minska med 71 utifrån förändringen mellan budgeterat antal elever 2024 och budgeterat antal elever 2025 vilket medför en anpassning av ramen med 6,7 miljoner kronor.

Gymnasienämnden

Gymnasienämnden tillförs 5,8 miljoner kronor som motsvarar effektiviseringskraven. Kompensation för nya lokaler och omfördelning av lokalkostnader mellan skolans nämnder ger ett tillskott på 7,1 miljoner kronor som bedöms motsvara nämndens ökade lokalkostnader. Inom gymnasieskolan bedöms elevantalet minska med 3 utifrån förändringen mellan budgeterat antal elever 2024 och budgeterat antal elever 2025 vilket medför ett tillskott på 0,6 miljoner kronor. För fortsatt satsning inom det kommunala aktivitetsansvaret tillförs nämnden 1,5 miljoner kronor.

Kommunrevisionen

Kommunrevisionens förslag till budget tas fram av Kommunfullmäktiges presidium och bereds således inte av Kommunstyrelsen. Förslaget för 2025 är 3,3 miljoner kronor.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen tillfördes 20 miljoner kronor 2024 till särskilda satsningar för att uppnå mer jämställda arbetsvillkor och minska sjukfrånvaron i kvinnodominerade verksamheter, medlen finns kvar i ram till och med år 2027. Inledningsvis sker detta inom Vård- och omsorgsförvaltningen. För 2024 tillfördes 1,7 miljoner kronor för fortsatt satsning inom trygghetsfrämjande och brottsförebyggande arbete och 10,0 miljoner kronor tillfördes för att fortsätta satsningen inom digitalisering. Dessa medel finns kvar i ram tills vidare och är undantagna från effektiviseringskrav men räknas upp enligt ordinarie modell. Kommunstyrelsen tillförs medel för ökade kostnader med 5,3 miljoner kronor. Nämnden tillförs också 7,0 miljoner kronor i utvecklingsmedel. Totalt har nämnden ett effektiviseringskrav på 20,7 miljoner kronor 2025 och en minskad ram till följd av minskade inköpskostnader på totalt 5,7 miljoner kronor varav 3,8 miljoner kronor är Servicenämndens del.

Kultur- och fritidsnämnden

Satsningen på jobbcentrum med mötesplatser fortsätter och medel som tillfördes nämnden år 2024 om 4,0 miljoner kronor finns kvar tills vidare och är undantagna från effektiviseringskrav men räknas upp enligt ordinarie modell. Även satsningen kring trygghetsfrämjande och brottsförebyggande arbete fortsätter och medel om 12,2 miljoner kronor som tillfördes 2024 har reglerats ner med 0,6 miljoner kronor då fördelningen av medel mellan Kultur- och fritidsnämnden och Socialnämnden varierar något mellan åren men totalbeloppet för satsningen kvarstår. Dessutom finns 5,0 miljoner kronor som tillfördes i nämndens ram år 2024 till lovstöd kvar tills vidare. Nämnden tillförs även 2,6 miljoner kronor för tidigare års beslutade kompensation för kapitalkostnader. På kommunstyrelsen reserveras 1,0 miljoner som kompensation för nya investeringar 2025 fördelat på 2025–2026. Kompensationen avser projektet Teater 100 år.

Räddningstjänst- och tillståndsnämnden

Räddningstjänst- och tillståndsnämnden tillförs 0,3 miljoner kronor för tidigare års beslutade kompensation för kapitalkostnader. Nämndens ram minskas med 1,0 miljoner kronor vilket innebär att nämndens ram justerats ner med totalt 2 miljoner kronor år 2024–2025 för minskade kostnader kopplade till organisationsförändringen. Det engångsvisa tillskottet för att hantera ökade kostnader kopplat till organisationsförändringen om 0,5 miljoner kronor som nämnden tillfördes år 2024 tas nu bort. På kommunstyrelsen reserveras 0,8 miljoner som kompensation för nya investeringar 2025 fördelat på 2025–2026. Kompensationen avser projektet Brandfordon, släckbil 2025.

Samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnadsnämnden tillförs 5,7 miljoner kronor för tidigare års beslutade kompensation för kapitalkostnader. Nämndens ram minskas med 1,0 miljoner kronor vilket innebär att nämndens ram justerats ner med totalt 2 miljoner kronor år 2024–2025 för minskade kostnader kopplade till organisationsförändringen. Det engångsvisa tillskottet för att hantera ökade kostnader kopplat till organisationsförändringen om 0,5 miljoner kronor som nämnden tillfördes år 2024 tas nu bort. På kommunstyrelsen reserveras 1,2 miljoner som kompensation för nya investeringar 2025 fördelat på 2025–2026. Kompensationen avser projekten Stadsparken bryggor västra, 0,4 miljoner kronor och Vilsta lekplats och belysning 0,8 miljoner kronor. I de kungemensamma kostnaderna under Kommunstyrelsen reserveras 17 miljoner kronor för kollektivtrafiken.

Socialnämnden

Satsningen på jobbcentrum med mötesplatser fortsätter och medel som tillfördes nämnden år 2024 om 3,9 miljoner kronor finns kvar tills vidare och är undantagna från effektiviseringskrav men räknas upp enligt ordinarie modell. Även satsningen kring trygghetsfrämjande och brottsförebyggande arbete fortsätter och medel om 9,8 miljoner kronor som tillfördes 2024 har utökats med 0,6 miljoner kronor då fördelningen av medel mellan Kultur- och fritidsnämnden och Socialnämnden varierar något mellan åren men totalbeloppet för satsningen kvarstår. 6,5 miljoner kronor är reserverat i de kommungemensamma kostnaderna under Kommunstyrelsen för att finansiera tolkkostnader

Torshälla stads nämnd

Torshälla stads nämnd tillfördes totalt 4,3 miljoner kronor för utvecklingen av Torshälla hamn. Utfallet 2022 blev 0,1 miljoner kronor och prognosen för 2024 är 0,6 miljoner kronor. Återstående medel fördelas med 2,2 miljoner kronor 2025 och 1,4 miljoner kronor 2026. Nämnden tillförs även 1,4 miljoner kronor för tidigare års beslutade kompensation för kapitalkostnader. På kommunstyrelsen reserveras 0,3 miljoner som kompensation för nya investeringar 2025. Kompensationen avser projektet Kvarnen.

Vård- och omsorgsnämnden

Kommunstyrelsen tillfördes medel på 20 miljoner kronor 2024 till särskilda satsningar för att uppnå mer jämställda arbetsvillkor och minska sjukfrånvaron i kvinnodominerade verksamheter, medlen finns kvar i ram till och med år 2027. Inledningsvis sker detta inom vård- och omsorgsförvaltningen som bedöms tilldelas 19,5 miljoner av dessa medel från Kommunstyrelsen. Vård- och omsorgsnämnden tillförs 16,5 miljoner kronor extra enligt uppsatt modell för personer med funktionsnedsättning, 19,2 miljoner kronor för demografi avseende ordinärt boende och 6,5 miljoner kronor avseende demografin för vård- och omsorgsboenden. Nämnden fick förstärkning av sin ram med 30,5 miljoner kronor 2024 för att i kvalitetssyfte stärka grundbemanningen inom äldreomsorgen och förstärka funktionshinderområdet. För 2025 utökas nu beloppet med 15 miljoner kronor och 2026 ytterligare 15 miljoner kronor. Nämnden tillförs 35 miljoner kronor vilket motsvarar effektiviseringskravet 2025. Ramen minskas med 5,0 miljoner kronor som tilldelats från de generella statsbidragen för att utöka bemanningen av sjuksköterskor på särskilda boenden då bidraget reglerats ner, ytterligare reglering med 5,0 miljoner kronor sker år 2026. Nämndens tilldelade engångsvisa belopp 2024 om 10,0 miljoner kronor från det generella statsbidraget för stimulansbidrag och åtgärder inom äldreområdet främst för att minska antal timanställda tas bort från nämndens ram 2025 då det generella statsbidraget inte längre finns kvar. Från 2026 satsas 10 miljoner kronor som utökas med ytterligare 10 miljoner kronor från år 2027 till cirkulationstvätt för arbetskläder.

Kommungemensamma kostnader under Kommunstyrelsen

Under Kommunstyrelsens kommungemensamma poster avsätts medel för att finansiera kostnader som inte fördelas ut direkt i andra nämnders ramar. För 2025 finns bland annat medel för stimulansbidrag, reserv för löneökningar, medel för kollektivtrafiken, medel till idrott och föreningsliv, kompensation för nya investeringar, eventuellt ökade kostnader för vinterväghållning och medel till SFI och delar av kommunens tolkkostnader.

Finansiering

Externa bidrag

För att stärka kommunens samlade finansiering ska nämnderna aktivt söka tillgängliga externa bidrag i utökad omfattning.

Minskade inköpskostnader

Genom noggranna prioriteringar och en ökad avtalstrohet bedöms inköpskostnaderna kunna minska. Nämndernas ramar justeras med sammantaget 20 miljoner kronor.

Effektiviseringskrav

Det grundläggande effektiviseringskravet enligt modellen motsvarar 85,1 miljoner kronor årligen. Utifrån politiska prioriteringarna undantas Förskolenämnden, Grundskolenämnden, Gymnasienämnden och

Vård- och omsorgsnämnden från effektiviseringskrav år 2025 vilket då i stället ger ett totalt effektiviseringskrav på sammantaget 28,4 miljoner kronor.

Utökad effektiviseringskrav

För att möjliggöra utökade satsningar på kärnverksamheten utökas kommunstyrelsens effektiviseringskrav med 14 miljoner kronor utöver sedvanlig effektivisering. Det innebär ett tredubblat effektiviseringskrav för nämnden.

Utdelning

Utdelningsnivån från de kommunala bolagen beräknas 2025 uppgå till 141 miljoner kronor. Den ordinarie utdelningen är 140 miljoner kronor och den planerade extrautdelningen förväntas bli 1 miljon kronor vilket stäms av i samband med delårsrapport 2 år 2025.

Exploatering

Budgeterat exploateringsresultat 2025 är 70 miljoner kronor.

Årets resultat

Redovisade förutsättningar ger ett budgeterat resultatmål på 2,5 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag för år 2025, vilket innebär ett resultat på 208 miljoner kronor. Det långsiktiga fyraåriga målet landar då på 3,8 procent att jämföra med det långsiktiga finansiella resultatmålet på 2,5 procent.

Känslighetsanalys i kommunens budget 2025

Kommunkoncernens ekonomiska läge påverkas av ett antal yttre faktorer. Här redovisas en känslighetsanalys. Den visar vilka effekter på resultatet som förändringar av grundantaganden ger.

Känslighetsanalys, mnkr

Skattesats	1 krona	+/-	263
Skatteunderlag	1 procentenhet	+/-	63
Invånare	100	+/-	7,0
Personalkostnader	1 procentenhet	+/-	59
Ränta	1 procentenhet	+/-	2,4

Investeringar

Kommunens investeringsbudget avseende anläggningar och lokaler uppgår till 856 miljoner kronor 2025 och för perioden 2025–2029 uppgår de planerade investeringarna till 3 784 miljoner kronor. Efter flera år med höga investeringar till följd av demografiska behov behöver investeringsnivån sänkas till en långsiktigt hållbar nivå i och med att befolkningsutvecklingen avstannat.

Trots prioriteringar är investeringsnivån fortfarande något hög 2025 och det beror delvis på att investeringar förskjutits från tidigare års budgetar samtidigt som det finns ett behov kopplat till att många lokaler är gamla och behöver bytas ut alternativt renoveras. Befolkningsprognosen är osäker och budgeten kommer löpande att behöva justeras i takt med att ny information tillkommer. Under 2025 kommer 568 miljoner kronor att investeras i verksamhetslokaler och för 2025–2029 är 2 326 miljoner kronor budgeterat. Några större projekt förväntas starta 2025 eller har nyligen startats, bland annat Munktellskolan 7–9 etapp 2, ombyggnation av Björkorpsskolan samt Tegelvikens förskola. Inom vård- och omsorgsområdet planeras för byggstart för fyra gruppboenden.

Under 2025 kommer 117 miljoner kronor att investeras i stadsmiljö och medfinansiering till statlig infrastruktur, det vill säga gator, vägar, parker, kajer med mera och drygt 50 miljoner kronor i övriga

anläggningar, till exempel idrottsplatser och brandfordon. Större investeringar inom dessa områden avser till exempel bryggor i stadsparken och färdigställande av ombyggnationen vid Tullgatan. Vidare fortsätter utbytet av gatubelysning till LED, vilket förväntas ge goda effekter avseende elförbrukning samt styrning av belysning. I övrigt handlar det mycket om reinvesteringar. Inom fritidsområdet ligger fokus på att färdigställa tidigare beslutade investeringar, tex projektet Idrottens infrastruktur. Kultur- och fritidsnämnden har också ett uppdrag att ta fram en långsiktig plan för utveckling av kommunens idrottsanläggningar. Utredning av ny räddningsstation fortsätter i samråd med regionen.

Av investeringarna utgörs 1 118 miljoner kronor av exploaterings- och markinvesteringar 2025. Under perioden 2025–2029 uppgår exploateringsinvesteringarna till 250 miljoner och de strategiska markinköpen till 243 miljoner kronor. Den största utgiften planeras i Eskilstuna logistikpark (ELP) i Kjula, dels i den befintliga logistikparken men det planeras också för en utbyggnad i ELP norra. Markinköpen behövs för att möta framtida behov av exploateringar.

Utöver de av Kommunfullmäktige beslutade investeringarna förväntas också inventarieinvesteringar som beslutas av nämnderna uppgå till cirka 80 miljoner kronor årligen.

Finansiering av investeringar

Då resultatet 2024 enligt prognos befaras bli negativt förväntas självfinansieringen stanna på 18 procent 2024. Långsiktigt skulle kommunen behöva en självfinansieringsgrad på runt 80–90 procent för att inte skulderna ska öka i snabbare takt än skatteintäkterna. I den strategiska inriktningen 2024–2027, har målet för självfinansieringsgraden temporärt sänkts till 50 procent för perioden, då det fanns en förväntan om en fortsatt befolkningsökning med utbyggnad av verksamheterna som följd. Befolkningsökningen har avstannat och självfinansieringsgraden för perioden 2025–2029 uppgår till mellan 58 och 101 procent med ett genomsnitt på 73 procent, vilket innebär en ökad upplåning på 1,1 miljarder. Även om det är långt över målet för perioden 2024–2027 så når det inte riktigt upp till den långsiktigt önskvärda nivån, vilket innebär att skulderna kommer att öka något mer än önskvärt. Detta riskerar att resultera i högre räntekostnader, vilket tränger undan resurser för kärnverksamheten. Det innebär också att kommunen blir mer känslig för ränteförändringar.

Investeringar

Investeringar, mnkr	Prognos 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Anläggningsinvesteringar, netto	873	856	1 135	545	668	580
Inventarieinvesteringar, ram	80	80	80	80	80	80
Självfinansieringsgrad, andel (%)	18	58	48	98	86	101

Investeringar i affärsverksamhet

Inga investeringar i affärsverksamhet planeras för perioden.

Exploatering av mark

Exploateringsresultatet är budgeterat till 70 miljoner kronor 2025. I budgeten planeras för större försäljningar i Källsta industriområde och Husby-Rekarne. Vidare förväntas försäljning av mark i Ängsholmen påbörjas. Viss försäljning sker även i Eskilstuna logistikpark.

Investeringarna i utbyggnad av exploateringsområden är budgeterade till 50 miljoner kronor. De största utbyggnaderna planeras ske vid Eskilstuna logistikpark, norra delen och i Svista.

Eskilstuna är fortsatt attraktivt för inflyttning och etableringar men en tydlig avmattning märks av i spåren av högre räntor och vikande konjunktur. Trots avmattningen upplever kommunen ett fortsatt intresse för etablering i kommunen både från stora och små företag. Kommunen arbetar med att möjliggöra för företagsetableringar i Eskilstuna logistikpark, Svista, Gunnarskäl och Källsta, för att därigenom skapa

arbetstillfällen. För att ytterligare stärka attraktionskraften arbetar kommunen för att skapa en variation av bostäder, dels genom en förtätning av staden, dels genom småhus- och radhusbebyggelse utanför stadskärnan

Efterfrågan på mark för näringslivet gör att kommunen behöver köpa in strategisk mark för ändamålet. Ett par strategiska markinköp planeras för att fortsätta utveckla näringslivet i Eskilstuna men även för bostadsbyggande och infrastruktur.

Ekonomisk sammanställning

Förutsättningar					
	Utfall 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Utdebitering	22,02	22,02	22,02	22,02	22,02
Folkmängd 1/11 året innan	107 857	107 713	107 887	107 925	107 909
Inflationspåslag	2,0%	2,0%	1,6%	1,9%	2,0%
Internränta	2,0%	2,0%	3,0%	3,0%	3,0%
Kommunalskatt och generella bidrag (mnkr)					
	Utfall 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Kommunalskatt	5 321,2	5 522,5	5 843,2	6 068,6	6 291,6
Inkomstutjämnning	1 629,1	1 680,8	1 760,6	1 833,8	1 907,4
Kostnadsutjämnning	270,3	234,9	236,2	237,4	238,6
Regleringsbidrag/-avgift	251,9	329,1	225,8	188,0	147,3
Strukturbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
LSS-utjämnning	2,3	- 5,1	- 5,1	- 5,1	- 5,2
Införandebidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Slutreglering tidigare år	112,9	- 17,8	0,0	0,0	0,0
Generella bidrag från staten	14,8	16,7	0,0	0,0	0,0
Kommunal fastighetsavgift	216,7	228,9	239,3	239,3	239,3
Summa	7 819,2	7 990,0	8 300,0	8 562,0	8 819,0
Utveckling i procent	-	2,2%	3,9%	3,2%	3,0%
Finansnetto (mnkr)					
	Utfall 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Finansiella intäkter	171,1	138,8	187,9	198,0	208,0
Finansiella kostnader	-193,5	-185,2	-228,9	-265,0	-301,0
Ordinarie utdelning kommunala bolag	140,5	139,3	140,0	140,0	140,0
Planerad extrautdelning kommunala bolag	180,5	181,7	1,0	1,0	1,0
Summa	298,6	274,6	100,0	74,0	48,0
Resultaträkning (mnkr)					
	Utfall 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Verksamhetens driftnetto	-7 579,8	-8 095,3	-7 837,0	-8 020,8	-8 282,5
Avskrivningar	-339,0	-343,3	-355,0	-360,0	-365,0
Verksamhetens nettokostnad	-7 918,8	-8 438,6	-8 192,0	-8 380,8	-8 647,5
Skatteintäkter och generella statsbidrag	7 819,2	7 990,0	8 300,0	8 562,0	8 819,0
Finansnetto	298,6	274,6	100,0	74,0	48,0
Årets resultat	199,0	-174,0	208,0	255,2	219,5
Reavinster	0,0	-3,0			
Årets resultat - justerat balanskravsresultat	199,0	-177,0	208,0	255,2	219,5
Årets resultat i procent	2,5%	-2,2%	2,5%	3,0%	2,5%
Årest resultatmål, procent av skatteintäkter och generella statsbidrag	2,5%	1,0%	2,5%	2,5%	2,5%
4-årigt resultatmål, resultat i genomsnitt i procent av skatteintäkter och generella statsbidrag	4,0%	3,8%	3,8%	3,4%	2,6%
Budgetering av resultatutjämningsreserv (RUR)			0,0	0,0	0,0
Resultat efter budgetering av RUR			208,0	255,2	219,5

Driftbudget, (mnkr)	
Nämnder	Budget 2025
Kommunstyrelsen	536,2
Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden	521,6
Förskolenämnden	804,3
Grundskolenämnden	1 741,5
Gymnasienämnden	529,6
Kommunrevisionen	3,3
Kultur- och fritidsnämnden	366,7
Räddningstjänst- och tillståndsnämnden	91,2
Serviceämnden	0,0
Socialnämnden	626,2
Samhällsbyggnadsnämnden	436,4
Torshälla stads nämnd	54,4
Valnämnden	2,6
Vård- och omsorgsnämnden	2 416,3
Överförmyndarnämnden	14,5
Summa nämnder	8 144,8
Övriga kommungemensamma kostnader under kommunstyrelsen	
	Budget 2025
Fastighetsenheten (klk)	1,4
Mark och exploatering (klk)	-67,0
Skaderegleringsutgifter	17,4
Pensionsutbetalningar (netto)	-74,0
Miljöavgifter på personbilar och flyg	-2,0
Riktade statsbidrag	-21,0
Internränta	-142,0
Tjänsteköp från koncernbolagen	8,2
Finansiell leasing	3,9
Budgetregleringsposter:	
Ks allmänna	6,9
Kollektivtrafik	17,0
Reserv - oförutsett	0,0
Demografi skola	20,0
Kapitalkostnader - helårseffekt tidigare års beslutade investeringar	20,0
Arena och bad	17,0
Höjd internränta	5,0
Stimulansbidrag finansiering av introduktionsjobb och nystartsjobb avn	10,0
Lönereserv	148,2
Idrott och föreningsliv	4,0
Sfi glappet och integrationsamordnare avn	61,7
Tolkkostnader sn	6,5
Reserv ökade kostnader vinterväghållning, nytt avtal	3,0
Kapitalkostnader nya investeringar	3,0
Summa verksamhetens driftnetto	8 192,0

Driftbudgetramar per nämnd, mnkr

	2025	2026	2027
Kommunstyrelsen	536,2	540,4	546,6
Ingående ram	535,6	535,6	535,6
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	13,3	17,5	23,7
Effektiviseringskrav, grund	-6,7	-13,4	-20,1
Löneökningar from kvartal 2, 2024	3,4	3,4	3,4
Löneökningar kvartal 1, 2025	1,1	1,1	1,1
Inflation exkl. löneökningar	10,2	21,1	32,0
Drift av kongress och kulturhus	0,0	0,0	9,0
Kostnader KS/KF, Stadshuset & kriskommunikationsapp	5,3	5,3	5,3
Klimatåtgärder kopplat till klimatplanen	0,0	0,0	-7,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	-12,7	-12,7	-12,7
Effektiviseringskrav, politisk förändring, mnkr	-14,0	-14,0	-14,0
Utvecklingsmedel	7,0	7,0	7,0
Minskade inköpskostnader	-1,9	-1,9	-1,9
Minskade inköpskostnader SEF	-3,8	-3,8	-3,8
Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden	521,6	526,7	531,8
Ingående ram	503,0	503,0	503,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	18,0	23,1	28,2
Effektiviseringskrav, grund	-4,4	-8,8	-13,2
Löneökningar from kvartal 2, 2024	10,0	10,0	10,0
Löneökningar kvartal 1, 2025	3,3	3,3	3,3
Inflation exkl. löneökningar	9,1	18,6	28,1
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,6	0,6	0,6
Effektiviseringskrav, politisk förändring, mnkr	0,0	0,0	0,0
Minskade inköpskostnader	-0,9	-0,9	-0,9
Feriepraktik övriga lov	1,0	1,0	1,0
Handledarstöd feriepraktik sommar	0,5	0,5	0,5
Förskolenämnden	804,3	805,0	805,7
Anslagsfinansierad ram	27,5	27,1	26,7
Ingående ram	26,5	26,5	26,5
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,6	0,2	-0,2

	2025	2026	2027
Effektiviseringskrav, grund	-0,4	-0,8	-1,2
Löneökningar from kvartal 2, 2024	0,4	0,4	0,4
Löneökningar kvartal 1, 2025	0,1	0,1	0,1
Inflation exkl. löneökningar	0,1	0,1	0,1
Generellt statsbidrag, fler barn i förskolan	0,4	0,4	0,4
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,4	0,4	0,4
Effektiviseringskrav, politisk förändring, mnkr	0,4	0,4	0,4
Förskola (volymersättning)	639,5	640,6	641,7
Ingående ram	640,7	640,7	640,7
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	-7,2	-6,1	-5,0
Effektiviseringskrav, grund	-6,4	-12,8	-19,2
Korrigerering effektiviseringskrav ÅP 2024	-0,4	-0,4	-0,4
Demografi - utbildning	-26,7	-26,7	-26,7
Löneökningar from kvartal 2, 2024	16,2	16,2	16,2
Löneökningar kvartal 1, 2025	5,4	5,4	5,4
Inflation exkl. löneökningar	2,5	10,0	17,5
Kompensation nya lokalkostnader kök	-0,1	-0,1	-0,1
Omfördelning lokalkostnader kök pga omfördelning SEF	2,3	2,3	2,3
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	6,0	6,0	6,0
Effektiviseringskrav, politisk förändring, mnkr	6,4	6,4	6,4
Minskade inköpskostnader	-0,4	-0,4	-0,4
Förskola (lokalersättning)	137,3	137,3	137,3
Ingående ram	135,5	135,5	135,5
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	1,8	1,8	1,8
Kompensation nya lokaler	1,8	1,8	1,8
Grundskolenämnden	1741,5	1747,0	1752,7
Anslagsfinansierad ram	68,3	67,5	66,7
Ingående ram	61,9	61,9	61,9
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	5,6	4,8	4,0
Effektiviseringskrav, grund	-0,9	-1,8	-2,7
Korrigerering effektiviseringskrav ÅP 2024	1,5	1,5	1,5
Löneökningar from kvartal 2, 2024	3,7	3,7	3,7

	2025	2026	2027
Löneökningar kvartal 1, 2025	1,2	1,2	1,2
Inflation exkl. löneökningar	0,1	0,2	0,3
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,8	0,8	0,8
Effektiviseringskrav, politisk förändring, mnkr	0,9	0,9	0,9
Minskade inköpskostnader	-0,1	-0,1	-0,1
Grundskola (volymersättning)	1242,6	1249,5	1256,6
Ingående ram	1210,6	1210,6	1210,6
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	25,6	32,5	39,6
Effektiviseringskrav, grund	-8,5	-17,0	-25,5
Korrigerering effektiviseringskrav ÅP 2024	-0,6	-0,6	-0,6
Demografi - utbildning	-7,7	-7,7	-7,7
Löneökningar from kvartal 2, 2024	28,2	28,2	28,2
Löneökningar kvartal 1, 2025	9,4	9,4	9,4
Inflation exkl. löneökningar	4,8	20,2	35,8
Omfördelning lokalkostnad 2024	1,2	1,2	1,2
Omfördelning lokalkostnader kök korrigerering ÅP 2024	1,6	1,6	1,6
Kompensation nya lokalkostnader kök	2,2	2,2	2,2
Omfördelning lokalkostnader kök pga omfördelning SEF	-5,0	-5,0	-5,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	6,4	6,4	6,4
Effektiviseringskrav, politisk förändring, mnkr	8,5	8,5	8,5
Minskade inköpskostnader	-2,1	-2,1	-2,1
Grundskola (lokalersättning)	275,1	275,1	275,1
Ingående ram	282,6	282,6	282,6
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	-7,5	-7,5	-7,5
Omfördelning lokalkostnad 2024	-1,2	-1,2	-1,2
Kompensation nya lokaler	-4,7	-4,7	-4,7
Omfördelning lokalkostnader kök korrigerering ÅP 2024	-1,6	-1,6	-1,6
Anpassad grundskola (volymersättning)	138,1	137,5	136,9
Ingående ram	120,6	120,6	120,6
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	3,5	2,9	2,3
Effektiviseringskrav, grund	-1,2	-2,4	-3,6
Demografi - utbildning	1,0	1,0	1,0
Löneökningar from kvartal 2, 2024	2,6	2,6	2,6

	2025	2026	2027
Löneökningar kvartal 1, 2025	0,9	0,9	0,9
Inflation exkl. löneökningar	0,2	0,8	1,4
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	14,0	14,0	14,0
Förändrat effektiviseringskrav, politisk förändring, mnkr	1,2	1,2	1,2
Stärkt undervisningskvalitet	13,0	13,0	13,0
Minskade inköpskostnader	-0,2	-0,2	-0,2
Anpassad grundskola (lokalersättning)	17,4	17,4	17,4
Ingående ram	16,7	16,7	16,7
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,7	0,7	0,7
Inflation exkl. löneökningar	0,0	0,0	0,0
Kompensation nya lokaler	0,7	0,7	0,7
Gymnasienämnden	529,6	531,1	532,5
Anslagsfinansierad ram	43,1	42,5	41,9
Ingående ram	40,4	40,4	40,4
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,6	0,0	-0,6
Effektiviseringskrav, grund	-0,6	-1,2	-1,8
Löneökningar from kvartal 2, 2024	0,8	0,8	0,8
Löneökningar kvartal 1, 2025	0,3	0,3	0,3
Inflation exkl. löneökningar	0,1	0,1	0,1
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	2,1	2,1	2,1
Effektiviseringskrav, politisk förändring, mnkr	0,6	0,6	0,6
Kommunala aktivitetsansvaret	1,5	1,5	1,5
Gymnasiet (volymersättning)	353,4	355,6	357,7
Ingående ram	340,8	340,8	340,8
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	10,0	12,2	14,3
Effektiviseringskrav, grund	-3,4	-6,8	-10,2
Korrigeringskrav effektiviseringskrav ÅP 2024	-0,1	-0,1	-0,1
Demografi - utbildning	-1,0	-1,0	-1,0
Löneökningar from kvartal 2, 2024	7,7	7,7	7,7
Löneökningar kvartal 1, 2025	2,6	2,6	2,6
Inflation exkl. löneökningar	0,4	6,0	11,5
Omfördelning lokalkostnader kök korrigeringskrav ÅP 2024	0,2	0,2	0,2

	2025	2026	2027
Kompensation nya lokalkostnader kök	0,3	0,3	0,3
Omfördelning lokalkostnader kök pga omfördelning SEF	3,3	3,3	3,3
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	2,6	2,6	2,6
Effektiviseringskrav, politisk förändring, mnkr	3,4	3,4	3,4
Minskade inköpskostnader	-0,8	-0,8	-0,8
Gymnasiet (lokalersättning)	95,4	95,4	95,4
Ingående ram	92,3	92,3	92,3
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	3,1	3,1	3,1
Kompensation nya lokaler	3,3	3,3	3,3
Omfördelning lokalkostnader kök korrigerig ÅP 2024	-0,2	-0,2	-0,2
Anpassad gymnasieskola (volymersättning)	31,6	31,5	31,4
Ingående ram	28,8	28,8	28,8
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	2,5	2,4	2,3
Effektiviseringskrav, grund	-0,3	-0,6	-0,9
Demografi - utbildning	1,6	1,6	1,6
Löneökningar from kvartal 2, 2024	0,8	0,8	0,8
Löneökningar kvartal 1, 2025	0,3	0,3	0,3
Inflation exkl. löneökningar	0,1	0,3	0,5
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,3	0,3	0,3
Effektiviseringskrav, politisk förändring, mnkr	0,3	0,3	0,3
Anpassad gymnasieskola (lokalersättning)	6,1	6,1	6,1
Ingående ram	5,9	5,9	5,9
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,2	0,2	0,2
Inflation exkl. löneökningar	0,0	0,0	0,0
Kompensation nya lokaler	0,2	0,2	0,2
Kommunrevisionen	3,3	3,3	3,3
Ingående ram	3,2	3,2	3,2
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,1	0,1	0,1
Förändring utifrån KF presidiums förslag	0,1	0,1	0,1
Kultur- och fritidsnämnden	366,7	368,1	370,1
Ingående ram	358,8	358,8	358,8

	2025	2026	2027
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	8,9	10,3	12,3
Effektiviseringskrav, grund	-3,1	-6,2	-9,3
Löneökningar from kvartal 2, 2024	4,1	4,1	4,1
Löneökningar kvartal 1, 2025	1,4	1,4	1,4
Inflation exkl. löneökningar	4,5	9,6	14,7
Kompensation kapitalkostnader	2,6	2,6	2,6
Trygga unga, omfördelning SN & KFN	-0,6	-1,2	-1,2
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	-1,0	-1,0	-1,0
Effektiviseringskrav, politisk förändring, mnkr	0,0	0,0	0,0
Minskade inköpskostnader	-1,0	-1,0	-1,0
Räddningstjänst- och tillståndsnämnden	91,2	91,6	92,0
Ingående ram	103,1	103,1	103,1
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	-11,6	-11,2	-10,8
Effektiviseringskrav, grund	-0,1	-0,2	-0,3
Korrigerig ram, 1 förvaltning	-13,6	-13,6	-13,6
Löneökningar from kvartal 2, 2024	2,2	2,2	2,2
Löneökningar kvartal 1, 2025	0,7	0,7	0,7
Inflation exkl. löneökningar	0,4	0,9	1,4
Kompensation kapitalkostnader	0,3	0,3	0,3
Effektivisering organisationsförändring	-1,0	-1,0	-1,0
Kostnader organisationsförändring	-0,5	-0,5	-0,5
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	-0,3	-0,3	-0,3
Effektiviseringskrav, politisk förändring, mnkr	0,0	0,0	0,0
Minskade inköpskostnader	-0,3	-0,3	-0,3
Socialnämnden	626,2	624,0	621,3
Ingående ram	614,4	614,4	614,4
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	12,7	10,5	7,8
Effektiviseringskrav, grund	-9,0	-18,0	-27,0
Löneökningar from kvartal 2, 2024	13,1	13,1	13,1
Löneökningar kvartal 1, 2025	4,4	4,4	4,4
Inflation exkl. löneökningar	5,6	11,8	18,1
Utökad bemanning socialsekreterare	-2,0	-2,0	-2,0
Trygga unga, omfördelning SN & KFN	0,6	1,2	1,2

	2025	2026	2027
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	-0,9	-0,9	-0,9
Effektiviseringskrav, politisk förändring, mnkr	0,0	0,0	0,0
Minskade inköpskostnader	-0,9	-0,9	-0,9
Samhällsbyggnadsnämnden	436,4	439,2	441,9
Ingående ram	413,8	413,8	413,8
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	24,2	27,0	29,7
Effektiviseringskrav, grund	-5,0	-10,0	-15,0
Korrigerig ram, 1 förvaltning	13,6	13,6	13,6
Löneökningar from kvartal 2, 2024	3,2	3,2	3,2
Löneökningar kvartal 1, 2025	1,1	1,1	1,1
Inflation exkl. löneökningar	7,1	14,9	22,6
Kompensation kapitalkostnader	5,7	5,7	5,7
Effektivisering organisationsförändring	-1,0	-1,0	-1,0
Kostnader organisationsförändring	-0,5	-0,5	-0,5
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	-1,6	-1,6	-1,6
Effektiviseringskrav, politisk förändring, mnkr	0,0	0,0	0,0
Minskade inköpskostnader	-1,6	-1,6	-1,6
Torshälla stads nämnd	54,4	53,9	52,9
Ingående ram	52,7	52,7	52,7
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	1,9	1,4	0,4
Effektiviseringskrav, grund	-0,6	-1,2	-1,8
Inflation exkl. löneökningar	0,9	1,8	2,8
Kompensation kapitalkostnader	1,4	1,4	1,4
Utveckling Torshälla hamn	0,2	-0,6	-2,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	-0,2	-0,2	-0,2
Effektiviseringskrav, politisk förändring, mnkr	0,0	0,0	0,0
Minskade inköpskostnader	-0,2	-0,2	-0,2
Valnämnden	2,6	5,9	2,6
Ingående ram	5,9	5,9	5,9
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	-3,3	0,0	-3,3
Förändrad ram valår	-3,3	0,0	-3,3
Vård- och omsorgsnämnden	2416,3	2470,6	2544,1

	2025	2026	2027
Ingående ram	2302,0	2302,0	2302,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	83,2	127,5	191,0
Effektiviseringskrav, grund	-34,5	-69,0	-103,5
Demografi - personer med funktionsnedsättning	16,5	33,0	49,5
Demografi - ordinärt boende	19,2	25,7	15,6
Demografi - vård och omsorgsboende	6,5	39,9	118,9
Löneökningar from kvartal 2, 2024	49,2	49,2	49,2
Löneökningar kvartal 1, 2025	16,4	16,4	16,4
Inflation exkl. löneökningar	9,9	22,3	34,9
Generellt statsbidrag, minska antalet timanställda inom äldreomsorgen	-10,0	-10,0	-10,0
Generellt statsbidrag, utökad bemanning av sjuksköterskor på särskilda boenden	-5,0	-10,0	-10,0
Stärkt grundbemanning inom äldreomsorgen och förstärkning inom funktionshinderområdet	15,0	30,0	30,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	31,1	41,1	51,1
Effektiviseringskrav, politisk förändring, mnkr	35,0	35,0	35,0
Cirkulationstvätt	0,0	10,0	20,0
Minskade inköpskostnader	-3,9	-3,9	-3,9
Överförmyndarnämnden	14,5	14,5	14,5
Ingående ram	13,8	13,8	13,8
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,7	0,7	0,7
Löneökningar from kvartal 2, 2024	0,5	0,5	0,5
Löneökningar kvartal 1, 2025	0,2	0,2	0,2
KOMMUNGEMENSAMMA KOSTNADER			
Fastighetsenheten (klk)	1,4	1,4	1,4
Ingående ram	2,3	2,3	2,3
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	-0,9	-0,9	-0,9
Minskade inköpskostnader	-0,9	-0,9	-0,9
Mark och exploatering (klk)	-67,0	-82,0	-102,0
Exploatering (klk)	-70,0	-85,0	-105,0

	2025	2026	2027
Ingående ram	-50,0	-50,0	-50,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	-20,0	-35,0	-55,0
Förändring exploateringsresultat	-20,0	-35,0	-55,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Exploatering	0,0	0,0	0,0
Mark och infrastruktur (klk)	3,0	3,0	3,0
Ingående ram	3,0	3,0	3,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Mark och infrastruktur	0,0	0,0	0,0
Skaderegleringsutgifter	17,4	17,4	17,4
Ingående ram	17,4	17,4	17,4
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Pensionsutbetalningar (netto)	-74,0	-136,0	-127,0
Ingående ram	196,0	196,0	196,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	-270,0	-332,0	-323,0
Förändring pensionskostnader	-270,0	-332,0	-323,0
Miljöavgifter på personbilar och flyg	-2,0	-2,0	-2,0
Ingående ram	-2,0	-2,0	-2,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Miljöavgifter på personbilar och flyg	0,0	0,0	0,0
Riktade statsbidrag	-21,0	-21,0	-21,0
Ingående ram	-21,0	-21,0	-21,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Kommungemensam skolpeng	0,0	30,0	45,0
Ingående ram	0,0	0,0	0,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,0	30,0	45,0
Kompensation nya lokaler	0,0	30,0	45,0

	2025	2026	2027
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Kommungemensam skolpeng	0,0	0,0	0,0
Internränta	-142,0	-145,0	-150,0
Ingående ram	-140,0	-140,0	-140,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	-2,0	-5,0	-10,0
Ökad internränta till följd av ökade investeringar	-2,0	-5,0	-10,0
Tjänsteköp från koncernbolagen	8,2	8,2	8,2
Ingående ram	8,2	8,2	8,2
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Finansiell leasing	3,9	3,9	3,9
Ingående ram	3,9	3,9	3,9
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Budgetregleringsposter:			
KS allmänna	6,9	6,9	6,9
Ingående ram	6,9	6,9	6,9
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Kollektivtrafik	17,0	17,0	17,0
Ingående ram	18,0	18,0	18,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	-1,0	-1,0	-1,0
Minskade inköp	-1,0	-1,0	-1,0
Demografi skola	20,0	20,0	20,0
Ingående ram	10,0	10,0	10,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	10,0	10,0	10,0
Demografi - utbildning	10,0	10,0	10,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Demografi äldreboende	0,0	0,0	0,0

	2025	2026	2027
Ingående ram	0,0	0,0	0,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Demografi äldreboende	0,0	0,0	0,0
Kapitalkostnader - helårseffekt tidigare års beslutade investeringar	20,0	27,0	27,0
Ingående ram	14,0	14,0	14,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	6,0	6,0	6,0
Kompensation kapitalkostnader	6,0	6,0	6,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,0	7,0	7,0
Kapitalkostnader - nya investeringar och helårseffekt tidigare år	0,0	7,0	7,0
Arena och bad	17,0	17,0	17,0
Ingående ram	17,0	17,0	17,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Arena och bad	0,0	0,0	0,0
Arbetskor, vård- och omsorg och förskola	0,0	0,0	0,0
Ingående ram	0,9	0,9	0,9
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	-0,9	-0,9	-0,9
Anpassning av ram	-0,9	-0,9	-0,9
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Höjd internränta	5,0	5,0	5,0
Ingående ram	0,0	0,0	0,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	5,0	5,0	5,0
Höjd internränta	5,0	5,0	5,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Stimulansbidrag finansiering av introduktionsjobb och nystartsjobb avn	10,0	10,0	10,0

	2025	2026	2027
Ingående ram	10,0	10,0	10,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Lönereserv	148,2	306,2	481,2
Ingående ram	158,3	158,3	158,3
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	-10,1	147,9	322,9
Löneökningar from kvartal 2, 2024	-158,3	-158,3	-158,3
Löneökningar kvartal 2-4, 2025	148,2	306,2	481,2
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Idrott och föreningsliv	4,0	0,0	0,0
Ingående ram	2,0	2,0	2,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	2,0	-2,0	-2,0
Satsning idrott och föreningsliv	2,0	-2,0	-2,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
SFI glappet och integrationssamordnare AVN	61,7	61,7	61,7
Ingående ram	61,7	61,7	61,7
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Tolkkostnader SN	6,5	6,5	6,5
Ingående ram	6,5	6,5	6,5
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Reserv ökade kostnader vinterväghållning, nytt avtal	3,0	3,0	3,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	3,0	3,0	3,0
Reserv ökade kostnader vinterväghållning, nytt avtal	3,0	3,0	3,0
Kapitalkostnader nya investeringar	3,0	4,3	6,3
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	3,0	4,3	6,3

	2025	2026	2027
Kapitalkostnader nya investeringar	3,0	4,3	6,3
FINANSIERING			
Kommunalskatt	-8300,0	-8562,0	-8819,0
Ingående ram	-7984,3	-7984,3	-7984,3
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	-315,7	-577,7	-834,7
Skatteintäkter och generella statsbidrag	-315,7	-577,7	-834,7
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Finansnetto exkl utdelning kommunala bolag	41,0	67,0	93,0
Ingående ram	32,6	32,6	32,6
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	14,4	46,4	83,4
Finansnetto	14,4	46,4	83,4
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	-6,0	-12,0	-23,0
Finansiella kostnader, mnkr	-6,0	-12,0	-23,0
Ordinarie utdelning kommunala bolag	-140,0	-140,0	-140,0
Ingående ram	-140,0	-140,0	-140,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Planerad extrautdelning kommunala bolag	-1,0	-1,0	-1,0
Ingående ram	-181,0	-181,0	-181,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	180,0	180,0	180,0
Utdelning	180,0	180,0	180,0
<u>Politiska förändringar i årsplan</u>	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	355,0	360,0	365,0
Ingående ram	355,0	355,0	355,0
<u>Ramförändringar i årsplan</u>	0,0	5,0	10,0
Avskrivningar	0,0	5,0	10,0

Balansräkning (mnkr)						
	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Budget	Budget
	2023	2024	2024	2025	2026	2027
Fastigheter o inventarier	8 538	9 711	9 148	9 729	10 584	10 847
Materiella anläggningstillgångar	8 538	9 711	9 148	9 729	10 584	10 847
Aktier o andelar	97	97	97	97	97	97
Räntebärande långfr. fordr.	6 741	6 741	6 741	6 741	6 741	6 741
Finansiella anläggningstillgångar	6 838	6 838	6 838	6 838	6 838	6 838
Anläggningstillgångar	15 376	16 549	15 986	16 567	17 422	17 685
Bidrag till statlig infrastruktur	141	141	141	141	141	141
Bidrag till statlig infrastruktur	141	141	141	141	141	141
Förråd m.m.	129	129	129	129	129	129
Övriga kortfrist. fordr.	1 093	1 093	1 093	1 093	1 093	1 093
Kortfristiga lån bolagskoncernen	1 175	1 175	1 175	1 175	1 175	1 175
Kassa och bank	491	491	491	491	491	491
Omsättningstillgångar	2 888	2 888	2 888	2 888	2 888	2 888
Summa Tillgångar	18 405	19 578	19 015	19 596	20 451	20 714
Årets resultat	199	40	-177	208	255	219
Resultatutjämningsreserv	200	200	200	200	200	200
Övrigt eget kapital	4 455	4 454	4 454	4 277	4 485	4 740
Eget kapital	4 654	4 694	4 477	4 685	4 940	5 159
Pensionsavsättning	169	169	169	169	169	169
Andra avsättningar	25	25	25	25	25	25
Avsättningar	194	194	194	194	194	194
Långfristiga lån	10 075	11 208	10 862	11 235	11 835	11 879
Långfristiga skulder	10 075	11 208	10 862	11 235	11 835	11 879
Kortfristiga lån	1 612	1 612	1 612	1 612	1 612	1 612
Kortfristig leasingsskuld	0	0	0	0	0	0
Övriga kortfristiga skulder	1 870	1 870	1 870	1 870	1 870	1 870
Kortfristiga skulder	3 482	3 482	3 482	3 482	3 482	3 482
Summa Skulder	13 557	14 690	14 344	14 717	15 317	15 361
Summa Eget kapital, avsättningar och skulder	18 405	19 578	19 015	19 596	20 451	20 714

Finansieringsanalys (mnkr)							
	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Budget	Budget	
	2023	2024	2024	2025	2026	2027	
Den löpande verksamheten							
Årets resultat	199	40	-177	208	255	219	
Justering ej likviditetspåv. poster enl. spec.	375	355	343	355	360	365	
Medel från verksamheten före förändring av rörelsek	574	395	166	563	615	584	
+/- Minskn/ökn förråd m.m.	35	0	0	0	0	0	
+/- Minskn/ökn övriga kortfrist. fordr.	-81	0	0	0	0	0	
+/- Ökn/minskn övriga kortfristiga skulder	-170	0	0	0	0	0	
Kassaflöde från den löpande verksamheten	358	395	166	563	615	584	
Investeringsverksamheten							
Investering i materiella anlägg.n.tillg.	-630	-1 528	-953	-936	-1 215	-628	
Investering i aktier och andelar	-10	0	0	0	0	0	
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-640	-1 528	-953	-936	-1 215	-628	
Finansieringsverksamheten							
Utlåning							
Ökning räntebärande långfristiga fordringar	-819	0	0	0	0	0	
Förvärv Kortfristiga lån bolagskoncernen	97	0	0	0	0	0	
Upplåning							
Nyupptagna långfristiga lån	1 173	1 133	787	373	600	44	
Amortering långfristiga lån	-233	0	0	0	0	0	
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	218	1 133	787	373	600	44	
Utbetalning av bidrag statlig infrastruktur							
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	-17	0	0	0	0	0	
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	-17	0	0	0	0	0	
Årets kassaflöde	-81	0	0	0	0	0	
Likvida medel vid årets början	572	491	491	491	491	491	
Likvida medel vid årets slut	491	491	491	491	491	491	

Investeringar

Investeringsbudget för anläggningar och lokaler, per nämnd 2025–2029 (mnkr)

	2025	2026	2027	2028	2029
Kommunstyrelsen	568	853	261	287	357
- Verksamhetsfastigheter	568	853	261	287	357
- varav förskoleverksamhet	20	103	39	19	0
- varav grundskoleverksamhet	100	120	21	21	50
- varav gymnasieverksamhet	0	0	0	0	0
- varav gemensamt skolverksamhet	84	128	35	45	105
- varav vård och omsorgsverksamhet	204	401	20	20	131
- varav övriga fastigheter och lokaler	160	101	146	182	71
- varav förskjutning projekt	0	0	0	0	0
Kultur och fritidsnämnden	39	44	28	15	13
Räddningstjänst- och tillståndsnämnden	7	4	6	5	0
Samhällsbyggnadsnämnden	102	115	99	134	102
- varav kommunala	79	105	89	134	102
- varav medfinansiering till statlig infrastruktur	22	10	10	0	0
Torshälla stads nämnd	23	20	41	117	10
Summa nämndernas investeringar	738	1 036	435	558	482
KS Exploaterings- och markverksamhet	118	99	110	110	98
Summa investeringar totalt	856	1 135	545	668	580
Självfinansieringsgrad	58%	48%	98%	86%	101%

Investeringsbudget för anläggningar och lokaler 2025–2029 (mnkr)

Kommunstyrelsen								
	Budget- id	Projekt- budget	Prognos tom 2024-12-31	2025	2026	2027	2028	2029
Fastigheter förskoleverksamhet								
Hällberga ny, ersätter två, inkl kök	Plan	X			X	X	X	
Nougaten (beställs 2022), varav kök 4 mnkr	Leasing	X			X			
Backa, ny ersätter en, ink kök 15 mnkr	253201	X						
Sundbyvägen ny, ersätter den gamla ink kök 15 mnkr	253202	X		X	X	X		
Pågående investeringar								
Eskilshem, leasing, varav kök 4 mnkr	Leasing	X	X					
Fogdegatans förskola - nybyggnad, inkl kök 8 mnkr	183202	X	X					
Summa Investering				20	103	39	19	0
- varav kök			12	4	45			

	Budget- id	Projekt- budget	Prognos tom 2024-12-31	2025	2026	2027	2028	2029
Fastigheter grundskoleverksamhet								
Kjula, utbyggnad	183204	X			X	X	X	
Munktelleskolan, 7-9 etapp 2 ink kök 19 mnkr	233202	X	X	X	X			
Munktelleskolan, idrottshall	233202	X						
idrottshall centralt	253203	X						
Mesta Ny F-9 ink kök 23 mnkr	Plan	X						X
Björktorp, ombyggnation	243201	X	X	X	X			
Pågående investeringar								
Djurgårdsskolan, ombyggnation	243202		X					
Summa Investering				100	120	21	21	50
- varav kök			7	19			23	

	Budget- id	Projekt- budget	Prognos tom 2024-12-31	2025	2026	2027	2028	2029
Fastigheter gymnasieverksamhet								
Pågående investeringar								
Idrottshall framtiden 1	233201	X	X					
Rekarne ombyggnation	213202	X	X					
Summa Investering				0	0	0	0	0

	Budget- id	Projekt- budget	Prognos tom 2024-12-31	2025	2026	2027	2028	2029
Fastigheter skolverksamhet, gemensamt								
Tegelviken ny förskola inkl kök 23 mnkr	203208	X		X	X	X		
Tegelviken idrottshall		X		X	X			
Tegelviken matsal med entre + angöring		X		X	X			
Anpassad skola Balsta in kök 23 mnkr		X					X	X
Verksamhets- och säkerhetsanpassningar inkl. utemiljö	Ram			X	X	X	X	X
Pågående investeringar								
Fristadsskolan (Vildrosen + V.Folkskolan ombyggnation)	223201	X	X					
Summa Investering				84	128	35	45	105
- varav kök					23			23

	Budget- id	Projekt- budget	Prognos tom 2024-12-31	2025	2026	2027	2028	2029
Fastigheter vård- och omsorgsverksamhet								
Kälby (planeras ersätta Snäckberget)	253401	X	X	X	X			
Djursta	253402	X		X	X			
Nytt gruppboende	Plan	X				X	X	
Nytt gruppboende	Plan	X						
Nytt korttidsboende barn (Glömsta)	253403	X	X	X	X			
Voob 2024 nr 2, egen regi, byggnationen leasas	223403	X			X			
Lagersberg	Plan	X						X
Verksamhetsanpassningar	Ram			X	X	X	X	X
Pågående investeringar								
Spångagården, leasing samtliga etapper	193406	X	X					
Nytt boende Skogstorp (60 platser)	223404	X	X	X	X			
Skogstorp, Backa 2:1	193402	X	X					
Vävle (Jäder-Sundby 2:33)	193401	X	X					
Samsjuklighet	213401	X						
Ekeby	223402	X		X	X			
Summa Investering				204	401	20	20	131
- varav kök								

Övriga fastigheter och lokaler	Budget- id	Projekt- budget	Prognos tom 2024-12-31	2025	2026	2027	2028	2029
Mindre ombyggnader	Ram			X	X	X	X	X
Säkerhet	Ram			X	X	X	X	X
Tillgänglighet	Ram			X	X	X	X	X
Solel	Ram			X	X	X	X	X
Storkök	Ram			X	X	X	X	X
Energi- och miljöåtgärder	Ram			X	X	X	X	X
Komponentutbyte	Ram			X	X	X	X	X
Laddstolpar	Ram			X	X	X	X	X
Räddningsstation syd inkl vätgas	Plan	X				X	X	
Reservkraft	214301	X	X	X	X	X	X	X
Krisberedskap Tegelviken		X			X			
Slagstaskolan, kök	234102	X	X	X				
Hällby kök	Plan	X		X				
Lås och larm i Värjan	234302	X	X	X				
Trumman (utreds)	233201	X						
Årby ersätta vattenskadat omklädningsrum	243502	X	X	X				
Torsharg ersätta nedbrunnet omklädningsrum		X	X					
Viljan - ombyggnad för AVF (utreds)	Plan	X						
Renovering Stadsteatern 100 år	Plan	X		X				
Gökstens skolgård		X		X				
Verksamhetsanpassning socialförvaltningen	Ram			X	X	X	X	X
Verksamhetsanpassning kök	Ram			X	X	X	X	X
Kvarnen		X		X				
Pågående investeringar								
Batterilager isstadion	234301	X	X					
Rekarne, kök (projekt kyld matlåda)	234105	X	X					
Djurgårdsskolans kök	244101	X	X					
Slottskolans kök	234103	X	X					
UPMEF II		X	X	X	X	X	X	
Summa investering				160	101	146	182	71
- varav kök				32	8	8	8	8
Förskjutning projekt								
Summa fastighets- och exploateringsenhet				568	853	261	287	357

Kultur- och fritidsnämnden								
Benämning	Budget-id	Projekt-budget	Prognos tom 2024-12-31	2025	2026	2027	2028	2029
Ny fotbollsplan Balsta (uppvärmd)	233506	X			X			
Allaktivitetsplats Fröslunda Sturehöjden FLR	253504	X				X		
Utveckling kulturlokaler, etapp 1	253503	X		X				
Utveckling kulturlokaler, etapp 2		X			X			
Skjulstahallen (finansieell leasing)	253505							
Gröndal belysning och trafiksäkerhet	253502	X				X		
Gröndal parkeringar	Plan	X					X	
Flytt av Fröslunda IP och Lagersbergs konstgräs	Plan	X						X
Mindre raminvesteringar	Ram	X		X	X	X	X	
Ekängens idrottsområde etapp 1	Plan	X				X		
Ekängens idrottsområde etapp 2	Plan	X				X	X	X
Mindre projektinvesteringar	253501	X		X	X	X		
Pågående investeringar								
Ekängens utvecklingsplan	203507	X	X	X				
Idrottens infrastruktur	213501	X	X	X	X			
Förbättringar i friluftsområden, friluftslivsplan	223501	X	X	X				
Fortsatt utveckling Vilsta	223502	X	X	X				
Allaktivitetsplats, nya underlag till "kulanplaner"	233501	X	X	X				
Belysning Fröslunda IP och del av FLR	233505	X	X	X				
Eskilstuna motorsportcenter	233508	X	X	X				
Eskilstuna motorsportcenter - VA Gröndal SMK	233503	X	X	X				
Summa Investering				39	44	28	15	13
Räddningstjänst- och tillståndsnämnden								
Benämning	Budget-id	Projekt-budget	Prognos tom 2024-12-31	2025	2026	2027	2028	2029
Övningsanordningar	241901	X	X	X				
Brandfordon	251901	X		X				
Brandstation syd , inventarier	Plan	X			X			
Brandstation syd, bemanning	Plan	X						
Brandfordon	Plan	X				X		
Brandfordon	Plan	X					X	
Pågående investeringar								
Brandfordon	231901	X	X					
Brandfordon	241902	X	X					
Summa Investering				7	4	6	5	0

Samhällsbyggnadsnämnden								
Benämning	Budget-id	Projekt-budget	Prognos tom 2024-12-31	2025	2026	2027	2028	2029
Mindre raminvesteringar	Ram	X		X	X	X	X	X
Utbyte belysning	Ram	X		X	X	X	X	
Beläggsarbeten	Ram	X		X	X	X	X	X
Mindre projekteinvesteringar 2025	251001	X		X				
Mindre projekteinvesteringar 2026	Plan				X			
Mindre projekteinvesteringar 2027	Plan					X		
Mindre projekteinvesteringar 2028	Plan						X	
Mindre projekteinvesteringar 2029	Plan							X
Stadsparken, bryggör västra	251002	X		X				
Vilsta Lekplats, belysning badvägen	251003	X		X				
Strandskoning, Universitetsplatsen - Faktorigatan	Plan			X	X			
Stadsparken, bryggör östra	Plan				X			
Strömsholmen	Plan				X			
Invallning Eskilstunaån	Plan				X			
Våtmark Klippbergen	Plan					X		
Omdragning Vilstastigen, samlingsplatser & skyltning	Plan					X		
Renovering kaj, Smörtorget	Plan					X		
Stadsdelspark FRL-området	Plan					X	X	X
Måttjohanssons väg - Gapsundins väg	Plan						X	
Skiftinge stadsdelspark + torg	Plan						X	
Åtgärder befintliga vägar i Odlaeren	Plan						X	
Reparation broar Vilsta herrgård	Plan						X	
Reparation bro, Folkesta	Plan						X	
Kloster kyrkopark	Plan						X	
Kungsplan	Plan						X	X
Shared space, Nygatan	Plan						X	X
Gc Folkesta Dalby	Plan							X
Kungsgatan, Tullgatan - Ståhlbergsvägen	Plan							X
Reparation bro, Kjulavägen	Plan							X
Cirkulationsplats, Strängnäsavägen - Kungsladugårdsgatan	Plan							X
Reparation bro, Nybron								X
Pågående investeringar								
Stadsparken entréer		X	X	X				
Tullgatan		X	X	X				
Renovering kaj, Köpmangatan		X	X	X				
Smedjegatan vid St. Eskil		X	X	X				
Förskjutning projekt								
Summa Investering				79	105	89	134	102
Väg 53, genomfart Eskilstuna		X	X	X	X	X		
Gc Hällby-Kvicksund		X	X	X				
Summa medfinansiering statlig infrastruktur				22	10	10	0	0
Summa total				102	115	99	134	102

Torshälla stads nämnd								
Benämning	Budget-id	Projekt-budget	Prognos tom 2024-12-31	2025	2026	2027	2028	2029
Mindre raminvesteringar	Ram	X		X	X	X	X	X
Mindre projekteinvesteringar 2025	252101	X		X	X			
Mindre projekteinvesteringar 2026	Plan							
Mindre projekteinvesteringar 2027	Plan					X		
Mindre projekteinvesteringar 2028	Plan							
Mindre projekteinvesteringar 2029	Plan							X
Båtbryggör fortsättning Alnö	252102	X		X				
Båtbryggör Östra kanalen	Plan	X			X			
Bad, Krusgårdsparken	Plan					X		
Östra Torget	Plan						X	
Krusgårdsbron	Plan						X	
Gästhamn	Plan						X	
Båtplatser vid hamnen	Plan						X	
Pågående investeringar								
Båtplatser, Hamnen (Alnö)	212103	X	X	X				
Bryggör Mälarbaden	202101	X	X	X				
Septitank och bryggör Mälarbaden	182103	X	X	X				
Båtbryggör 2023 (Alnö)		X	X	X				
Summa Investering				23	20	41	117	10

Kommunstyrelsen Exploaterings- och markinvesteringar								
Benämning	Budget- id	Projekt- budget	Prognos tom 2024-12-31	2025	2026	2027	2028	2029
Exploatering	Ram	X		X	X	X	X	X
Strategiska markköp	Ram			X	X	X	X	X
Mindre mark- och fastighetsköp	Ram	X		X	X	X	X	X
Dagvattenprojekt	234601	X	X	X				
Pågående investeringar								
Bevarande av kulturmiljö Munktellstaden/Nötknäpparen	Plan	X		X	X	X	X	X
Summa investering				118	99	110	110	98
Summa investeringar och medfinansiering till statlig infrastruktur				738	1 036	435	558	482
Summa Exploaterings- och markinvesteringar				118	99	110	110	98
Summa total				856	1 135	545	668	580

Exploateringsbudget 2025–2027 (mnkr)

Exploateringsbudget 2025-2027		Total budget			Budget 2025			Budget 2026			Budget 2027		
Projekt	Benämning	Försäljn. intäkter	Inv.-bidra	Inv.	Utgift	Nettoresult	Inv.	Resulta	Inv.	Resulta	Inv.	Resulta	
Pågående arbetsområden / infrastruktur													
48010	Eskilstuna Logistikpark, Kjula	635,7	-	344,5	223,0	68,2	14,1	6,5		6,5	-	13,0	
48466	Källsta industriområde fom. 2017	52,2	-	4,0	6,5	41,7		16,1		16,6		-	
48468	Torlunda 1:271 m.fl., Folkesta industriområde	85,2	-	1,7	63,5	20,0	0,5	-		-	-	-	
48483	Hela Svista, industrimark	209,8	-	42,0	28,4	139,4	10,9	-	20,1	41,5	6,2	53,6	
Förstudier arbetsområden / infrastruktur													
48011	Eskilstuna Logistikpark, Norra, 2021-2026	411,9	-	84,9	240,9	86,1	36,6	4,9	41,5	41,5		62,3	
48478	Gunnarskäl, industri och logistikområde 2021-2027	1 130,0	-	147,0	583,0	400,0	-	-	-	-	-	-	
48485	Effektivisering EKT (Exploatering)			120,0		- 120,0	50,0		50,0		50,0		
48488	Övningsbanan 1mfl, fotbolls- och eventhall, 2023-2028	7,5				7,5		-					

		Budget 2025			Budget 2026			Budget 2027				
Exploateringsbudget 2025-2027		Total budget										
Projekt	Benämning	Försäljn. intäkter	Inv.-bidra	Inv.	Utgift	Nettoresult	Inv.	Resulta	Inv.	Resultat	Inv.	Resulta
Pågående bostäder												
48301	Odlaren Trumtorp	32,9	12,2	15,7	26,4	3,0	-	-	-	-	-	-
48416	Torshälla 5:8 Granbacken bostäder	26,5	-	10,7	4,4	11,5	-	-	-	6,7	11,6	-
48421	Gillet 1 endast bostäder	29,5	-	5,4	13,2	10,9	1,1	-	1,3	-	1,3	-
48426	Slagsta 1:13, Olofslund	41,3	-	8,1	3,3	29,9	0,9	-	-	-	-	-
48429	Djursta bostäder	43,6	-	17,9	9,8	15,9	1,1	-	-	-	-	-
48440	Torshälla 5:8, Bjällersta, bostäder	16,4	2,2	8,0	8,8	1,8	1,8	2,0	2,2	-	-	-
48445	Hällby-Ökna 1:220, Hagaholmsvägen	20,7	-	2,3	0,9	17,5	-	-	-	-	-	-
48446	Hällby 18:1, Vattentornet bostäder	16,2	-	7,0	2,7	6,5	-	0,1	-	-	3,5	13,5
48455	Eskilshem 4:1, Kapellbacken bostäder	13,0	-	5,9	2,3	4,8	-	-	-	-	-	-
48463	Valören 2, bostäder - PAUSAT	55,4	-	6,7	9,5	39,2	-	-	-	-	-	-
48464	Valhalla 1:1 Notarien 13-18, Årby norra bostäder	107,9	-	90,1	35,3	17,5	5,2	-	4,0	-	18,3	-
48465	Ängsholmen 1:2, Östra Ängsholmen fritidsomr	40,0	-	24,5	11,5	4,0	-	8,9	3,3	8,9	21,3	7,1
48467	Nötknäpparen 26 mfl	29,2	-	4,1	31,7	6,6	-	-	-	-	-	1,6
48470	Husby-Rekarne 3.14, 3.78, 3.13, 3.29 bostäder	20,0	2,9	16,3	1,9	4,7	-	18,1	-	5,4	-	-
48471	Husby-Vreta 1:66 Skogstorp C, bostäder	23,8	-	6,1	23,5	5,8	-	0,2	-	5,9	-	-
48472	Väduren 23, Gredby 1:1	-	-	0,4	5,8	6,2	-	-	-	-	-	-
48473	Ärla-Åstorp 1:97, 1:98, 1:99, 1:100, bostäder	11,0	-	5,8	1,1	4,1	1,2	0,5	-	1,7	-	-
48474	Torshälla 4:45, Gjutaren	10,0	-	13,0	3,1	6,1	-	7,0	6,9	6,0	-	-
Förstudie bostäder												
48480	Torshälla-Väsby 1:137 Mälarvik bostäder	27,0	-	-	5,2	21,8	-	-	-	-	-	-
48481	Uddetorp 1:1 Ärla bostäder	17,4	-	6,0	5,3	6,1	-	6,0	-	-	3,8	-
48482	FRL Lagersberg 1:3 m.fl. dp 1, bostäder, fsk, äb	40,0	9,0	29,0	5,0	15,0	-	-	-	-	-	-
48486	Mesta 5:22 och 5:25, bostäder, skola, 2023-2030	61,0	-	40,0	3,0	18,0	-	-	-	-	-	-
48487	Kvicksund Munkhammar 5:1, bostäder, 2023-2028	150,0	20,0	110,0	5,0	55,0	-	-	-	-	-	-
48489	Tunafors 1:40, fd golfbana, bostäder, 2023-2030	225,0	-	70,0	40,0	115,0	-	-	-	-	-	-

		Budget 2025			Budget 2026			Budget 2027				
Exploateringsbudget 2025-2027		Total budget										
Projekt	Benämning	Försäljn. intäkter	Inv.-bidra	Inv.	Utgift	Nettoresult	Inv.	Resulta	Inv.	Resultat	Inv.	Resulta
Gatukostnadsexploatering												
48923	Nithammaren 8, bostäder	10,5	20,0	20,0	8,6	1,9	7,1	-		-		-
48924	Vikingen 15	-	16,0	16,8	1,0	- 1,8		-		-		-
48926	Vulkanen 3	-	0,1	0,3	0,1	- 0,3	-	-		-		-
48927	Hyndevad 22:85	-	11,5	23,2	1,9	- 13,6		-		-		-
48928	Lagersberg 1:11 Peab/Signum etapp 3	0,4	10,6	10,6	0,3	0,1		-	-	-		-
48929	Lagmannen 2 och 3	0,9	5,0	5,0	0,1	0,8		-		-	2,5	-
48930	Husby-Vreta 1:75 del av bostäder	-	12,2	12,7	0,3	- 0,8	1,7	-		-		-
48931	Doktorn 1 mfl	7,0	9,4	10,8	2,3	3,3	-	4,7		-		5,4
48932	Väduren 18 och 20	-	1,5	1,5	0,1	- 0,1	-	-		-		1,5
48933	Skogsängen Hövdingen 1 mfl	38,3	17,8	35,8	12,9	7,4		-		25,4		6,0
48935	Lagersberg 1:12, etapp 5	-	6,7	6,8	0,2	- 0,2		-	5,2	-		-
48936	Borsökna 1:304, bostäder	0,9	5,8	13,1	1,0	- 7,4		-		-		3,5
48937	Valsverket 3, 4 och 5, bostäder	-	5,1	5,2	0,1	- 0,2		-		-		-
48938	Odlarvallen 5 mfl bostäder	-	4,7	4,7	0,2	- 0,2		-	0,5			3,0
48939	Odlaren 1:93 mfl bostäder	-	5,3	5,3	0,2	- 0,2	3,8	-		-		-
48940	Vapensmeden 1 och Väpnaren 6	21,5	-	1,0	22,2	- 1,7	-	-	1,0			-
48941	Valpen 3, bostäder, äb, kontor o lokaler 2022-2025	0,8	29,2	29,2	0,3	0,4		0,5	7,3			7,3
48942	Ekeby 3:203 & 3:22	-	1,6	1,6	0,2	- 0,2		-		-		1,6
48943	Valnöten 6 & 14		6,6	6,6	0,2	- 0,2		-		-		6,6
48944	Expediten 1 - PAUSAT	0,3	0,8	0,8	0,1	0,2		-		-		-
48945	Odalmannen 21 & 38 2022-2026		1,0	1,0	0,1	- 0,1		-		-		1,0
48944	Husby-Rekarne 3:441 2023-2027		15,0	15,0	0,1	- 0,1		-		-		15,0
48947	DP Haken 1, 2024-2025	2,0	3,7	3,7	0,2	1,8		1,8	0,8			2,9
Infrastrukturexploatering med extern exploatör												
48922	Kv. Nätet bostäder	0,5	39,0	39,4	0,6	- 0,5		-	-	-		-
Summa resultat från försäljningar		3 673,0	275,0	1 517,2	1 457,2	973,6	134,2	63,8	150,2	151,3	180,9	163,2
	Investeringsbidrag mot resultaträkningen							12,3		16,8		52,6
Summa inkl. investeringsbidrag								76,1		168,1		215,8
	Tidsförskjutning projekt						-84	-6	-100	-83	-131	-110,8
Summa resultat från exploatering							50	70	50	85	50	105