



Budget och övergripande mål

Budget 2027 och plan 2028-2030 Norrköpings kommun

(KS 2025/1469)



norrkoping.se



NORRKÖPING

Budget 2027

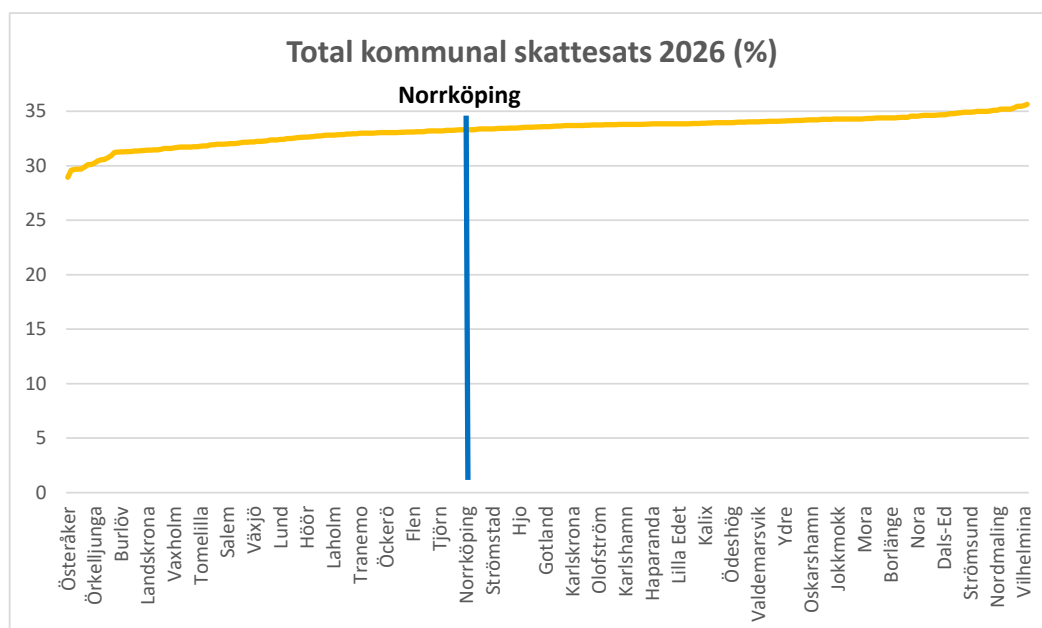
och plan 2028–2030

Utdebitering	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kommunen	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75 ¹
Regionen	11,55	11,55	11,55	11,55	11,55	11,55
Summa kommunalskatt	33,30	33,30	33,30	33,30	33,30	33,30
Förändring från föregående år	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ För 2027 motsvarar en förändring av skatten med en procentenhet cirka 408 mnkr.

Jämförelse med övriga kommuner

Norrköpings totala skattesats uppgår år 2026 till 33,30 procent (kommun 21,75 procent och region 11,55 procent). 168 kommuner har en högre total skattesats än Norrköping och 119 har en lägre skatt. Differensen mellan den högsta skattesatsen (Dorotea med 35,65 procent) och lägsta (Österåker med 28,93 procent) är 6,72 procentenheter. Norrköping har en skattesats som är 2,35 procentenheter lägre än Dorotea och 4,37 procentenheter högre än Österåker.



Innehåll

Beslut	4	BILAGOR	
Ett tryggare Norrköping idag och imorgon	5	Bilaga 1. Fördelning av partistöd	64
Finansiella förutsättningar	6	Bilaga 2. Beräkning av framtida volymer inom fritidshem inklusive verksamhet för 10–12 åringar	65
Budgetförutsättningar för Norrköpings kommun	8	Bilaga 3. Beräkning av framtida volymer inom förskolan	69
God ekonomisk hushållning	10	Bilaga 4. Beräkning av framtida volymer inom grundskolan	73
Befolkningsprognos och arbetslöshet	13	Bilaga 5. Beräkning av framtida volymer inom gymnasiet	76
Sammanställning	15	Bilaga 6. Fördelningsmodell för volymförändringar inom äldreomsorgen i Norrköpings kommun	80
Sammanställning av driftbudget 2027 och driftplan 2028–2030	15	Bilaga 7. Sammanställning av budgetramar 2026, härledning av ingående balans 2027	87
Politisk bedömning	16	Bilaga 8. Exploateringsbudget 2027–2030	88
Verksamhetens nettodriftkostnad	17	Bilaga 9. Finansnetto	104
Sammanställning av investeringar	18	Bilaga 10. Budget 2027, plan 2028 till 230 samt utblick 2031 till 2034	111
Förenklad balansräkning	19	Bilaga 11. Tidigare beviljade investeringsprojekt med kvarvarande budget	116
Kassaflödesbudget	20	Bilaga 12. Kommun- och koncerngemensamma styrande dokument	124
Budgetprocessen	21	Bilaga 13. Trend- och omvärldsanalys	127
Kommunens styrmodell	22		
Övergripande mål och målpuppfyllelse	24		
Målområde Arbete och företagande	24		
Målområde Velfärd och valfrihet	25		
Målområde Klimat och miljö	26		
Målområde Trygghet och säkerhet	27		
Allmänna förutsättningar som ligger till grund för nämndernas budgetramar	31		
Budgetanslag 2027–2030	30		
Nämndernas budgetanslag 2027–2030	30		
Kommunfullmäktige	30		
Kommunrevisionen	31		
Valnämnden	32		
Kommunstyrelsen	33		
Utbildningsnämnden	35		
Kultur- och fritidsnämnden	37		
Kompetensförsörjningsnämnden	37		
Vård- och omsorgsnämnden	40		
Socialnämnden	41		
Samhällsplaneringsnämnden	42		
Byggnads- och miljöskyddsnämnden	44		
Överförmyndarnämnden	45		
Investeringar	46		
Investeringsbudget 2027 och investeringsplan 2028–2030	46		
Kommunstyrelsen	50		
Lokaler	50		
Kultur- och fritidsnämnden	52		
Samhällsplaneringsnämnden	53		
Utbildningsnämnden	55		
Vård- och omsorgsnämnden	55		
Kompetensförsörjningsnämnden	55		
Socialnämnden	55		
Planerade förhyrningar under perioden 2027–2030	56		
Bolagskoncernen	57		
Bolagsöversikt	57		
Sammanställning	58		

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar följande:

- 1** Kommunfullmäktige fastställer
 - 1.1** skattesatsen för år 2027 till 21,75 procent,
 - 1.2** det av kommunstyrelsen upprättade förslaget till driftbudget och investeringsbudget för år 2027 samt resultatplan och investeringsplan för åren 2028–2030,
 - 1.3** de av kommunstyrelsen upprättade budgetramarna för år 2027 för respektive nämnd samt plan för respektive nämnd för åren 2028–2030,
 - 1.4** Norrköping Rådhus AB förväntas senast i bokslut 2027 lämna utdelning till Norrköpings kommun med ett belopp om högst 23 500 000 kr,
 - 1.5** Kommunfullmäktige uppdrar till kommunstyrelsen att utreda åtgärder för högre effektivitet och/eller kvalitet i administration och stödverksamheter i hela koncernen. Uppdraget påbörjas under 2026 och återredovisas i samband med budgetprocessen inför 2028.
- 2** Kommunfullmäktige beslutar att inom ramen för anslaget om 4 831 606 kr till partistöd
 - 2.1** tilldela varje parti i kommunfullmäktige ett grundstöd om 107 270 kr,
 - 2.2** fastställa mandatstödet till 41 613 kr per mandat,
 - 2.3** tilldela varje parti i kommunfullmäktige som har en aktiv ungdomsförening ett grundstöd om 8 122 kr,
 - 2.4** fastställa mandatstödet till ungdomsförening enligt ovan till 3 161 kr per mandat,
 - 2.5** notera fördelning av partistödet för år 2027 enligt bilaga 1.
- 3** För 2027 fastställer kommunfullmäktige den övre gränsen för nyupptagande av lån för kommunen till 2 500 000 000 kr.
- 4** Kommunfullmäktige medger samhällsplaneringsnämnden rätt att förvärva fastigheter till ett värde av högst 30 000 000 kr och sälja fastigheter till ett värde av högst 30 000 000 kr vid varje tillfälle. Inom Klinga verksamhetsområde medges samhällsplaneringsnämnden rätt att sälja fastigheter till ett värde av högst 50 000 000 kr vid varje tillfälle.
- 5** Kommunfullmäktige medger kommunstyrelsen rätten att besluta om förhyrningar där hyreskostnaden under kontraktstiden understiger 40 000 000 kr.

KOMMUNSTYRELSEN



Olle Vikmång (S)
kommunstyrelsens ordförande



Tomas Tekmen (KD)
kommunalråd



Christian Widlund (C)
kommunalråd



Alexander Nejdemo (L)
kommunalråd

Ett tryggare Norrköping idag och imorgon

Fyra partier med en gemensam vilja att ta ansvar för Norrköping och norrköpingsbornas bästa kan nu summera en mandatperiod som stundtals varit turbulent, men som också visat att Norrköping når längre när vi samarbetar och där vi agerar långsiktigt.

Just samarbete och långsiktighet är avgörande för att möta de utmaningar vår kommun står inför. Otryggheten har vuxit till följd av våldsvågen som drabbat Sverige och Norrköping. Det finns inga enkla eller snabba lösningar, och de åtgärder som sätts in måste vara långsiktiga och uthålliga. Därför ser vi positivt på att alla åtta partier i kommunfullmäktige deltagit i de trygghetsamtal som genomförts och ställt sig bakom de förslag som vuxit fram ur samtalen. Vi är övertygade om att arbetet behöver fortsätta och att fler trygghetsskapande åtgärder måste genomföras – inte minst förebyggande insatser för barn och unga. Därför gör vi i denna budget permanenta satsningar på trygghet och förebyggande arbete.

Samtidigt lever vi i en tid präglad av osäkerhet i vår omvärld. Det påverkar både kommunens ekonomiska förutsättningar och kraven på vår beredskap och säkerhet. Norrköping ska stå rustat att möta varje form av händelse eller påfrestning. Därför stärker vi den civila beredskapen genom satsningar som omfattar hela kommunen – alla nämnder och verksamheter.

Norrköping är också en kommun där kultur- och idrottslivet tar plats och bidrar till att sätta vår stad på kartan. Det bygger på långsiktiga prioriteringar som vi fortsätter att värna i denna budget. Vi stärker stödet till föreningslivet och fortsätter våra satsningar på film och kultur genom Cnema och filmfonden. På investeringssidan görs omläggningar som skapar nya investeringsmöjligheter: bland annat i bad- och isytor. Ett nytt badhus ger fler Norrköpingsbor möjlighet till motion, rekreation och gemenskap – en mötesplats för människor i alla åldrar.

Vårt fokus ligger fast: en välfärd som levererar och en ekonomi som håller över tid. I denna budget prioriterar vi äldreomsorgen i Norrköping. Omsorgens medarbetare ska ha en kompetens som motsvarar de behov och den komplexitetsgrad som finns i verksamheterna. För att säkerställa en trygg och värdig omsorg för våra äldre, och ökade behov i och med en förändrad demografi kommer omsorgens kompetensförsörjning och fortbildning vara essentiellt. Vi ser att delar av detta kan finansieras genom det riktade statsbidraget "Säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer", som kommunen redan tar del av och som bör användas mer strategiskt för att stärka äldreomsorgen. Om statsbidraget skulle minska eller försvinna är vi beredda att skjuta till kommunala medel för att värna kvaliteten och tryggheten i omsorgen. Vi tar också bort sparkravet på vård- och omsorgsnämnden. Sammantaget ger detta vår äldreomsorg bättre förutsättningar att skapa trygghet och kvalitet för alla äldre Norrköpingsbor.

Även vad gäller socialnämndens olika verksamheter tar vi ansvar genom att tillföra medel så att en fungerande verksamhet upprätthålls, medan verksamheterna ställs om för att tillgodose kvalitet och behov såväl som ekonomisk hållbarhet. Vi tar ansvar för att säkra både dagens och morgondagens välfärd, utan att sätta ekonomin på äventyr idag eller belasta framtidens skattebetalare.

Vi känner framtidstro för Norrköping. Historiskt har vår kommun genomgått stora förändringar där människor, verksamheter och samhälle behövt ställa om. Genom samarbete, fokus på tillväxt, en hållbar omställning och en välfärd som levererar för människor i alla åldrar kommer Norrköping att lyckas igen. Kvartetten tar ansvar och framtidsrustar vår kommun. Norrköping ska stå starkt, såväl idag som imorgon!



Olle Vikmång
kommunstyrelsens ordförande
Socialdemokraterna



Tomas Tekmen
kommunalråd
Kristdemokraterna



Christian Widlund
kommunalråd
Centerpartiet



Alexander Nejdemo
kommunalråd
Liberalerna

Finansiella förutsättningar

Statens bedömning av den ekonomiska utvecklingen

Den 9 april 2026 presenterade regeringen vårändringsbudgeten för 2026 (2025/26:99).

Svensk ekonomi befinner sig i en återhämtningsfas efter en längre period av svag BNP-tillväxt. Det finns dock en risk att tillväxten i Sverige återigen tyngs av den globala händelseutvecklingen, inte minst till följd av kriget i Mellanöstern och de effekter det kan få på inflation och efterfrågan framöver. Nedan beskrivs prognosen där statistik till och med den 5 mars 2026 har beaktats.

Under 2025 präglades världsekonomin av tvära kast i den amerikanska administrationens handels- och utrikespolitik. Trots detta utvecklades både världshandeln och den globala industriproduktionen väl under året. I många ekonomier drevs tillväxten av att exporten till USA tidigare inför tullhöjningar samt av stora investeringar i artificiell intelligens (AI) i framför allt USA och Kina. Även gynnsamma makroekonomiska drivkrafter som lägre global inflation och räntor, stigande löner samt finanspolitiska åtgärder i olika delar av världen bidrog till tillväxten. Osäkerheten i världsekonomin väntas fortsätta att vara hög under 2026, inte minst efter de förnyade tullutspelen under inledningen av året och kriget i Mellanöstern. Kriget i Mellanöstern har bidragit till stora rörelser på finansmarknaderna, där oron för allvarliga störningar på energimarknaderna har lett till snabbt stigande energipriser, fallande börser och stigande obligationsräntor.

Svensk ekonomi befinner sig i en återhämtningsfas. Den ekonomiska aktiviteten stärktes under 2025 efter en svag start på året då hushållens och företagens stämningsläge påverkades negativt bland annat av osäkerheten kring USA:s tullhöjningar. Uppgången var bred, men drevs framför allt av inhemsk efterfrågan, särskilt hushållens konsumtion och fasta bruttoinvesteringar. Hushållens reala disponibla inkomster ökade tydligt, vilket möjliggjorde både ökad konsumtion och en fortsatt hög sparkvot i ett historiskt perspektiv. De fasta bruttoinvesteringarna ökade främst genom statliga satsningar, där utbyggnaden av försvaret bidrog till ökade utgifter i statliga myndigheter under slutet av året.

Även 2026 väntas tillväxten i hög grad drivas av inhemska faktorer. Hushållens reala disponibla inkomster väntas fortsätta öka till följd av stigande löner, sänkta skatter på arbete och sparande och tillfälligt lägre mervärdesskatt på livsmedel som i sin tur bidrar till lägre inflation. Det ger hushållen utrymme att öka konsumtionen i en snabbare takt.

Finanspolitiken bidrar till återhämtningen genom en högre of-fentlig konsumtion och ökade investeringar. Förbättringen av hushållens ekonomiska situation bidrar till att öka konsumtionen, men väntas även leda till ökad efterfrågan på bostäder och ökade bostadsinvesteringar, samtidigt som övriga investeringar bedöms öka i snabbare takt.

Lägre tillväxt i omvärlden medför att exporten växer långsammare än vid tidigare konjunkturåterhämtningar. En stark inhemsk efterfrågan bidrar till att importen ökar snabbare än exporten, vilket innebär att nettoexporten väntas bidra negativt till BNP-tillväxten under 2026 och endast ge ett mindre positivt bidrag 2027.

Sammantaget väntas BNP-tillväxten öka och återhämtningen i svensk ekonomi fortsätta under 2026. Ekonomin bedöms vara nära konjunkturrell balans 2027.

BNP¹ i budgetpropositionen

Procentuell årlig förändring, utfall 2025, prognos för 2026–2029

Utfall	Prognos				
	2025	2026	2027	2028	2029
	1,8	2,5	2,2	1,7	1,6

¹ Fasta priser, kalenderkorrigerat

Vissa tecken på återhämtning kan skönjas på arbetsmarknaden. Efter tre år av stigande arbetslöshet började sysselsättningen att öka i slutet av 2025. Samtidigt har antalet inskrivna hos Arbetsförmedlingen minskat sedan mitten av 2025. Arbetslösheten var fortsatt på en hög nivå i slutet av 2025, men minskade något under inledningen av 2026.

Sammantaget tyder indikatorerna på en högre efterfrågan på arbetskraft i närtid. Antalet konkurser är fortsatt på en förhöjd nivå, men antalet anställda som berörs av konkurser och varsel har minskat sedan mitten av 2025 och närmar sig genomsnittliga historiska nivåer. Företagens anställningsplaner i Konjunkturbarometern var positiva under slutet av 2025 och i början av 2026. År 2026 väntas sysselsättningen fortsätta att öka och arbetslösheten fortsätta att minska.

Viktiga faktorer som påverkar kommunens ekonomi

Utfall 2025, prognos 2026–2029

	Utfall Prognos				
	2025	2026	2027	2028	2029
Arbetslöshet, andel (%) av arbetskraften 15-74 år	8,8	8,4	7,8	7,4	7,3
Utveckling av arbetade timmar ¹ (%)	-0,4	0,9	1,4	0,8	0,7

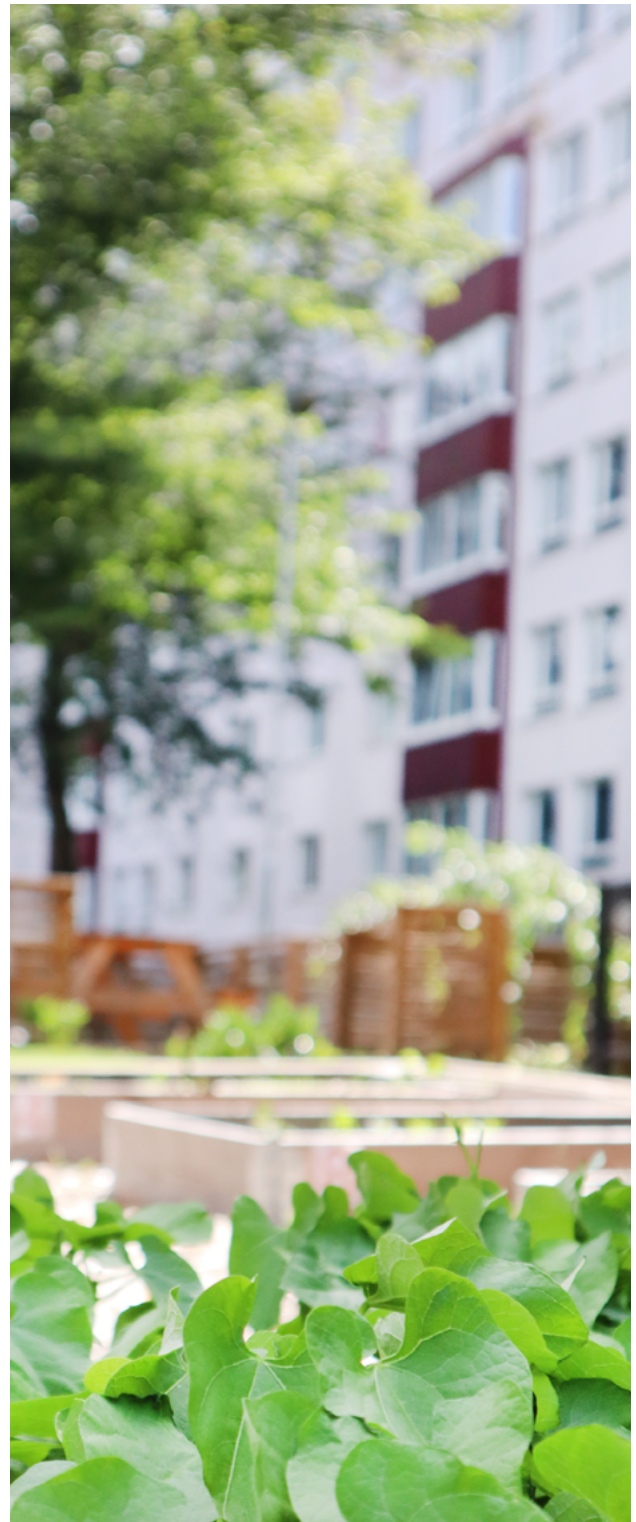
¹ Enligt nationalräkenskaperna, kalenderkorrigerad

Inflationen enligt konsumentprisindex med fast ränta (KPIF) var 2025 något högre än Riksbankens mål på 2 procent. I år väntas inflationen bli klart lägre än inflationsmålet. Det beror till stor del på att livsmedelspriserna väntas sjunka till följd av den tillfälliga sänkningen av mervärdesskatt på livsmedel, som trädde i kraft den 1 april 2026. Därutöver bidrar införandet av det förstärkta högkostnadsskyddet för tandvård till att prisutvecklingen för tjänster blir lägre 2026. I år väntas dock energipriserna öka snabbare än det historiska genomsnittet. Det beror bland annat på kriget i Mellanöstern men även på höga elpriser under inledningen av 2026. Regeringen bedömer att prisutvecklingen 2026, exklusive den tillfälliga sänkningen av mervärdesskatten på livsmedel och tandvårdsreformen, hamnar nära Riksbankens mål.

Bedömningen av den framtida ekonomiska utvecklingen i Sverige är osäker och flera faktorer kan medföra att tillväxten blir starkare eller svagare än enligt regeringens prognos.

Den offentliga förvaltningen förväntas redovisa underskott under hela prognosperioden 2026–2029. Under 2026 väntas en försvagning av finanserna. Försvagningen beror framför allt på att statens finanser belastas av de åtgärder som har vidtagits för att stärka Sveriges försvarsförmåga och fortsatt stödja Ukraina samt för att stötta ekonomins återhämtning. Utökade satsningar inom dessa områden kommer att belasta de offentliga finanserna även fortsättningsvis. Det strukturella sparandet bedöms vara negativt fram till och med 2029. Regeringens prognosprinciper innebär att endast beslutade och aviserade förändringar av skatteregler och statens utgifter bör beaktas i prognosen. Mot denna bakgrund bedöms såväl det finansiella som det strukturella sparandet förstärkas från och med 2027. Strukturellt sparande exklusive nya försvarsutgifter och stöd till Ukraina, i enlighet med den parlamentariska överenskommelsen, bedöms vara i balans från och med 2028.

Den väntade utvecklingen av de offentliga finanserna medför att bruttoskulden ökar i förhållande till BNP mellan 2025 och 2027. Därefter minskar skulden i förhållande till BNP.



Budgetförutsättningar för Norrköpings kommun

Norrköpings kommuns ekonomiska utgångsläge inför budget 2027-2030

Det ekonomiska resultatet för 2025 innebar ett överskott på 3 596 000 tkr jämfört med det budgeterade överskottet på 154 000 tkr. Det förbättrade resultatet utgjordes i huvudsak av återföring av avsättning för Ostlänken (3 322 000 tkr) och orealiserade vinster i värdepapper (131 000 tkr). Resultatet medför att nyckeltalet justerat eget kapital som andel av skatter och bidrag är högre än vad som budgeterades och uppgår per den sista december 2025 till 95,4 procent. Nämnderna redovisade tillsammans ett överskott på 97 000 mot budget, socialnämnden redovisade ett underskott på -121 900 tkr och utbildningsnämnden ett överskott på 107 700 tkr.

Den ekonomiska prognosen till och med april 2026 visar ett överskott med 102 700 tkr vilket är 32 900 tkr sämre än det budgeterade resultatet som uppgår till 135 600 tkr.

Prognosen visar att det lagstadgade balanskravet uppfylls men resultatet avviker negativt från det budgeterade balanskravet med 83 900 tkr.

Verksamhetens nettodriftkostnad visar ett underskott om 123 600 tkr vilket utgörs av underskott i nämndernas prognos, högre kostnader för pensioner, lägre kostnader för löneavtal och lägre exploateringsresultat än budgeterat. Socialnämnden redovisar ett underskott på -90 000 tkr.

Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige redovisar ett överskott och kompetensförsörjningsnämnden, socialnämnden och samhällsplaneringsnämnden redovisar underskott mot budget. Övriga nämnder redovisar en budget i balans.

Skatteprognosen från den 29 april visar ett underskott på 58 000 tkr. Avvikelsen utgör 0,53 procent av den totala budgeten för skatter och utjämning.

Det justerade egna kapitalet som andel av skatter och bidrag ska som lägst uppgå till 50 procent för att kommunen ska anses ha en stark finansiell ställning (KS 2023/0685). Justerat eget kapital inklusive exploateringsresultat som andel av skatter och bidrag i 2026 års nivå är 94,1 procent vilket är 30,8 procentenheter högre än budgeterat. Exklusive exploateringsresultatet uppgår nyckeltalet till 92,6 procent vilket är 31,9 procentenheter högre än budgeterat. De höga nyckeltalen beror på att det egna kapitalet ökat då medfinansieringen av Ostlänken tagits bort. (KS 2026/0317)

Skatteunderlag

Kommunens uppräknade skatteunderlag för 2027 uppgår enligt prognos från SKR per den 29 april 2027 till 40 772 mnkr. Det innebär en ökning av skatteunderlaget med 3,6 procent jämfört med budget 2026. Skattekraft per invånare jämfört med riket är 92,4 procent för 2026 och 92,6 procent för 2027. Skatteunderlaget per invånare jämfört med riket har de senaste tio åren varierat mellan som lägst 91,3 procent (år 2017) och som högst 92,4 procent (år 2020 och 2026).

Kommunalskatteintäkter

Kommunens skattesats för år 2027 är 21,75 procent, vilket är oförändrat jämfört med föregående år. Kommunens egna skatteintäkter beräknas för år 2027 uppgå till 8 867 mnkr och en skattekrona motsvarar cirka 393 mnkr.

Kommunalekonomisk utjämning

I korthet kan utjämningssystemet beskrivas i två huvudsakliga delar, inkomstutjämning och kostnadsutjämning. Utöver dessa två finns även mindre poster för bland annat strukturbidrag och införandebidrag som finns till för att mildra effekter av förändringar i utjämningssystemet. Inkomstutjämningen innebär att kommuner garanteras 115 procent av kommunernas medelskattekraft. Tanken är att utjämna för skillnader i skatteintäkter mellan kommunerna. Kommuner som har en skattekraft över 115 procent av kommunernas medelvärde betalar en avgift till staten, medan kommuner med en skattekraft under 115 procent av kommunernas medelvärde får ett bidrag. Inkomstutjämningen är till största del finansierad med statliga medel. Räcker inte anslaget nivå till att finansiera den garanterade nivån justeras detta genom att kommunerna själva får betala en regleringsavgift. Överstiger anslaget nivå den garanterade nivån betalar staten ut ett regleringsbidrag. De kommuner som har en skattekraft som överstiger 115 procent av kommunernas medelskattekraft får betala en avgift till staten och år 2025 var det 16 kommuner som fick betala. Den kommun som erhåller det högsta beloppet per invånare avseende inkomstutjämningen är Högsby med 23 403 kr per invånare (år 2026). Danderyd hade den högsta avgiften, med 37 525 kr per invånare (år 2026). Norrköping erhöll 12 550 kr per invånare år 2026. Prognosen för Norrköping år 2027 är ett bidrag med 12 990 kr per invånare vilket totalt blir 1 864,3 mnkr. Inom ramen för anslaget finansieras även de av regeringen föreslagna införandebidragen samt strukturbidraget. Inom systemet för kommunalekonomisk utjämning finns också ett system för utjämning av strukturellt betingade kostnadskillnader mellan landets kommuner. De kommuner som har relativt sett ogynnsamma strukturella förhållanden får ett tillägg medan de kommuner som har en relativt sett gynnsam struktur får ett avdrag. Den kommun som erhåller det högsta beloppet per invånare avseende kostnadsutjämningen är Dorotea med 17 305 kr per invånare (år 2026) och den kommun som får det högsta avdraget är Solna med 79 411 kr per invånare (år 2026). Norrköping fick år 2026 ett avdrag med 722 kr per invånare. Prognosen för Norrköping år 2027 är ett avdrag med 973 kr per invånare vilket totalt blir 140,9 mnkr. Totalt sett ska tilläggen och avdragen i kostnadsutjämningen ta ut varandra. Systemet kräver därmed inget tillskott av statliga medel. Ovan nämnda regleringsbidrag eller regleringsavgift används också för ekonomiska regleringar mellan staten och kommunsektorn, till exempel när den kommunala finansieringsprincipen tillämpas för att kompensera för att ansvaret för uppgifter flyttas mellan staten och kommunsektorn.

Kommunal fastighetsavgift

Den kommunala fastighetsavgiften index uppräknas varje år och följer inkomstbasbeloppets förändring jämfört med 2008. Inkomstbasbeloppet fastställs av regeringen för ett år i taget genom en förordning som vanligtvis utfärdas i november året innan. Prognosen för Norrköpings kommun år 2027 är att kommunen får 347,1 mnkr i fastighetsavgifter.

LSS-utjämning

Sedan år 2004 sker en kostnadsutjämning mellan landets kommuner för den verksamhet som utförs enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Systemet utgår från antalet beslut per insats för alla tre personkretsar som kommunen har kostnader för. En strukturstyrkostnad beräknas fram för kommunen genom att multiplicera antalet beslut med rikets genomsnittliga nettokostnad för respektive insats. Därutöver justeras den enskilda kommunens strukturstyrkostnad med hjälp av ett koncentrationsindex och ett personalkostnadsindex. Prognosen för Norrköpings kommun år 2027 är att kommunen får ett bidrag motsvarande 174,2 mnkr från utjämningen.

Skatteintäkter med mera åren 2026-2029 för Norrköping

Kommunens prognos av skatteintäkter, utjämningsbidrag med mera utgår från Sveriges Kommuner och Regioners skatteunderlagsprognos som presenterades den 29 april 2026.

Prognos av skatteintäkter med mera (mnkr)

	2027	2028	2029	2030
Egna skatteintäkter	8 867,9	9 253,1	9 639,9	10 050,0
Statlig inkomstutjämning	1 864,3	1 963,4	2 034,3	2 104,4
Kostnadsutjämning	-140,9	-140,8	-140,8	-140,7
Regleringsbidrag/avgift	373,8	343,2	285,0	223,4
Kommunal fastighetsavgift	347,1	347,1	347,1	347,1
LSS-utjämning	174,2	174,1	174,0	173,9
Summa (mnkr)	11 486,4	11 940,1	12 339,5	12 758,1
Årlig förändring (mnkr)	703,9	453,7	399,4	418,6
Årlig förändring (procent)	6,5%	3,9%	3,3%	3,4%



God ekonomisk hushållning

I kommunallagen står angivet att kommuner ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och att fullmäktige ska besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning för kommunen, både utifrån ett verksamhetsperspektiv och utifrån ett finansiellt perspektiv. I Lag om Kommunal Bokföring och Redovisning står angivet att förvaltningsberättelsen ska innehålla en utvärdering om målen och riktlinjerna för en god ekonomisk hushållning har uppnåtts och följts. I kommunens budget ska de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning anges. Lagstiftningen är i många stycken en ramlag utan alltför många detaljregleringar, det är upp till varje kommun att utifrån de egna förutsättningarna upprätta en riktlinje för god ekonomisk hushållning utifrån ett långsiktigt perspektiv. Det kommunala balanskravet, som är en del av det finanspolitiska ramverket, innebär att ett negativt balanskravsresultat ska återställas inom tre år och balanskravet kan ses som ett instrument för staten att förhindra en fortlöpande urgröpning av sektorns ekonomi, men reglerna kring god ekonomisk hushållning är överordnat balanskravet. I propositionen som ligger till grund för reglerna om balanskrav 1998, liksom i senare förarbeten vid förändring av balanskravet, anges en möjlighet för en kommun med ett starkt eget kapital att på ett strukturerat och planerat sätt minska det egna kapitalet genom att åberopa synnerliga skäl för att inte återställa ett negativt resultat.

God ekonomisk hushållning innebär bland annat:

- Att kommunen över tid måste bedriva en verksamhet där intäkterna är högre än kostnaderna.
- Att kommunen behöver ha ett långsiktigt perspektiv utifrån generationsperspektivet.
- Att syftet med verksamheten inte är att ge vinst eller avkastning utan att få största möjliga nytta för skattebetalarnas pengar utifrån politiska prioriteringar.
- Att finansiella mål behövs för att betona att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning och kvalitet.
- Att det finns en koppling mellan ekonomi och verksamhet.

God ekonomisk hushållning i Norrköpings kommun

Norrköpings kommuns ”Riktlinje för god ekonomisk hushållning” (KS 2023/0685) fungerar som en ram för att säkerställa en ansvarsfull och långsiktig ekonomisk styrning. Syftet är att uppnå en balanserad ekonomi samtidigt som mål för verksamhetens kvalitet och effektivitet uppfylls. Riktlinjen betonar vikten av strategiska mål och mätbara indikatorer för att utvärdera verksamheternas prestationer och ekonomiska resultat. Kommunen arbetar också för att minska ekonomiska risker och för att skapa en stabil finansiell grund för framtida behov.

Riktlinje för god ekonomisk hushållning avser den politiska styrningen över ekonomin främst på lång sikt. Syftet med riktlinjen är att ange ramar för vad som är god ekonomisk hushållning i Norrköpings kommun samt vilka grundantaganden som utgör basen för god ekonomisk hushållning som man politiskt måste beakta i samband med varje års budgetprocess.

För att kunna ta ställning till vad som utgör god ekonomisk hushållning och vilka finansiella mål som är adekvata behöver man känna till nuvarande ekonomiska ställning samt framtida prognosticerad utveckling. En annan faktor som ska tas i beaktande är eventuella risker som skulle kunna påverka ekonomin de kommande åren. Särskild vikt bör läggas på skuldnivåer och den ränterisk kommunen därmed utsätter sig för. Utifrån dessa faktorer kan man politiskt, med hänsyn tagen till de övergripande verksamhetsmålen och verksamhetens planerade utveckling, ta ställning till vilka finansiella mål som ska gälla på lång och kort sikt. Ett överskottsmål har alltid en alternativkostnad, om kommunen ska stärka det egna kapitalet så måste man minska någon kostnadsdel, avstå från en politisk satsning eller öka intäkterna.

Ekonomisk hushållning kan ses i två dimensioner; att hushålla i tiden och över tiden. Det vill säga att väga ekonomi mot verksamhet på kort sikt, samt att väga verksamhetens behov nu mot verksamhetens behov på längre sikt. I slutändan är dock det finansiella perspektivet styrande för vilka verksamhetsmässiga ambitioner man har råd med, allt annat lika. Det finansiella perspektivet tar sikte på kommunens finansiella ställning och dess utveckling och anger därmed de finansiella förutsättningarna eller ramarna för den verksamhet som kommunen bedriver.

Generationsperspektivet

Ett grundläggande ställningstagande är att varje generation själv ska bära sina egna kostnader samtidigt som nuvarande generation inte ska betala för framtida förbrukning. Generationsperspektivet kan på detta sätt ses som dubbelriktat, även om tonvikten ligger på att undvika en övervältning av kostnader på kommande generationer.

Den så kallade demografiska försörjningsbördans variation i Sverige kommer att påverka den kommunala ekonomin via det kommunala utjämnningssystemet och med bibehållen skattesats måste det ske effektiviseringar och/eller kvalitetsminskningar för att få finansiell balans då den arbetsföra delen av befolkningen minskar.



Verksamhetsfokus

Den allra största delen av kommunens verksamhet finansieras via skatter och bidrag och målet är att få en så bra och ändamålsenlig verksamhet som möjligt. Syftet med den kommunala verksamheten är inte att generera överskott och ackumulera eget kapital. Det ekonomiska utfallet är en spegling av den verksamhet som bedrivs och ekonomistyrningen bör stödja verksamheten och inte tvärtom. För att verksamheten ska kunna planera och arbeta långsiktigt bör ekonomistyrningen vara utformad på ett sådant sätt att så mycket som möjligt av den ekonomiska variationen kan fördelas över en längre tidsperiod än ett enskilt budgetår.

Finansiella mål är en politisk bedömning

Vad gäller finansiella mål finns ingen absolut nivå att förhålla sig till, det är en helt igenom politisk bedömning som måste anges i varje års budget utifrån historiska resultat, prognoser över den framtida ekonomiska och verksamhetsmässiga utvecklingen samt utifrån en bedömning av ekonomiska och verksamhetsmässiga risker. Ett finansiellt mål som tar utrymme från driftbudgeten har alltid en alternativkostnad i form av utebliven verksamhet och/eller sänkt skattesats. Det är en politisk uppgift att väga nyttan av finansiella mål mot behov av medel för verksamhet.

Enligt riktlinje för ekonomistyrning i Norrköpings kommun (KS 2025/00072) ska tillfälliga intäkter i normalfallet inte användas för att finansiera löpande kostnader och om så sker ska det i budgeten finnas en plan för en återgång till en situation där tillfälliga intäkter inte används för att finansiera löpande kostnader. Att ha en stark finansiell ställning är inte likvärdigt med god ekonomisk hushållning och båda dessa begrepp ska kommenteras i samband med upprättande av budget.

Transparens och medborgarperspektiv

Den kommunala verksamheten bedrivs i huvudsak med hjälp av offentliga medel, där den kommunala skatten är den i särklass största intäktsskällan. Till skillnad från ett privat företag, där verksamheten är ett medel för att erhålla vinst, är logiken i en kommun den omvända; att med hjälp av främst skattemedel få ut så mycket verksamhet som möjligt. Att få ut största möjliga nytta av skattemedlen och att utgå ifrån ett medborgarperspektiv är således centralt för kommunen. Kommunen styrs genom politiska församlingar och därför är det viktigt med en transparent budgetprocess utifrån ett medborgarperspektiv och utifrån det ansvarsutkrävande som främst sker i samband med val.

Mål för betydelse för god ekonomisk hushållning

Norrköpings kommun har tre finansiella mål:

- Det justerade egna kapitalet som andel av skatter och bidrag ska som lägst uppgå till 50 procent för att kommunen ska anses ha en stark finansiell ställning.
- Kommunens budgeterade balanskravsresultat för 2027 ska uppgå till 73,4 mnkr.
- Bolagskoncernen ska vara självförsörjande.¹

De övergripande mål och de finansiella mål som kommunfullmäktige årligen anger i budgeten utgör de mål som har betydelse för god ekonomisk hushållning i Norrköpings kommun (för mer information om de övergripande målen se sida 24).

Synnerliga skäl

Enligt kommunallagen 11 kap 5 § ska kommuner och regioner varje år upprätta en budget för kommande kalenderår där intäkterna överstiger kostnaderna (det så kallade balanskravet). Vid beräkningen av balanskravsresultatet ska årets resultat rensas för vissa poster som inte härrör från den egentliga verksamheten. Undantag från detta får göras om det finns synnerliga skäl. Enligt den 13 § ska ett negativt balanskravs resultat återställas under efterföljande tre år. Fullmäktige får besluta att inte återställa det negativa balanskravsresultatet om det finns synnerliga skäl.

Det är kommunfullmäktige som beslutar om vad som utgör synnerliga skäl för att upprätta en budget som inte är i balans eller för att inte återställa ett negativt balanskravsresultat i samband med årsboksut. Vid beslut om budget med negativt balanskravsresultat ska kommunfullmäktige ange skäl till att så kan ske.

Ett förhållande som kan utgöra skäl för att inte reglera ett negativt resultat är om kommunen har en stark finansiell ställning.

Laglighetsprövning kan inte ske av kommunens budgetbeslut eller beslut att inte reglera ett negativt resultat.

Stark finansiell ställning

Norrköpings kommuns definition av stark finansiell ställning är om justerat eget kapital som andel av skatter och bidrag överstiger 50 procent.

Justerat eget kapital som andel av skatter och bidrag

Finansiella mål kan behövas för att betona att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning, givet rådande förutsättningar och för att värdesäkra det justerade egna kapitalet.

Det egna kapitalet kan ses som en summering av tidigare års ekonomiska utfall och det utgör en bra grund för den långsiktiga ekonomistyrningen. För kommunerna är det intäkter i form av skatter och bidrag som är den viktigaste inkomstkällan och att knyta det egna kapitalet till dessa intäktsskällor gör så att det egna kapitalets relativa värde går att jämföra över år.

För att komma fram till det justerade egna kapitalet så utgår man ifrån eget kapital enligt bokföringen och minskar detta med ansvarsförbindelsen för pensioner inklusive löneskatt. Ansvarsförbindelsen för pensioner avser pensioner intjänade före år 1998 och enligt lag ska denna pensionsskuld inte redovisas i balansräkningen, den så kallade "blandmodellen". Det är dock en skuld som ska betalas ut och kostnaden i resultaträkningen består av utbetalningen av pensioner istället för skuldförändringen, som är det normala.

¹ Styrningen av de kommunala bolagen beskrivs i "Gemensamt ägardirektiv för Norrköpings kommuns majoritetsägda bolag" samt i ägardirektiv och bolagsordning för respektive bolag.

Bokföringsmässigt borde skulduppbyggnaden ha tagits över resultaträkningen och allt annat lika skulle de historiska resultaten ha varit lägre i takt med skulduppbyggnad. Man kan således säga att det egna kapitalet är övervärderat i och med att denna historiska kostnad inte har gått över resultaträkningen. Utifrån generationsperspektivet utgör det alltså en kostnad som tidigare generationer inte har betalat för och som belastar nuvarande generationer.

Justerat eget kapital

Definition av justerat eget kapital: eget kapital minus ansvarsförbindelsen för pensioner inklusive löneskatt.

Det ingående värdet är det bokförda egna kapitalet. Det egna kapitalet består av tidigare års ackumulerade resultat. Det egna kapitalet minskar sedan med ansvarsförbindelsen för pensioner, inklusive löneskatt. Justerat eget kapital beräknas både med och utan kommunens exploateringsresultat. Intäkter från exploateringar är för osäkra för att använda som intäkter i budgeten fullt ut. Däremot är exploateringsekonomin för stor för att helt bortse ifrån. I beräkningen av exploateringsresultatet så används försiktighetsprincipen. I beräkningarna nedan är exploateringsresultatet för 2025 med i beräkningen för justerat kapital både exklusive och inklusive exploateringar. Prognosen för årets resultat och exploateringsresultat per den 30 april år 2026 används.

Justerat eget kapital exklusive exploateringsresultat (mnkr)

	Utfall	Prognos	Budget			
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Eget kapital, ingående balans	9 131	12 727	12 665	12 568	12 520	12 550
Ansvarsförbindelse pensioner	-2 532	-2 414	-2 276	-2 172	-2 079	-1 974
Årets resultat exklusive exploateringsresultat	3 596	-62	-97	-48	30	76
Prognos justerat eget kapital exklusive exploateringsresultat	10 195	10 251	10 292	10 348	10 470	10 652
Förändring		56	41	56	122	182

Justerat eget kapital inklusive exploateringsresultat (mnkr)

	Utfall	Prognos	Budget			
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Eget kapital, ingående balans	9 131	12 727	12 830	12 903	13 075	13 251
Ansvarsförbindelse pensioner	-2 532	-2 414	-2 276	-2 172	-2 079	-1 974
Årets resultat inklusive exploateringsresultat	3 596	103	73	172	176	255
Prognos justerat eget kapital inklusive exploateringsresultat	10 195	10 416	10 627	10 904	11 172	11 532
Förändring		221	212	276	268	361

Skatter och bidrag

Skatter och bidrag är den i särklass största intäktskällan för kommunerna och dessa intäkter kan grovt sett sägas utgöra den intäkt som kommunen har att varje år bedriva verksamhet för. I takt med befolkningstillväxt och tillväxt i ekonomin ökar denna intäkt över tid och det justerade egna kapitalets andel av skatter och bidrag kommer att minska om man inte över tid har överskott som motsvarar del av ökningen. Genom att koppla justerat eget kapital till skatter och bidrag så får man ett nyckeltal som värdesäkras i takt med att ekonomin utvecklas, vilket gör att principen om generationsperspektivet kan bibehållas. Norrköpings kommun använder skatteunderlagsprognoser från Sveriges Kommuner och Regioner tillsammans med kommunens egen befolkningsprognos för beräkning av skatter och bidrag.

Skatter och bidrag (mnkr)

	Utfall	Prognos	Budget			
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Skatteintäkter	8 160	8 446	8 868	9 253	9 640	10 050
Kommunalekonomisk utjämning	2 531	2 638	2 619	2 687	2 700	2 708
Intäkter skatter och utjämning	10 691	11 084	11 486	11 940	12 340	12 758

Skatter och bidrag är den i särklass största intäktskällan för kommunen och små förändringar i prognosen över framtida utveckling kan få stor påverkan på kommunens ekonomi på kort och lång sikt. De senaste fem åren har kommunen totalt sett haft en positiv avvikelse mot budget på cirka 678 mnkr, endast ett år har avvikelsen mot budget varit negativ (år 2025). Det förklarar 8,8 procentenheter av nyckeltalet justerat eget kapital som andel av skatter och bidrag i 2027 års nivå.

Justerat eget kapital som andel av skatter och bidrag

Att koppla god ekonomisk hushållning och den långsiktiga ekonomistyrningen till justerat eget kapital som andel av skatter och bidrag bidrar till att vidmakthålla generationsperspektivet och möjliggör en mer ändamålsenlig styrning av verksamheten i och med att den dimensionering av verksamheten som kan behöva göras utifrån ekonomiska restriktioner kan jämnas ut över en längre tidsperiod.

I och med att samtliga ekonomiska händelser kommer att påverka det aktuella årets resultat och därmed det egna kapitalet så kan nyckeltalet förändras kraftigt på kort tid beroende på tillfälliga händelser. Vid bedömning av nyckeltalet och dess nivå bör hänsyn tas till orsaken till förändringarna och orsakerna till rörelser både uppåt och nedåt bör kommenteras i samband med budget och årsredovisning.

Det justerade egna kapitalet som andel av skatter och bidrag ska som lägst uppgå till 50 procent för att kommunen ska anses ha en stark finansiell ställning. I och med att det justerade egna kapitalet är relaterat till skatter och bidrag värdesäkras nivån i takt med utvecklingen av tillväxten i samhällsekonomin. Över tid ska därför det långsiktiga finansiella målet tillse att förhållandet mellan justerat eget kapital och skatter och bidrag inte understiger den beslutade nivån avseende stark finansiell ställning. Det innebär att det över tid kommer att krävas ett resultatöverskott för att uppfylla det långsiktiga finansiella målet.

Syftet med det valda nyckeltalet är att bland annat att undvika att kommunens egna kapital förändras på ett sådant sätt att generationsperspektivet sätts ur spel. Nuvarande generation ska inte övervältra kostnader på kommande generationer men heller inte belastas med kostnader som avser kommande generationer.

Justerat eget kapital som andel av skatter och bidrag

	Utfall	Prognos	Budget			
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Exklusive exploateringsresultat	95,4%	92,5%	89,6%	86,7%	84,9%	83,5%
Inklusive exploateringsresultat	95,4%	94,0%	92,5%	91,3%	90,5%	90,4%

Befolkningsprognos för Norrköping 2026–2035

Prognoser för den framtida folkmängden i kommunen beräknas i mars och augusti varje år. Resultatet av befolkningsprognoserna ligger bland annat till grund för de volymkattningar som görs inom olika verksamheter.

Prognosberäkningarna baseras främst på de senaste årens trender gällande befolkningens flyttmönster och barnafödande samt nationella prognoser gällande barnafödande, migration, dödlighet och befolkningsutveckling i Sverige som helhet och närliggande kommuner.

Den senaste prognosen beräknades i mars 2026 och avser de kommande 10 åren (2026–2035). Nedan sammanfattas resultatet av denna.

Det ska först nämnas att en befolkningsprognos alltid är behäftad med ett visst mått av osäkerhet eftersom eventuella framtida händelser, exempelvis flyktingströmmar, konjunkturer, pandemier och politiska beslut, samt okända och slumpmässiga faktorer som naturligt varierar mellan åren kan påverka befolkningsutvecklingen men är mer eller mindre omöjliga att förutse och skatta effekterna av. Osäkerheten ökar med tiden och är högre i de yngre åldersgrupperna.

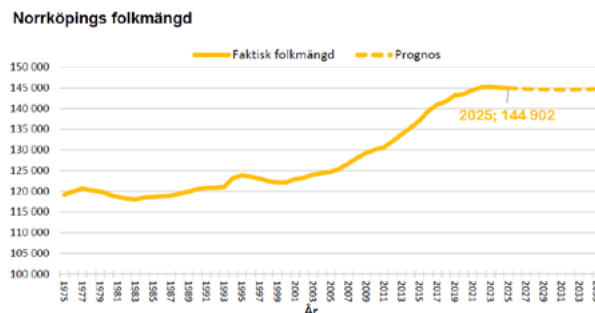
Resultat av befolkningsprognosen 2026–2035 i korthet

Norrköpings befolkningstillväxt har på senare år avtagit och sedan 2024 har folkmängden till och med minskat efter att ha ökat varje år under perioden 2001–2023. Detta innebär att folkmängden i kommunen uppgick till 144 902 den 31 december 2025 enligt Statistiska centralbyrån, en minskning med 78 invånare jämfört med 2024.

Den svaga befolkningstillväxten under de senaste åren beror på ett lågt barnafödande och en sjunkande inflyttning som skett samtidigt som utflyttningen varit relativt hög. En viktig förklaring till den sjunkande inflyttningen och den relativt höga utflyttningen är att invandringen har minskat samtidigt som utvandringen har ökat. Under 2025 var flyttnettot mot utlandet, alltså antalet invandrade minus antalet utvandrare, -194 vilket är den lägsta nivån i kommunen sedan 1973. För första gången under hela 2000-talet minskade under 2025 antalet kommuninvånare som var födda utomlands.

Under de kommande åren förväntas befolkningstillväxten vara fortsatt svag men ändå ligga på relativt stabila nivåer strax under 145 000 invånare. Detta beror främst på att barnafödandet och flyttnettot mot utlandet förväntas ligga kvar på låga nivåer. På sikt förväntas inrikes inflyttning att öka något eftersom invånarantalen i de åldersgrupper som är mest benägna att flytta till Norrköping ökar i Sverige och närliggande kommuner. Utflyttningen beräknas också att på sikt sjunka något från de nuvarande mycket höga nivåerna. Totalt sett beräknas inflyttningen till kommunen därmed bli ungefär lika stor som utflyttningen (alltså ett flyttnetto som varierar kring noll). Ökningen av antalet äldre invånare leder till att fler invånare beräknas avlida, vilket innebär att det förväntas födas något färre barn än det avlider personer under prognosperioden (alltså ett negativt födelsenetto). Under de kommande åren beräknas antalet äldre invånare öka samtidigt som antalet barn och unga beräknas minska. Antalet invånare i yrkesaktiva åldrar beräknas bli relativt oförändrat.

Diagrammet nedan visar utvecklingen av Norrköpings faktiska folkmängd under år 1974–2024 samt prognos för åren 2025–2034.



Not: y-axeln börjar inte på värdet noll.

Källa: Statistiska centralbyrån (1975 – 2025), Norrköpings kommuns befolkningsprognos (år 2026–2035).

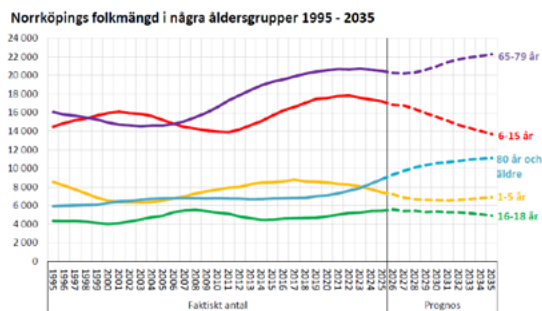
En sammanfattning kring utvecklingen i olika åldersgrupper

Barnafödandet har varit mycket lågt under åren 2023–2025 med en genomsnittlig summerad fruktsamhetsnivå på 1,44 födda barn per kvinna. I början av prognosperioden beräknas antalet födda barn per kvinna sjunka något ytterligare i jämförelse med åren 2023–2025 ned till en rekordlåg nivå på ca 1,42 barn per kvinna för att senare öka något, men bara upp till en historiskt sett låg nivå på runt 1,6 barn per kvinna mot slutet av prognosperioden. Denna beräknade utveckling utgår från att det framtida barnafödandet i Norrköping, utifrån nuvarande nivå, kommer att utvecklas i enlighet med Statistiska centralbyråns senaste prognos över barnafödandet för hela Sverige. Detta innebär att det beräknas födas runt 1 380 barn per år under de kommande 10 åren, vilket är runt 170 färre per år jämfört med den föregående 10-årsperioden (2016–2025) då det i genomsnitt föddes ungefär 1 550 barn per år.

- Antalet invånare i förskoleåldern, 1–5 år, hade en topp på närmare 8 800 år 2017 men har därefter minskat och vid utgången av 2025 var antalet drygt 7 400. Antalet förväntas minska ytterligare till nivåer runt drygt 6 600 kring år 2030. Utvecklingen på sikt är mycket osäker då gruppen redan år 2032 helt består av barn som inte var födda när prognosen beräknades. Resultaten bygger då till stor del på det prognostiserade barnafödandet och erfarenheter från tidigare prognoser visar att det har varit svårt att förutse barnafödandets upp- och nedgångar.
- Antalet invånare i grundskoleåldern, 6–15 år, har minskat något från toppnoteringen på 17 800 år 2022 ned till 17 200 vid utgången av 2025. Minskningen beräknas fortsätta under hela prognosperioden efter flera år med sjunkande barnafödande och sjunkande flyttnetton, vilket ger allt mindre årskullar i grundskoleåldrarna. Redan till år 2030 beräknas antalet minska med nästan 1 700 barn jämfört med 2025 till en nivå på cirka 15 500. Antalet år 2035 beräknas till 13 800 barn, alltså runt 3 400 färre jämfört med 2025 vilket motsvarar en minskning med hela 20 procent. Man behöver gå tillbaka till år 1993 för att hitta ett lägre antal invånare än så i denna åldersgrupp.

- Antalet invånare i åldrarna 16–18 år, som till största del återfinns på gymnasiet, har ökat något på senare år och uppgick till 5 430 vid utgången av 2025. Antalet beräknas ligga på en ganska oförändrad nivå under åren 2026–2028. Därefter beräknas antalet minska ner mot en nivå på runt 5 000 mot slutet av prognosperioden när årskullarna som når gymnasieåldrarna blir allt mindre.
- Antalet invånare som är 80 år och äldre ökar, mycket på grund av att de stora kullarna födda under senare delen av 1940-talet når denna åldersgrupp under prognosperioden. År 2035 beräknas antalet vara nästan 2 300 fler jämfört med 2025, vilket motsvarar en procentuell ökning på 26 procent.

Diagrammet nedan visar Norrköpings folkmängd i några för kommunen extra intressanta åldersgrupper för åren 1995–2035:



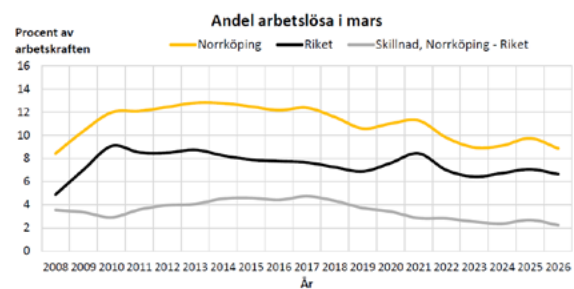
Källa: Statistiska centralbyrån år 1995–2025, Norrköpings kommuns befolkningsprognos år 2026–2035.

Arbetslösheten minskar och antalet arbetstillfällen ökar

Antalet arbetstillfällen i Norrköping har följt utvecklingen i riket de senaste åren och hade fram till februari 2026 ökat i jämförelse med 2024 och 2025 men var inte riktigt uppe på de historiska högstanivåerna för en februarimånad som var 2023. Störst ökning under det senaste året har skett inom näringsgrenarna Företagstjänster och Civila myndigheter. Inom byggindustrin har dock antalet arbetstillfällen fortsatt att minska i Norrköping och den näringsgrenen har gått betydligt svagare jämfört med i riket som helhet.

Arbetslösheten i Norrköping har minskat sedan slutet av 2025 och i mars månad 2026 uppgick arbetslösheten till en nivå på 8,9 procent av arbetskraften och vi får gå tillbaka till 2008 för att hitta en högre arbetslöshetsnivå än så för en marsmånad. Norrköping har sedan länge en högre arbetslöshet än riket som helhet men skillnaden i arbetslöshet mellan Norrköping och riket har successivt minskat under senare år och skillnaden var i mars 2026 den lägsta för en marsmånad under hela tidsperioden 2008–2026.

Se utvecklingen i diagrammet nedan.



Källa: Arbetsförmedlingen

Under våren 2026 har antalet varsel i länet varit något högre jämfört med nivåerna som var år 2022, 2023 och 2025 men mycket lägre än år 2024 års mycket höga nivå som främst orsakades av Region Östergötlands stora varsel. Antalet lediga jobb på Arbetsförmedlingen var på ungefär samma nivå i kommunen under våren 2026 som våren 2025. Samtidigt visar Arbetsförmedlingens senaste arbetsmarknadsprognos på att arbetslösheten kommer att sjunka något under 2026 och 2027 jämfört med 2025 i Östergötland.

Sammanställning av driftbudget 2027 och driftplan 2028-2030

Driftbudget (mnkr)	2026	2027	2028	2029	2030
Verksamhetens nettodriftkostnad exklusive avskrivningar	-10 059,4	-10 465,6	-10 738,6	-11 030,4	-11 291,7
varav verksamhetens intäkter	2 183,5	2 271,6	2 330,9	2 394,2	2 450,9
varav verksamhetens kostnader	-12 242,9	-12 737,2	-13 069,5	-13 424,6	-13 742,6
Jämförelsestörande poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar ¹	-757,6	-810,0	-873,1	-960,3	-1 020,9
Verksamhetens nettodriftkostnad	-10 817,0	-11 275,6	-11 611,7	-11 990,7	-12 312,6
Skatteintäkter	8 521,1	8 867,9	9 253,1	9 639,9	10 050,0
Kommunalekonomisk utjämning ²	2 622,0	2 618,5	2 687,0	2 699,6	2 708,1
Finansnetto	-190,5	-137,4	-156,3	-173,0	-190,6
varav finansiell kostnad medfinansiering av Ostlänken	-93,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat enligt resultaträkningen ³	135,6	73,4	172,1	175,8	254,9
Årets resultat exklusive exploateringsresultat	-55,4	-96,9	-47,8	29,7	76,1
Prognos för nyckeltalet justerat eget kapital som andel av skatter och bidrag					
Inklusive exploateringsresultat	63,3%	89,6%	86,7%	84,9%	83,5%
Exklusive exploateringsresultat	60,6%	92,5%	91,3%	90,5%	90,4%

¹ Avskrivningar baseras på tidigare färdigställda investeringsprojekt samt på prognos avseende aktiveringar för färdigställda investeringar inklusive finansiell leasing.

² För mer information se sid 8.

³

(mnkr)	2026	2027	2027	2029	2030
I budget för årets resultat ingår årliga besparingar på nämnderna om:	-	16,6	14,5	15,0	0
Årets resultat som krävs för ett oförändrat nyckeltal:	-	103	240	310	280

⁴ I beräkningen av nyckeltal ingår prognos till och med april 2026, vilket uppgår till 102,7 mnkr inklusive exploateringsresultat och -62,3 mnkr exklusive exploateringsresultat. Den politiska bedömningen av nyckeltalet ska göras exklusive prognosticerade och budgeterade exploateringsintäkter. Vid bedömning i samband med delårs- och årsbokslut om de finansiella mål som beslutats av fullmäktige är uppnådda eller ej, ska balanskravsresultatet användas.

Politisk bedömning av nyckeltalet justerat eget kapital som andel av skatter och bidrag

Verksamhets- och ekonomiplanering är ett långsiktigt och komplext arbete där budgeten utgör en viktig del av kommunens samlade styrning. Budgeten behöver ge förutsättningar för att i god tid kunna planera och anpassa verksamheten utifrån framtida behov och ekonomiska ramar. Genom riktlinjen för god ekonomisk hushållning skapas förutsättningar för långsiktig planering, där ekonomistyrningen i högre grad kan stödja verksamhetsstyrningen. Både intäkter och kostnader kan variera kraftigt på kort tid, vilket gör att det med kort varsel kan bli stora förändringar i kommunens ekonomiska förutsättningar. För att verksamheten ska kunna planera och arbeta långsiktigt bör ekonomistyrningen vara utformad på ett sådant sätt att så mycket som möjligt av den ekonomiska variationen kan fördelas över en längre tidsperiod än ett enskilt budgetår.

Det ekonomiska läget är fortsatt ansträngt inför 2027 och det budgeterade resultatet exklusive exploateringsintäkter är negativt. Det negativa resultatet motiveras av att kommunen för närvarande har tillfälligt höga kostnader, främst inom socialtjänstens område. Det sammanlagda tillfälliga tillskottet till socialnämnden uppgår till 125 mnkr år 2027.

Det är det fjärde året i rad som kommunen budgeterar med underskott. Kommunens resultat har dock varit betydligt bättre än budgeterat. Nämnderna exklusive kommunstyrelsen har de senaste fem åren redovisat ett totalt överskott på 640 mnkr. Samma period har de samlade besparingarna för nämnderna uppgått till 460 mnkr kronor och vår bedömning är att det utifrån ett verksamhetsperspektiv och utifrån våra övergripande mål i dagsläget inte skulle vara realistiskt att besluta om en budget med balans eller överskott för år 2027. God ekonomisk hushållning handlar både om finansiella mål och verksamhetsmål och genom att låta det egna kapitalet variera över tid kan vi få en mer ändamålsenlig styrning av den kommunala verksamheten, där ekonomistyrningen stödjer verksamheten och inte tvärtom.

Vi påverkas fortfarande av följderna av de senaste årens inflation, samtidigt som osäkerheten i världsekonomin riskerar att påverka skatteintäkterna framöver. Flera av de budgetrisker som tidigare identifierats kvarstår. Bland dessa finns socialnämndens behov av att minska vårdkostnaderna, ökade kostnader för försörjningsstöd, skolans omställning utifrån minskande barn- och elevkullar samt stigande kapitalkostnader kopplade till tidigare års höga investeringsnivåer. Den låga prognosticerade befolkningsutvecklingen och osäkerheten i konjunkturen förstärker ytterligare de ekonomiska utmaningarna. Kommunen fortsätter arbetet med en långsiktig ekonomisk styrning genom budgeten. Samtidigt behöver det finnas beredskap att löpande ompröva bedömningar och prioriteringar utifrån uppföljningar och uppdaterade prognoser som påverkar den framtida ekonomiska utvecklingen.

Kommunens ekonomiska uppföljning till och med april år 2026 visar på ett underskott mot budget med 33 mnkr. Nämnderna redovisar totalt sett ett underskott om 97 mnkr och det är särskilt oroande att socialnämndens utmaningar med höga vårdkostnader som tilltog under 2024 kvarstår. Det visar sig i budgeten för 2027 i form av budgettillskott på 30 mnkr till socialnämnden. Börsens utveckling har varit turbulent under början av året även om kommunens realiserade resultat i värdepapper just nu är positivt. Det finns också stora osäkerheter kring konjunkturens utveckling och vilka konsekvenser det skulle kunna få för Norrköpings del avseende till exempel arbetslöshet och skatteintäkter. Det är tydligt att kommunens ekonomi måste ha en motståndskraft mot många olika typer av påverkan.

Tillfälliga intäkter ska i normalfallet inte användas för att finansiera löpande kostnader och om så sker ska det i budgeten finnas en plan för återgång till en situation där tillfälliga intäkter inte används för att finansiera löpande kostnader. Att ha en stark finansiell ställning är inte likvärdigt med god ekonomisk hushållning. Det budgeterade resultatet för budgetperioden 2027–2030, exklusive exploateringsintäkter, uppgår till minus 39 mnkr. Det tillfälliga tillskottet om 95 mnkr som socialnämnden fått i budget 2025 och 2026 utökas med 30 mnkr till 2027 samtidigt som minskningen av tillskottet skjuts till 2028. Vi har förståelse för att nämndens arbete med att minska kostnaderna tar tid, men det är av största vikt att socialnämnden bedriver ett långsiktigt och målmedvetet arbete för att successivt minska kostnadsnivåerna och säkerställa en ekonomi i balans över tid.

God ekonomisk hushållning kan ses i två dimensioner; att hushålla i tiden och över tiden. Det budgeterade nyckeltalet exklusive exploateringsresultat minskar under budgetperioden även om vi inkluderar det budgeterade exploateringsresultatet. Nyckeltalet och fallhöjden stärktes kraftigt i och med att medfinansieringsavtalet med Trafikverket avseende Ostlänken sades upp. Vi har en betryggande fallhöjd ner till 50 procentsnivån (stark finansiell ställning) även om det är viktigt att komma ihåg att en stor del av fallhöjden utgörs av tidigare års exploateringsresultat och realiserade vinster i värdepapper.

Vår bedömning är att kommunen fortsatt har en god handlingsberedskap för att möta oväntade försämringar i ekonomin. Samtidigt krävs fortsatt återhållsamhet, tydlig prioritering och en nära uppföljning av verksamheternas kostnadsutveckling, inte minst inom socialtjänstens område, för att säkerställa en långsiktigt hållbar ekonomi och successivt återgå till resultat i balans.



Olle Vikmång
Olle Vikmång (S)

kommunstyrelsens ordförande

Verksamhetens nettodriftkostnad

Budgetramar (tkr)	2026 ¹	2027	2028	2029	2030
Kommunfullmäktige	17 148	18 185	17 747	18 017	18 382
Kommunrevisionen	5 629	6 274	5 780	5 891	6 034
Valnämnden	6 312	1 162	1 423	6 693	7 493
Överförmyndarnämnden	26 222	26 417	26 607	26 729	26 989
Kommunstyrelsen	548 991	565 447	572 741	580 711	614 802
Utbildningsnämnden	4 493 729	4 544 652	4 607 353	4 652 333	4 664 915
Kultur- och fritidsnämnden	493 496	509 567	539 790	557 158	562 907
Kompetensförsörjningsnämnden	634 072	659 778	665 269	672 598	683 554
Vård- och omsorgsnämnden	1 971 709	2 045 267	2 102 692	2 165 819	2 225 517
Socialnämnden	1 970 278	2 037 616	2 022 470	2 004 552	1 984 767
Samhällsplaneringsnämnden	990 583	1 057 458	1 119 638	1 127 816	1 185 987
Byggnads- och miljöskyddsnämnden	51 819	55 052	55 304	55 197	55 621
Pensionsskuldens förändring	198 000	205 000	209 000	214 000	218 000
Medel för löneavtal och jämställda löner	3 725	166 500	383 400	608 200	840 900
Prognos exploateringsresultat ²	-191 000	-170 300	-219 900	-146 100	-178 767
Summa budgetramar	11 220 713	11 728 074	12 109 313	12 549 613	12 917 100
Budget pension	177 000	198 000	199 000	207 000	211 000
Summa budgetramar	10 745 183	11 227 713	11 489 107	11 936 210	12 313 494

¹ För härledning av ingående budgetramar 2026 se bilaga 7.

² Minustecken betyder här en intäkt för kommunen. Exploateringsresultatet består av poster i exploateringsprojekt som påverkar resultatet ett enskilt år. Försäljningsintäkter redovisas i resultatet det året försäljning har skett. Exploateringsbidrag redovisas i resultatet i den mån de avsedda anläggningstillgångarna anses tagna i bruk. Utgifterna som är kopplade till försäljningarna redovisas i resultatet det år som försäljningarna äger rum. Utifrån tidigare års utfall, årets prognos och den fortsatt osäkra utvecklingen framåt har prognosen för exploateringsresultatet för de kommande åren reducerats med 40 procent. För mer information se bilaga 8.

Verksamhetens nettodriftkostnad exklusive kapitalkostnader (mnkr)	2026	2027	2028	2029	2030
Summa budgetramar	11 220,7	11 728,1	12 109,3	12 549,6	12 917,1
Avgår avskrivningar	-757,6	-810,0	-873,1	-960,3	-1 020,9
varav avskrivningar finansiell leasing	-103,6	-93,8	-87,1	-79,5	-72,8
Avgår internränta	-403,7	-452,5	-497,6	-558,9	-604,5
varav ränta finansiell leasing	-27,9	-25,4	-22,7	-20,3	-18,2
Verksamhetens nettodriftkostnad exklusive avskrivningar	10 059,4	10 465,6	10 738,6	11 030,4	11 291,7

Nämndernas budgetramar redovisas på sidorna 30-45.

Sammanställning av investeringar

Nämndernas investeringsbudget 2027 och investeringsplan 2027–2029

Nämnd (tkr)	Total budgettram	2027	2028	2029	2030
Samhällsplaneringsnämnden	4 505 962	915 700	689 550	711 650	398 650
Kultur- och fritidsnämnden	41 620	14 670	13 100	5 800	2 300
Utbildningsnämnden	110 000	30 000	50 000	50 000	40 000
Kompetensförsörjningsnämnden	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Vård- och omsorgsnämnden	20 850	14 450	20 850	14 450	14 450
Lokaler	5 624 500	927 500	948 000	1 186 000	814 000
Varav:					
Lokaler, utbildning	1 389 500	171 500	286 000	187 000	12 000
Lokaler, vård och omsorg	1 015 000	263 000	230 000	185 000	100 000
Lokaler, kultur och fritid	1 729 000	48 000	75 000	511 000	511 000
Lokaler, övrigt	747 000	224 000	167 000	153 000	136 000
Lokaler, social	744 000	221 000	190 000	150 000	55 000
Kommunstyrelsen	2 755 680	296 957	305 651	347 760	152 110
Socialnämnden	21 250	7 190	7 060	9 120	5 480
Kommunfullmäktige	0	0	0	0	0
Byggnads- och miljöskyddsnämnden	0	0	0	0	0
Överförmyndarnämnden	0	0	0	0	0
Summa investeringar totalt	13 081 062	2 207 667	2 035 411	2 325 980	1 428 190

¹ Total budgettram är den beräknade slutliga nettokostnaden. Investeringsprojekt som är av löpande karaktär och utan tidsbegränsad projekttid ingår med en total budgettram till och med år 2027.

Planerade nya förhyrningar för åren 2027–2029 redovisas på sidan 56.

Investeringsbudget för år 2027 och investeringsplan för åren 2027–2029 redovisas på sidorna 46–55.

Förenklad balansräkning¹

Kommunen (mnkr)	Utfall	Prognos	Budgetår	Planperiod		
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Ingående eget kapital	9 131	12 727	12 829	12 903	13 075	13 251
Årets resultat ²	3 596	103	73	172	176	255
Eget kapital	12 727	12 829	12 903	13 075	13 251	13 505
Ingående ansvarsförbindelse	2 612	2 532	2 395	2 258	2 154	2 063
Minskning ansvarsförbindelse	-80	-138	-137	-103	-92	-105
Ansvarsförbindelse	2 532	2 395	2 258	2 154	2 063	1 958
Eget kapital minus ansvarsförbindelse	10 194	10 435	10 645	10 920	11 188	11 548
Ingående tillgångar	34 236	35 659	36 674	37 819	38 938	39 811
Investeringsutgifter ³	1 200	1 773	1 954	1 992	1 833	1 335
Avskrivningar	-737	-758	-810	-873	-960	-1 021
Övriga förändringar av tillgångar	960	0	0	0	0	0
Tillgångar	35 659	36 674	37 819	38 938	39 811	40 125

¹ För år 2025 används värden från bokslut 2025. För år 2026 används värden från den ekonomiska uppföljningen till och med april 2026, i övriga fall används budget för 2027.

² För åren 2027-2030 används årets resultat inklusive exploateringsresultat.

³ För 2025 används utfall, för åren 2026-2030 används en uppskattad investeringsnivå.



Kassaflödesbudget

Kassaflödesbudget visar det förväntade flödet av in- och utbetalningar under året, samt likvida medel vid årets slut. Det totala kassaflödet, det vill säga väsentliga slags in- och utbetalningar delas upp i fyra kategorier:

- Löpande verksamhet
- Investeringsverksamhet
- Finansieringsverksamhet
- Bidrag till statlig infrastruktur

I den löpande verksamheten tittar man direkt på de faktiska kontantflödena. Detta innefattar inbetalning från staten, betalningar till leverantörer, löner till anställda och andra liknande kontantflöden. Investeringsverksamheten specificerar vilka betalningar som gäller inköp och försäljning av anläggningstillgångar, som är avsedda att användas långsiktigt. Exempel på anläggningstillgångar är materiella, immateriella, samt finansiella tillgångar. Finansieringsverksamheten visar in- och utbetalningar som är kopplade till upptagande av nya lån och återbetalning av lån, samt förändring av långfristiga fordringar och utbetalningar som avser amortering av finansiella leasingavtal. Utbetalningar av bidrag till statlig infrastruktur redovisas i egen kategori. Redovisningen avser alltid det år utbetalningen faktiskt sker.

Direkt metod

(mnkr)

Den löpande verksamheten

	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030
Inbetalningar från staten	10 012	10 402	10 775	11 132
Inbetalningar av räntor och utdelningar	418	495	522	479
Inbetalningar av exploateringsverksamhet	206	209	126	180
Övriga inbetalningar för den löpande verksamheten	1 466	1 514	1 553	1 594
Utbetalningar till anställda	-3 799	-3 894	-3 991	-4 091
Utbetalning till leverantörer	-5 876	-6 023	-6 143	-6 266
Utbetalning av räntor	-905	-984	-1 000	-1 008
Övriga utbetalningar	-199	-204	-208	-213
Betald skatt	-	-	-	-

Kassaflöde från den löpande verksamheten

Investeringsverksamhet

Investering i immateriella anläggningstillgångar	-	-	-	-
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	-	-	-	-
Investering i materiella anläggningstillgångar	-1 858	-1 827	-1 822	-1 820
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	-	-	-	-
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-	-	-	-
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	-	-	-	-

Kassaflöde från investeringsverksamheten

Finansieringsverksamhet

Nyupptagna lån	1 200	850	900	500
Amortering av skuld	-	-	-	-
Amortering av finansiell leasing	-106	-101	-93	-86
Ökning av långfristiga fordringar	-537	-464	-593	-403
Minskning av långfristiga fordringar	6	6	6	6

Kassaflöde från finansieringsverksamhet

Bidrag till infrastruktur

Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	-18	-12	-28	-
--	-----	-----	-----	---

Årets kassaflöde

Likvida medel vid årets början

Likvida medel vid årets slut

	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030
Den löpande verksamheten				
Inbetalningar från staten	10 012	10 402	10 775	11 132
Inbetalningar av räntor och utdelningar	418	495	522	479
Inbetalningar av exploateringsverksamhet	206	209	126	180
Övriga inbetalningar för den löpande verksamheten	1 466	1 514	1 553	1 594
Utbetalningar till anställda	-3 799	-3 894	-3 991	-4 091
Utbetalning till leverantörer	-5 876	-6 023	-6 143	-6 266
Utbetalning av räntor	-905	-984	-1 000	-1 008
Övriga utbetalningar	-199	-204	-208	-213
Betald skatt	-	-	-	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 324	1 516	1 634	1 808
Investeringsverksamhet				
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-	-	-	-
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	-	-	-	-
Investering i materiella anläggningstillgångar	-1 858	-1 827	-1 822	-1 820
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	-	-	-	-
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-	-	-	-
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	-	-	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 858	-1 827	-1 822	-1 820
Finansieringsverksamhet				
Nyupptagna lån	1 200	850	900	500
Amortering av skuld	-	-	-	-
Amortering av finansiell leasing	-106	-101	-93	-86
Ökning av långfristiga fordringar	-537	-464	-593	-403
Minskning av långfristiga fordringar	6	6	6	6
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	563	291	220	17
Bidrag till infrastruktur				
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	-18	-12	-28	-
Årets kassaflöde	11	-33	4	5
Likvida medel vid årets början	56	67	34	38
Likvida medel vid årets slut	67	34	38	43

Budgetprocessen

Nedan beskrivs processen för arbetet med budget för år 2027 och plan för 2028-2030. I enlighet med kommunallagen har kommunen flerårsbudgetar. Det innebär en rullande budgetperiod på fyra år, där det första året avser nästa kalenderår.

Flerårsbudgeten är en långsiktig planering där hänsyn tas till bland annat politiska prioriteringar, skatteintäkternas och statsbidragens utveckling, statliga beslut och reformer som påverkar förutsättningarna för kommunens verksamheter och ekonomi. Hänsyn tas också till förändringar av verksamhetsvolym, servicenivåer, avtal och driftkostnader för gjorda investeringar.

Beskrivning av budgetprocess för budget 2027 och plan för 2028-2030

2025

- 6 november, anvisningarna för arbetet med budget skickas till nämnder och kontor

2026

- 13 mars, nämnderna skickar äskanden till kommundirektörens kontor.
- 1 april, kommunstyrelsens boksluts- och omvärldsdag.
- 2 april, utskick av underlag till budget till kommunstyrelsen för fortsatt budgetarbete.
- 1 juni, kommunstyrelsens beslut av budget.
- 15 juni, kommunfullmäktiges beslut av budget.
- 18 september, nämnder som behöver förändra äskanden inför ändringsbudgeten skickar dessa till kommunstyrelsens kontor.
- 7 november, kommunstyrelsens beslut om eventuell ändringsbudget.
- 14 december, kommunfullmäktiges beslut om eventuell ändringsbudget.



Kommunens styrmodell

Styrmodellen finns till för att säkerställa att de politiska ambitionerna omsätts till praktisk handling i kommunens kontor och bolag. Genom styrmodellen skapas systematik i arbetet med att styra och följa upp verksamheten och därmed skapa förutsättningar för en god kvalitet. Norrköpings kommuns verksamhet ska skapa samhällsnytta för invånare, organisationer och företag.

Grunden för styrmodellen är verksamhetens genomförande. Det är i mötet mellan användarna av kommunala tjänster och den kommunala organisationen som verksamhet uppstår och det är där man kan bedöma vilken kvalitet som tjänsterna har.

Visionen, Norrköping tar plats, är vår ledstjärna och gemensamma beskrivning av framtidens Norrköping. Värdegrunden anger tonen i det förhållningssätt som präglar genomförande av verksamhet och utgår från värdeorden Respekt, Delaktighet och Trovärdighet.

Norrköpings kommuns styrmodell skapar utrymme för politiken att styra organisationen med tillit, delaktighet och dialog som grund.



Systematiskt kvalitetsarbete

Styrmodellen är ramverket för kommunens systematiska kvalitetsarbete på en koncernövergripande nivå.

I planeringsarbetet, till exempel när man definierar övergripande mål eller mål i uppdragsplaner, fastställs vad som ska uppnås. Därefter genomförs verksamheten och den följs upp efter fastställda kriterier för måluppfyllelse. Genom utvärdering av måluppfyllelsen blir det tydligt vad som behöver åtgärdas. Dessa åtgärder förs sedan in i planeringsprocessen på nytt.

Genom tydlighet kring de ingående momenten i kvalitetsarbetet, det vill säga planera, genomföra, följa upp och åtgärda, sker en kvalitetssäkring och man undviker att upprepa tidigare misstag. Detta leder till ständiga förbättringar av den kommunala verksamheten.

Styrmodellens olika moment

Grunden för styrmodellen är genomförande av kommunal verksamhet. Verksamheten styrs av en hierarki av politiska mål som uttrycks i den långsiktiga visionen, övergripande mål, nämndernas årliga uppdragsplaner och de kommunala bolagens affärsplaner. De politiska målen i uppdragsplanerna och affärsplanerna uttolkas i årliga verksamhetsplaner och andra genomförandeplaner i tjänsteorganisationen på kontor och bolag.

Vid sidan av de politiska dokumenten i målhierarkin finns olika typer av styrande dokument, till exempel policyer, inriktningsdokument och riktlinjer.

Verksamhetens genomförande följs upp och utvärderas, synpunkter från kommuninvånarna samlas in och internkontrollaktiviteter genomförs. Resultatet används direkt i verksamhetens förbättringsarbete och information sammanställs och återförs till nämnderna. Årsredovisningen innehåller bland annat en redovisning av måluppfyllelse för de övergripande målen. En avstämning görs för eventuell översyn av målformuleringar.

I planeringsförutsättningarna identifieras omvärldsfaktorer som påverkar den framtida verksamheten i ett tioårsperspektiv. Planeringsförutsättningarna tas fram vart fjärde år och är koncerngemensamma. Varje år aktualiseras de delar som är centrala i budgetprocessen.

Budgetarbetet tar hänsyn till planeringsförutsättningarna och årsredovisningen. Årligen sker en avstämning om de politiska ambitionerna, uttryckta som övergripande mål, är genomförbara utifrån given budget.

Övergripande mål och måluppfyllelser 2023-2026



Arbete och företagande

Mål 1 - Alla norrköpingsbor som kan arbeta ska arbeta

Arbete är grunden för vår gemensamma välfärd. I Norrköpings kommun är det enkelt för arbetsgivare att hitta rätt kompetens. När norrköpingsbornas kompetens möter arbetsgivarnas behov skapas goda förutsättningar för en långsiktig och hållbar kompetensförsörjning, samtidigt som människor inkluderas och blir en del av samhällsgemenskapen.



Måluppfyllelser

- A. För andelen arbetslösa minskar skillnaden mellan Norrköping och riket i jämförelse med 2022.
- B. Andelen deltagare i kommunens arbetsmarknadsinsatser som arbetar eller studerar efter avslutad insats ligger över kommungenomsnittet.
- C. För andelen som arbetar eller studerar året efter avslutad utbildning inom SFI minskar skillnaden mellan Norrköping och kommungenomsnittet i jämförelse med 2020.

Mål 2 - Norrköpings kommun ska ha ett starkt näringsliv för lokal tillväxt

Norrköpings kommun prioriterar företagande och entreprenörskap. Det är enkelt att starta, driva och utveckla företag i hela Norrköpings kommun. Samverkan mellan kommunen och det lokala näringslivet är en grundförutsättning för ett positivt företagsklimat. Norrköpings kommun bemöter nya idéer och initiativ med optimism och nyfikenhet.



Måluppfyllelser

- A. Utvecklingen av antalet arbetstillfällen i Norrköpings kommun är bättre än i riket.
- B. Antalet arbetsställen i Norrköpings kommun ökar i jämförelse med 2022.
- C. För antalet nystartade företag per 1 000 invånare minskar skillnaden mellan Norrköping och riket i jämförelse med 2021.

Välfärd och valfrihet

Mål 3 - Norrköpingsbornas utbildningsnivå ska höjas

Alla barn och ungdomar i hela Norrköpings kommun blir redo för vuxenlivet genom utbildning med hög kvalitet. Det handlar om en förskola som tidigt väcker lusten att lära, en grundskola där alla blir behöriga till gymnasiet och att gymnasieutbildningen lägger grunden för vidare studier eller arbetsliv. Barn och ungdomar i Norrköping mår bra och känner framtidstro.



Måluppfyllelser

- A. För andelen norrköpingsbor med minst gymnasial utbildning minskar skillnaden mellan Norrköping och riket i jämförelse med 2021.
- B. För andelen elever i årskurs 9 som når gymnasiebehörighet minskar skillnaden mellan Norrköping och riket i jämförelse med 2022.
- C. För andelen elever som når gymnasieexamen minskar skillnaden mellan Norrköping och riket i jämförelse med 2022.

Mål 4 - Kommunens välfärdstjänster ska hålla hög kvalitet och utgå från individens behov

Det är i mötet mellan norrköpingsborna och medarbetare i Norrköpings kommun som välfärd av hög kvalitet skapas. Kommunens omsorgstjänster genomsyras av valfrihet och hänsyn tas till individens behov. Genom att prioritera serviceyrken inom välfärden ökar kvaliteten och tid frigörs för mötet med norrköpingsborna.



Måluppfyllelser

- A. För antalet personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar minskar skillnaden mellan Norrköping och kommungenomsnittet i jämförelse med 2022.
- B. Andel personer inom särskilt boende för äldre som är ganska eller mycket nöjd med sitt boende ökar i jämförelse med 2022.
- C. För andelen hemtjänsttagare som är ganska eller mycket nöjd med hemtjänsten minskar skillnaden mellan Norrköping och riket i jämförelse med 2022.



Klimat och miljö

Mål 5 - Norrköping ska vara en klimatsmart kommun som gör anpassningar till ett förändrat klimat

Norrköpings kommun är en hållbar kommun som arbetar aktivt för minskad klimatpåverkan och samtidigt gör anpassningar till ett förändrat klimat. Genom att bevara brukningsvärd jordbruksmark skapas förutsättningar för lokalproducerad mat vilket stärker näringslivet och ökar självförsörjningsgraden. Miljöteknik är ett område för nya affärsidéer och företag och Norrköpings miljö- och klimatarbete kännetecknas av teknikoptimism och nyfikenhet på nya lösningar.



Måluppfyllelser

- A. Utsläpp av koldioxidekvivalenter per invånare inom Norrköpings geografiska område minskar i jämförelse med 2020.
- B. Utsläpp av koldioxidekvivalenter per kvadratmeter bruttoarea i kommunens nybyggnationer minskar i jämförelse med 2023.
- C. Andelen grönyta i staden ökar i jämförelse med 2022.
- D. Andelen fossilfritt drivmedel i kommunkoncernens fordon ökar i jämförelse med 2022.
- E. Andelen svenskt livsmedel som Norrköpings kommun köper in ökar i jämförelse med 2022.



Trygghet och säkerhet

Mål 6 - Det ska vara tryggt och säkert i Norrköpings kommun

Människor som bor, arbetar eller vistas i Norrköpings kommun känner sig trygga och säkra. Offentliga platser bjuder in till gemenskap och möten mellan människor samtidigt som brottsförebyggande insatser görs för att minska risken för brott. Norrköpings kommun arbetar aktivt för att bryta negativa livsmönster för att minska risken att unga hamnar i kriminalitet.



Måluppfyllelser

- A. Utvecklingen av anmälda brott per 1 000 invånare i Norrköpings kommun är bättre än i riket.
- B. Andelen norrköpingsbor som känner sig trygga utomhus på kvällen ökar i jämförelse med 2022.
- C. Andelen barn och ungdomar som känner sig trygga i sitt bostadsområde ökar i jämförelse med 2022.
- D. Andelen barn och unga som använt narkotika minskar i jämförelse med 2022.

Allmänna förutsättningar som ligger till grund för nämndernas budgetramar

Nedan redovisas de förutsättningar inom personalpolitiska området med mera som påverkar nämndernas personalkostnader och budgetramar.

Krav på ekonomisk balans

Kommunens ekonomi ska vara i balans över tid i enlighet med kommunens riktlinje för god ekonomisk hushållning (för mer information, se sidorna 10–13).

Styrning och mål

På sidorna 22–23 beskrivs den styrmodell som tillämpas i Norrköpings kommun.

På sidorna 10–13 redovisas kommunens syn på god ekonomisk hushållning.

Minskning av budgetramar

För 2027 har nämndernas budgetramar minskats med 16 585 tkr enligt följande:

Nämnd	tkr	Procent av ingående budgetram ¹
Kommunstyrelsen	-5 490	-1,0%
Samhällsplaneringsnämnden	-4 953	-0,5%
Kompetensförsörjningsnämnden	-3 170	-0,5%
Kultur- och fritidsnämnden	-2 467	-0,5%
Byggnads- och miljöskyddsnämnden	-259	-0,5%
Överförmyndarnämnden	-131	-0,5%
Kommunfullmäktige	-86	-0,5%
Revision	-28	-0,5%
Utbildningsnämnden	0	-
Socialnämnden	0	-
Vård- och omsorgsnämnden	0	-
Valnämnden	0	-
Total	-16 585	-0,4%

¹ Procent av nämndernas ingående budgetramar.

Kommande år har nämndernas budgetramar minskats med 14 491 tkr år 2028 och 15 011 tkr år 2029. Totalt uppgår minskningen under hela budgetperioden till 46 086 tkr. Utbildningsnämnden, socialnämnden, vård- och omsorgsnämnden och valnämnden undantas helt från ramminskning under budgetperioden.

Internränta

Internräntan som används i Norrköpings kommun i budget 2027–2030 uppgår till 2,50 procent vilket innebär en höjning jämfört med år 2026 med 0,10 procentenheter. Från och med budget 2024 används prognosen för kommunens genomsnittliga inlåningsränta, NIPOR (Norrköpings Internbanks PortföljRänta), som internränta. Kommunens och bolagens finansiering sker via Internbanken för att minimera den totala finansieringskostnaden och ränterisken.

Internräntan ingår som en del av kapitalkostnaderna som i sin tur bland annat påverkar nämndernas hyresnivåer och kostnader för övriga investeringar.

Skatter och generella bidrag

Skatter och generella bidrag är den i särklass största intäktskällan för kommunen. Sveriges Kommuner och Regioner lämnar normalt fem prognoser varje år för utvecklingen av skatter och bidrag. Beräkning av kommunens intäkter i form av skatter och generella bidrag utgår från Sveriges Kommuner och Regioners skatteunderlagsprognos per den 29 april 2026 samt kommunens egen befolkningsprognos. För mer information se SKR:s cirkulär 26:18. För mer information se sida 8.

Pris- och löneökningar

För uppräknings av inflation används Sveriges Kommuner och Regioners prognos per den 26 februari 2026 i för utvecklingen av KPIF1. För uppräknings av löneökningar används är det så kallade ”märket” på arbetsmarknaden samt information om överenskommelser inom för kommunen relevanta avtalsområden. När mer specifik information saknas används prognos för timlön KL (konjunkturlönestatistiken) från Sveriges kommuner och regioner. Prognos för timlön KL baseras på uppgifter som tas fram av Medlingsinstitutet utifrån månatliga löneuppgifter. För mer information se SKR:s cirkulär 26:12.

Kompensation för inflation och löneökningar under budgetperioden:

Budgetpost (procentuell årlig förändring)	2027	2028	2029	2030
Uppräkning inflation (KPIF)	1,70	2,60	2,00	2,00
Uppräkning lön (timlön KL)	3,50	3,50	3,50	3,50

¹ KPIF är konsumentprisindex (KPI) med fast ränta och är ett mått på underliggande inflation och syftar till att ta bort effekten av förändrade räntesatser från KPI.

² Timlön KL (konjunkturlönestatistiken) från Sveriges Kommuner och Regioner är en prognos som baseras på månatliga löneuppgifter som tas fram av Medlingsinstitutet.

Medel för löneavtal, kommunstyrelsen

Medel för löneökningar till alla nämnder utom kommunrevisionen budgeteras under kommunstyrelsen. Från och med budget 2026 får nämnderna endast kompensation för 9 månaders löneökningar för budgetåret. Det sänker nivån på den centrala lönebudgeten med cirka 50 mnkr per år. Även efter den gjorda förändringen blir nämnderna fullt kompenserade för löneökningarna. Medlen fördelas genom beslut av kommunstyrelsen till respektive nämnd efter utfall i avtalsrörelsen. Den centrala lönebudgeten är 164 500 tkr för 2027. Märket på arbetsmarknaden är vägledande för vilket garanterat utrymme som kan komma att bli aktuellt för respektive avtalsområde. Då kommunen förhåller sig till märket kan utfallet i lönerevisionen bli både högre och lägre än beslutad budget. Kommunal har över tid haft ett utrymme där märket omvandlats till kronotal. Detta har inneburit en högre kostnad för kommunen då kronotalet är framräknat utifrån rikets lönestatistik. Då lönenivåerna i Norrköpings kommun är lägre än snittet i riket för personal inom kommunals avtalsområde kan en procentsats i linje med märket innebära ett procentuellt högre påslag för Norrköping än märket.

Medel för jämställda löner

Utöver den centrala lönebudgeten finns 2 000 tkr för jämställda löner i syfte att minska osakliga löneskillnader mellan kvinnor och män som utför lika eller likvärdigt arbete. Medlen fördelas genom beslut av kommunstyrelsen till respektive nämnd efter utfall.

Personalpolitiska åtgärder

I samband med verksamhetsförändringar kan nämnderna behöva arbeta med olika personalpolitiska åtgärder för att möta en eventuell övertalighet. I de kommunala tjänstepensionsavtalen finns möjlighet för arbetsgivaren att teckna enskilda överenskommelser om särskild avtalspension.

Särskild avtalspension är ett personalpolitiskt verktyg för arbetsgivaren, som kan beviljas en anställd som är eller riskerar att bli övertalig på grund av omorganisation eller av andra organisatoriska skäl, då tjänsten inte behöver återbesättas och där alternativa arbetsuppgifter inte kan erbjudas.

Även andra uppgörelser kan bli aktuellt för att minska antalet medarbetare. Delegation för att fatta beslut om ovanstående har HR-direktör och förhandlingschef.

Hela kostnaden för eventuella åtgärder belastar respektive nämnds budget det år som beslutet fattas.

HR-stöd

Samtliga nämnder betalar en avgift för HR-stöd som avser chefs- och verksamhetsstöd. För 2027 uppgår avgiften till 0,55 procent, vilket är samma nivå som för 2026. Intäkten för HR-stöd år 2027 beräknas uppgå till cirka 35 mnkr.

Pensionskostnader

Beräkning av pensionskostnader har utgått från prognos från kommunens pensionsförvaltare Skandikon per den 31 december 2025.

Personalomkostnadspålägget (PO-pålägg)

För 2027 uppgår personalomkostnadspålägget till 38,97 procent, vilket är en sänkning med 0,18 procentenheter jämfört med 2026. Ökningen av kostnaderna för kollektivavtalad pension är lägre än den beräknade löneökningen, vilket leder till ett lägre PO pålägg. Nämndernas budgetramar minskar samtidigt som personalkostnader sänks vilket innebär att förändringen är kostnadsneutral för nämnderna. Den avtalsenliga arbetsgivaravgiften för 2027 kommer att fastställas i december 2026. Kommunens personalomkostnadspålägg kan komma att ändras när arbetsgivaravgiften är fastställd.

PO-pålägg	2026*	2027*	Skillnad**
Lagstadgade arbetsgivaravgifter	31,42	31,42	0,0
Avtalsförsäkringar	0,20	0,20	0,0
Avtalspensioner inklusive löneskatt	7,53	7,35	- 0,18
Summa	39,15	38,97	-0,18
* procent ** procentenheter			

Interna personalavgifter

För 2027 kommer de interna personalavgifterna att uppgå till 1,29 procent, vilket är en ökning med 0,08 procentenheter jämfört med föregående år. Ökningen beror på förstudier av lönesystem Heroma, utveckling ledarskap samt ansvarsförsäkring. De interna personalavgifterna ska bland annat täcka kostnader för ansvarsförsäkring, fackliga kostnader och för kommunens lönesystem. Ansvarsförsäkringen ligger centralt och fackliga kostnader, samt kommunens lönesystem ligger inom HR-avdelningen. Intäkten för interna personalavgifter år 2027 beräknas uppgå till cirka 70 mnkr.

Budgetanslag 2027-2030

Kommunfullmäktige (tkr)	2027	2028	2029	2030
Ingående ram	17 148	18 185	17 747	18 017
Prisökningar	292	453	358	365
Förtroendemannautbildning i samband med ny mandatperiod	800	-800	0	0
Justering IT-kostnader	31	0	0	0
Justering av ram, -0,5% åren 2027-2029	-86	-91	-89	0
Förändring	1 037	-438	269	365
Budget 2027-2030	18 185	17 747	18 017	18 382

Förklaring av vissa budgetposter

Förtroendemannautbildning i samband med ny mandatperiod

Medel för att täcka kostnaderna för utbildning av nya ledamöter.

Justering IT-kostnader

Teknisk budgetpost. Den förändrade budgetramen kommer att mötas av en förändring av IT-kostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

Kommunrevisionen (tkr)¹

	2027	2028	2029	2030
Ingående ram	5 629	6 274	5 780	5 891
Pris- och löneökningar	122	148	139	143
Dubbla revisionsgrupper	330	-330	0	0
Fördjupad granskning om kommunen säkerställt den digitala miljön mot intrång och andra hot	280	-280	0	0
Justering PO-pålägg	-4	0	0	0
Justering IT-kostnader	-55	0	0	0
Justering av ram, -0,5% åren 2027-2029	-28	-31	-29	0
Förändring	645	-493	110	143
Budget 2027-2030	6 274	5 780	5 891	6 034

Förklaring av vissa budgetposter**Dubbla revisionsgrupper**

Medel för att täcka kostnaderna för att två revisionsgrupper arbetar parallellt under del av året vid ny mandatperiod.

Fördjupad granskning om kommunen säkerställt den digitala miljön mot intrång och andra hot

Medel för att genomföra en fördjupad granskning om kommunen har säkerställt den digitala miljön mot intrång och andra hot.

Justering av PO-pålägg

Teknisk budgetpost. År 2027 sänks personalomkostnadspålägget och den interna personalavgiften med 0,16 procentenheter. Nämndens budgetram minskar samtidigt som personalkostnaderna sänks vilket innebär att förändringen är kostnadsneutral för nämnden.

Justering IT-kostnader

Teknisk budgetpost. Den förändrade budgetramen kommer att mötas av en förändring av IT-kostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

¹ Kommunrevisionens budget bereds av kommunfullmäktiges presidium.

Valnämnden (tkr)

	2027	2028	2029	2030
Ingående ram	6 312	1 162	1 423	6 693
Pris- och löneökningar	32	34	35	35
Justering IT-kostnader	1	0	0	0
Äskande inför valår	-546	227	0	0
Val till riksdag, region- och kommunfullmäktige	-4 637	0	0	6 000
Val till Europaparlamentet	0	0	5 235	-5 235
Förändring	-5 150	261	5 270	800
Budget 2027-2030	1 162	1 423	6 693	7 493

Förklaring av vissa budgetposter**Justering IT-kostnader**

Teknisk budgetpost. Den förändrade budgetramen kommer att mötas av en förändring av IT-kostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

Äskade inför valår

Nämnden fick medel 2026 för valnämndens arbete inför val till riksdag, regions- och kommunfullmäktige som nu tas bort.

Val till riksdag, region- och kommunfullmäktige

Medel för valnämndens arbete inför val till riksdag, region- och kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen (tkr)	2027	2028	2029	2030
Ingående ram	548 991	565 447	572 741	580 711
Prisökningar	5 744	6 821	6 359	6 516
Trygghetspaketet 2	20 000	0	0	0
Hamnen	10 300	3 300	0	24 900
Civil beredskap	10 000	0	0	0
Omfördelning och politisk satsning Community Corner	4 000	0	0	0
RTÖG, medlemsbidrag	3 804	0	0	0
Licenser, avtal Kommunikation	2 000	0	0	0
Verksamhetsbidrag till Norrköping Rådhus AB	1 400	0	0	0
Justering IT-kostnader	1 253	0	0	0
Attraktivitet Inre hamnen	1 000	0	0	0
Lagändring trygghet och säkerhet	1 000	0	0	0
Löneöversyn 2026, tre månader	775	0	0	0
Flytt av tjänst från Upplev Norrköping	800	0	0	0
Administration e-handel	700	0	0	0
Stadsarkiv, flyttkostnader	700	0	2 600	-3 300
Justering av hyra	418	0	0	0
Stadsarkiv, kapitalkostnader	0	0	250	0
Stadsarkiv, hyra i samband med flytt	0	0	2 475	-2 475
Stadsarkiv, ökad lokalhyra	0	0	5 150	0
Licenser och supportavtal	0	0	0	8 500
Ny serverhall	0	0	0	-50
Trygghetspaket	0	0	-6 000	0
Justering PO-pålägg	-148	0	0	0
Kompetensutveckling, ersättning för borttagen markering	-1 500	0	0	0
Rådhuset, flyttkostnader	-1 600	0	0	0
Differentierat PO-pålägg	-4 000	0	0	0
Personalaktivitet, ersättning för borttagen markering	-4 000	0	0	0
Evakueringar och utrangeringar	-30 700	0	0	0
Justering av ram, -1,0% år 2027 och -0,5% åren 2028-2029	-5 490	-2 827	-2 864	0
Förändring	16 456	7 294	7 970	34 091
Budget 2027-2030	565 447	572 741	580 711	614 802

Förklaring av vissa budgetposter

Trygghetspaketet 2

Trygghetsfrämjande åtgärder med fokus på förebyggande insatser riktade mot barn och unga. Trygghetspaketet förhandlas mellan de partier som har valt att delta i trygghetssamtalen.

Hamnen

Ökade kapitalkostnader för investeringar samt kostnader för underhåll i hamnen enligt nyttjanderättsavtalet mellan hamnen och kommunen. Kostnader för underhåll i hamnens infrastruktur kopplat till hamnens förvaltningsansvar.

Civil beredskap

Medel för att möta kraven att kommunala samhällsviktiga verksamheter ska kunna leverera under kris och krig.

Omfördelning och politisk satsning Community Corner

1 500 tkr flyttas från kultur- och fritidsnämnden och 1 000 tkr flyttas från kompetensförsörjningsnämnden. Politisk satsning om 1 500 tkr. Budgetposten uppgår till 4 000 tkr från år 2027.

RTÖG, medlemsbidrag

Ökat medlemsbidrag utöver uppräknings för kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland (RTÖG).

Licenser, avtal kommunikation

Medel för att säkerställa att kommunen kan fullgöra sitt kommunikationsuppdrag.

Verksamhetsbidrag till Norrköping Rådhus AB

Ökning av verksamhetsbidraget med 3 100 tkr för att ekonomiskt stärka Norrköping Rådhus AB enligt plan i budget 2026. Verksamhetsbidraget minskas med 1 700 tkr då två tjänster flyttar från Upplev Norrköping AB, en tjänst till kultur- och fritidskontoret och en tjänst till tillväxt- och utvecklingskontoret. Nettoförändringen år 2027 uppgår till 1 400 tkr.

Justering IT-kostnader

Teknisk budgetpost. Den förändrade budgetramen kommer att mötas av en förändring av IT-kostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

Attraktivitet Inre hamnen

Medel för att utveckla ett tillfälligt event- och mötesforum i Inre Hamnen.

Lagändring trygghet och säkerhet

Utökade medel för att ha kommunikatör i beredskap.

Löneöversyn 2026, tre månader

Från och med 2026 kompenseras nämnderna för nio månaders löneökningar inom ordinarie budgetram. För att täcka helårseffekten ersätts nämnderna året därpå för de ökade lönekostnader som avser årets tre första månader. För mer information, se sida 28.

Flytt av tjänst från Upplev Norrköping

Omfördelning av medel för en tjänst från Upplev Norrköping till kommunstyrelsen. Det utökade verksamhetsbidraget till Norrköping Rådhus minskas med samma summa.

Administration av e-handel

Utökad bemanning med ansvar för administration av e-handel.

Stadsarkiv, flyttkostnader

Medel för stadsarkivets flytt till nybyggda lokaler som planeras stå klara år 2028.

Justering av hyra

Teknisk budgetpost. Den ökade budgetramen kommer att mötas av en höjning av lokalkostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

Justering av PO-pålägg

Teknisk budgetpost. År 2027 sänks personalomkostnadspålägget och den interna personalavgiften med 0,16 procentenheter. Nämndens budgetram minskar samtidigt som personalkostnaderna sänks vilket innebär att förändringen är kostnadsneutral för nämnden.

Kompetensutveckling, ersättning för borttagen markering

Tidigare beviljade medel för kompetensutvecklingsprojekt som tidigare beslutats av personalutskottet. Budgetposten tas bort 2027 enligt beslutad plan.

Rådhuset, flyttkostnader

Nämnden fick ett tillskott 2025 för kostnader i samband med återflytt till Rådhuset. Budgetposten tas bort 2027 enligt plan.

Differentierat PO-pålägg

Avser justering av personalomkostnadspålägget för att spegla verklig kostnad istället för schablonkostnad inom utbildningsnämndens verksamhet. Posten är kostnadsneutral för nämnden.

Personalaktivitet, ersättning för borttagen markering.

Medel för personalaktivitet under 2026. Posten tas bort 2027 enligt plan.

Evakueringar och utrangeringar

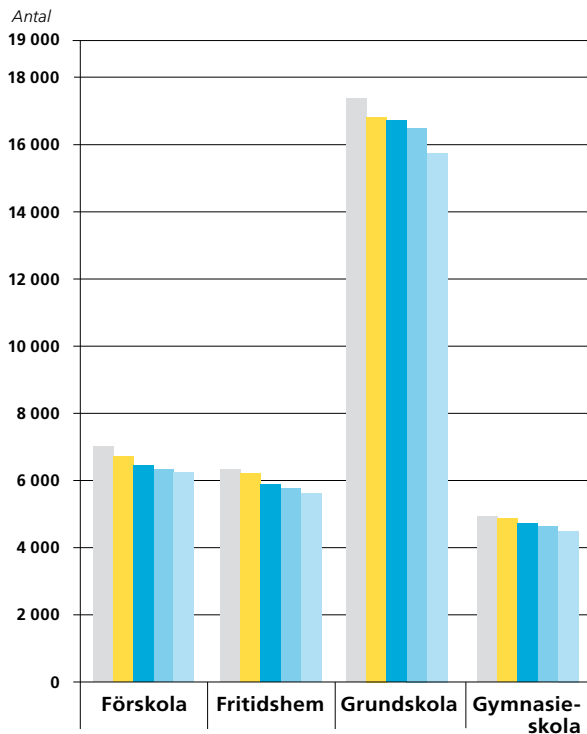
Budgetposten under kommunstyrelsen för lokalbank och evakueringar och utrangeringar i samband med renoveringar och nybyggnationer av verksamhetslokaler uppgår år 2026 till 87 600. Tidigare planerades en successiv nedtrappning av kostnaderna med 10 000 tkr årligen under 4 år, med start år 2026. Efter genomgång görs bedömningen att beloppet kan sänkas med 30 700 tkr redan under 2027 och den tidigare planerade successiva nedtrappningen tas därför bort.

Utbildningsnämnden (tkr)	2027	2028	2029	2030
Ingående ram	4 493 729	4 544 652	4 607 353	4 652 333
Prisökningar	39 600	50 401	45 180	46 382
Löneöversyn 2026, tre månader	23 836	0	0	0
Anpassad grund- och gymnasieskola	19 200	0	0	0
Tid för undervisningsuppdrag	17 500	17 500	0	0
Lokalkostnader	9 500	48 200	47 700	9 400
Anpassad förskola	7 000	0	0	0
Justering IT-kostnader	5 929	0	0	0
Justering av hyra	4 842	0	0	0
Justering PO-pålägg	1 316	0	0	0
Omfördelning till kultur- och fritidsnämnden skolbio Cnema	-500	0	0	0
Lagändring skolbibliotek	-5 000	0	0	0
Volymförändring fritidshem	-8 400	-4 100	-8 200	-9 600
Volymförändring gymnasieskola	-12 600	-8 600	-5 200	-5 200
Volymförändring grundskola	-16 800	-13 100	-23 300	-25 200
Volymförändring förskola	-34 500	-27 600	-11 200	-3 200
Förändring	50 923	62 701	44 980	12 582
Budget 2027-2030	4 544 652	4 607 353	4 652 333	4 664 915

Förklaring av vissa budgetposter

Volymförändring förskola, fritidshem, grundskola och gymnasieskola

I volymersättningen ingår samtliga kostnader som är förknippade med volymförändringen exklusive lokalkostnader som ersätts särskilt.



Löneöversyn 2026, tre månader

Från och med 2026 kompenseras nämnderna för nio månaders löneökningar inom ordinarie budgetram. För att täcka helårseffekten ersätts nämnderna året därpå för de ökade lönekostnader som avser årets tre första månader. För mer information, se sida 28.

Anpassad grund- och gymnasieskola

Ersättning för elever som går i anpassad skola. Prognosen är en ökning med 17 elever i grundskolan och med 20 elever i gymnasieskolan.

Tid för undervisningsuppdrag

En lagrådsremiss föreslår ett förtydligande i regelverket som innebär att lärares och förskollärares undervisningsuppdrag omfattar både undervisning samt planering och uppföljning av undervisningen. Detta medför ett ökat behov av personal. Kommunen har kompensats för detta genom det generella statsbidraget.

Lokalkostnader

Kompensation för ökade lokalkostnader till följd av nya och renoverade lokaler. Hänsyn har tagits till minskade kostnader för avvecklade lokaler. Ersättning till fristående huvudmän ingår.

Anpassad förskola

Medel för att etablera en anpassad enhet för barn i förskola med särskilt omfattande stödbehov.

Justering IT-kostnader

Teknisk budgetpost. Den förändrade budgetramen kommer att mötas av en förändring av IT-kostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

Justering av hyra

Teknisk budgetpost. Den ökade budgetramen kommer att mötas av en höjning av lokalkostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

Justering av PO-pålägg

Teknisk budgetpost. År 2027 sänks personalomkostnadspålägget och den interna personalavgiften med 0,16 procentenheter. Nämndens budgetram minskar samtidigt som personalkostnaderna sänks vilket innebär att förändringen är kostnadsneutral för nämnden. I posten ingår även differentierat PO-pålägg.

Omfördelning till kultur- och fritidsnämnden

skolbio Cnema

Flytt av budgetram från utbildningsnämnden till kultur- och fritidsnämnden för skolbio.

Lagändring skolbibliotek

Nämnden fick ett tillskott på 12 500 tkr i budget 2026 för ändringar i skollagen gällande skolbibliotek. Tillskottet minskas med 5 000 tkr år 2027 enligt plan.

Kultur- och fritidsnämnden (tkr)

	2027	2028	2029	2030
Ingående ram	493 496	509 567	539 790	557 158
Prisökningar	6 866	8 797	7 783	7 957
Lokaler, nybyggnation och ombyggnation	3 864	21 474	11 484	792
Volymökning föreningsbidrag	2 000	0	0	0
Löneöversyn 2026, tre månader	1 090	0	0	0
Förstärkning Norrköpings filmfond	1 000	1 000	0	0
Flytt av tjänst från Upplev Norrköping	900	0	0	0
Kulturcentrum Öst	820	0	0	0
Konst- och föremålsmagasin, packning, flytt och installering	700	1 500	800	-3 000
Evenemang, ökad volym	700	0	0	0
Justering IT-kostnader	689	0	0	0
Konstmuseum, vård och underhåll	500	0	0	0
Satsning Cnema	500	0	0	0
Omfördelning från utbildningsnämnden skolbio Cnema	500	0	0	0
Justering av hyra	488	0	0	0
Kapitalkostnader investeringar	100	0	0	0
Justering PO-pålägg	-179	0	0	0
Kulturbidrag	-500	0	0	0
Omfördelning till kommunstyrelsen Community Corner	-1 500	0	0	0
Justering av ram, -0,5% åren 2027-2029	-2 467	-2 548	-2 699	0
Förändring	16 071	30 223	17 368	5 749
Budget 2027-2030	509 567	539 790	557 158	562 907

Förklaring av vissa budgetposter**Lokaler, nybyggnation och ombyggnation**

Ökade lokalkostnader till följd av planerad eller påbörjad nyproduktion/ombyggnation av lokaler inom kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområde. De största förändringar under budgetperioden avser Djäkneparksskolans idrottshall (2027), Bråvalla föremålsmagasin (2028), Vilbergsskolans sporthall (2028), Västra Vikbolandet sporthall (2029) och Stadsbiblioteket (2029).

Volymökning föreningsbidrag

Medel för att höja de kommunala bidragsnivåerna för att möta de ökade kostnaderna hos föreningar.

Löneöversyn 2026, tre månader

Från och med 2026 kompenseras nämnderna för nio månaders löneökningar inom ordinarie budgetram. För att täcka helårseffekten ersätts nämnderna året därpå för de ökade lönekostnader som avser årets tre första månader. För mer information, se sida 28.

Förstärkning av Norrköpings filmfond

Ökade fondmedel så att fler filmprojekt har möjlighet att söka finansiering utifrån de krav filmfonden ställer på ingående projekt.

Flytt av tjänst från Upplev Norrköping

Omfördelning av medel för en tjänst från Upplev Norrköping till kultur- och fritidsnämnden. Det utökade verksamhetsbidraget till Norrköping Rådhus minskas med samma summa.

Kulturcentrum Öst

Ökat bidrag till Kulturcentrum Öst. Kulturcentrum Öst har tillsammans med Funktionsrätt Östergötland och med stöd från Allmänna arvsfonden, region Östergötland, Linköpings kommun och Norrköpings kommun påbörjat arbetet med att skapa ett kulturcentrum där personer med intellektuell funktionsnedsättning utvecklar sin kulturella och konstnärliga kompetens och bidrar till kulturlivet i regionen.

Konst och föremålsmagasin, packning, flytt och installering

Medel för att täcka koordinering, packning, flytt och installering av Konstmuseets och Stadsmuseets samlingar till det nya museimagasinet.

Evenemang, ökad volym

Medel för fler lokala evenemang.

Justering av IT-kostnader

Teknisk budgetpost. Den förändrade budgetramen kommer att mötas av en förändring av IT-kostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

Konstmuseet, vård och underhåll

Resurser för vård och underhåll av museets samlingar.

Satsning Cnema

Medel för att möjliggöra skolbioverksamhet för samtliga elever i Norrköpings kommun.

Omfördelning från utbildningsnämnden skolbio Cnema

Flytt av budgetram från utbildningsnämnden till kultur- och fritidsnämnden för skolbio.

Justering av hyra

Teknisk budgetpost. Den ökade budgetramen kommer att mötas av en höjning av lokalkostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

Kapitalkostnader investeringar

Nämnden ersätts i budget för de investeringar som genererar kapitalkostnader när de aktiveras.

Justering av PO-pålägg

Teknisk budgetpost. År 2027 sänks personalomkostnadspålägget och den interna personalavgiften med 0,16 procentenheter. Nämndens budgetram minskar samtidigt som personalkostnaderna sänks vilket innebär att förändringen är kostnadsneutral för nämnden.

Kulturbidrag

Medel för att täcka hyreskostnad för Louis De Geer Konsert och Kongress (KS 2024/0072). Budgetposten minskas enligt plan.

Omfördelning till kommunstyrelsen Community Corner

Flytt av budgetram från kultur- och fritidsnämnden till kommunstyrelsen för Community Corner.

Kompetensförsörjningsnämnden (tkr)	2027	2028	2029	2030
Ingående ram	634 072	659 778	665 269	672 598
Prisökningar	2 881	3 575	3 264	3 358
Aktivitetskravsreformen	15 000	0	0	0
Ekonomiskt bistånd, riksnorm/inflation	7 500	10 215	7 392	7 598
Aktivitetskravsreformen, volymer	6 600	0	0	0
Löneöversyn 2026, tre månader	2 103	0	0	0
Justering IT-kostnader	1 056	0	0	0
Justering hyra	86	0	0	0
Justering PO-pålägg	-350	0	0	0
Flytt av Portalen till kommunstyrelsen Community Corner	-1 000	0	0	0
Ekonomiskt bistånd, volymökning	-5 000	-5 000	0	0
Justering av ram, -0,5% år 2027-2030	-3 170	-3 299	-3 326	0
Förändring	25 706	5 491	7 330	10 956
Budget 2027-2030	659 778	665 269	672 598	683 554

Förklaring av vissa budgetposter

Aktivitetskravsreformen

Medel för att möta ett ökat uppdrag i och med införandet av aktivitetskrav för personer med försörjningsstöd. Kommunen har fått ersättning för det i de generella statsbidragen.

Ekonomiskt bistånd, riksnorm/inflation

Kostnadsökning inom ekonomiskt bistånd till följd av prognosticerad årlig uppräknings av riksnormen.

Aktivitetskravsreformen, volymer

Medlen som kommunen fått i de generella statsbidragen för aktivitetskravsreformen är baserad på befolkningen. Antalet biståndsmottagare beräknas vara fler än de som kommunen fått ersättning för.

Löneöversyn 2026, tre månader

Från och med 2026 kompenseras nämnderna för nio månaders löneökningar inom ordinarie budgetram. För att täcka helårseffekten ersätts nämnderna året därpå för de ökade lönekostnader som avser årets tre första månader. För mer information, se sida 28.

Justering av IT-kostnader

Teknisk budgetpost. Den förändrade budgetramen kommer att mötas av en förändring av IT-kostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

Justering av hyra

Teknisk budgetpost. Den ökade budgetramen kommer att mötas av en höjning av lokalkostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

Justering av PO-pålägg

Teknisk budgetpost. År 2027 sänks personalomkostnadspålägget och den interna personalavgiften med 0,16 procentenheter. Nämndens budgetram minskar samtidigt som personalkostnaderna sänks vilket innebär att förändringen är kostnadsneutral för nämnden.

Flytt av Portalen till kommunstyrelsen

Community Corner

Flytt av budgetram från kompetensförsörjningsnämnden avseende Portalen till kommunstyrelsen för Community Corner.

Ekonomiskt bistånd, volymökning

Nämnden fick ett tillfälligt tillskott med 10 000 tkr år 2026 för att möta ökade volymer inom ekonomiskt bistånd. Tillskottet sänks enligt plan och uppgår år 2027 till 5 000 tkr. Från år 2028 tas budgetposten bort helt.

Vård- och omsorgsnämnden (tkr)

	2027	2028	2029	2030
Ingående ram	1 971 709	2 045 267	2 102 692	2 165 819
Prisökningar	9 008	11 925	10 427	10 698
Tillskott enligt fördelningsmodell äldreomsorg	52 800	45 500	52 700	49 000
Löneöversyn 2026, tre månader	13 074	0	0	0
Justering IT-kostnader	4 337	0	0	0
Justering PO-pålägg	-1 464	0	0	0
Justering hyra	-4 197	0	0	0
Förändring	73 558	57 425	63 127	59 698
Budget 2027-2030	2 045 267	2 102 692	2 165 819	2 225 517

Förklaring av vissa budgetposter**Tillskott enligt fördelningsmodell äldreomsorg**

Ersättning för förändringar i aktuella åldersgrupper. Befolkningen 85 år och äldre kommer att öka under budgetperioden. Enligt vårens befolkningsprognos förväntas antalet personer som är över 85 år öka med 244 personer år 2027 jämfört med 2026. Ökningen beräknas bli 226 personer för år 2028, 300 personer år 2029 och 315 personer år 2030. Totalt under perioden 2027–2030 förväntas antalet personer 85 år och äldre öka med 1 085. Jämfört med 2025. För mer information se bilaga 6.

Löneöversyn 2026, tre månader

Från och med 2026 kompenseras nämnderna för nio månaders löneökningar inom ordinarie budgetram. För att täcka helårseffekten ersätts nämnderna året därpå för de ökade lönekostnader som avser årets tre första månader. För mer information, se sida 28.

Justering av IT-kostnader

Teknisk budgetpost. Den förändrade budgetramen kommer att mötas av en förändring av IT-kostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

Justering av PO-pålägg

Teknisk budgetpost. År 2027 sänks personalomkostnadspålägget och den interna personalavgiften med 0,16 procentenheter. Nämndens budgetram minskar samtidigt som personalkostnaderna sänks vilket innebär att förändringen är kostnadsneutral för nämnden.

Justering av hyra

Teknisk budgetpost. Den minskade budgetramen kommer att mötas av sänkning av lokalkostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

Socialnämnden (tkr)

	2027	2028	2029	2030
Ingående ram	1 970 278	2 037 616	2 022 470	2 004 552
Prisökningar	17 334	21 754	19 682	20 215
Tillfälligt tillskott	30 000	-10 000	-10 000	-10 000
Löneöversyn 2026, tre månader	10 161	0	0	0
Ökat behov personlig assistans	6 000	0	0	0
Justering IT-kostnader	3 477	0	0	0
Familjehemskostnader	3 000	0	0	0
Justering av hyra	-175	0	0	0
Resursfördelning SoL under 65 år	-1 200	-1 900	-2 600	0
Justering PO-pålägg	-1 259	0	0	0
Ökade behov av insatser enligt LSS	0	-10 000	-10 000	-10 000
Tillfälligt tillskott för ökade behov av insatser enligt SoL	0	-15 000	-15 000	-20 000
Förändring	67 338	-15 146	-17 918	-19 785
Budget 2027-2030	2 037 616	2 022 470	2 004 552	1 984 767

Förklaring av vissa budgetposter**Tillfälligt tillskott**

Politisk satsning utifrån nämndens prognosticerade underskott. Nämnden har tidigare fått tillfälliga tillskott om 95 000 tkr och det tillfälliga tillskottet uppgår i budget 2027 till 125 000 tkr.

Löneöversyn 2026, tre månader

Från och med 2026 kompenseras nämnderna för nio månaders löneökningar inom ordinarie budgetram. För att täcka helårseffekten ersätts nämnderna året därpå för de ökade lönekostnader som avser årets tre första månader. För mer information, se sida 28.

Ökat behov personlig assistans

Behoven inom personlig assistans har förändrats. Antalet brukare är oförändrat, men stödbehoven har blivit mer omfattande och komplexa.

Justering av IT-kostnader

Teknisk budgetpost. Den förändrade budgetramen kommer att mötas av en förändring av IT-kostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

Familjehemskostnader

Medel för ökade arvodesersättningar.

Justering av hyra

Teknisk budgetpost. Den minskade budgetramen kommer att mötas av sänkning av lokalkostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

Resursfördelning SoL under 65 år

Minskning av budget till följd av förändringar i åldersgruppen 0–64 för personer med funktionsnedsättning.

Justering av PO-pålägg

Teknisk budgetpost. År 2027 sänks personalomkostnadspålägget och den interna personalavgiften med 0,16 procentenheter. Nämndens budgetram minskar samtidigt som personalkostnaderna sänks vilket innebär att förändringen är kostnadsneutral för nämnden.

Tillfälligt tillskott för ökade behov av insatser enligt LSS

I budget 2026 fick socialnämnden ett tillfälligt tillskott på 45 000 tkr som förlängdes under 2026 och nu även för 2027. Tillskottet kommer från 2028 successivt att reduceras.

Tillfälligt tillskott för ökade behov av insatser enligt SoL

I budget 2025 fick socialnämnden ett tillfälligt tillskott på 50 000 tkr som förlängdes under 2026 och nu även för 2027. Tillskottet kommer från 2028 successivt att reduceras.

Samhällsplaneringsnämnden (tkr)	2027	2028	2029	2030
Ingående ram	990 583	1 057 458	1 119 638	1 127 816
Prisökningar	9 461	14 716	11 613	11 846
Kapitalkostnader för anläggningstillgångar till följd av exploateringar	10 800	9 200	3 500	7 000
Tillfälliga lösningar i pågående investeringsprojekt	10 029	7 255	-7 509	-9 542
Ostlänken och stadsutveckling i Butängen	13 225	-9 100	-26 260	-3 250
Kapitalkostnader investeringar	9 600	28 100	19 300	26 000
Detaljplaner	4 000	0	0	0
Förstärkning	3 000	0	0	0
Justering IT-kostnader	2 989	0	0	0
Driftkostnader enligt investeringsplan	2 365	2 096	2 482	2 517
Ökat antal färdtjänstresenärer på grund av demografisk utveckling	2 000	1 700	1 300	1 000
Löneöversyn 2026, tre månader	1 543	0	0	0
Kostnadsökningar markreserven	1 000	1 000	1 000	0
Tillkommande allmän platsmark	1 000	1 000	1 000	1 000
Ökade leasingkostnader spårvagnar	1 000	0	0	12 000
Trafiksamordning stora projekt	500	0	0	0
Justering av hyra	273	0	0	0
Skolskjuts, ökade kostnader för taxi	200	1 000	0	0
Bibehållen kvalitetsnivå i entreprenadkontrakt	0	6 000	5 000	15 000
Övertagande av vägföreningar	0	3 000	1 200	-300
Busskort Evakuering Norrköpings Montessoriskola	0	-300	-300	0
Ersätta DIKA/Noka	0	3 000	2 000	-5 000
Justering PO-pålägg	-257	0	0	0
Skolskjuts, busskort	-400	-200	-550	-100
Utredningsmedel för ras och skred	-500	-1 000	0	0
Justering av ram, -0,5% åren 2027-2029	-4 953	-5 287	-5 598	0
Förändring	66 875	62 180	8 178	58 171
Budget 2027-2030	1 057 458	1 119 638	1 127 816	1 185 987

Förklaring av vissa budgetposter

Kapitalkostnader för anläggningstillgångar till följd av exploateringar

Kapitalkostnader för anläggningstillgångar som går över från exploateringsprojektet till kommunens anläggningsregister i samband med färdigställande eller då anläggningstillgången tas i bruk.

Tillfälliga lösningar i pågående investeringsprojekt

Medel för kostnader som inte kan klassificeras som investering i samband med genomförande av investeringsprojekt.

Ostlänken och stadsutveckling i Butängen

Medel för att nå uppsatta projektmål samt att ha den beredskap som krävs för att ligga i takt med Trafikverkets arbete. Budgetposten har justerats efter det att medfinansieringsavtalet med Trafikverket hävts.

Kapitalkostnader investeringar

Nämnden ersätts för de kapitalkostnader som uppstår när investeringar aktiveras.

Detaljplaner

Förstärkning av handläggningsresurser för att korta ledtider för handläggning av detaljplaner.

Förstärkning

Förstärkning av kommunal infrastruktur.

Justering av IT-kostnader

Teknisk budgetpost. Den förändrade budgetramen kommer att mötas av en förändring av IT-kostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

Driftkostnader enligt investeringsplan

Driftkostnader som tillkommer från genomförda investeringar enligt investeringsplanen.

Ökat antal färdtjänstresenärer på grund av demografisk utveckling

Antalet äldre personer ökar stadigt den kommande budgetperioden. I och med det väntas också antalet personer med färdtjänststillstånd att öka.

Löneöversyn 2026, tre månader

Från och med 2026 kompenseras nämnderna för nio månaders löneökningar inom ordinarie budgetram. För att täcka helårseffekten ersätts nämnderna året därpå för de ökade lönekostnader som avser årets tre första månader. För mer information, se sida 28.

Kostnadsökningar markreserven

Medel för ökade kostnader för drift och löpande underhåll för markreserven.

Tillkommande allmän platsmark

Utökning av budgetmedel för drift och underhåll när mängden ytor som körbanor, gång- och cykelväg, broar, parker och grönområden med mera, tillkommer. Drift och underhåll av gator och övrig allmän platsmark sköts och finansieras inom exploateringsprojektet tills slutbesiktningen är genomförd av respektive anläggning.

Ökade leasingkostnader spårvagnar

Medel för ökade leasingkostnader för spårvagnar till det kommunala bolaget Norrköping Spårvägar AB.

Trafiksamordning stora projekt

Ny tjänst som trafiksamordnare för att hantera den ökade belastningen effektivt och bidra till smidigare trafikflöden. 500 tkr tillfördes i budget för år 2026.

Justering av hyra

Teknisk budgetpost. Den ökade budgetramen kommer att mötas av en höjning av lokalkostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

Skolskjuts, ökade kostnader för taxi

Införandet av en ny prismodell medför att kostnaderna för skolskjuts i form av taxi förväntas öka under perioden.

Bibehållen kvalitet i entreprenadkontrakt

Medel för driften av allmän plats. Budgetposten ökar successivt varje år kopplat till kostnadsökningar på anbud i upphandlingar.

Justering av PO-pålägg

Teknisk budgetpost. År 2027 sänks personalomkostnadspålägget och den interna personalavgiften med 0,16 procentenheter. Nämndens budgetram minskar samtidigt som personalkostnaderna sänks vilket innebär att förändringen är kostnadsneutral för nämnden.

Skolskjuts busskort

Minskade kostnader till följd av förändrat antal elever.

Utredningsmedel för ras och skred

Utredningsmedel för ras- och skredutredningar för att genomföra undersökningar av terräng och geologiska förhållanden utpekade riskområden av Myndigheten för samhällsskydd och beredskap. Minskning av belopp enligt plan.

Byggnads- och miljöskyddsnämnden (tkr)

	2027	2028	2029	2030
Ingående ram	51 819	55 052	55 304	55 197
Prisökningar	339	527	416	424
Nytt ärendesystem till kommunala lantmäteriet	1 500	-750	0	0
Lokal operativ samverkan	1 200	0	0	0
Justering IT-kostnader	248	0	0	0
Löneöversyn 2026, tre månader	232	0	0	0
Ärendesystem bygg och miljö	0	750	-250	0
Justering av hyra	10	0	0	0
Justering PO-pålägg	-37	0	0	0
Justering av ram, -0,5% åren 2027-2029	-259	-275	-273	0
Förändring	3 233	252	-107	424
Budget 2027-2030	55 052	55 304	55 197	55 621

Förklaring av vissa budgetposter

Nytt ärendesystem till kommunala lantmäteriet

Medel till införande av nytt ärendehanteringssystem för den kommunala lantmäterimyndigheten.

Lokal Operativ Samverkan

Resurser för att förstärka arbetet med Lokal Operativ Samverkan (LOS) där kommunen samverkar med andra myndigheter för att bekämpa organiserad brottslighet och motverka osund konkurrens och välfärdsbrott.

Justering av IT-kostnader

Teknisk budgetpost. Den förändrade budgetramen kommer att mötas av en förändring av IT-kostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

Löneöversyn 2026, tre månader

Från och med 2026 kompenseras nämnderna för nio månaders löneökningar inom ordinarie budgetram. För att täcka helårseffekten ersätts nämnderna året därpå för de ökade lönekostnader som avser årets tre första månader. För mer information, se sida 28.

Justering av hyra

Teknisk budgetpost. Den ökade budgetramen kommer att mötas av en höjning av lokalkostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

Justering av PO-pålägg

Teknisk budgetpost. År 2027 sänks personalomkostnadspålägget och den interna personalavgiften med 0,16 procentenheter. Nämndens budgetram minskar samtidigt som personalkostnaderna sänks vilket innebär att förändringen är kostnadsneutral för nämnden.

Överförmyndarnämnden (tkr)

	2027	2028	2029	2030
Ingående ram	26 222	26 417	26 607	26 729
Prisökningar	207	322	255	260
Löneöversyn 2026, tre månader	91	0	0	0
Justering IT-kostnader	45	0	0	0
Justering PO-pålägg	-17	0	0	0
Justering av ram, -0,5% åren 2027-2029	-131	-132	-133	0
Förändring	195	190	122	260
Budget 2027-2030	26 417	26 607	26 729	26 989

Förklaring av vissa budgetposter**Löneöversyn 2026, tre månader**

Från och med 2026 kompenseras nämnderna för nio månaders löneökningar inom ordinarie budgetram. För att täcka helårseffekten ersätts nämnderna året därpå för de ökade lönekostnader som avser årets tre första månader. För mer information, se sida 28.

Justering av IT-kostnader

Teknisk budgetpost. Den förändrade budgetramen kommer att mötas av en förändring av IT-kostnaderna och är därför kostnadsneutral för nämnden.

Justering av PO-pålägg

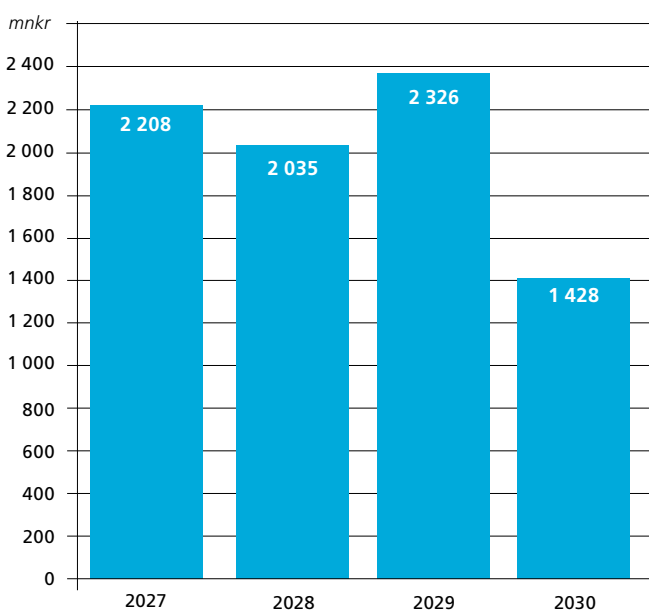
Teknisk budgetpost. År 2027 sänks personalomkostnadspålägget och den interna personalavgiften med 0,16 procentenheter. Nämndens budgetram minskar samtidigt som personalkostnaderna sänks vilket innebär att förändringen är kostnadsneutral för nämnden.

Investeringsbudget 2027 och investeringsplan 2028–2030

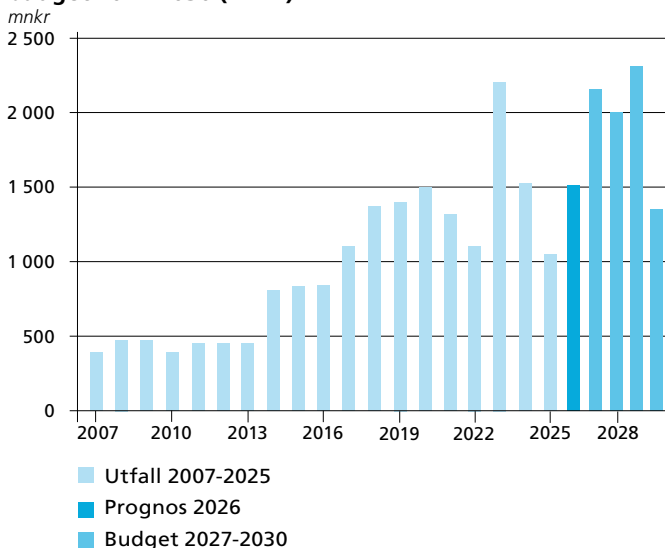
Kommunens investeringsutgifter i budget och plan för perioden uppgår totalt till 7 997 mnkr och investeringarna har en total budgetram på 13 081 mnkr. Av den totala budgetramen på 13 081 mnkr är 3 935 mnkr redan igångsatta projekt och 1 190 mnkr är i projekteringsskede/delvis igångsatta löpande investeringsprojekt. Nio projekt av totalt 220 projekt, står för drygt 50 procent av den totala budgetramen.

Total budgetram är den beräknade slutliga nettokostnaden för en investering. Total budgetram i investeringsbudget 2027 och investeringsplan 2028–2030 är den beräknade slutliga nettokostnaden för investeringsprojekt som har en investeringsutgift i investeringsbudget eller under planperiod. Det innebär att den totala budgetramen är högre än de belopp som syns 2027–2030 utifrån tidigare fattade beslut eller finnas med som utgift i plan efter år 2030. Det innebär även att det kommer att falla ut investeringsutgifter för åren 2027 och framåt avseende investeringar som tidigare år har beviljats budgetanslag men som inte har några budgeterade investeringsutgifter för åren 2027–2030. Se bilaga 11 på sida 116. Investeringsprojekt som är av löpande karaktär och utan tidsbegränsad projekttid ingår med en total budgetram till och med år 2027, vilket innebär att utgifter för dessa projekt 2028–2030 utgör belopp som inte finns med i den totala budgetramen. Den totala summan för de löpande projekten uppgår till 635 mnkr för åren 2028–2030. Total budgetram inklusive dessa projekt uppgår således till 13 716 mnkr.

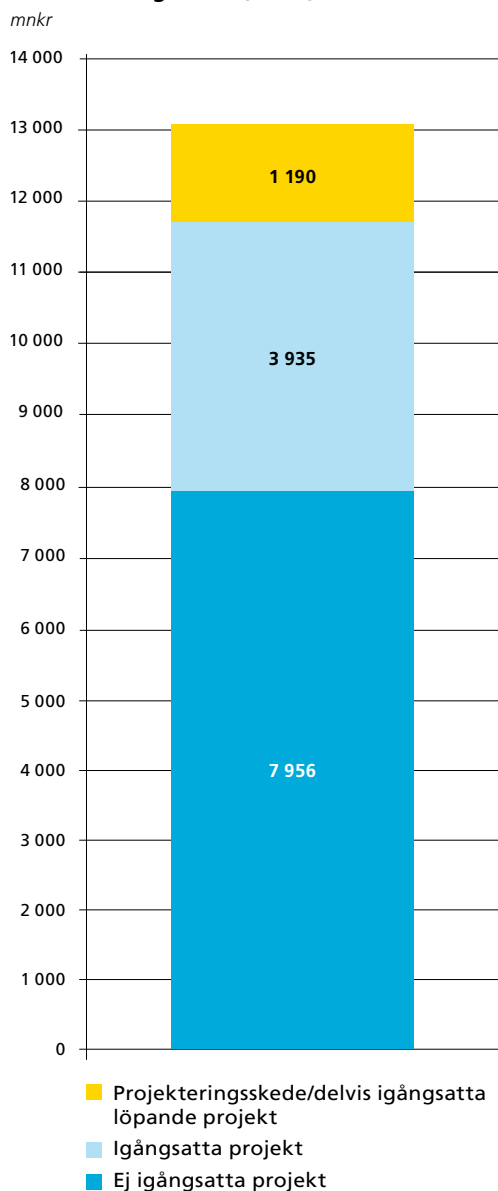
Investeringsutgifter 2027-2030 i budget och plan (mnkr)



Nettoinvesteringar¹, utfall 2007-2025, prognos 2026, budget 2027-2030 (mnkr)



Igångsatta och ej igångsatta investeringsprojekt av total budgetram (mnkr)



¹ Med nettoinvesteringar avses bruttoinvesteringar (exklusive exploateringsprojekt) minus intäkter vid tomträtts och fastighetsförsäljningar samt investeringsbidrag. År 2023 ingår fastighetsköp från kommunala bolag Norrköping Norrevo AB och Norrköping spårvägar AB på 1 302 mnkr.

Drift och kapitalkostnader

Enligt kommunallagen ska driftbudget i normalfallet upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Vad gäller investeringarna så finns inte samma restriktion, i och med att kostnaden bokföringsmässigt i form av avskrivning uppstår i samband med att investeringen tas i bruk och i samband med de räntekostnader som uppstår i och med finansieringen av investeringen. På så sätt kommer kapitalkostnaden och driftkostnaden för investeringen att fördelas över investeringens nyttjandeperiod och belasta driftbudgeten under de åren. Olika avskrivningstider används för olika delar av en anläggningstillgång om dessa delar har olika nyttjandeperioder. Om betydande och fysiskt klart identifierbara delar av anläggningen har väsentligen olika nyttjandeperioder bör olika avskrivningstider tillämpas enligt metoden komponentavskrivning. Om en ny bedömning avviker från tidigare bedömning ska avskrivningsbeloppet för innevarande och framtida perioder justeras.

Bidrag till statlig infrastruktur är bidrag som kommunen lämnar till finansiering av investering i infrastruktur som görs av staten. Den uppkomna tillgången ägs och förvaltas av den som gör investeringen. Bidrag till statlig infrastruktur upplöses proportionerligt per år, i högst 25 år, för de bidrag som hanteras över balansräkningen alternativt kostnadsförs det år avtal tecknas.

För konst och mark sker normalt ingen avskrivning då de förväntas ha en obegränsad nyttjandeperiod och ett bestående värde.

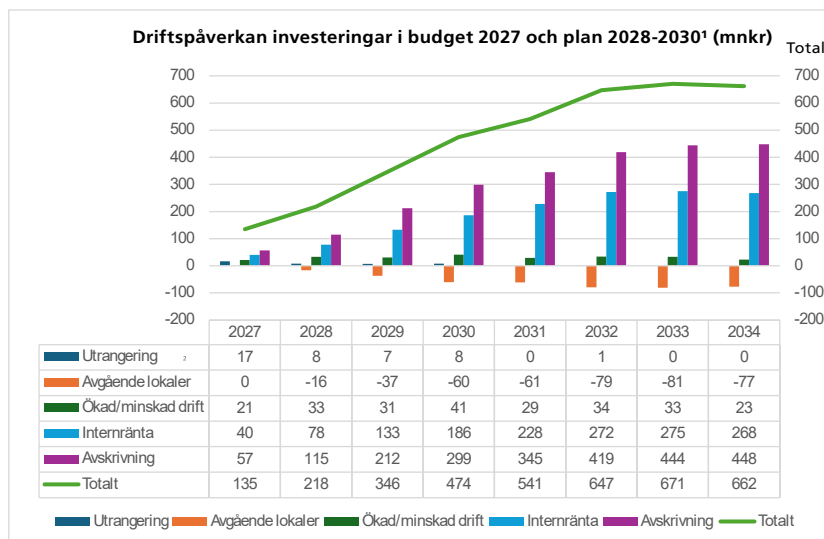
När en anläggningstillgång tagits ur bruk eller sålts ska den inte längre redovisas som en tillgång. Vinst eller förlust vid utrangering eller avyttring redovisas i rörelseresultatet som mellanskillnaden mellan det redovisade värdet och det belopp som erhålls för tillgången vid eventuell avyttring. Det är därför viktigt att kommunen har en långsiktig planering så att alla kapital- och driftkostnader tas med i budgetprocessen.

Driftspåverkan, investeringar i budget 2027 och plan 2028–2030

När de investeringar som finns med i investeringsbudget 2027 och investeringsplan 2028–2030 kommer att vara färdigställda och aktiverade kommer driftkostnaden år 2033 (året för aktivering av den investering som sträcker sig längst fram i tiden är år 2032) att uppgå till 671 mnkr för dessa investeringar. Det motsvarar 1,05 kronor på skatten i 2033 års nivå. Den största delen av kostnaden består av den årsvisa avskrivningen på 444 miljoner och hela kostnaden för investeringen kommer att fördelas över investeringens nyttjandeperiod i form av avskrivning. Internräntekostnaden ska spegla finansieringskostnaden för investeringen och förändras beroende på aktuella räntebetingelser. Av de 671 mnkr som nämns ovan avser internräntan 275 mnkr givet en internränta på 2,5 procent och det är den kostnad som jämte avskrivningskostnaden står för den största driftspåverkan. Om finansieringskostnaden skulle öka med en procentenhet så skulle räntekostnaden öka med drygt 110 mnkr för dessa investeringar. Kostnaderna för skötsel/drift varierar beroende på vilken typ av investering det rör sig om och av de 671 mnkr som nämns ovan avser 33 mnkr skötsel/drift. En del projekt medför att nuvarande kostnader avgår (exempelvis hyror) och driftminskningen för avgående lokalkostnader utifrån de projekt som finns i investeringsbudgeten uppgår till 81 mnkr. En del projekt innebär att nuvarande aktiverade anläggningstillgångar måste utrangeras, för ovanstående projekt uppgår summan till 41 mnkr fram till 2033. Som andel av skatter och bidrag motsvarar 671 mnkr cirka 4,8% i 2033 års nivå.

För redan aktiverade investeringar uppgår kommunens kapitalkostnad till 830 mnkr för år 2030 (avskrivningar 515 mnkr och internränta 315 mnkr) där lokaler har den största andelen i kapitalkostnaderna med 493 mnkr (avskrivningar 321 mnkr och internränta 172 mnkr.)

Investeringsutgifterna och investeringsplanerna har under senare år ökat i Norrköpings kommun främst till följd av lokalbehov hos verksamheterna, planerat underhåll, geografisk utbyggnad och förändrad infrastruktur.



¹ Tidigare beslutade investeringsprojekt som inte finns med i budget 2027 och plan 2028–2030 och anläggningstillgångar som uppstår i samband med exploateringsprojekt tillkommer med kapital- och driftskostnader.

² Ökad/minskad driftkostnad inklusive rivning, sanering, tillfälliga lösningar och intäkt nyttjanderättsavtal.

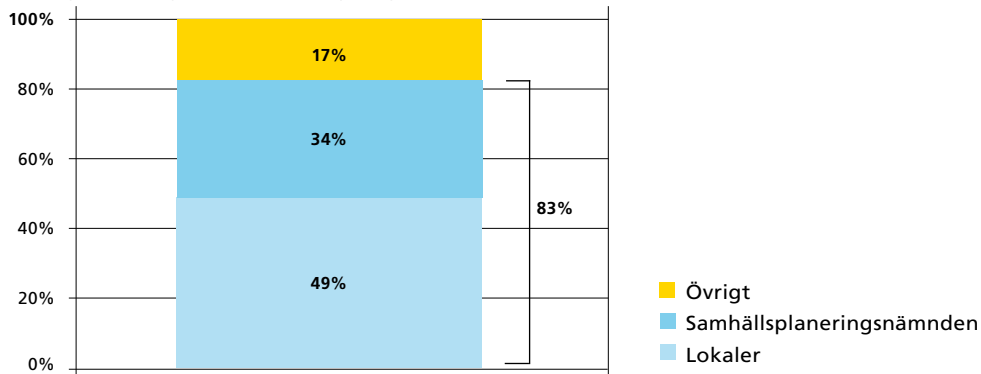
Finansiell leasing

Finansiellt leasingavtal medför avskrivningar och räntekostnader i resultaträkningen och skrivs av enligt samma princip som gäller för andra tillgångar av samma slag. Hyresavtal som kategoriseras som finansiella ska synliggöras i kommunens balans- och resultaträkning för att skapa en jämförbar och neutral redovisning oavsett hur kommunen väljer att finansiera resursanskaffningen. Finansiellt leasingavtal redovisas som anläggningstillgång i balansräkningen och förpliktelsen att i framtiden betala leasingavgifter redovisas som skuld i balansräkningen. Finansiellt leasingavtal redovisas som anläggningstillgång.

Investeringsutgifter

Som framgår av diagrammet nedan består drygt 49 procent av de budgeterade investeringsutgifterna under perioden 2027–2030 av investeringar i verksamhetslokaler, och drygt 34 procent är kopplade till samhällsplaneringsnämndens verksamhet, bland annat som en följd av geografisk utbyggnad och förändrad infrastruktur. Investeringar i lokaler och investeringar som utförs av samhällsplaneringsnämnden står för drygt 83 procent av periodens budgeterade investeringsutgifter. Framtida leasingavgifter redovisas som skuld i balansräkningen. Finansiella leasingavtal redovisas som anläggningstillgångar.

Kategorisering av investeringsutgifter 2027-2030



Den största enskilda investeringen är ny simhall och isyta, som ensam står för drygt 12 procent av de totala budgeterade investeringsutgifterna för perioden och har en total budgetram på 1 500 mnkr¹. Simhall och isyta beräknas vara klar 2031. Den näst största investeringen är flytt av inre hamnen som ensam står för drygt 2 procent av de totala budgeterade investeringsutgifterna av perioden och har en total budgetram på 1 406 mnkr. Flytt av inre hamnen beräknas vara klar 2030 och har en total driftsbudgetpåverkan på 26,6 mnkr.

Andra större investeringsprojekt är Johannisborgslänken, Johannisborgsförbindelsen mellan Hanholmsvägen och Ståthögavägen, Johannisborgsförbindelsen etapp Norra promenaden till Hanholmsvägen, ny centralstation bytespunkt, Södra kajen öster om Hamnbron och anslutning mellan Fredriksdalsgatan och Stockholmsvägen.

- Johannisborgslänken har en total budgetram på 998,8 mnkr och beräknas vara färdigställd 2028 med årlig driftsbudgetpåverkan med 51 mnkr.
- Johannisborgsförbindelsen mellan Hanholmsvägen och Ståthögavägen har en total budgetram på 766 mnkr och beräknas vara färdigställd 2030 med en årlig driftsbudgetpåverkan med 29,8 mnkr.
- Johannisborgsförbindelsen etapp Norra promenaden till Hanholmsvägen har en total budgetram på 178 mnkr och beräknas vara färdigställd år 2030 med en årlig driftsbudgetpåverkan med 9,3 mnkr.

Total budgetram för investeringar avseende Johannisborgsförbindelsen är 1 943 mnkr med en årlig driftskostnad på 75,8 mnkr.

- Ny centralstation bytespunkt har en total budgetram på 399 mnkr och beräknas vara färdigställd 2035 med en årlig driftsbudgetpåverkan med 18 mnkr.
- Södra kajen öster om Hamnbron har en total budgetram på 141 mnkr och beräknas vara färdigställd 2028 med en årlig driftsbudgetpåverkan med 6,3 mnkr.
- Anslutning mellan Fredriksdalsgatan och Stockholmsvägen har en total budgetram på 226,5 mnkr och beräknas vara färdigställd 2030 med en årlig driftsbudgetpåverkan med 9,4 mnkr.

Några större projekt inom verksamhetslokaler är Vilbergsskolan, nybyggnad skola F–6 och sporthall med en total budgetram på 325 mnkr, Västra Vikbolandet nybyggnad skola F–6 och sporthall med en total budgetram på 312 mnkr, äldreboendet Brännestad nybyggnad 80 lägenheter med en total budgetram på 275 mnkr och nybyggnad av äldreboende med 80 lägenheter med en total budgetram på 285 mnkr. Total driftkostnad för de projekten är 20,4 mnkr per år.

Ett större projekt inom hamnen är status hamn med en total budgetram på 615,1 mnkr och beräknas vara färdigställd 2031 med en total driftskostnad på 22 mnkr.

Som beskrivet ovan så påverkar planerade investeringar kommunens driftbudget i form av avskrivningar, räntekostnader, driftkostnader samt i vissa fall utrangeringskostnader. Beroende på typ av investering så kan man se effekterna på olika ställen i driftbudgeten. Ett exempel är investeringar i lokaler barn och ungdom samt gymnasieskolor som syns i budgetposten "Lokalkostnader" under utbildningsnämnden på sidan 35. Där ingår även ersättning till fristående huvudmän. Ett annat exempel är samhällsplaneringsnämndens investeringar som syns under samhällsplaneringsnämnden på sidan 40. Raden "kapitalkostnader investeringar" är ersättning för avskrivningar och internränta som uppstår när investeringar aktiveras. Även raden "driftkostnader enligt investeringsplan" har en direkt koppling till investeringsbudgeten då den ger kompensation för ökade driftkostnader till följd av genomförda investeringar.

¹ Investeringsbeloppet är preliminärt och kan komma att justeras då projekt är komplext och det erfordras förberedande utredningar avseende bland annat definitiv placering, utformning och omfattning.

Total budgettram

Total budgettram är den beräknade slutliga nettokostnaden för en investering. Investeringsprojekt som är av löpande karaktär och utan tidsbegränsad projekttid ingår med en total budgettram till och med utgifterna år 2027. I tidigare års budget har total budgettram benämnts total kalkyl. I kolumnen År visas första året som projektet beviljats budget. Tidigare beslutade investeringsprojekt som inte har budgeterad investeringsutgift år 2027–2030 finns i bilaga 11 på sida 116.

Nämnd och projekt (tkr)	År	Total budgettram	Utgift 2027	Utgift 2028	Utgift 2029	Utgift 2030
Kommunstyrelsen						
Produkter på enheter	2005	73 099	23 000	26 000	28 000	33 000
En till en (gymnasiet)	2011	18 466	0	3 000	5 000	5 000
En till en (åk 7-9)	2011	28 051	0	6 000	6 000	5 000
Serverhårdvara	2016	22 761	2 000	6 000	0	0
Nät och kommunikation	2017	40 428	0	0	4 000	5 000
Summa digitalisering		182 805	25 000	41 000	43 000	48 000
Inventarier/farled hamnen	2012	5 900	1 500	1 500	1 000	1 000
Flytt av inre hamnen	2015	1 406 000	70 000	50 000	50 000	33 350
Årlig reinvestering hamnen	2015	78 375	0	5 000	6 500	6 500
Status hamn	2021	615 100	140 457	75 651	127 260	13 260
Hamnplan P12	2027	190 000	40 000	60 000	10 000	10 000
Terminalbyggnad Pampus	2028	120 000	0	50 000	70 000	0
Farledsprojekt	2029	75 000	0	0	20 000	20 000
Mindre investering hamnen 2027	2027	10 000	10 000	0	0	0
Mindre investering hamnen 2028	2028	10 000	0	10 000	0	0
Mindre investering hamnen 2029	2029	10 000	0	0	10 000	0
Mindre investering hamnen 2030	2030	10 000	0	0	0	10 000
Summa hamnverksamhet		2 530 375	261 957	252 151	294 760	94 110
Inventarier stadsarkiv	2028	2 500	0	2 500	0	0
Summa kommunstyrelsen övrigt		2 500	0	2 500	0	0
Investering säkerhet 2027	2027	10 000	10 000			
Investering säkerhet 2028	2028	10 000		10 000		
Investering säkerhet 2029	2029	10 000			10 000	
Investering säkerhet 2030	2030	10 000				10 000
Summa säkerhetsverksamhet		40 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Kommunstyrelsen totalt, nettoutgift		2 755 680	296 957	305 651	347 760	152 110
Lokaler						
Lokaler barn och ungdom samt gymnasieskolor						
Förskola Tingsbröten tillbyggnad och anpassning	2026	19 500	9 500	0	0	0
Förskola Jursla nybyggnad 4 avdelningar	2028	55 000	0	20 000	35 000	0
Summa förskoleverksamhet		74 500	9 500	20 000	35 000	0
Västra Vikbolandet nybyggd skola	2021	312 000	10 000	80 000	43 000	0
Vilbergsskolan nybyggnad F-6 idrott	2023	325 000	10 000	20 000	0	0
Värdshusgatan 4 och 6 skola	2024	207 000	5 000	5 000	27 000	0
Bråviksskolan tillbyggnad	2026	94 000	5 000	40 000	35 000	0
Söderporten till- och nybyggnad	2026	160 000	60 000	50 000	0	0
Summa grundskoleverksamhet		1 098 000	90 000	195 000	105 000	0
Reinvestering Enebyskolan idrottshall	2026	10 000	7 000	0	0	0
Reinvestering Parkskolan	2026	10 000	8 000	0	0	0
Reinvestering Vångaskolan	2026	25 000	15 000	0	0	0
Reinvestering Hagagymnasiet	2027	17 000	8 000	9 000	0	0
Reinvestering Karlshovsskolan	2027	55 000	20 000	35 000	0	0
Reinvestering Ektorps hallen	2028	28 000	0	8 000	20 000	0
Reinvestering Ektorps skolan	2028	20 000	0	5 000	15 000	0
Summa övergripande barn och ungdom		165 000	58 000	57 000	35 000	0
Klimatanpassning förskola och skola 2027	2027	2 000	2 000	0	0	0
Lokalanpassning utbildningslokal	2027	12 000	12 000	0	0	0

Nämnd och projekt (tkr)	År	Total budgettram	Utgift 2027	Utgift 2028	Utgift 2029	Utgift 2030
Klimatanpassning förskola och skola 2028	2028	2 000	0	2 000	0	0
Lokalanpassning utbildningslokal 2028	2028	12 000	0	12 000	0	0
Lokalanpassning utbildningslokal 2029	2029	12 000	0	0	12 000	0
Lokalanpassning utbildningslokal 2030	2030	12 000	0	0	0	12 000
Summa reinvestering lokaler utbildningsverksamhet		52 000	14 000	14 000	12 000	12 000
Lokaler barn, ungdom samt gymnasieskolor, nettoutgift		1 389 500	171 500	286 000	187 000	12 000
Lokaler vård och omsorg						
Hemtjänst lokalanpassning Skärblacka (KDN)	2027	5 000	5 000	0	0	0
Summa hemtjänst		5 000	5 000	0	0	0
Reinvestering Annagårdens dagcentral	2026	15 000	8 000	0	0	0
Reinvestering Söderport tillagning kök	2028	15 000	0	15 000	0	0
Summa reinvestering lokaler vård och omsorg		30 000	8 000	15 000	0	0
Äldreboende Brännestad, nybyggnad 80 lägenheter	2025	275 000	100 000	95 000	0	0
Äldreboende Vickelbygården tillbyggnad	2026	75 000	50 000	0	0	0
Äldreboende ospecifiserat 1 nybyggnad 80 lägenheter	2027	285 000	80 000	100 000	105 000	0
Södergården Vrinnevigatan	2028	20 000	0	20 000	0	0
Äldreboende ospecifiserat 2 nybyggnad 80 lägenheter	2029	290 000	0	0	80 000	100 000
Summa äldreboende		945 000	230 000	215 000	185 000	100 000
Mariabacken ombyggnad till yngre demensboende	2026	35 000	20 000	0	0	0
Summa övergripande vård och omsorg		35 000	20 000	0	0	0
Lokaler vård och omsorg, nettoutgift		1 015 000	263 000	230 000	185 000	100 000
Lokaler övrigt						
Brandåtgärder myndighetskrav	2026	24 000	8 000	8 000	0	0
Flygplatsen, Lokalanpassning	2026	25 000	15 000	0	0	0
Energisparande åtgärder 2027	2027	8 000	8 000	0	0	0
Mindre ombyggnad och lokalanpassning 2027	2027	22 000	22 000	0	0	0
Återställ efter inommiljö 2027	2027	11 000	11 000	0	0	0
Energisparande åtgärder 2028	2028	8 000	0	8 000	0	0
Mindre ombyggnad och lokalanpassning 2028	2028	22 000	0	22 000	0	0
Återställ efter inommiljö 2028	2028	11 000	0	11 000	0	0
Energisparande åtgärder 2029	2029	8 000	0	0	8 000	0
Mindre ombyggnad och lokalanpassning 2029	2029	22 000	0	0	22 000	0
Återställ efter inommiljö 2029	2029	11 000	0	0	11 000	0
Energisparande åtgärder 2030	2030	8 000	0	0	0	8 000
Mindre ombyggnad och lokalanpassning 2030	2030	22 000	0	0	0	22 000
Återställ efter inommiljö 2030	2030	11 000	0	0	0	11 000
Summa övrigt		213 000	64 000	49 000	41 000	41 000
Reinvestering Flygplatsen etapp 2	2026	25 000	7 000	7 000	7 000	0
Reinvestering Fröbelinstitutet, Fröbelstugan	2026	30 000	20 000	0	0	0
Reinvestering Källvindsskolan	2026	30 000	15 000	0	0	0
Reinvestering Ruddammen	2027	12 000	6 000	6 000	0	0
Reinvestering spårvägar 2027	2027	2 000	2 000	0	0	0
Reinvestering övergripande Kvarnholm 2027	2027	13 000	13 000	0	0	0
Reinvestering övriga investeringar 2027	2027	85 000	85 000	0	0	0
Reinvestering spårvägar 2028	2028	2 000	0	2 000	0	0
Reinvestering Stadshuset	2028	20 000	0	10 000	10 000	0
Reinvestering övergripande Kvarnholm 2028	2028	8 000	0	8 000	0	0
Reinvestering övriga investeringar 2028	2028	85 000	0	85 000	0	0
Reinvestering spårvägar 2029	2029	2 000	0	0	2 000	0
Reinvestering övergripande Kvarnholm 2029	2029	8 000	0	0	8 000	0
Reinvestering övriga investeringar 2029	2029	85 000	0	0	85 000	0

Nämnd och projekt (tkr)	År	Total budgetram	Utgift 2027	Utgift 2028	Utgift 2029	Utgift 2030
Reinvestering spårvägen 2030	2030	2 000	0	0	0	2 000
Reinvestering övergripande Kvarnholm 2030	2030	8 000	0	0	0	8 000
Reinvestering övriga investeringar 2030	2030	85 000	0	0	0	85 000
Summa reinvesteringar		502 000	148 000	118 000	112 000	95 000
Kvarnholmen Louis De Geer telfers	2026	12 000	2 000	0	0	0
Kvarnholmen scen lyftbord	2026	20 000	10 000	0	0	0
Summa Kvarnholmen 7		32 000	12 000	0	0	0
Lokaler övrigt, nettoutgift		747 000	224 000	167 000	153 000	136 000
Lokaler kultur och fritid						
Bråvalla föremålsmagasin nybyggnad	2025	64 000	5 000	0	0	0
Summa konst och kultur		64 000	5 000	0	0	0
Hagebyhus fritidsgård nybyggnad	2028	24 000	0	24 000	0	0
Summa kultur event och fritid		24 000	0	24 000	0	0
Reinvestering Centralbadet	2026	20 000	13 000	0	0	0
Reinvestering Råssla- o Hultdalsbadet	2026	18 000	10 000	0	0	0
Reinvestering Stadsbiblioteket	2026	56 000	6 000	40 000	0	0
Reinvestering Bollspelaren	2027	3 000	3 000	0	0	0
Nyinvestering simhall och isyta ¹	2029	1 500 000	0	0	500 000	500 000
Reinvestering övergripande kultur- och fritidsnämnden 2027	2027	11 000	11 000	0	0	0
Reinvestering övergripande kultur- och fritidsnämnden 2028	2028	11 000	0	11 000	0	0
Reinvestering övergripande kultur- och fritidsnämnden 2029	2029	11 000	0	0	11 000	0
Reinvestering övergripande kultur- och fritidsnämnden 2030	2030	11 000	0	0	0	11 000
Summa reinvestering lokaler kultur och fritid		1 641 000	43 000	51 000	511 000	511 000
Lokaler kultur och fritid, nettoutgift		1 729 000	48 000	75 000	511 000	511 000
Lokaler social						
LSS 5 lägenheter Albrektsvägen 112 C	2026	22 000	4 000	0	0	0
LSS 6 lägenheter ersättning Bryggaregatan del 1	2026	40 000	30 000	0	0	0
LSS 6 lägenheter ersättning Bryggaregatan del 2	2026	40 000	30 000	0	0	0
LSS 6 lägenheter Polonäsen 2 ersättning	2026	40 000	30 000	0	0	0
LSS 6 lägenheter Ristvägen ersättning	2026	40 000	30 000	0	0	0
LSS 6 lägenheter ospecificerad utökning	2027	40 000	10 000	30 000	0	0
LSS 6 lägenheter ospecificerad ersättning	2027	40 000	5 000	35 000	0	0
Barnboende 4 platser ospecificerad utökning	2027	30 000	5 000	10 000	15 000	0
Barnboende 4 platser ospecificerad ersättning	2027	30 000	5 000	10 000	15 000	0
Korttidshem barn ospecificerad 1 ersättning	2027	30 000	10 000	20 000	0	0
Korttidshem barn ospecificerad ersättning	2028	30 000	0	5 000	25 000	0
Servicebostad nybyggnad	2028	120 000	0	60 000	60 000	0
Korttidshem barn ospecificerad ersättning	2029	30 000	0	0	5 000	25 000
Korttidshem Lindövägen 100 tillbyggnad	2029	20 000	0	0	10 000	10 000
Summa LSS-boende		552 000	159 000	170 000	130 000	35 000
Reinvestering LSS Vårfruvägen	2027	12 000	12 000	0	0	0
Reinvestering LSS 2028	2028	20 000	0	20 000	0	0
Reinvestering LSS 2029	2029	20 000	0	0	20 000	0
Reinvestering LSS 2030	2030	20 000	0	0	0	20 000
Summa reinvestering lokaler socialkontoret		72 000	12 000	20 000	20 000	20 000
SoL-gruppboende 24 lägenheter ersättning	2025	120 000	50 000	0	0	0
Summa SoL-gruppboende		120 000	50 000	0	0	0
Lokaler social, nettoutgift		744 000	221 000	190 000	150 000	55 000

¹ Investeringsbeloppet är preliminärt och kan komma att justeras då projekt är komplext och det erfordras förberedande utredningar avseende bland annat definitiv placering, utformning och omfattning.

Nämnd och projekt (tkr)	År	Total budgetram	Utgift 2027	Utgift 2028	Utgift 2029	Utgift 2030
Samhällsplaneringsnämnden						
Reinvestering markreserven	2022	27 935	4 500	5 000	5 000	5 500
Gång- och cykelväg Bangårdsgatan	2024	5 500	5 000	0	0	0
Trafikåtgärder Dagsbergsskolan	2026	12 000	11 000	0	0	0
varav investering		0	0	0	0	0
varav bidrag till statlig medfinansiering		12 000	11 000	0	0	0
Trimningsåtgärder Ingelsta	2026	27 000	26 000	0	0	0
Cirkulationsplats Jursla	2027	13 000	3 000	10 000	0	0
Hagagatan omdaning	2029	5 000	0	0	5 000	0
Huvudgata Marby	2029	21 000	0	0	8 000	13 000
Släntåtgärd Såpkullen	2030	3 550	0	0	0	3 550
Summa exploatering		114 985	49 500	15 000	18 000	22 050
Reinvestering spår och leder	2025	1 000	500	500	500	500
Idrotts- och fritidsanläggningar	2027	13 900	500	3 000	3 200	3 500
Summa fritid		14 900	1 000	3 500	3 700	4 000
Gatubelysning investering	2007	19 378	2 000	2 000	2 000	2 000
Bullersanering	2009	3 285	450	900	0	450
Trafiksäkerhetsåtgärder	2009	21 723	3 000	2 000	2 000	2 000
Stad i ljus investering	2015	4 058	250	250	250	250
Beläggningar	2018	84 678	31 500	26 500	26 500	26 500
Broar	2018	52 371	19 000	12 000	12 000	12 000
Reinvestering rekonstruktion väg	2018	23 627	4 300	0	3 300	3 000
Reinvestering trafiksignaler	2018	11 690	500	500	500	500
Renovering kajer	2018	23 977	2 500	2 500	2 500	2 500
Tillgänglighetsåtgärder	2018	4 240	1 000	500	1 000	1 000
Belysning enskilt huvudmannaskap	2021	105 000	15 000	15 000	0	0
Energibesparing belysning	2021	45 500	10 000	0	0	0
Parkeringsåtgärder	2022	19 000	4 000	4 000	0	0
Reinvestering brunnar	2022	3 037	1 000	1 000	1 000	1 000
Trimningsåtgärder gång- och cykelväg	2023	18 714	3 000	3 000	3 000	3 000
Reinvestering bryggor	2024	16 000	2 500	2 500	2 500	2 500
Korsning Pampushamnen	2026	12 800	6 400	0	0	0
Reinvestering Norra kajen	2027	70 000	70 000	0	0	0
Reinvestering Palacekajen	2027	17 000	17 000	0	0	0
Summa infrastruktur		556 078	193 400	72 650	56 550	56 700
Johannisborgslänken	2016	999 800	300 000	106 800	0	0
Johannisborgsförbindelsen etapp 3	2025	178 000	18 000	70 000	86 000	0
Johannisborgsförbindelsen etapp 4	2026	766 000	96 000	230 000	300 000	100 000
Summa Johannisborgsförbindelsen		1 943 800	414 000	406 800	386 000	100 000
Kollektivbefrämjande åtgärder	2008	12 431	1 500	1 500	1 500	1 500
varav investering		14 181	1 500	1 500	1 500	1 500
varav bidrag		-1 750	0	0	0	0
Industrispår	2009	18 739	1 000	1 000	1 000	1 000
Spår och kontaktledning	2010	35 816	4 000	4 000	4 000	4 000
Hållplatsjustering	2014	26 355	7 000	5 000	5 000	5 000
varav investering		35 855	7 000	5 000	5 000	5 000
varav bidrag		-9 500	0	0	0	0
Spårvagnsverkstad	2014	4 034	0	0	500	500
Spårjustering Nygatan	2019	130 000	30 000	40 000	0	0
Spårjustering Östra promenaden	2020	75 000	70 000	0	0	0
Summa kollektivtrafik och industrispår		302 375	113 500	51 500	12 000	12 000

Nämnd och projekt (tkr)	År	Total budgettram	Utgift 2027	Utgift 2028	Utgift 2029	Utgift 2030
Naturvårdsåtgärder i sötvatten	2013	2 831	0	500	0	500
Våtmarker	2013	9 779	500	500	1 500	500
varav investering		12 041	500	500	500	500
varav bidrag		-2 262	0	0	0	0
Etablering naturreservat	2014	7 400	500	1 000	1 000	1 000
varav investering		7 941	500	1 000	1 000	1 000
varav bidrag		-541	0	0	0	0
Vandringshinder Motala ström	2028	20 000	0	20 000	0	0
Kommunala nedlagda deponier	2022	26 260	2 000	2 000	2 000	2 000
Summa Natur		66 270	3 000	24 000	4 500	4 000
Anslutning Fredriksdalsgatan	2029	226 500	0	0	10 000	120 000
Dagvattenkanal Butängen	2029	23 000	0	0	3 000	4 000
Infrastruktur Centralstation	2029	113 000	0	0	5 600	0
Kapacitetshöjande åtgärder Butängen	2028	11 000	0	1 000	10 000	0
Ny centralstation bytespunkt	2029	399 000	0	0	20 000	20 000
Park och torg Centralstation	2029	60 000	0	0	4 000	3 000
Passager Ostlänken	2027	59 600	10 000	20 000	20 000	9 600
Trafikåtgärder Butängen	2030	5 000	0	0	0	5 000
Summa Ostlänken och Butängen		897 100	10 000	21 000	72 600	161 600
Lekplatsutrustning planerat underhåll	2019	4 346	500	500	500	500
Parkhus	2019	5 500	500	500	500	500
Reinvestering växtbäddar promenaderna	2019	8 050	500	2 000	0	0
Trygga gröna miljöer	2022	16 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Åtgärd stadsträd	2022	4 800	800	800	800	800
Reinvestering parkmiljöer	2023	6 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Källsorteringskärl	2024	6 000	500	500	500	500
Reinvestering hundrastgårdar	2024	2 705	500	500	500	500
Renovering Abborreberg	2025	9 000	2 000	0	0	0
Reinvestering byggnader av kulturvärde	2026	4 000	2 000	2 500	2 500	2 500
Utveckling Folkparken	2026	14 300	5 000	800	8 000	0
Götaparken	2027	10 000	3 000	7 000	0	0
Summa stadsmiljö		90 701	18 300	18 100	16 300	8 300
Lekmiljöer	2012	25 151	6 000	6 500	7 000	7 500
Regleringsdammar	2016	52 000	8 000	4 000	0	0
Trafikräkningssystem	2018	2 402	500	500	500	0
Grön infrastruktur	2022	5 000	500	500	0	0
Bytespunkt Himmelstalund	2023	9 500	8 500	0	0	0
Djäknepark stadsdelspark	2024	10 000	1 000	8 000	0	0
Gröna förstärkningsåtgärder	2024	9 000	3 000	0	0	0
Översvämningsåtg	2024	10 000	3 000	3 000	0	0
Gång- och cykelväg Skärblacka	2025	48 000	0	13 000	32 000	0
varav investering		5 000	0	1 000	4 000	0
varav bidrag till statlig medfinansiering		43 000	0	12 000	28 000	0
Södra kajen öster om Hamnbron	2025	141 000	62 000	10 000	0	0
Södra kajen öster om Varvsbron	2026	5 200	1 000	0	0	0
Herrebro deponi - Sluttäckning	2027	90 000	6 000	12 000	22 000	22 000
Inventarier natur & bygg	2027	1 000	1 000	500	500	500
Lokaler Sylten	2027	4 500	2 500	1 000	1 000	0
Hagebyparken	2028	20 000	0	2 000	18 000	0
Bråvallaverket	2027	25 000	10 000	15 000	0	0
Trafikplats Ingelsta	2028	62 000	0	1 000	61 000	0
Summa strategisk		519 753	113 000	77 000	142 000	30 000
Samhällsplaneringsnämnden totalt, nettoutgift		4 505 962	915 700	689 550	711 650	398 650

Nämnd och projekt (tkr)	År	Total budgetram	Utgift 2027	Utgift 2028	Utgift 2029	Utgift 2030
Kultur- och fritidsnämnden						
Hällristningar	2017	2 400	100	100	100	100
Kultur- och fritidsnämnden inventarier	2019	1 600	200	200	200	200
Stadsmuseet föremålsmagasin inventarier	2024	400	0	200	0	0
Idrott, kultur och fritid anläggningar	2025	1 300	500	500	500	500
Offentlig konst	2025	3 500	1 000	1 500	1 500	1 500
Platsspecifik konst skola/förskola	2025	12 350	4 200	3 400	2 500	0
Platsspecifik konst platsmark	2025	8 500	2 000	4 500	0	0
Stadsbiblioteket publik miljö	2026	5 000	1 500	1 500	1 000	0
Stadsmuseet entré	2026	400	100	100	0	0
Biblioteket logistiklösning	2027	2 850	2 350	500	0	0
Fritidsgårdar inventarier	2027	400	200	200	0	0
Konsmuseet gradänger	2027	1 500	1 500	0	0	0
Konstmuseet fordon	2027	720	720	0	0	0
Kulturskolan inventarier	2027	300	300	0	0	0
Konstmuseet föremålsmag inventarier	2028	400	0	400	0	0
Kultur- och fritidsnämnden totalt, nettoutgift		41 620	14 670	13 100	5 800	2 300
Utbildningsnämnden						
Inventarier utbildningskontoret	2021	110 000	30 000	50 000	50 000	40 000
Utbildningsnämnden totalt, nettoutgift		110 000	30 000	50 000	50 000	40 000
Vård- och omsorgsnämnden						
Linköpingsvägen 7	2028	6 400	0	6 400	0	0
Byte av köksutrustning	2027	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800
Utbyte av inventarier	2027	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100
Utbyte av teknisk utrustning	2027	8 550	8 550	8 550	8 550	8 550
Vård- och omsorgsnämnden totalt, nettoutgift		20 850	14 450	20 850	14 450	14 450
Kompetensförsörjningsnämnden						
Möbler och teknik	2027	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Kompetensförsörjningsnämnden totalt, nettoutgift		1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Socialnämnden						
Förtätning av kontorslokaler	2026	750	550	0	0	0
Flytt kontor Vikboplan 11	2027	3 500	3 500	0	0	0
Utbyte befintliga inventarier	2027	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600
Utbyte inventarier boende	2027	14 400	540	4 460	6 520	2 880
Utbyte teknisk utrustning	2027	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Socialnämnden totalt, nettoutgift		21 250	7 190	7 060	9 120	5 480
Summa investeringar totalt		13 081 062	2 207 667	2 035 411	2 325 980	1 428 190

Planerade förhyrningar under perioden 2027-2030

	Preliminär investering (tkr)	Beräknad start hyreskontrakt (år)
Socialnämnden		
LSS 6 lägenheter ersättning ospec-förhyrd ¹	40 000	2028
LSS 6 lägenheter utökning ospec-förhyrd ¹	40 000	2028
Summa	80 000	

Ovan redovisas de större inhyrningar som är planerade för budgetperioden. Inhyrningarna kompletterar byggandet av lokaler i egen regi, som är redovisade i investeringsplanen. Hyran för de framtida inhyrningarna kommer ekonomiskt att belasta respektive verksamhetsnämnds driftbudget. Behörighet för att teckna hyresavtal styrs av det totala hyresbeloppet. För hyresavtal som under kontraktstiden understiger 40 000 tkr är förhandling och avtalsteckning delegerat till kommunstyrelsen. För hyresavtal som överstiger 40 000 tkr under kontraktstid ska respektive inhyrning beslutas av kommunfullmäktige. Alla de planerade inhyrningarna ovan kommer att beslutas av kommunfullmäktige.

¹ Hyresavtal som kategoriseras som finansiella ska synliggöras i kommunens balans- och resultaträkning för att skapa en jämförbar och neutralredovisning oavsett hur kommunen väljer att finansiera resursanskaffningen. Finansiellt leasingavtal redovisas som anläggningstillgång i balansräkningen och förpliktelsen att i framtiden betala leasingavgifter redovisas som skuld i balansräkningen. Finansiellt leasingavtal medföravskrivningar och räntekostnader i resultaträkningen och skrivs av enligt samma princip som gäller för andra tillgångar av samma slag.

Bolagskoncernen

Bolagsöversikt

Bolagskoncernen består av moderbolaget Norrköping Rådhus AB och dess 9 aktiva dotterbolag. Bolagen bedriver kommunal verksamhet genom att leverera service och tjänster åt kommunens invånare. I erbjudandet ingår alltifrån bostäder, lokaler, vattenförsörjning, hamnanläggningar till spårvagns- och flygplatsverksamhet och evenemang. Norrköping Rådhus AB är helägt av Norrköpings kommun och har till uppgift att styra dotterbolagen med utgångspunkt från kommunfullmäktiges beslutade styrdokument. Moderbolaget ska optimera koncernens finansiella och skattemässiga situation och sträva efter en balanserad ekonomisk utveckling på såväl kort som lång sikt med utgångspunkt från bolagets uppdrag, investeringsbehov och ekonomiska risker. Genom bolagens verksamheter vill ägaren uppfylla kommunens vision och övergripande mål.

Norrköping Rådhus AB

■ FASTIGHETER ■ INFRASTRUKTUR ■ TILLVÄXT/UPPLEVELSER ■ INTRESSEBOLAG

Hyresbostäder i Norrköping AB (100%)

Boteknik Drift i Norrköping AB
Brygghuset Fastighet i Norrköping AB
Billbo i Norrköping AB
Fastighetsaktiebolaget Tango
Gamlebro AB

Nodra AB (100 %)

Norrköpings Hamn AB (100 %)
Norrköping Airport AB (100 %)
Norrköping Spårvägar AB (100 %)

Näringslivsfastigheter i Norrköping AB (100 %)

Norrköping Visualisering AB (100 %)
Norrköping Science Park AB (100 %)
Upplev Norrköping AB (100 %)

AB Norrköpings Idrottspark (1 aktie)
Parken Event och Arena AB (1 aktie)

Bolagskoncernens budgetprocess

Norrköping Rådhus AB fastställer slutlig budget för 2027 samt plan för 2028–2031 i december 2026. Siffrorna nedan är baserat på inrapportering i november 2025.

Sammanställning

Sammanställning av budget 2026 och resultatplan 2027-2029¹

Bolagens resultat före bokslutsdispositioner och skatt

Bolag	Bokslut 2025	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Hysesbostäder i Norrköping AB	113 191	-165 000	45 000	45 000	-45 000	45 000
Nodra AB	22 373	17 804	20 853	19 148	25 710	28 952
Norrköpings Hamn AB	45 558	27 006	30 600	31 426	22 491	22 665
Norrköping Airport AB	-9 525	-9 500	1 000	1 500	2 500	4 500
Norrköping Spårvägar AB	14 773	13 496	14 053	13 919	14 132	14 433
Näringslivsfastigheter i Norrköping AB	1 229	-1 834	-2 118	-1 018	-918	-788
Norrköping Visualisering AB	151	16	103	105	108	110
Norrköping Science Park AB	386	0	0	0	0	0
Upplev Norrköping AB	206	-731	52	13	17	22
Summa	188 342	-118 743	109 543	110 093	19 040	114 894
Norrköping Rådhus AB	-38 509	-51 470	-84 870	-86 600	-88 250	-90 050
Summa inklusive moderbolag²	149 833	-170 213	24 673	23 493	-69 210	24 844

Sammanställning av förväntad värdeöverföring till Norrköping Rådhus AB

Bolag (tkr)	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Hysesbostäder i Norrköping AB		40 000	25 000		25 000
Nodra AB	8 400	8 600	13 800	14 000	9 000
Norrköpings Hamn AB	17 000	30 650	33 000	35 500	15 500
Norrköping Spårvägar AB	35 000	40 000	15 000	15 000	5 000
Näringslivsfastigheter i Norrköping AB	30 000		5 000	5 000	
Summa	90 400	119 250	91 800	69 500	54 500

Sammanställning av förväntad värdeöverföring till Norrköpings kommun

Bolag (tkr)	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ränta	27 500	30 800	30 800	30 800	30 800
Borgensavgifter från bolagen	20 300	20 500	20 700	20 800	20 800
Utdelning	35 300	23 500	23 800	24 500	24 500
Summa	83 100	74 800	75 300	76 100	76 100

¹ Prognos 2026 avser prognos 1 2026, Budget 2027 och plan 2028-2030 enligt rapportering i november 2025 resp april 2026, ny uppdatering sker i november 2026.

² Summan av ovanstående resultat är inte liktydligt med koncernresultatet då inga koncernelimineringar är gjorda.

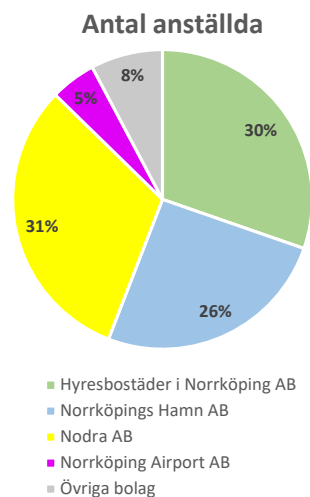
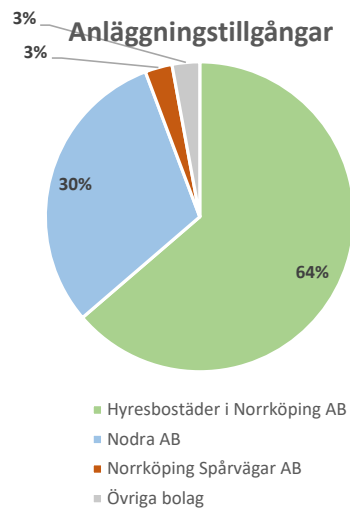
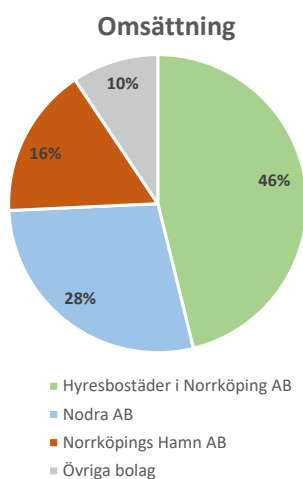
Sammanställning av verksamhetsbidrag

Bolag (tkr)	Bokslut 2025	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Norrköping Airport AB	31 500	31 700	32 300	32 900	33 500	33 500
Norrköping Visualisering AB	14 600	14 900	15 200	15 500	15 800	15 800
Norrköping Science Park AB	9 600	11 600	11 800	12 000	12 200	12 400
Upplev Norrköping AB	30 400	22 900	23 400	23 900	24 400	24 400
Summa	86 100	81 100	82 700	84 300	85 900	86 100

Sammanställning av investeringar

Bolag (tkr)	Bokslut 2025	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Hysesbostäder i Norrköping AB	877 800	467 000	477 000	329 000	259 000	274 000
Nodra AB	274 000	390 400	531 400	558 700	917 400	639 100
Norrköpings Hamn AB	75 270	46 930	164 300	115 500	141 500	37 500
Norrköping Airport AB	4 314	19 070	13 300	13 400	400	400
Norrköping Spårvägar AB	6 165	20 000	16 000	11 000	21 000	16 000
Upplev Norrköping AB	119	-	100	100	100	100
Norrköping Visualisering AB	612	2 020	2 200	-	-	-
Summa	1 238 280	945 420	1 204 300	1 027 700	1 339 400	967 100

Nyckeltal 2027

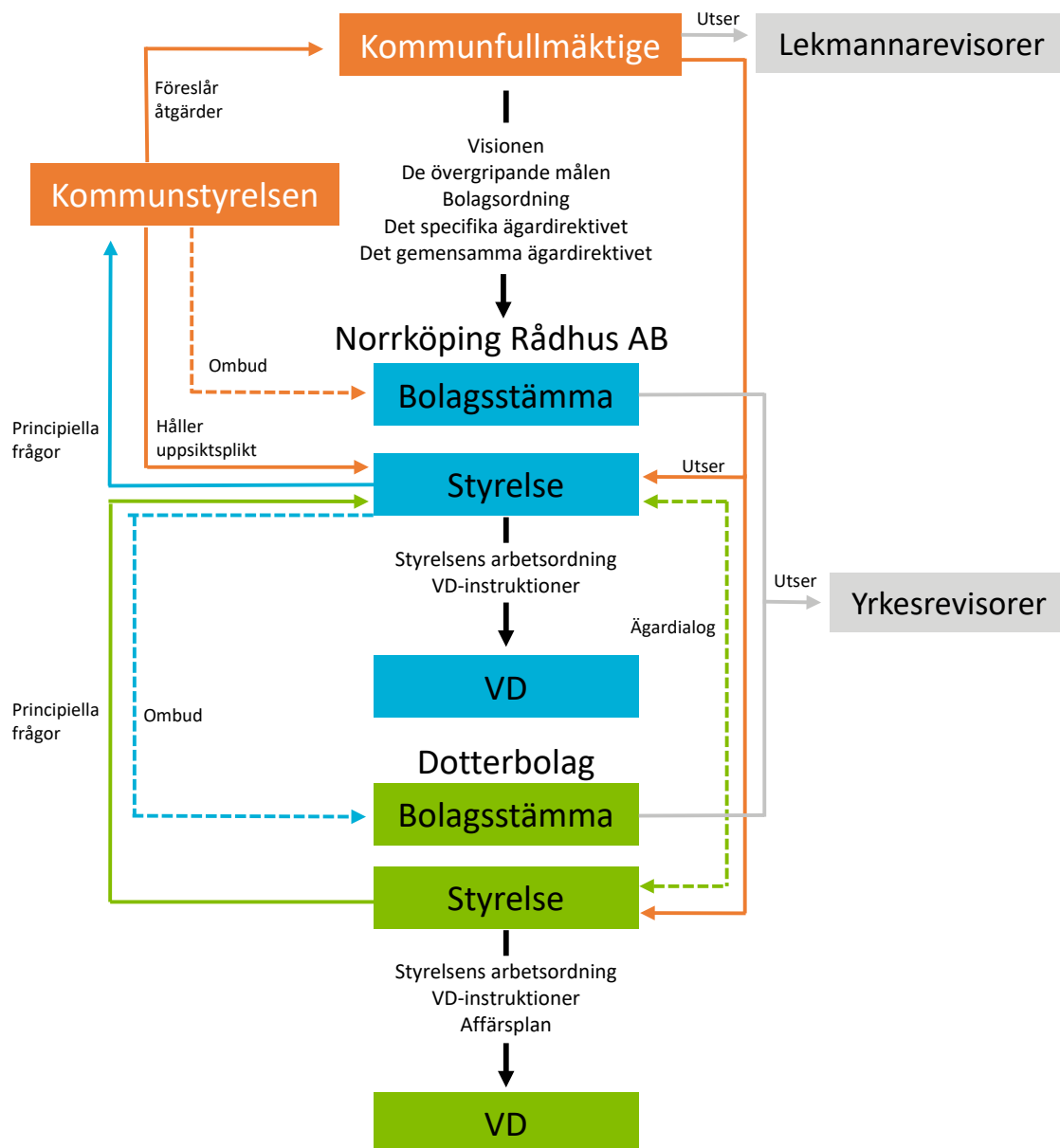


Så styrs kommunens bolag

Kommunens nämnder och bolag har ansvar för att förvalta och genomföra verksamhet inom sitt område utifrån politiska mål, bolagsordningar, ägardirektiv, reglementen och styrdokument. De kommunala bolagen är viktiga samhällsfunktioner i Norrköpings kommun. Genom bolagens verksamheter vill man uppfylla kommunens vision och övergripande mål.

Bolagsstyrning

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och den övergripande och lagstadgade ägaren för samtliga bolag. Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att kommunfullmäktiges beslut genomförs, följs upp och utvärderas. Enligt kommunallagen 6 kap 1§ ska kommunstyrelsen leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter. Detta gäller såväl för kommunens nämnder som för kommunens hel- och delägda aktiebolag. Moderbolaget Norrköping Rådhus AB ansvarar för att leda, styra och samordna dotterbolagens verksamhet mot kommunens vision och övergripande mål. Detta utförs genom formell styrning (bolagsordning och ägardirektiv) och informell styrning (ägardialog). I bolagskoncernen finns nio aktiva dotterbolag. Dotterbolagen styr sin verksamhet genom affärsplaner och andra styrande dokument inom ramarna för bolagsordning och ägardirektiv.



Bolagets uppdrag

Norrköpings Rådhus AB är helägt av Norrköpings kommun. Bolaget är moderbolag i bolagskoncernen, som bildades i december 2007. Bolaget är för närvarande ägare av 9 aktiva dotterbolag med en underkoncern. Ägarens syfte och motiv med bolagskoncernen är bland annat att åstadkomma:

- en ökad effektivitet,
- en bättre styrning,
- en förbättrad ekonomisk kontroll,
- en tydlig ägare,
- ett forum för att samordnat hantera ägarfrågorna,
- en möjlighet att resultatutjämna mellan bolagen,
- en likadan beskattningssituation som skulle gälla om verksamheten hade bedrivits i förvaltningsform.

Budget 2027

Norrköpings Rådhus AB ska under 2027 fördela totalt 82,7 mnkr i verksamhetsbidrag till Norrköping Science Park AB, Norrköping Visualisering AB, Norrköping Airport AB och Norrköping Upplev AB. Norrköping Rådhus AB finansierar dessa via ett verksamhetsbidrag om 30 mnkr från Norrköpings kommun samt genom värdeöverföringar från andra bolag inom koncernen.

De planerade värdeöverföringarna under 2027 kommer från Hyresbostäder i Norrköping AB, Norrköpings Hamn AB, Nodra AB samt Norrköping Spårvägar AB. Den värdeöverföring som planeras från Hyresbostäder i Norrköping AB överförs till kommunen. I kommunen kommer dessa medel sedan att användas inom ramen för kommunens bostadsförsörjningsansvar.

Bolagskoncernens långsiktiga finansiella mål är att vara självförsörjande över en löpande 5-årsperiod. Det vill säga att Norrköping Rådhus AB minst levererar tillbaka det bolaget erhåller från Norrköpings kommun i form av verksamhetsbidrag. Därmed är bolagskoncernen inte beroende av bidrag från kommunen, netto. I budgeten för Norrköpings kommun finns en förväntan om utdelning från Norrköping Rådhus AB på 23,5 mnkr för 2026.



Norrköping Rådhus AB

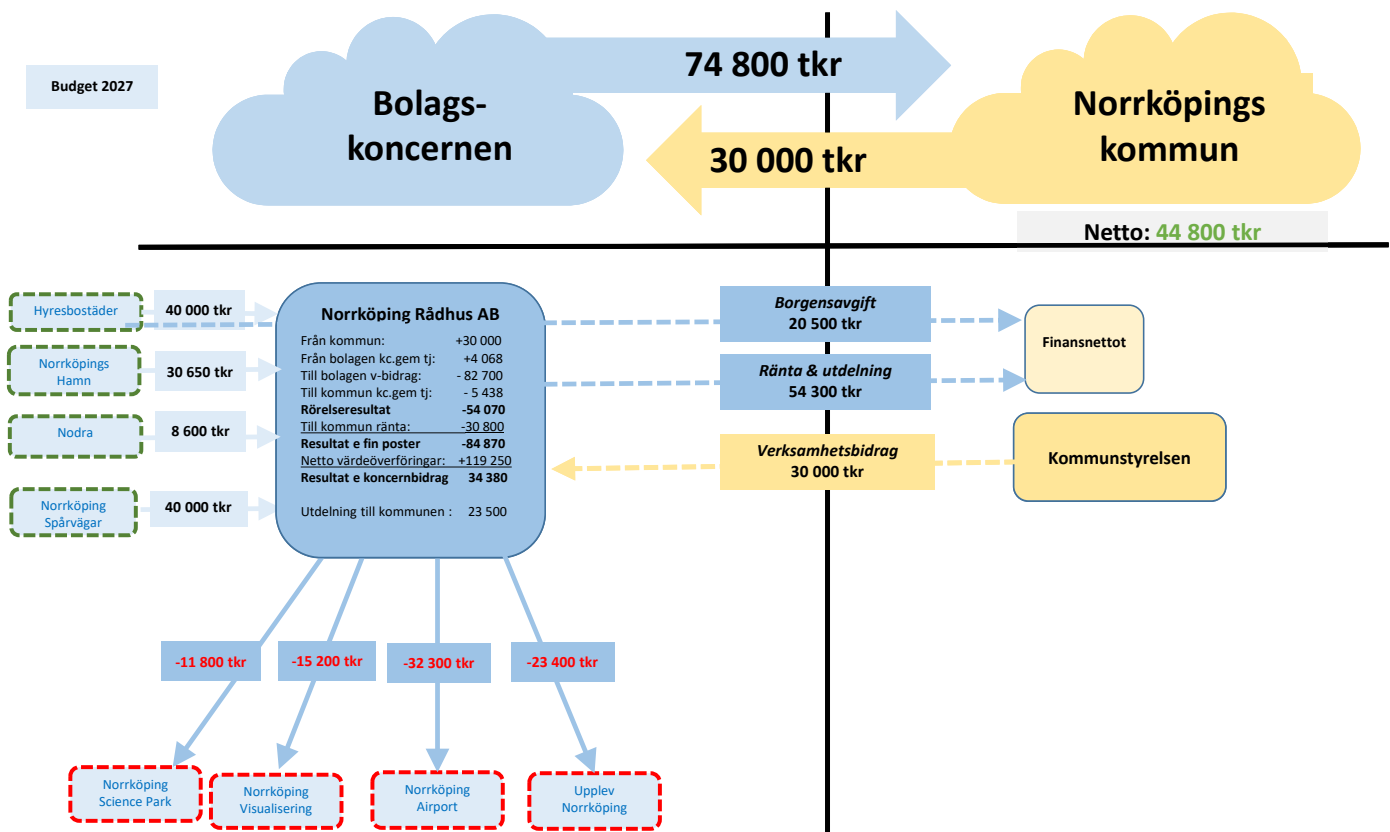
	Prognos 1 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Resultatbudget (tkr)					
Intäkter	32 330	34 068	34 200	34 350	34 450
varav koncernintern nettoomsättning	3 950	4 068	4 200	4 350	4 450
varav verksamhetsbidrag från Norrköpings kommun	28 380	30 000	30 000	30 000	30 000
Kostnader (-)	-86 300	-88 138	-90 000	-91 800	-92 300
varav verksamhetsbidrag, lämnade	-81 100	-82 700	-84 300	-85 900	-86 100
varav koncerngemensamma tjänster till Norrköpings kommun	-4 600	-4 738	-4 900	-5 000	-5 200
Övriga externa kostnader	-600	-700	-800	-900	-1 000
Rörelseresultat	-53 970	-54 070	-55 800	-57 450	-57 850
Resultat från andelar i intresseföretag (+/-)	30 000				
Räntekostnader och liknande resultatposter (-)	-27 500	-30 800	-30 800	-30 800	-30 800
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter					
Resultat efter finansiella poster	-51 470	-84 870	-86 600	-88 250	-88 650
Koncernbidrag, erhållna	60 000	119 250	91 800	69 500	54 500
Koncernbidrag, lämnade	-10 000	0	0	0	0
Resultat före skatt	-1 470	34 380	5 200	-18 750	-34 150
Skatt på årets resultat					
Årets resultat	-1 470	34 380	5 200	-18 750	-34 150
Balansbudget (tkr)					
Anläggningstillgångar	1 764 404	1 764 404	1 764 404	1 764 404	1 764 404
Fordran Norrköpings kommun	90 000	245 770	254 620	233 670	190 020
Omsättningstillgångar	270 839	119 250	91 800	69 500	54 500
Summa tillgångar	2 125 243	2 129 424	2 110 824	2 067 574	2 008 924
Aktiekapital	100 100	100 100	100 100	100 100	100 100
Övrigt bundet eget kapital	50	50	50	50	50
Fritt eget kapital	489 991	465 021	475 601	456 301	413 051
Årets resultat	-1 470	34 380	5 200	-18 750	-34 150
Totalt eget kapital	588 671	599 551	580 951	537 701	479 051
Långfristiga skulder	1 499 072	1 499 072	1 499 072	1 499 072	1 499 072
Kortfristiga skulder	37 500	30 800	30 800	30 800	30 800
Summa eget kapital och skulder	2 125 243	2 129 423	2 110 823	2 067 573	2 008 923
Nyckeltal					
Justerat Eget Kapital	588 671	599 551	580 951	537 701	479 051
Soliditet (%)	28%	28%	28%	26%	24%
Verksamhetsbidrag till dotterbolagen (tkr)					
Norrköping Airport AB	31 700	32 300	32 900	33 500	33 500
Upplev Norrköping AB	22 900	23 400	23 900	24 400	24 400
Norrköping Visualisering AB	14 900	15 200	15 500	15 800	15 800
Norrköping Science Park AB	11 600	11 800	12 000	12 200	12 400
Summa	81 100	82 700	84 300	85 900	86 100

Flödet Norrköping Rådhus AB och Norrköpings kommun

År 2027 budgeterar Norrköpings kommun med ett verksamhetsbidrag till Norrköping Rådhus AB uppgående till 30 mnkr för att Norrköpings Rådhus AB i sin tur ska lämna verksamhetsbidrag till dotterbolagen.

Norrköpings kommun erhåller, i budgeten för år 2027, 54 mnkr från Norrköping Rådhus AB i form av utdelning och ränta. Dotterbolagen betalar borgensavgift direkt till Norrköpings kommun på 20 mnkr.

Norrköping Rådhus AB förväntas senast i bokslut 2027 lämna utdelning till Norrköpings kommun med ett belopp om högst 23,5 mnkr.



Fördelning av partistöd 2027 (kr)

Parti	Antal mandat	Partistöd		Stöd till ungdom		Summa per parti
		Grundstöd	Mandatstöd 41 613	Grundstöd	Mandatstöd 3 161	
Socialdemokraterna	25	107 270	1 068 475	8 122	81 075	1 264 942
Moderaterna	21	107 270	897 519	8 122	68 103	1 081 014
Sverigedemokraterna	15	107 270	641 085	8 122	48 645	805 122
Vänsterpartiet	8	107 270	341 912	8 122	25 944	483 248
Kristdemokraterna	5	107 270	213 695	8 122	16 215	345 302
Liberalerna	4	107 270	170 956	8 122	12 972	299 320
Centerpartiet	4	107 270	170 956	8 122	12 972	299 320
Miljöpartiet de Gröna	3	107 270	128 217	8 122	9 729	253 338
	85	858 160	3 632 815	64 976	275 655	4 831 606

Beräkning av framtida volymer inom fritidshem inklusive verksamhet för 10–12 åringar

Bakgrund

Fritidshem omfattar skolfri tid som barnet har rätt till från året då det börjar förskoleklass. Främst nyttjas fritidshemmen i åldersgruppen 6–9 år men det finns också en verksamhet för 10–12 åringar som har utökats på senare år. Under år 2014 samarbetade utbildningskontoret och ekonomi- och styrningsavdelningen i arbetet med beräkningen av kommande volymer inom verksamheten. En ny modell infördes som tar hänsyn till den demografiska utvecklingen och att olika åldrar nyttjar fritidshem i olika stor utsträckning. I beräkningarna ingår både fritidshemsverksamhet för åldersgruppen 6–9 år och verksamheten för 10–12 åringar.

Under år 2016 gjordes en utredning av modellen i samband med att allt fler elever som inte var folkbokförda i Sverige var inskrivna i skolans verksamheter. Denna grupp består bland annat av asylsökande eller personer som har fått ett tillfälligt uppehållstillstånd av någon annan anledning. De finns inte med i befolkningsprognosen eftersom den enbart avser folkbokförd befolkning. Antalet ej folkbokförda inskrivna inom fritidshemsverksamheten är dock litet och modellen tar hänsyn till dessa barn i och med att de finns med i beräkningarna av de nyttjandegrader som används i volymkattningarna.

Volymkattningarna i denna redovisning baseras på befolkningsprognosen som beräknades i mars 2026.

Ersättningsnivå

I budgeten för aktuellt år används en kostnad per barn som avser kostnaden året innan budgetåret uppräknat med förväntad löne- och prisutveckling.

Med hjälp av kostnaden per barn i verksamheten och volymberäkning beräknas en totalkostnad av förväntad förändring av antal inskrivna barn som ersätts i sin helhet.

Volymen barn i fritidshem

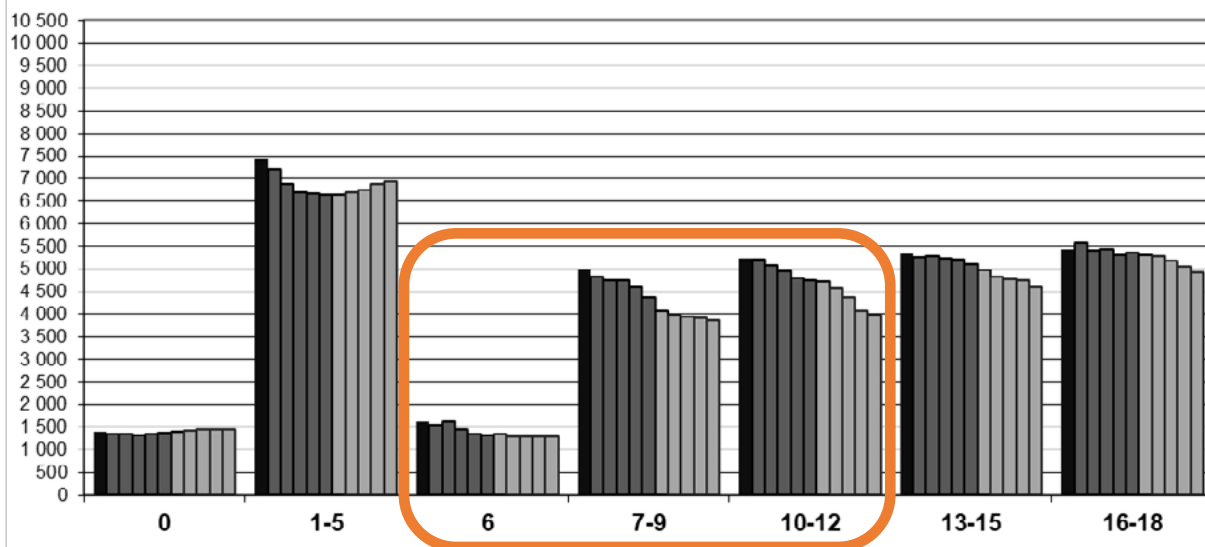
Beräkningen av volymen barn i fritidsverksamhet utgår från prognostiserat antal barn i kommunen kommande år samt beräknade nyttjandegrader för inskrivna i verksamheten. Nyttjandegraderna baseras på historiska uppgifter.

En befolkningsprognos beräknas varje år och redovisar prognostiserat antal folkbokförda barn den 31 december kommande tio år, där de första fem åren benämns prognos och efterföljande fem år benämns utblick.

Aktuell befolkningsprognos visar på minskningar mellan åren 2026 och 2030 av antalet barn i de åldrar som kan befinna sig i fritidshemsverksamhet. Se nedanstående diagram.

Antal personer i åldersgrupper år 2025, samt åren 2026-2035 enligt befolkningsprognos 2026 (ljusare grå=utblick)

Antal



Källa: Statistiska centralbyrån (år 2025), Norrköpings kommun - Kommundirektörens kontor (övriga år)

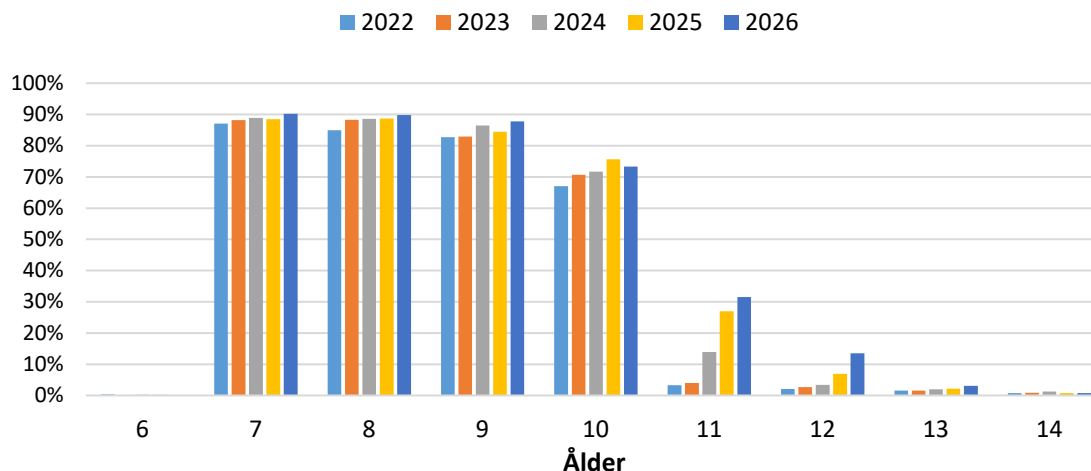
Not: Avser prognos beräknad i mars 2026.

Andelen barn i en årskull som finns i fritidshemsverksamheten varierar både mellan åldrar och mellan vår- och hösttermin. Till exempel så finns det knappt några barn som fyllt/kommer att fylla 6 år under året inskrivna i fritidshem under vårterminen, medan nästan 90 procent av dessa barn finns i verksamheten under höstterminen.

Beräkningsmetod

Med hjälp av antal inskrivna barn i verksamhetssystemet och totalt antal barn folkbokförda i kommunen beräknas en nyttjandegrad som anger hur stor andel av barnen i respektive årskull som finns i fritidshemsverksamheten. Nyttjandegrader tas fram för vårterminen och höstterminen för respektive årskull. I beräkningarna används nyttjandegraderna för de två senaste åren för respektive termin. I diagrammen nedan visas hur nyttjandegraderna utvecklats på senare år i olika åldrar.

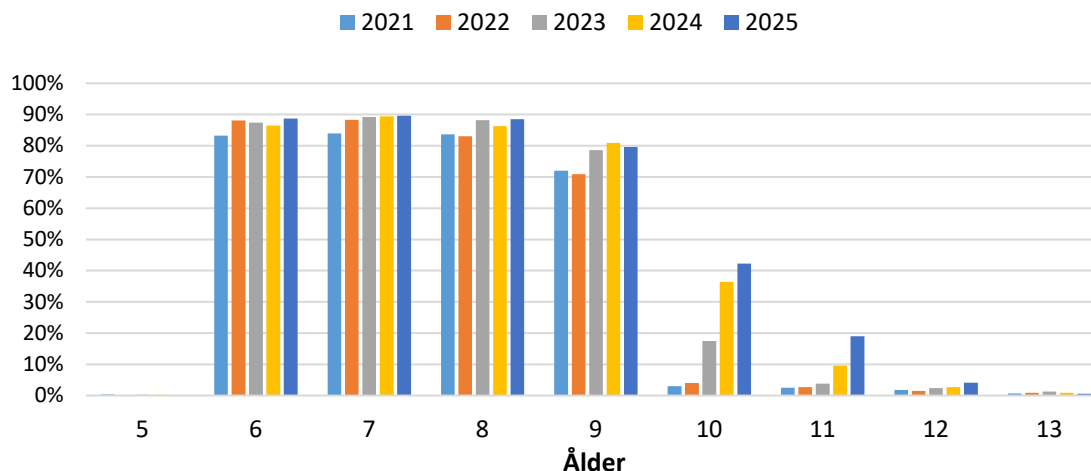
Nyttjandegrader under vårterminen efter ålder och år



Källa: IST (utbildningskontorets verksamhetssystem) och Statistiska centralbyrån. Beräkningar av Norrköpings kommun – Kommundirektörens kontor

Andelen barn som finns i fritidshemsverksamheten minskar med barnets ålder men har under de senaste åren ökat påtagligt i de äldre åldersgrupperna.

Nyttjandegrader under höstterminen efter ålder och år



Källa: IST (utbildningskontorets verksamhetssystem) och Statistiska centralbyrån. Beräkningar av Norrköpings kommun – Kommundirektörens kontor

I och med att det är skillnad i nyttjandegrad på vår- och hösttermin för de olika årskullarna och att det finns en skillnad mellan åldrar tas hänsyn till båda dessa faktorer i beräkningarna. Hänsyn tas också till att det finns ett fåtal barn som finns i verksamheten som inte tillhör gruppen 6–12 år. Nyttjandegraderna, tillsammans med aktuell befolkningsprognos, ger en beräknad volym barn som förväntas finnas i fritidsverksamheten under vår- respektive hösttermin kommande år. Som förväntad budgetvolym för fritidshem används ett medelvärde av dessa två beräknade volymer.

Volymjustering inför nytt budgetår sker gentemot budgeterad volym föregående budgetår och inte gentemot faktisk volym. På detta sätt kommer eventuella differenser vad gäller budgeterad och faktisk volym att justeras kontinuerligt.

Volym i budget 2027–2030

Enligt gällande befolkningsprognos från mars 2026 kommer antalet barn i åldern 6–12 år i Norrköping att minska varje år (2026 – 2030) jämfört med 2025. Det budgeterade antalet barn i fritidshem minskar också årligen i jämförelse med det budgeterade antalet år 2026. Se resultat i tabellen nedan.

Volymskattning inom fritidsverksamhet, budgetvolym

	2026	2027	2028	2029	2030
Volymskattning (antal inskrivna barn)	6 520	6 300	6 200	5 990	5 750
Förändring per år		-210	-100	-210	-240
Ackumulerad förändring		-210	-320	-530	-770

Not: Tabellen redovisar den budgetvolym 2026 som låg till grund för ersättning i budget 2026. Volymen för åren 2027–2030 är beräknade med hjälp av befolkningsprognosen från mars 2026. Beräkningarna omfattar både fritidsverksamhet för 6–9-åringar och verksamhet för 10–12-åringar. Uppgifterna är avrundade till närmaste tiotal.

Beräkning av framtida volymer inom förskolan

Bakgrund

En viktig del i planeringsarbetet inom förskolan är att beräkna framtida volymer för verksamheten, det vill säga antalet inskrivna barn i förskoleverksamhet kommande år. Under våren 2013 arbetade ekonomi- och styrningsavdelningen tillsammans med utbildningskontoret fram en resursfördelningsmodell för beräkning av antalet inskrivna barn i förskolan. Volymerna i berörda åldrar bygger i modellen på kommunens befolkningsprognos justerad med en nyttjandegrad som visar andelen barn i respektive ålder som går i förskolan.

Från och med budgetår 2017 beräknas också en volymskattning av antalet ej folkbokförda barn som förväntas befinna sig inom förskolan. Denna grupp består exempelvis av asylsökande. De finns inte med i befolkningsprognosen eftersom den enbart avser folkbokförd befolkning men ingår alltså i volymskattningen. På senare år har dock antalet asylsökande minskat och gruppen beräknas fortsätta minska till en nästan obefintlig nivå under kommande år som en följd av att antalet asylsökande i kommunen minskar vilket gör att denna del av modellen för närvarande inte har någon påverkan på volymskattningen.

Det innebär att volymskattningen inom förskolan är uppdelad i två delar:

1. Inskrivna barn som är folkbokförda i Norrköping.
2. Övriga inskrivna barn som inte är folkbokförda, till exempel asylsökande eller personer med tillfälliga uppehållstillstånd som inte ger rätt till folkbokföring.

Ersättningsnivå

I budgeten för aktuellt år används en kostnad per barn som avser kostnaden året innan budgetåret uppräknat med förväntad löne- och prisutveckling.

Med hjälp av kostnaden per barn i verksamheten och volymberäkning beräknas en totalkostnad av förväntad förändring av antalet inskrivna barn som ersätts i sin helhet.

Antal barn i förskoleåldern

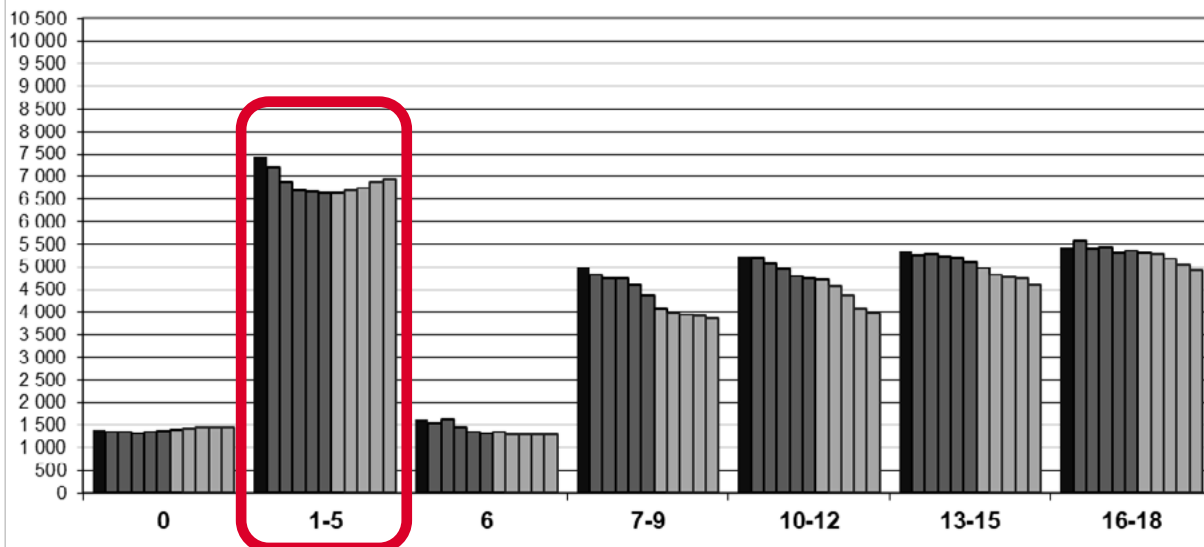
Varje år görs en befolkningsprognos som redovisar prognostiserat antal barn per 31 december kommande tio år, de första fem benämns prognos och efterföljande fem benämns utblick.

Antalet invånare i förskoleåldern, 1–5 år, hade en topp på närmare 8 800 år 2017 men har därefter minskat och vid utgången av 2025 var antalet drygt 7 400. Antalet förväntas minska ytterligare till nivåer runt drygt 6 600 kring år 2030. Utvecklingen på sikt är mycket osäker då gruppen redan år 2032 helt består av barn som inte var födda när prognosen beräknades. Resultaten bygger då till stor del på det prognostiserade barnafödandet och erfarenheter från tidigare prognoser visar att det har varit svårt att förutse barnafödandets upp- och nedgångar.

Diagrammet nedan visar det förväntade antalet barn i förskoleåldrarna 1–5 år enligt befolkningsprognosen.

Antal personer i åldersgrupper år 2025, samt åren 2026-2035 enligt befolkningsprognos 2026 (ljusare grå=utblick)

Antal



Källa: Statistiska centralbyrån (år 2025), Norrköpings kommun – Kommundirektörens kontor (övriga år)

Not: Avser prognos beräknad i mars 2026.

Volymen barn i förskolan

I volymberäkningarna används resultatet från befolkningsprognosen och en framräknad nyttjandegrad som anger hur stor del av barnen i respektive årskull som är inskrivna i förskolan. Nyttjandegraden hämtas från verksamhetssystemet IST och varierar mellan årskullar - men varierar också mellan vår och höst.

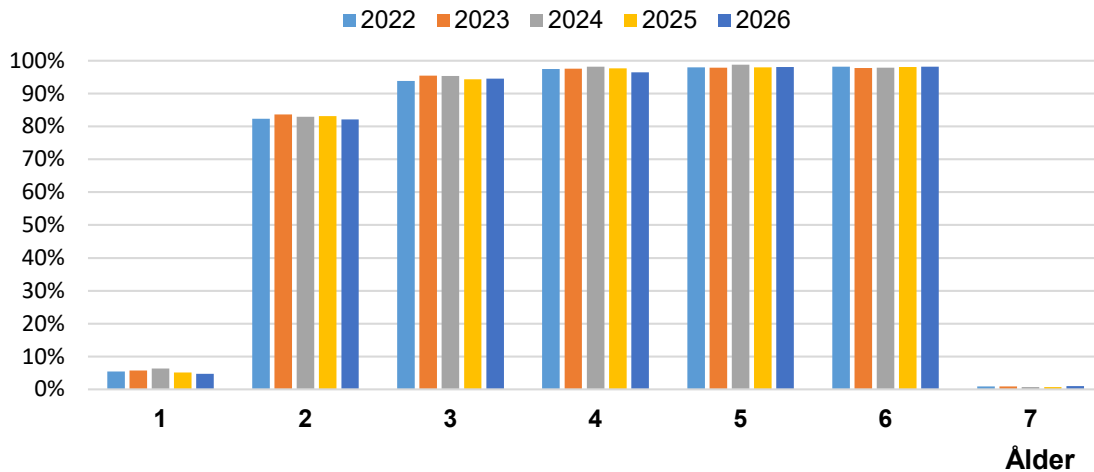
- Nyttjandegraden för ettåringar ligger på 5 procent under våren för att under hösten öka till runt 56 procent.
- Tvååringar har en nyttjandegrad på 83 procent under våren och 95 procent under hösten.
- Bland 3–5-åringar är nyttjandegraden 94–98 procent under våren och runt 97–98 procent under hösten.
- 6-åringar har en hög nyttjandegrad under våren, runt 98 procent, för att under hösten vara nära obefintlig då de flesta 6-åringar finns i förskoleklass.

För volymberäkningarna innebär det att olika årskullar finns i verksamheten under våren respektive hösten.

- På våren går framförallt sex årskullar i förskolan: barn som fyller mellan 1–6 år under året.
- På hösten går framförallt fem årskullar i förskolan: barn som fyller mellan 1–5 år under året.

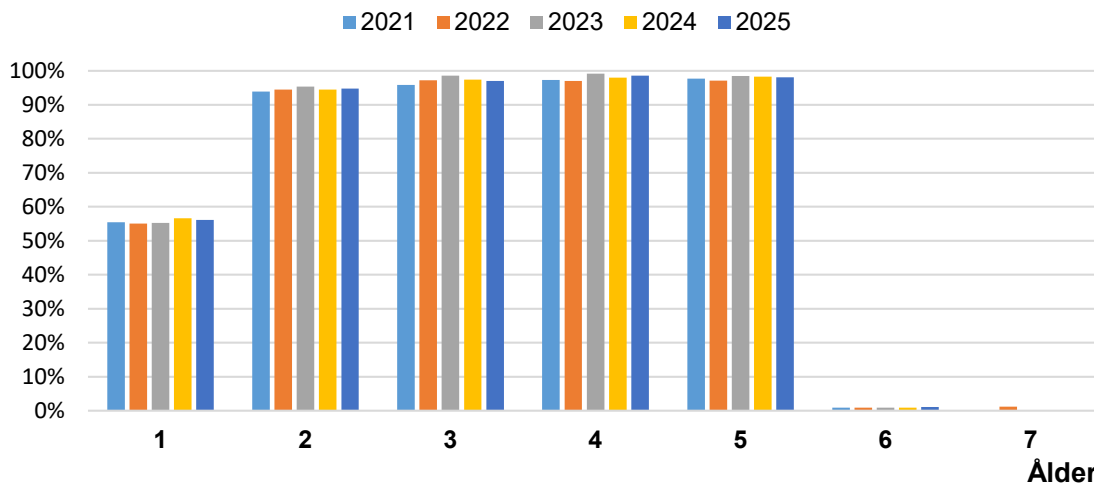
Diagrammen nedan visar nyttjandegrader i förskolan för folkbokförda barn under vår- respektive hösttermin per ålder.

Nyttjandegrad under vårterminen per ålder och år



Källa: IST (utbildningskontorets verksamhetssystem), Statistiska centralbyrån. Beräkningar av Norrköpings kommun – Kommundirektörens kontor

Nyttjandegrad under höstterminen per ålder och år



Källa: IST (utbildningskontorets verksamhetssystem), Statistiska centralbyrån. Beräkningar av Norrköpings kommun – Kommundirektörens kontor

I och med att det är skillnad i nyttjandegrad på vår och höst för olika årskullar och att det finns en skillnad mellan åldrar tas hänsyn till båda dessa faktorer i beräkningarna. Beräkningarna görs alltså för två tidpunkter – vår och höst och i beräkningarna används medelvärdena av de två senaste årens nyttjandegrader för respektive termin.

Budgetvolymen för hela året beräknas som ett genomsnitt av volymen i förskolan på vårterminen och volymen i förskolan på höstterminen för respektive år.

Volymjustering inför nytt budgetår sker gentemot budgeterad volym föregående budgetår och inte gentemot faktisk volym. På detta sätt kommer eventuella differenser vad gäller budgeterad och faktisk volym att justeras kontinuerligt.

Volym i budget 2027–2030

Enligt gällande befolkningsprognos från mars 2026 kommer antalet barn i åldern 1–5 år att minska under 2026–2030.

Totalt under budgetperioden förväntas även antalet inskrivna barn i förskolan minska under åren 2027–2030 i jämförelse med budgeterad volym för budgetår 2026, se uppgifter i tabellen nedan.

Volymskattning inom förskolan, budgetvolym

	2026	2027	2028	2029	2030
Volymskattning (antal inskrivna barn)	6 800	6 500	6 260	6 170	6 140
Förändring per år		-300	-240	-100	-30
Akkumulerad förändring		-300	-540	-630	-660

Not: Tabellen redovisar den volym år 2026 som låg till grund för ersättning i budget 2026.

Budgetvolymen för åren 2027–2030 är beräknade med hjälp av befolkningsprognosen från mars 2026. Uppgifterna är avrundade till närmaste tiotal.

Beräkning av framtida volymer inom grundskolan

Bakgrund

Förväntat antal norrköpingselever i grundskolan kommande år beräknas från och med budgetåret 2023 med hjälp av befolkningsprognosen för Norrköping och verksamhetsstatistik från utbildningskontoret. Från verksamhetsstatistiken beräknas nyttjandegrader, det vill säga andel barn i respektive ålder som befinner sig i någon av grundskolans årskurser. Dessa nyttjandegrader appliceras på befolkningsprognosen och ger en volymkattning för vårterminen respektive höstterminen.

Resursfördelningsmodellen togs fram under vintern/våren 2022 i samråd med utbildningskontoret och ersatte tidigare använd modell där samtliga folkbokförda i åldern 6–15 år förväntades befinna sig i en årskurs i grundskolan. Anledningen till modellbytet var främst att enbart göra volymkattningen för elever i ordinarie grundskola eftersom de som går i anpassad grundskola hanteras separat i budgeten. Volymen elever i anpassad grundskola tas fram av utbildningskontoret.

Från och med budgetår 2017 beräknas också en volymkattning av antalet ej folkbokförda barn som förväntas befinna sig inom grundskolan. Denna grupp består exempelvis av asylsökande och barn med tillfälliga uppehållstillstånd som inte ger rätt till folkbokföring. De finns inte med i befolkningsprognosen eftersom den enbart avser folkbokförd befolkning men ingår alltså i volymkattningen. Denna grupp har minskat påtagligt på senare år och antas vara fortsatt liten till antalet och påverkar därmed modellen ytterst marginellt under kommande år.

Det innebär att volymkattningen inom grundskolan är uppdelad i två delar:

1. Inskrivna elever som är folkbokförda i Norrköping.
2. Övriga inskrivna barn som inte är folkbokförda.

Ersättningsnivå

I budgeten för aktuellt år används en kostnad per elev som avser kostnaden året innan budgetåret uppräknat med förväntad löne- och prisutveckling. Kostnaderna i den ordinarie grundskolan är uppdelat på fyra olika kostnadsnivåer: förskoleklass, låg-, mellan- respektive högstadiet. Ersättningen för elever i anpassad grundskola hanteras separat och tas fram av utbildningskontoret.

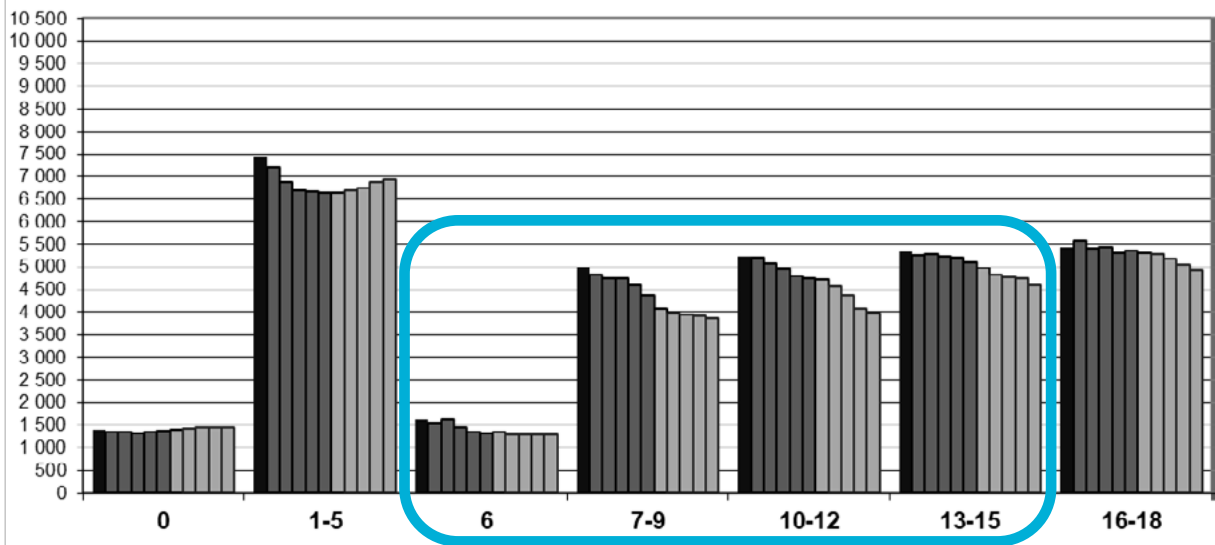
Med hjälp av kostnaden per elev i verksamhet och volymberäkning beräknas en totalkostnad av förväntad kostnadsförändring som ersätts i sin helhet.

Antal barn och ungdomar i grundskoleåldern

Befolkningsprognosen redovisar prognostiserat antal barn och ungdomar den 31 december kommande tio år, där de första fem åren benämns prognos och efterföljande fem år benämns utblick. Aktuell befolkningsprognos visar att antalet invånare i grundskoleåldrarna 6–15 år kommer att minska under kommande år. Se diagram nedan.

Antal personer i åldersgrupper år 2025, samt åren 2026-2035 enligt befolkningsprognos 2026 (ljusare grå=utblick)

Antal



Källa: Statistiska centralbyrån (år 2025), Norrköpings kommun – Kommundirektörens kontor (övriga år)

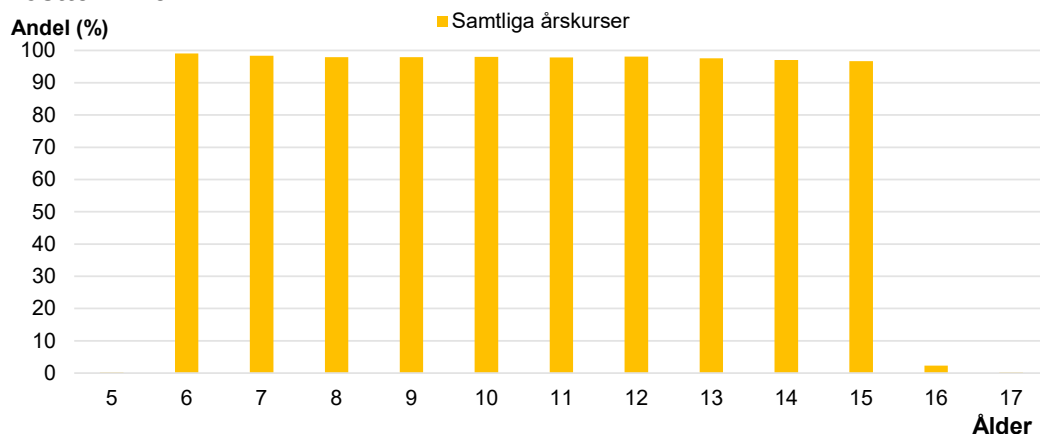
Not: Avser prognos beräknad i mars 2026.

Volymen barn i grundskolan

I volymberäkningarna används resultatet från befolkningsprognosen och en framräknad nyttjandegrad som anger hur stor del av folkbokförda barn i respektive årskull som är inskrivna i grundskolans olika årskurser.

Diagrammet nedan visar medelvärdet av beräknade nyttjandegrader för höstterminerna 2024 och 2025 per ålder.

Nyttjandegrader använda i budget 2027, grundskolan, höstterminen



Källa: Utbildningskontorets verksamhetssystem, Statistiska centralbyrån

Nyttjandegraderna är höga i de åldrar som vanligtvis går i grundskolan på höstterminen (6–15 år). Eftersom det är skolplikt i Sverige bör andelen vara 100 procent, men i dessa uppgifter ingår inte elever i anpassad grundskola vilket ger en lägre nyttjandegrad. Det är också så att det finns ett antal barn/ungdomar i grundskolan som inte tillhör åldersgruppen 6–15 år.

Metoden för att beräkna antal asylsökande barn i verksamhet ser annorlunda ut. Med hjälp av Migrationsverkets verksamhetsprognos och historiska data antas ett scenario för antal asylsökande som förväntas befinna sig i grundskolan. På senare år har antalet asylsökande minskat och gruppen beräknas fortsätta minska till mycket låga nivåer under kommande år.

Budgetvolymen grundskoleelever beräknas som ett snitt av beräknat antal barn i skolan under vår- respektive hösttermin.

Volymjustering inför nytt budgetår sker gentemot budgeterad volym föregående budgetår och inte gentemot faktisk volym. På detta sätt kommer eventuella differenser vad gäller budgeterad och faktisk volym att justeras kontinuerligt.

Volym i budget 2027–2030

Enligt gällande befolkningsprognos från mars 2026 kommer antalet folkbokförda barn och ungdomar i åldern 6–15 år i Norrköping att minska med nästan 1 700 personer från år 2025 till år 2030.

Volymen grundskoleelever budgetår 2027 förväntas minska med 260 elever från budgetvolymen år 2026. År 2030 förväntas antalet vara runt 1 290 färre jämfört med 2026 års budgetnivå. Se uppgifter i tabellen nedan.

Volymskattning grundskoleverksamhet, budgetvolym

	2026	2027	2028	2029	2030
Volymskattning (antal elever)	16 730	16 470	16 260	15 860	15 440
Förändring per år		-260	-220	-400	-410
Ackumulerad förändring		-260	-470	-880	-1 290

Not: Tabellen redovisar budgetvolymen 2026 som låg till grund för ersättning i budget 2026.

Budgetvolymen för åren 2027–2030 är beräknade med hjälp av befolkningsprognosen från mars 2026. Tillskott eller avdrag sker efter den förändrade volymen från föregående års budgetvolym. Uppgifterna är avrundade till närmaste tiotal.

Beräkning av framtida volymer inom gymnasiet

Bakgrund

En viktig del av planeringsarbetet i gymnasieverksamheten är att beräkna framtida volymer, det vill säga antal elever som kommer att befinna sig i gymnasieskolan kommande år. Volymen i berörda åldrar bygger på kommunens befolkningsprognos justerad med nyttjandegrader som visar andelen ungdomar i respektive ålder som går i gymnasiet. I modellen ingår dock inte de elever som går i anpassad gymnasieskola.

Från och med budgetår 2017 beräknas också en volymskattning av antalet ej folkbokförda ungdomar som förväntas befinna sig inom gymnasiet. Denna grupp består exempelvis av asylsökande och ungdomar med tillfälliga uppehållstillstånd som inte ger rätt till folkbokföring. De finns inte med i befolkningsprognosen eftersom den enbart avser folkbokförd befolkning men ingår alltså i volymskattningen. Denna grupp har minskat påtagligt på senare år och antas vara fortsatt liten till antalet och påverkar därmed modellen ytterst marginellt under kommande år.

Det innebär att volymskattningen inom gymnasiet är uppdelad i två delar:

1. Inskrivna elever som är folkbokförda i Norrköping.
2. Övriga inskrivna ungdomar som inte är folkbokförda.

Elever i anpassad gymnasieskola hanteras separat och förväntat antal elever där under kommande år tas fram av utbildningskontoret.

Ersättningsnivå

I budgeten för aktuellt år används genomsnittlig programkostnad per elev som avser kostnaden året innan budgetåret uppräknat med förväntad löne- och prisutveckling. Den genomsnittliga programkostnaden för den ordinarie gymnasieverksamheten respektive anpassad gymnasieskola är framtagen av utbildningskontoret.

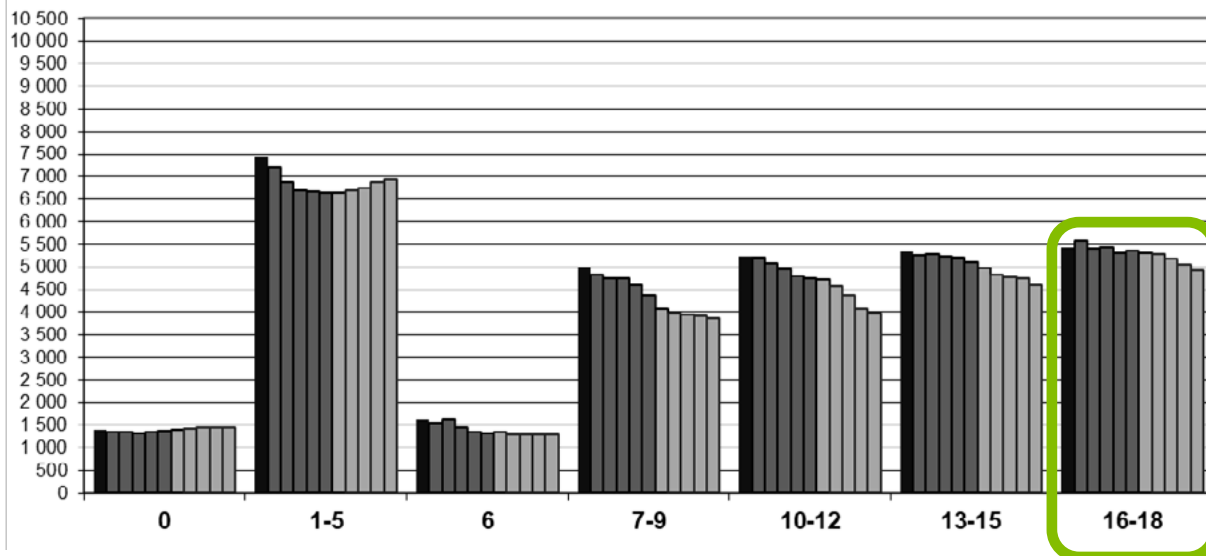
Med hjälp av kostnaden per elev i verksamheten och volymberäkning beräknas en totalkostnad av förväntad elevförändring som ersätts i sin helhet.

Ungdomar i gymnasieåldern

En befolkningsprognos beräknas varje år och redovisar prognostiserat antal barn den 31 december kommande tio år, där de första fem åren benämns prognos och efterföljande fem år benämns utblick.

Antal personer i åldersgrupper år 2025, samt åren 2026-2035 enligt befolkningsprognos 2026 (ljusare grå=utblick)

Antal



Källa: Statistiska centralbyrån (år 2025), Norrköpings kommun – Kommundirektörens kontor (övriga år)

Not: Avser prognos beräknad i mars 2026.

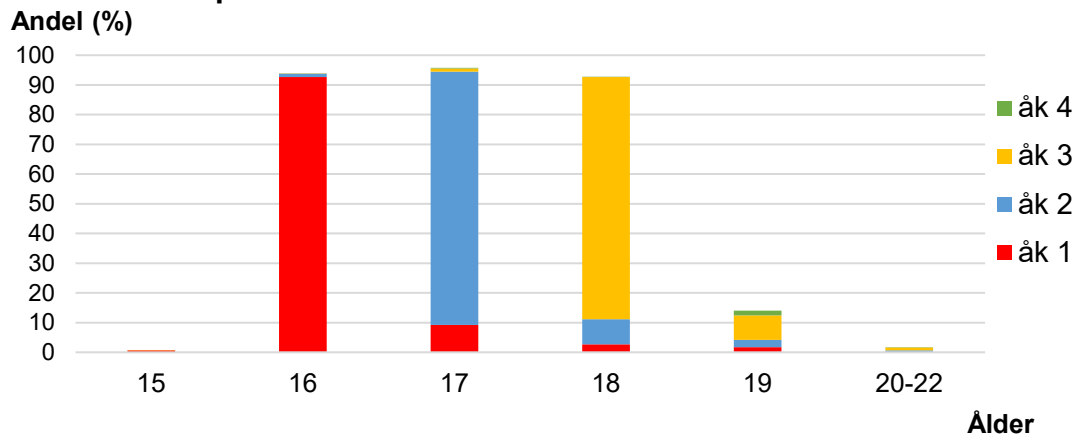
Aktuell befolkningsprognos visar att antalet ungdomar i de åldrar som framför allt går i gymnasiet, 16–18 år, kommer att öka något år 2026 för att därefter minska.

Volymen ungdomar i gymnasiet

Andelen unga som går i ordinarie gymnasieverksamhet varierar något mellan åldrar men runt 92–96 procent av alla invånare i åldrarna 16–18 år är inskrivna på gymnasiet.

Diagrammet nedan visar medelvärdet av nyttjandegrader för höstterminerna 2024 och 2025.

Nyttjandegrader använda i budget 2027, gymnasiet höstterminen per ålder och årskurs



Källa: IST (utbildningskontorets verksamhetssystem), Statistiska centralbyrån. Beräkningar av Norrköpings kommun – Kommundirektörens kontor.

Not: Ålder uppnådd under året. Avser ordinarie gymnasieverksamhet.

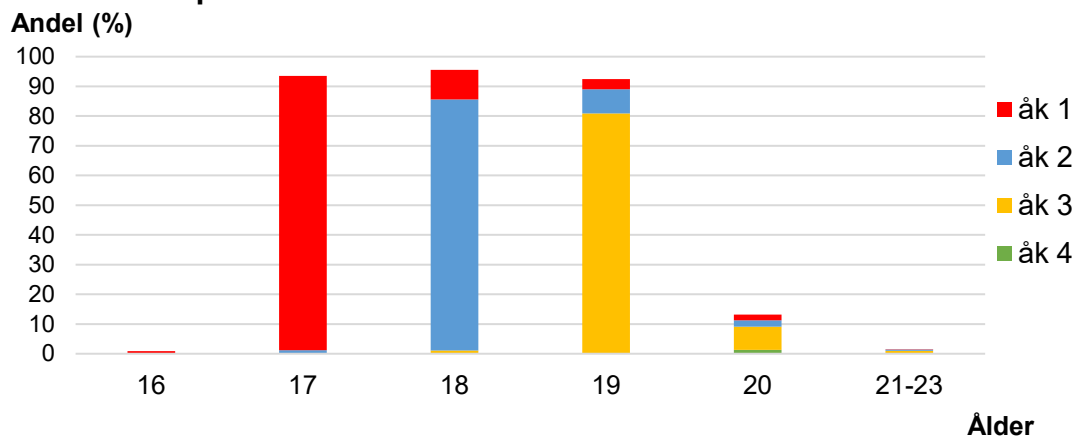
Nyttjandegraderna beräknas som antal norrköpingsungdomar inskrivna i gymnasiet den 15 oktober dividerat med totalt antal folkbokförda den 31 december per ålder. Antal elever inskrivna på gymnasieprogram hämtas från utbildningskontorets verksamhetssystem IST. Med ålder avses uppnådd ålder den 31 december respektive år.

Nyttjandegraderna har historiskt sett förändrats något mellan åren och i volymberäkningarna används ett medel för de senaste två tillgängliga tidpunkterna.

I genomsnitt gick 94 procent av Norrköpings 16-åringar i gymnasiet under höstterminerna 2024 och 2025. De allra flesta gick sitt första år, men ett mindre antal gick i årskurs 2. 96 procent av 17-åringarna befann sig i gymnasiet under höstterminen (medel av höstterminerna 2024 och 2025).

På motsvarande sätt beräknas nyttjandegrad för vårterminerna per ålder. Nyttjandegraderna beräknas som antal norrköpingsungdomar inskrivna i gymnasiet den 15 mars år 2025 respektive år 2026 dividerat med totalt antal folkbokförda den 31 december året innan per årskull. Medelvärde för dessa två tidpunkter används i beräkningarna.

Nyttjandegrader använda i budget 2027, gymnasiet vårterminen per ålder och årskurs



Källa: IST (utbildningskontorets verksamhetssystem), Statistiska centralbyrån. Beräkningar av Norrköpings kommun – Kommundirektörens kontor.

Not: Ålder uppnådd under året. Avser ordinarie gymnasieverksamhet.

I och med att det är skillnad i nyttjandegrad på vår- och hösttermin för de olika årskullarna och att det finns en skillnad mellan åldrar tas hänsyn till båda dessa faktorer i beräkningarna. Hänsyn tas också till att det också är andra åldrar än 16–18-åringar som går i gymnasiet.

Nyttjandegraderna, tillsammans med aktuell befolkningsprognos, ger en beräknad volym folkbokförda elever i gymnasiet under vår- respektive hösttermin kommande år.

Det totala antalet elever i gymnasiets ordinarie verksamhet är summan av beräknade volymer per årskurs för folkbokförda och antaget antal ej folkbokförda elever. Ej folkbokförda elever består främst av asylsökande personer inskrivna i Migrationsverkets mottagningssystem och skattas utifrån prognostiserade förändringar av de antalen enligt Migrationsverkets prognoser. Antalet asylsökande beräknas minska till en mycket låg nivå under kommande år. Som budgetvolym i gymnasiet per år används ett medelvärde av volymen under vår- och hösttermin.

Volymjustering inför nytt budgetår sker gentemot budgeterad volym föregående budgetår och inte mot faktisk volym. På detta sätt kommer eventuella differenser vad gäller budgeterad och faktisk volym att justeras kontinuerligt.

Volymer i budget 2027–2030

Aktuell befolkningsprognos visar att antalet ungdomar i de åldrar som framför allt går i gymnasiet, 16–18 år, kommer att öka något år 2026 för att därefter minska.

Den beräknade budgetvolymen minskar under åren 2027–2030 i jämförelse med 2026 års budgeterade volym. Se uppgifter i tabellen nedan.

Volymskattning inom gymnasiets ordinarie verksamhet, budgetvolymer

	2026	2027	2028	2029	2030
Volymskattning (antal elever)	5 620	5 520	5 450	5 410	5 370
Förändring per år		-100	-70	-40	-40
Ackumulerad förändring		-100	-160	-200	-240

Not: Tabellen redovisar den volym 2026 som låg till grund för ersättning i budget 2026.

Budgetvolymen för åren 2027–2030 är beräknade med hjälp av befolkningsprognosen från mars 2026. Uppgifterna är avrundade till närmaste tiotal.

Fördelningsmodell som används för att hantera volymförändringar inom äldreomsorg och för personer med funktionsnedsättning enligt socialtjänstlagen (SoL) i Norrköpings kommun

Bakgrund

Då det är en stark koppling mellan demografi och behov av äldreomsorg finns stöd för att använda sig av resursfördelningsmodeller som tar hänsyn till befolknings- och behovsförändringar. En resursfördelningsmodell som tar hänsyn till demografiska förändringar är ett nödvändigt planeringsverktyg i budgetsammanhang och för långtidsprognoser.

Norrköpings kommun har sedan år 2012 använt sig av en resursfördelningsmodell för äldreomsorgen. Sedan år 2020 har dock modellen överskattat behovet av äldreomsorgsverksamhet inom vård- och omsorgsnämnden. Det minskade behovet år 2020 kan förklaras av coronapandemin då personer i lägre grad sökte vård- och omsorgsinsatser. Andelen av befolkningen som sökte insatser har fortsatt minska efterföljande år. Detta gäller inte bara Norrköping utan kan ses generellt i Sverige. Tidigare resursfördelningsmodell tar inte hänsyn till de förändrade behoven i befolkningen.

Kommunfullmäktige gav i budget för år 2024 och plan för 2025–2027 (KS 2022/1143) uppdrag till kommunstyrelsen och vård- och omsorgsnämnden att revidera den tidigare fördelningsmodellen för äldreomsorg för att bättre spegla faktisk prognosticerad volymförändring.

Den nya reviderade modellen som alltså används från och med budgetår 2025 innebär en förändring av tidigare modell så att hänsyn tas till minskningen av behovsgraderna sedan år 2019 samt en prognosticerad beräkning av kommande utveckling av behovsgraden.

Resultatet visar en fortsatt tilldelning av budgetmedel till vård- och omsorgsnämnden kommande år, trots antaganden om fortsatt minskad behovsgrad. Tilldelningen är dock på en lägre nivå jämfört med den modell som användes tidigare och som inte tog hänsyn till en minskande behovsgrad. Anledningen till ett fortsatt budgettillskott är att ökningen av äldre i befolkningen är betydande. Antalet äldre i befolkningen ökar i snabbare takt än antalet personer i förvärvsaktiv ålder vilket innebär fortsatta stora utmaningar inom kommunens äldreomsorg.

Fördelningsmodell för volymförändringar inom äldreomsorgen i Norrköpings kommun

Ersättning för personer 65 år och äldre

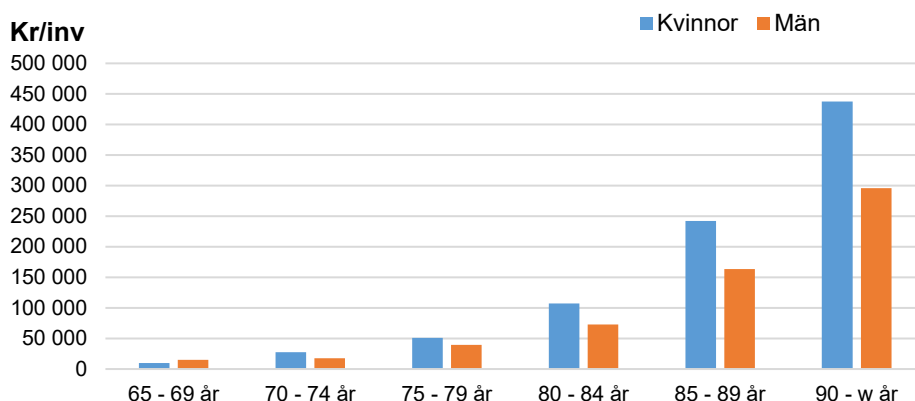
Fördelningsmodellens ersättningsnivåer har sin grund i de normkostnader som är framtagna i äldreomsorgsmodellen för kostnadsutjämningen som sker mellan kommunerna i Sverige. Kostnadsutjämningens syfte är att utjämna för strukturella behovs- och kostnadsskillnader mellan enskilda kommuner och äldreomsorgsmodellen innehåller därför demografiska variabler som visat sig förklara skillnader i kostnadsnivåer. Norrköpings kommuns

BILAGA 6

resursfördelning för äldreomsorgen avser vård- och omsorgsnämndens SoL¹-verksamhet för åldersgruppen 65 år och äldre.

Normkostnaderna i kostnadsutjämnningen är framtagna på riksnivå och visar genomsnittliga kostnadsnivåer för olika grupper i befolkningen. Ursprungsindelningen av befolkningen är i 48 grupper som vägs samman med kommunens egen befolkningssammansättning till 12 grupper efter kön och ålder eftersom befolkningsprognosen görs på denna detaljnivå. Varje grupp har därmed en kostnad/prislapp som speglar omsorgsinsats och kostnad i genomsnitt för gruppen i fråga. Kostnaderna räknas upp så att de motsvarar snittet av omsorgen för respektive grupp och till budgetårets prisnivå (utifrån förväntad löneökning och inflation enligt SKR). Se diagrammet nedan för aktuella normkostnader med 2027 års prisnivå.

Kronor per invånare baserade på normkostnader, 2027 års prisnivå



Källa: Norrköpings kommun

För att även ta hänsyn till den minskande behovsgraden som man sett på senare år så justeras kostnaden ned i samma takt som behovsgraden. Tilldelningen baseras på förändringen av invånarantalet i de 12 grupperna från föregående år i relation till kostnaderna och behovsgraderna.

Behovsgrader

Dagens behovsgrader

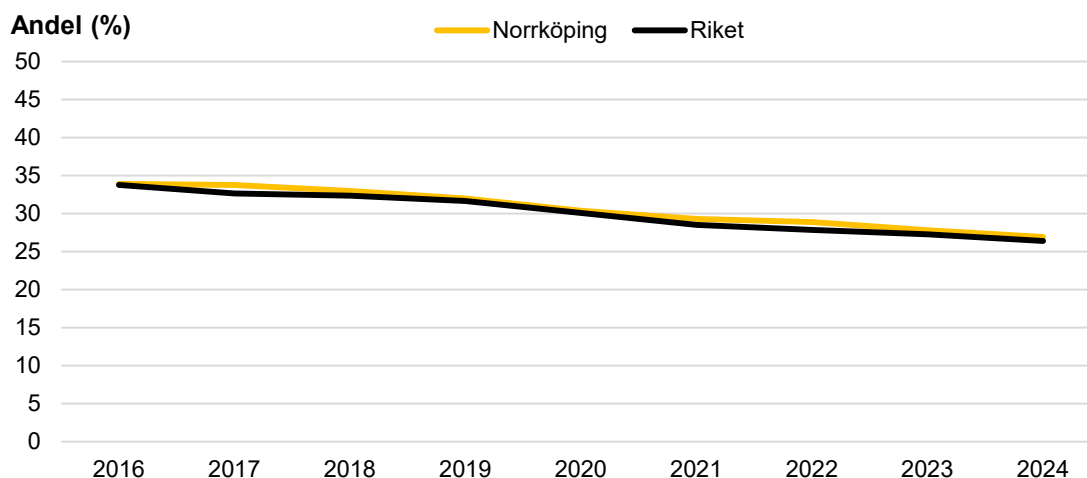
Egen verksamhetsstatistik och nationell statistik via databasen Kolada² visar att behovsgraderna inom äldreomsorgen har minskat under senare år både i Norrköping och i hela Sverige. Förändringen har skett i gruppen 80 år och äldre.

Diagrammet nedan visar andelen av befolkningen 80 år som antingen haft hemtjänst eller plats på särskilt boende under åren 2015–2024 i Norrköping och riket vilka är de senast tillgängliga när dessa beräkningar gjordes i mars 2026. I Norrköping har andelen sjunkit från 34 procent 2016 till 26 procent 2024 och det är en utveckling som följer den som observerats även på nationell nivå.

¹ Socialtjänstlagen

² Kolada är en kommun- och regiondatabas som tillhandahålls av RKA (Rådet för främjande av kommunala analyser)

Invånare 80 + i särskilt boende eller med hemtjänst i ordinärt boende



Källa: Socialstyrelsen, Statistiska centralbyrån, uttag Kolada (nyckeltal N20892)

Utvecklingen av kommande behovsgrader

Behovsgraderna har minskat under senare år och i modellen görs antagandet att de kommer att fortsätta minska. Också behovet av att hushålla med resurser gör att man på sikt inte bör se en ökning av behovsgraden över dagens nivå, även om den under ett enstaka år skulle kunna öka.

Det är svårt att förutse hur stor en fortsatt minskning kan vara. Det kommer rimligtvis alltid finnas ett behov av äldreomsorg, så det finns en (okänd) lägsta nivå. Därför antas en fortsatt minskning ett fåtal år framöver och sedan hålls behovsgraden konstant efterföljande år. Man gör ett sådant antagande för att inte få orealistiska ekonomiska prognoser. En fortsatt förändring av behovsgraden varje år skulle visa en kostnad som slutligen närmar sig noll kronor vilket inte är rimligt. Behovsgradernas faktiska utfall följs upp varje år och nya beräkningar görs i samband med resursfördelning för nytt budgetår.

Beräkning av kommande behovsgrader

För att få en mer stabil och för kommunen opåverkbar beräkning av förändringstakten av behovsgraderna används rikets historiska behovsgrader. Kommunens behovsgrader antas alltså kunna följa dessa.

Rikets behovsgrader tas fram genom officiell statistik, tillgänglig i Kolada och avser andel invånare med hemtjänst och boende på särskilda boenden enligt SoL 65 år äldre, som tillsammans står för den största delen av den totala äldreomsorgen. Behovsgraderna delas upp i åldersgrupperna 65–79 år samt 80 år och äldre³ eftersom det är för den åldersindelningen tillgänglig statistik finns i Kolada. Förändringstakten av behovsgraden framåt i tiden beräknas genom:

- Ett medelvärde av förändringstakten för de senaste fem åren per åldersgrupp

³ Nyckeltalen N23800, N23801, N21700 och N21704 från kolada.se

- Pandemiåret 2020 exkluderas, då detta ses som ett extremår.

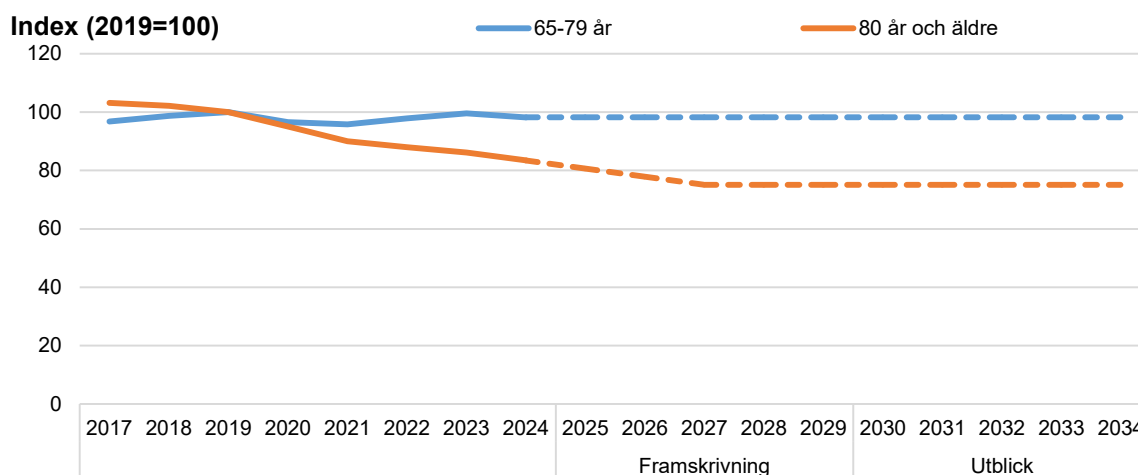
Den framräknade förändringstakten används i beräkningen av ny behovsgrad för varje år under de kommande tre åren efter det senaste kända året. För efterföljande redovisade budgetår låses behovsgraden till senaste beräknade behovsgraden. Antagandet är alltså att behovsgraden kommande tre år kommer att förändras i samma takt som ett medelvärde för förändringstakten de senaste fem kända åren. Eftersom det är osäkert hur behovsgraderna kommer att förändras på längre sikt och att minskningstakten kan tänkas avta snarare än att linjärt gå mot noll, ändras inte behovsgraden efter dessa beräknade tre år.

Ett annat antagande är att om medelvärdet för förändringstakten är positiv beräknas ingen ny behovsgrad, utan den senaste kända behovsgraden används efterföljande år.

Behovsgraderna över tid räknas om till en indexserie med index 100 för (startåret) 2019. Förändringstakten beräknas som utvecklingen av index mellan åren.

Nedan visas resultatet av gjorda antaganden och den utveckling av behovsgraden som används i resursfördelningsmodell för budget 2027.

Utvecklingen av behovsgrader (index) - Riket



Källa: Norrköpings kommun (underlag från Socialstyrelsen och Statistiska centralbyrån)

Resursfördelningsmodellen uppdateras varje år och de senast tillgängliga faktiska uppgifterna används i varje beräkning. För åldersgruppen 65–79 år kan ingen sjunkande behovsgrad observeras så där antas ingen betydande förändring ske under kommande år heller.

Notera att även då man räknar med en fortsatt minskning av behovsgraden inom äldreomsorgen - i samma takt som under senare år - kommer antalet personer med behov att fortsätta öka kommande år på grund av att det blir allt fler äldre i befolkningen.

Beräkningsexempel

Den vägda och uppräknade normkostnaden för kvinnor som är 90 år eller äldre uppgår till nästan 438 tkr per invånare för år 2026. Detta är utan hänsyn tagen till en minskad behovsgrad. Den minskande behovsgraden för åldersgruppen (se diagrammet ovan) år 2027

innebär dock att kostnaden justeras ned med 24,9 procent. Indexalet för behovsgraden år 2027 är 75,1 procent, vilket innebär att behovsgraden år 2027 sjunker ner till en nivå som är 24,9 procent lägre jämfört med referensåret 2019, så ersättningen justerad efter beräknad behovsgrad blir då 329 tkr. Detta innebär att om befolkningsprognosen visar att antalet kvinnor som är 90 år eller äldre ökar med 10 stycken för år 2027 så kommer vård- och omsorgsnämnden att få ett tillskott med 3,29 mnkr ($329 \text{ tkr} \text{ gånger } 10 = 3,29 \text{ mnkr}$). Kostnaden för omsorgsinsatser för dessa personer kommer troligen inte att vara exakt 329 tkr per invånare, men i *genomsnitt* så bedöms tillskottet för befolkningsförändringen i den nämnda gruppen att stämma överens med den faktiska kostnaden. Modellen tar inte hänsyn till hur omsorgen utförs, utan tillskottet täcker alla kostnader som kan uppstå inom vård och omsorg, inklusive eventuell hyreskostnad för särskilt boende.

Hyreskostnad vid byte av boendeenhet

Om vård- och omsorgsnämnden skulle lämna ett särskilt boende för att flytta in brukarna i ett nytt särskilt boende, exempelvis på grund av ökade krav på standard eller undermåliga lokaler, så kommer den överskjutande hyreskostnaden att tillföras nämnden. Kostnaden är alltså inte kopplad till en volymökning i detta fall.

Ersättning för personer under 65 år

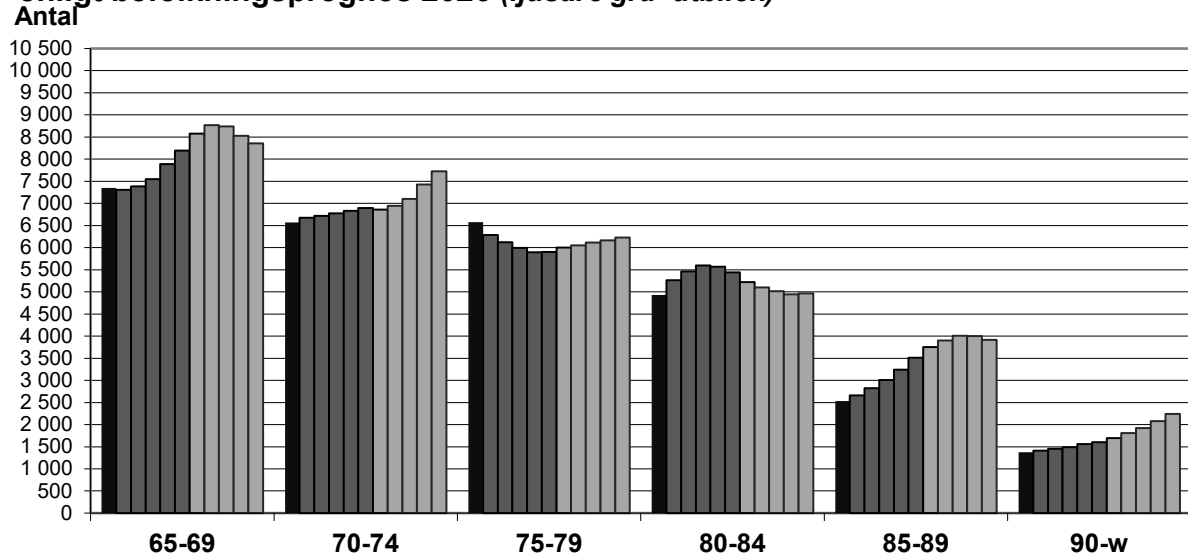
Även personer under 65 år kan komma att vara i behov av vård och omsorg inom vård- och omsorgsnämndens och socialnämndens verksamheter. Detta beaktas i modellen, men här används det senaste årets faktiska kostnad per person i åldern 0–64 år. Kostnaden räknas upp till budgetårets prisnivå (utifrån löneökningar och inflation) och tillsammans med den senaste befolkningsprognosen ges ersättning (eller avdrag) till nämnderna. Liksom för gruppen 65 år och äldre så är det endast förändringen som ersätts eller dras ifrån i modellen. I jämförelse med de äldre åldrarna är resursbehovet litet för denna grupp.

Befolkningsutvecklingen perioden 2026–2035

Befolkningsprognosen beräknar invånarantalen den 31 december kommande tio år i olika åldersgrupper, där de första fem åren benämns prognos och efterföljande fem år benämns utblick. Antalet invånare som är 65 år och äldre beräknas öka kraftigt under kommande år och invånarantalet beräknas vara nästan 4 100 fler år 2035 jämfört med 2025. Generellt ökar behovet med stigande ålder, vilket innebär att behovet inom vård- och omsorgsverksamhet förväntas öka även om behovsgraden beräknas fortsätta minska något under budgetperioden.

Under de närmaste fem åren sker den största ökningen i åldersgrupperna 85–89 år på grund av det stora antalet födda under 40-talet passerar dessa åldrar.

Antal personer i åldersgrupper år 2025, samt åren 2026-2035 enligt befolkningsprognos 2026 (ljusare grå=utblick)



Källa: Statistiska centralbyrån (år 2025), Norrköpings kommun – Kommundirektörens kontor (övriga år)

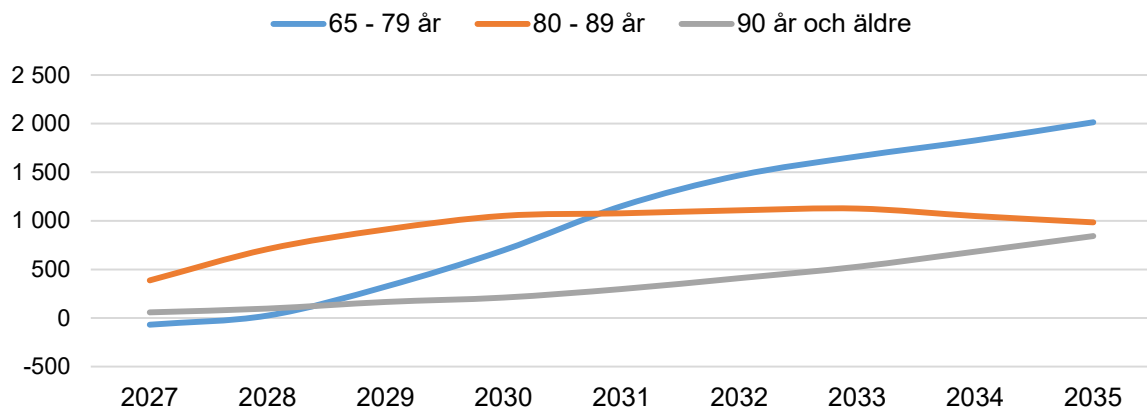
Not: Avser prognos från mars 2026.

Även den äldsta åldersgruppen redovisad i diagrammet ovan, 90 år och äldre, förväntas öka stadigt under kommande 10 år.

Några år framåt under prognosperioden kommer invånarantalet i åldrarna 65–69 år att öka rejält då det stora antalet invånare födda på sextiotalet passerar 65 år. Att det är så stora kullar födda under 1960-talet beror mycket på att många bland de stora kullarna födda på 1940-talet skaffade barn då och det är alltså i stor utsträckning barn till 40-talisterna.

Diagrammet nedan visar den ackumulerade befolkningstillväxten från 2026 och framåt för åldersgrupperna 65–79 år, 80–89 år samt 90 år och äldre.

Ackumulerad befolkningsutveckling i jämförelse med den budgeterade folkmängden 2027



Källa: Norrköpings kommun – Kommundirektörens kontor.

Not: Avser prognos från mars 2026.

Volym i budget 2027–2030

Enligt gällande befolkningsprognos från mars 2026 kommer antalet invånare mellan 0–64 år minska något i antal, där en mindre del har behov av verksamhet inom vård- och omsorgsnämndens område.

Däremot ökar som tidigare nämnt antalet äldre invånare rejält enligt befolkningsprognosen. Totalt under budgetperioden förväntas antal invånare 65 år och äldre öka med över 1 700 fram till år 2030 i jämförelse med antalet som budgeterades år 2026 i 2026 års budget.

Volymskattning äldreomsorg, 65 år och äldre

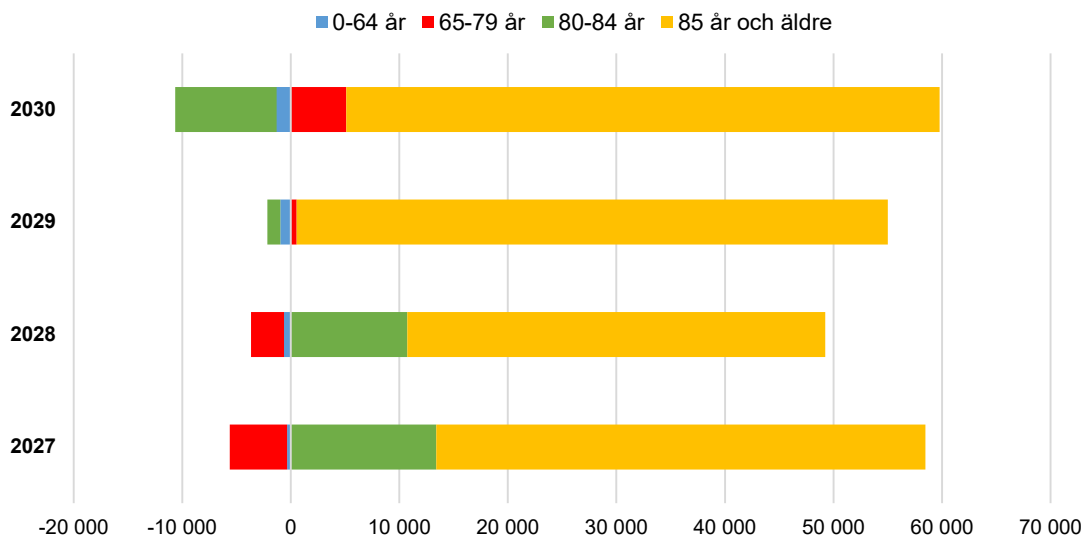
	2026	2027	2028	2029	2030
Volymskattning (antal personer)	29 590	29 960	30 420	30 990	31 540
Förändring per år		380	460	570	560
Akkumulerad förändring		380	830	1 400	1 960

Not: Tabellen redovisar de volymer som ligger till grund för ersättning i budget 2027 och baseras på invånarantal och förändring av invånarantal från det budgeterade antalet år 2026 i 2026 års budget (som baserades på befolkningsprognos från 2025). Uppgifterna är avrundade till närmaste tiotal.

Kostnader i budget 2027–2030

Diagrammet nedan visar hur de olika åldersgruppernas befolkningsutveckling påverkar kostnaderna inom äldreomsorgen. I diagrammet finns även åldersgruppen 0–64 år, som till antalet är stort men där resursbehovet är relativt litet.

Olika åldersgruppers budgetpåverkan, per år, tkr



Källa: Norrköpings kommun - Kommundirektörens kontor

Sammanställning av budgetramar 2026, härledning av ingående balans 2027

Efter det att budgeten för 2026-2029 fastställdes av fullmäktige den 24 november 2025 (KS 2024/2174) har förändringar av budgetramarna skett genom så kallade ändringsbudgetar. I nedanstående tabell kan man se hur budgetramarna har förändrats under året.

Nämnd	Budgetram 2026 ¹	Trygghetspaket ²	Löneöversyn ³	Ny budgetram 2026	Förändring
Kommunfullmäktige	17 148	0	0	17 148	0
Kommunrevisionen	5 629	0	0	5 629	0
Valnämnden	6 312	0	0	6 312	0
Överförmyndaren	25 948	0	274	26 222	274
Kommunstyrelsen	542 915	3 750	2 326	548 991	6 076
Utbildningsnämnden	4 422 221	0	71 508	4 493 729	71 508
Kultur- och fritidsnämnden	490 226	0	3 270	493 496	3 270
Kompetensutvecklingsnämnden	627 763	0	6 309	634 072	6 309
Vård- och omsorgsnämnden	1 932 486	0	39 223	1 971 709	39 223
Socialnämnden	1 939 794	0	30 484	1 970 278	30 484
Samhällsplaneringsnämnden	983 705	2 250	4 628	990 583	6 878
Byggnads- och miljöskyddsnämnden	51 123	0	696	51 819	696
Pensioner	198 000	0	0	198 000	0
Medel för löneavtal, kommunstyrelsen	141 976	0	-138 251	3 725	-138 251
Lönesatsning	20 467	0	-20 467	0	-20 467
Prognos exploateringsresultat	-191 000 ⁴	0	0	-191 000	0
Summa	11 214 713	6 000	0	11 220 713	6 000

¹ Beslut om budget 2026-2029 (KS 2024/2174).

² Beslut om Trygghetspaket (KS 2026/0205)

³ Omfördelning av budgetmedel gällande löneöversyn (KS 2026/0280).

⁴ Minustecken betyder här en intäkt för kommunen.

Exploateringsbudget 2027-2030 (tkr)

Definition och redovisningsprinciper

Med exploateringsverksamhet avses åtgärder som syftar till att anskaffa, bearbeta och iordningställa råmark för bostads- och industriändamål.

När avsikten är att sälja en färdigställd exploateringsfastighet klassificeras och värderas den som en **omsättningstillgång**. Gator, parkmark, belysning och andra anläggningar som blir kvar i kommunens ägo redovisas som **anläggningstillgångar**. Dessa investeringar påverkar kommunens budget genom framtida avskrivnings-, ränte- och driftskostnader.

Ansvar och uppföljning

Samhällsplaneringsnämnden ansvarar för genomförandet av exploateringsprojekten. Uppföljning och redovisning sker tre gånger per år till nämnden.

En exploatering ska i normalfallet bära sina egna kostnader. Detta är dock inte möjligt i samtliga projekt, då vissa budgeteras med underskott för att kunna genomföras.

Exploateringsinvesteringar, reinvesteringar och långsiktig ekonomisk påverkan

Utöver de initiala kommunala investeringarna i samband med exploateringsprojekten uppstår på sikt behov av reinvesteringar när anläggningar såsom gator, parker och teknisk infrastruktur behöver förnyas eller ersättas. Dessa reinvesteringar påverkar framtida investerings- och driftbudgetar och behöver därför beaktas i kommunens långsiktiga ekonomiska planering och exploateringskalkyler.

Exploateringsbudget 2027–2030

Exploateringsresultatet består av de poster i exploateringsprojekten som påverkar kommunens resultat ett enskilt år. Försäljningsintäkter redovisas i resultaträkningen det år då försäljningen genomförs. Exploateringsbidrag redovisas i resultatet i den mån de avsedda anläggningstillgångarna bedöms vara tagna i bruk. Utgifter som är direkt kopplade till försäljningarna, exempelvis bokfört värde på såld mark samt andra försäljningsrelaterade kostnader, redovisas i resultatet det år då försäljningarna äger rum.

För år 2027 beräknas exploateringsutgifterna uppgå till 371,6 mnkr. Av dessa avser 270,2 mnkr kommunens egna anläggningstillgångar. Inkomster från tomtförsäljning och exploateringsbidrag beräknas uppgå till 373,2 mnkr år 2027. Nettot av kommunens exploateringsverksamhet 2027 beräknas därmed till 1,6 mnkr.

Det budgeterade exploateringsresultatet för 2027, det vill säga resultateffekten i budgeten, är ett överskott om 170 mnkr. Med hänsyn till tidigare års utfall, årets prognos samt den fortsatt osäkra utvecklingen framöver har det budgeterade exploateringsresultatet reducerats med 40 procent för de kommande åren.

De omfattande investeringar som nu sker i utbyggnad av allmän plats inom flera exploateringsprojekt syftar till att säkerställa att kommunen står redo för bostads- och verksamhetsbyggande när konjunkturen och befolkningstillväxten åter vänder uppåt.

Marknadsläge och konjunktur

Den sviktande konjunkturen inom bostadssektorn påverkar exploateringsverksamheten.

Intäkterna från markförsäljning inom bostadsprojekt är i dagsläget svårbedömda. Många tillträden skjuts framåt och vissa marktilldelningar har lämnats tillbaka. Samtidigt har ett ökat intresse för småhusbyggnation noterats under det senaste året.

Stora exploateringsprojekt

Inre hamnen

Inre hamnen är kommunens största pågående exploateringsprojekt och omfattar cirka 3 000 nya bostäder, varav ca 1 000 bostäder i etapp 1 och ca 2 000 bostäder i etapp 2, samt lokaler för kommersiell verksamhet och kontor.

Ettapp 1

- Utbyggnad av allmän plats slutförs
- Marköverlåtelseavtal tecknade för 22 av 24 tomter
- Marktilldelningstävling pågår för återstående tomter
- Byggstarter från maj 2022
- Av totalt 20 bostadsprojekt är 9 färdigställda och ytterligare 3 är i produktion. Ca 350 bostäder är hittills uppförda
- Kommunen har uppfört en kajbyggnad med kontor, möteslokaler, offentliga toaletter och publik takterrass

Ettapp 2

- Utbyggnad av allmän plats pågår i full produktion

Ettapp 1 har högre utgifter än inkomster då området innehåller stora ytor allmän plats med höga kvaliteter, såsom kajstråk, bad, kanaler, broar och stadspark. Dessa investeringar kommer även framtida etapper och staden till gagn. Totalkalkylen antas balansera när båda etapperna genomförts fullt ut. Slutår för projektet uppskattas till år 2035.

Övriga bostadsutvecklingsprojekt

Större bostadsprojekt omfattar bland annat:

- Sandtorp ca 400 tillkommande bostäder
- Björkalund (Södra Vrinnevi), ca 1 000 tillkommande bostäder
- Svärtinge skogsbacke, ca 500 tillkommande bostäder
- Lindö strand är i slutfasen, med två kvarvarande kvarter för radhus och centrumfunktioner
- I Smedby IP är allmän plats färdigställd och bostadsbyggnation planeras starta under hösten 2026

Planarbete och utbyggnad pågår även i mindre orter såsom Krokek, Östra Husby och Skärblacka.

Norra Himmelstalund

Ett långsiktigt utvecklingsarbete pågår för Norra Himmelstalund, där cirka **1 500 lägenheter** och 3 000 boende beräknas tillkomma över tid. Första etappen detaljplanläggs och planeras att antas under hösten 2026 med ca **1 100 lägenheter** i den detaljplanen.

Resecentrum och Butängen

Arbeter kring nya resecentrum och Butängen befinner sig i ett omarbetningsskede med:

- samordning med Trafikverket
- Omarbetning av planprogram och detaljplan
- Avtalsskrivning

Två exploateringsprojekt är uppstartade i området och nya exploateringskalkyler behöver tas fram utifrån den nya inriktningen med markförlagd järnväg.

	Total investering	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Inkomster	5 737 219	373 199	457 238	298 295	2 482 663
Utgifter (inklusive ränta)	-5 091 818	-371 640	-549 141	-194 191	-967 942
Nettoexploatering	645 402	1 559	-91 903	104 104	1 514 721
Effekter i balansräkningen:					
Anläggningstillgångar	-3 899 457	-270 190	-520 669	-115 694	-705 153
Omsättningstillgångar	-1 192 360	-101 449	-28 472	-78 496	-262 789

BILAGA 8

Exploateringsbudget i detalj (tkr)

B = Bostadsexploatering, N = Näringslivsexploatering, G = Genomförandeskede, P = Planeringsskede

Exploateringsprojekt			Total investering	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Svanen 6	Startår	2018	B	G			
<i>Prognosticerad total exploatering</i>							
Anläggningstillgångar			-392 702	-112 400	-69 600	0	-10 000
Exploateringsbidrag			143 501		55 000	70 000	
Omsättningstillgångar			-34 810	-10 200	-9 180	0	0
Försäljningsinkomster			450 765	40 000	30 000	0	362 000
Nettoexploatering			166 754	-82 600	6 220	70 000	352 000
<i>Beslutad exploateringsram</i>							
Inkomster			530 000				
Utgifter			-330 000				
Netto			200 000				
Svanen 5	Startår	2018	N	G			
<i>Prognosticerad total exploatering</i>							
Anläggningstillgångar			-10 789	-4 998	0	0	0
Omsättningstillgångar			-9 213	-104	-54	0	0
Försäljningsinkomster			22 214	0	11 400	0	
Nettoexploatering			2 212	-5 102	11 347	0	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>							
Inkomster			17 000				
Utgifter			-15 000				
Netto			2 000				
Kolmården 1:6	Startår	2010	B	G			
<i>Prognosticerad total exploatering</i>							
Anläggningstillgångar			-29 022	0	0	0	0
Exploateringsbidrag			28 576	0	0	0	0
Omsättningstillgångar			0	0	0	0	0
Försäljningsinkomster			0	0	0	0	0
Nettoexploatering			-446	0	0	0	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>							
Inkomster			15 000				
Utgifter			-15 300				
Netto			-300				
Såpkullen 1:2	Startår	2017	B	P			
<i>Prognosticerad total exploatering</i>							
Anläggningstillgångar			-20 898	-20 502	0	0	0
Exploateringsbidrag			15 539	15 539	0	0	0
Omsättningstillgångar			-27 640	-1 401	-277	-158	-36
Försäljningsinkomster			21 780	10 091	0	10 091	0
Nettoexploatering			-11 219	3 727	-277	9 933	-36
<i>Beslutad exploateringsram</i>							
Inkomster			35 540				
Utgifter			-45 200				
Netto			-9 660				
Kv Skepparen	Startår	2009	N	G			
<i>Prognosticerad total exploatering</i>							
Anläggningstillgångar			-17 545	0	0	0	0
Omsättningstillgångar			-8 275	-78	-1 040	0	0
Försäljningsinkomster			38 045	0	0	0	26 000
Nettoexploatering			12 225	-78	-1 040	0	26 000

BILAGA 8

Exploateringsbudget i detalj (tkr)

B = Bostadsexploatering, N = Näringslivsexploatering, G = Genomförandeskede, P = Planeringsskede

Exploateringsprojekt	Total investering	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
<i>Beslutad exploateringsram</i>					
Inkomster	42 000				
Utgifter	-29 800				
Netto	12 200				
Industrilandskapet	Startår 2006 B G				
<i>Prognosticerad total exploatering</i>					
Anläggningstillgångar	-14 749	0	0	0	0
Exploateringsbidrag	0	0	0	0	0
Omsättningstillgångar	-12 343	-22	0	0	0
Försäljningsinkomster	44 574	5 850	0	0	0
Nettoexploatering	17 482	5 828	0	0	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>					
Inkomster	50 483				
Utgifter	-32 005				
Netto	18 479				
Navestad Centrum	Startår 2009 N G				
<i>Prognosticerad total exploatering</i>					
Anläggningstillgångar	-6 648	-1 530	0	0	0
Omsättningstillgångar	-603	-5	0	0	0
Försäljningsinkomster	8 637	8 400	0	0	0
Nettoexploatering	1 386	6 866	0	0	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>					
Inkomster	8 517				
Utgifter	-7 161				
Netto	1 356				
Råssla 1:76	Startår 2008 B G				
<i>Prognosticerad total exploatering</i>					
Anläggningstillgångar	-6 055	0	0	0	0
Omsättningstillgångar	-1 927	0	0	0	0
Försäljningsinkomster	8 466	0	3 083	0	0
Nettoexploatering	484	0	3 083	0	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>					
Inkomster	8 500				
Utgifter	-8 100				
Netto	400				
Kvarntorp	Startår 2009 B G				
<i>Prognosticerad total exploatering</i>					
Anläggningstillgångar	-6 750	-4 604	0	0	0
Omsättningstillgångar	-253	-150	0	0	0
Försäljningsinkomster	7 400	300	0	0	0
Nettoexploatering	397	-4 454	0	0	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>					
Inkomster	7 200				
Utgifter	-8 211				
Netto	-1 011				

BILAGA 8

Exploateringsbudget i detalj (tkr)

B = Bostadsexploatering, N = Näringslivsexploatering, G = Genomförandeskede, P = Planeringsskede

Exploateringsprojekt		Total investering	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Klinga arbetsområde	Startår 2003 N G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-39 071	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-17 410	0	0	0	0
Försäljningsinkomster		71 253	29 460	0	0	0
Nettoexploatering		14 772	29 460	0	0	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		40 527				
Utgifter		-26 209				
Netto		14 319				
Bråvalla verksamhetsområde	Startår 2017 N P					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-24 730	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-103 954	-2 312	-2 370	-2 429	-1 865
Försäljningsinkomster		50 860	0	0	0	50 000
Nettoexploatering		-77 824	-2 312	-2 370	-2 429	48 135
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		40 750				
Utgifter		-115 845				
Netto		-75 095				
Bollen	Startår 2017 B G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-1 714	-129	-1 482	0	0
Exploateringsbidrag		1 655	0	1 611	0	0
Omsättningstillgångar		-48	-1	-1	-1	-1
Försäljningsinkomster		0	0	0	0	0
Nettoexploatering		-108	-130	128	-1	-1
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		0				
Utgifter		-1 860				
Netto		-1 860				
Smedby IP	Startår 2011 B G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-15 642	-33	-33	0	0
Omsättningstillgångar		-15 561	-135	0	0	0
Försäljningsinkomster		65 552	34 502	22 404	0	0
Nettoexploatering		34 349	34 335	22 370	0	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		35 000				
Utgifter		-18 805				
Netto		16 195				
Norra Fyrby	Startår 2015 B G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-48 002	-5 100	0	0	0
Exploateringsbidrag		0	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-35 752	-18 870	0	0	0
Försäljningsinkomster		121 794	18 000	11 000	0	0
Nettoexploatering		38 041	-5 970	11 000	0	0

BILAGA 8

Exploateringsbudget i detalj (tkr)

B = Bostadsexploatering, N = Näringslivsexploatering, G = Genomförandeskede, P = Planeringsskede

Exploateringsprojekt	Total investering	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
<i>Beslutad exploateringsram</i>					
Inkomster	87 500				
Utgifter	-68 000				
Netto	19 500				
Södra Butängen	Startår 2008 B/N P				
<i>Prognosticerad total exploatering</i>					
Anläggningstillgångar	-67 735	0	0	0	0
Exploateringsbidrag	0	0	0	0	0
Omsättningstillgångar	0	0	0	0	0
Försäljningsinkomster	0	0	0	0	0
Nettoexploatering	-67 735	0	0	0	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>					
Inkomster	0				
Utgifter	0				
Netto	0				
Ljura 1:2 del av	Startår 2010 B/N G				
<i>Prognosticerad total exploatering</i>					
Anläggningstillgångar	-14 840	0	0	0	0
Omsättningstillgångar	-3 163	-2	-2	-2	-2
Försäljningsinkomster	19 192	0	0	0	0
Nettoexploatering	1 189	-2	-2	-2	-2
<i>Beslutad exploateringsram</i>					
Inkomster	19 500				
Utgifter	-18 200				
Netto	1 300				
Norra Vrinnevi	Startår 2010 B G				
<i>Prognosticerad total exploatering</i>					
Anläggningstillgångar	-30 728	-4 794	-16 830	0	
Exploateringsbidrag	10 833	0	0	0	17 991
Omsättningstillgångar	-1 948	-1 126	-1	0	0
Försäljningsinkomster	69 684	0	0	0	43 800
Nettoexploatering	47 841	-5 920	-16 831	0	61 791
<i>Beslutad exploateringsram</i>					
Inkomster	88 005				
Utgifter	-27 375				
Netto	60 630				
Bossgård 11:58 Östra Husby	Startår 2011 B/N P				
<i>Prognosticerad total exploatering</i>					
Anläggningstillgångar	-888	0	0	0	0
Exploateringsbidrag	0	0	0	0	0
Omsättningstillgångar	-345	-6	-6	-6	-7
Försäljningsinkomster	720	0	0	0	0
Nettoexploatering	-512	-6	-6	-6	-7
<i>Beslutad exploateringsram</i>					
Inkomster	5 500				
Utgifter	-10 600				
Netto	-5 100				

BILAGA 8

Exploateringsbudget i detalj (tkr)

B = Bostadsexploatering, N = Näringslivsexploatering, G = Genomförandeskede, P = Planeringsskede

Exploateringsprojekt		Total investering	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Inre hamnen	Startår 2010 B/N G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-606 146	-19 800	-105 000	-15 000	-20 000
Exploateringsbidrag		30 219	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-112 300	0	0	0	0
Försäljningsinkomster		443 881	50 507	86 011	87 567	0
Nettoexploatering		-244 345	30 707	-18 989	72 567	-20 000
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		470 000				
Utgifter		-715 000				
Netto		-245 000				
Nya centralstationen	Startår 2023 B/N P					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-372 570	-5 100	-5 000	-5 100	-344 483
Omsättningstillgångar		-277 385	-15 731	-10 960	-63 905	-177 202
Försäljningsinkomster		675 000	0	0	0	675 000
Nettoexploatering		25 045	-20 831	-15 960	-69 005	153 315
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		675 000				
Utgifter		-650 000				
Netto		25 000				
Fredriksdal - Butängen	Startår 2023 B/N P					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-131 992	0	0	0	-125 900
Omsättningstillgångar		-104 774	-10 732	-1 706	-716	-75 439
Försäljningsinkomster		440 000	0	0	0	440 000
Nettoexploatering		203 234	-10 732	-1 706	-716	238 661
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		440 000				
Utgifter		-240 000				
Netto		200 000				
Kungsängen etapp 2	Startår 2013 B G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-97 672	0	0	0	0
Exploateringsbidrag		0	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-10 449	0	0	0	0
Försäljningsinkomster		105 448	0	0	27 500	20 700
Nettoexploatering		-2 673	0	0	27 500	20 700
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		0				
Utgifter		-2 762				
Netto		-2 762				

BILAGA 8

Exploateringsbudget i detalj (tkr)

B = Bostadsexploatering, N = Näringslivsexploatering, G = Genomförandeskede, P = Planeringsskede

Exploateringsprojekt		Total investering	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Del av Pryssgården 1:1 m fl	Startår 2017 N P					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-88 657	-12 000	-59 885	0	
Omsättningstillgångar		-29 763	-708	-363	0	0
Försäljningsinkomster		121 000	0	99 600	21 400	0
Nettoexploatering		2 580	-12 708	39 352	21 400	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		126 000				
Utgifter		-126 000				
Netto		0				
Norra Himmelstalund	Startår 2019 B/N P					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-30 449	0	-13 000	-3 500	-9 500
Exploateringsbidrag		15 000	0	5 000	5 000	5 000
Omsättningstillgångar		-271	-7	-3	0	0
Försäljningsinkomster		16 000	0	5 000	6 000	5 000
Nettoexploatering		280	-7	-3 003	7 500	500
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		31 000				
Utgifter		-31 000				
Netto		0				
Fredriksdal - Butängen	Startår 2023 B/N P					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-137 749	-2 550	-500	-22 500	-104 000
Omsättningstillgångar		-103 069	-10 924	-16 126	-33 917	-36 414
Försäljningsinkomster		440 000	0	0	0	440 000
Nettoexploatering		199 181	-13 474	-16 626	-56 417	299 586
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		440 000				
Utgifter		-240 000				
Netto		200 000				
Mjölaren m fl	Startår 2005 B/N G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-33 099	221	-10 914	-2 040	0
Exploateringsbidrag		6 688	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-11 882	-13	-14	-14	-15
Försäljningsinkomster		54 028	0	0	0	0
Nettoexploatering		15 734	208	-10 928	-2 054	-15
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		66 500				
Utgifter		-51 000				
Netto		15 500				

BILAGA 8

Exploateringsbudget i detalj (tkr)

B = Bostadsexploatering, N = Näringslivsexploatering, G = Genomförandeskede, P = Planeringsskede

Exploateringsprojekt		Total investering	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kv Höken m fl	Startår 2009 B P					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-3 646	0	0	0	0
Exploateringsbidrag		0	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-130	-2	-2	-2	-2
Försäljningsinkomster		40	0	0	0	0
Nettoexploatering		-3 735	-2	-2	-2	-2
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		2 900				
Utgifter		-4 700				
Netto		-1 800				
Händelö	Startår 2005 B G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-43 170	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-29 603	-102	-153	0	0
Försäljningsinkomster		116 477	2 500	0	6 800	0
Nettoexploatering		43 704	2 398	-153	6 800	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		99 000				
Utgifter		-63 000				
Netto		36 000				
Jursla Industriområde	Startår 2010 N G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-10 784	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-6 380	0	0	0	0
Försäljningsinkomster		53 266	0	4 000	0	0
Nettoexploatering		36 102	0	4 000	0	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		47 500				
Utgifter		-15 000				
Netto		32 500				
Herstadsberg Industriområde	Startår 2009 B G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-63 451	-1 020	0	0	0
Exploateringsbidrag		2 013	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-15 391	0	0	0	0
Försäljningsinkomster		93 238	0	8 500	8 500	0
Nettoexploatering		16 410	-1 020	8 500	8 500	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		87 473				
Utgifter		-70 247				
Netto		17 225				

BILAGA 8

Exploateringsbudget i detalj (tkr)

B = Bostadsexploatering, N = Näringslivsexploatering, G = Genomförandeskede, P = Planeringsskede

Exploateringsprojekt		Total investering	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Sandbyhov 30 med närormåde	Startår 2014 B G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-69 633	-10 200	0	-3 000	0
Exploateringsbidrag		65 702	12 000	0	0	3 000
Omsättningstillgångar		-172	0	0	0	0
Försäljningsinkomster		4 281	0	0	0	0
Nettoexploatering		178	1 800	0	-3 000	3 000
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		47 696				
Utgifter		-47 596				
Netto		100				
Kedjan 1 Planen 4	Startår 2015 B P					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-30 223	-1 020	-6 755	-11 186	0
Exploateringsbidrag		22 153	1 500	6 500	3 000	0
Omsättningstillgångar		-1 379	0	0	-1 195	-30
Försäljningsinkomster		21 347	0	0	0	0
Nettoexploatering		11 898	480	-255	-9 381	-30
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		63 200				
Utgifter		-51 750				
Netto		11 450				
Klinga etapp 4	Startår 2019 B G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-136 756	-6 120	0	0	0
Exploateringsbidrag		5 366	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-3 575	0	0	0	0
Försäljningsinkomster		218 420	62 703	0	0	0
Nettoexploatering		83 455	56 583	0	0	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		227 000				
Utgifter		-143 000				
Netto		84 000				
Kv Danmark och Island	Startår 2019 N G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-12 939	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-1 146	-4	-4	-4	-4
Försäljningsinkomster		78	0	0	0	0
Nettoexploatering		-14 008	-4	-4	-4	-4
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		77				
Utgifter		-15 077				
Netto		-15 000				

BILAGA 8

Exploateringsbudget i detalj (tkr)

B = Bostadsexploatering, N = Näringslivsexploatering, G = Genomförandeskede, P = Planeringsskede

Exploateringsprojekt		Total investering	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kv Ledaren	Startår 2015 N G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-3 296	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-3 906	0	0	0	0
Försäljningsinkomster		8 232	0	0	0	0
Nettoexploatering		1 030	0	0	0	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		8 100				
Utgifter		-8 500				
Netto		-400				
Marby 6:4 m fl	Startår 2003 B P					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-82 789	0	0	0	-81 967
Exploateringsbidrag		80 994	0	0	0	80 994
Omsättningstillgångar		-355	-8	-8	-9	-9
Försäljningsinkomster		375	0	0	0	0
Nettoexploatering		-1 775	-8	-8	-9	-982
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		92 619				
Utgifter		-94 590				
Netto		-1 971				
Jursla etapp 2	Startår 2021 N P					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-120 763	-3 060	-71 400	-40 800	0
Omsättningstillgångar		-542	-517	-13	-7	0
Försäljningsinkomster		107 000	0	0	0	107 000
Nettoexploatering		-14 305	-3 577	-71 413	-40 807	107 000
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		96 000				
Utgifter		-90 000				
Netto		6 000				
Lindö 2:1	Startår 2010 B/N G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-84 378	0	0	0	0
Exploateringsbidrag		3 585	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-6 239	0	0	0	0
Försäljningsinkomster		121 266	0	16 300	0	0
Nettoexploatering		34 234	0	16 300	0	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		113 500				
Utgifter		-79 000				
Netto		34 500				

BILAGA 8

Exploateringsbudget i detalj (tkr)

B = Bostadsexploatering, N = Näringslivsexploatering, G = Genomförandeskede, P = Planeringsskede

Exploateringsprojekt		Total investering	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ljura/Söderport	Startår 2004 B G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-56 861	-5 100	-6 120	0	0
Exploateringsbidrag		5 556	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-38 109	-3 080	-29	0	0
Försäljningsinkomster		96 347	0	0	0	17 541
Nettoexploatering		6 934	-8 180	-6 149	0	17 541
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		82 000				
Utgifter		-68 500				
Netto		13 500				
Kneippen Lenningska parken	Startår 2020 N G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-9 109	-4 474	0	-4 386	0
Omsättningstillgångar		-45	0	0	0	0
Försäljningsinkomster		0	0	0	0	0
Nettoexploatering		-9 154	-4 474	0	-4 386	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		0				
Utgifter		-8 950				
Netto		-8 950				
Bråvalla företagspark	Startår 2010 B G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-16 659	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-25 358	-378	-325	-333	-341
Försäljningsinkomster		35 032	5 000	0	0	0
Nettoexploatering		-6 986	4 623	-325	-333	-341
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		24 000				
Utgifter		-23 250				
Netto		750				
Kneippen Oskarsparken	Startår 2020 P					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-7 176	-612	-6 120	0	0
Omsättningstillgångar		-30	0	0	0	0
Försäljningsinkomster		0	0	0	0	0
Nettoexploatering		-7 206	-612	-6 120	0	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		0				
Utgifter		-7 000				
Netto		-7 000				

BILAGA 8

Exploateringsbudget i detalj (tkr)

B = Bostadsexploatering, N = Näringslivsexploatering, G = Genomförandeskede, P = Planeringsskede

Exploateringsprojekt		Total investering	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Sandtorp 2	Startår 2016 B G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-164 266	-1 108	-500	0	0
Exploateringsbidrag		32 572	0	30 436	0	0
Omsättningstillgångar		-30 136	-413	0	0	0
Försäljningsinkomster		171 853	44 943	0	31 237	0
Nettoexploatering		10 023	43 422	29 936	31 237	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		137 000				
Utgifter		-92 500				
Netto		44 500				
Arkösund	Startår 2009 B/N G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-26 522	0	-4 000	0	0
Omsättningstillgångar		-16 815	-171	-175	-179	-184
Försäljningsinkomster		43 315	0	0	0	0
Nettoexploatering		-23	-171	-4 175	-179	-184
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		33 775				
Utgifter		-34 000				
Netto		-226				
Västra Saltängen	Startår 2004 B/N G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-79 751	-15 879	0	0	0
Exploateringsbidrag		3 286	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-18 661	-26	-14	0	0
Försäljningsinkomster		126 074	0	23 313	0	0
Nettoexploatering		30 948	-15 905	23 300	0	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		127 400				
Utgifter		-96 000				
Netto		31 400				
Beryllen 1 med närmoråde	Startår 2010 B/N P					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-7 798	0	0	-7 733	0
Exploateringsbidrag		5 424	0	0	0	5 424
Omsättningstillgångar		-1 075	0	-1 071	0	0
Försäljningsinkomster		10 000	0	0	0	9 000
Nettoexploatering		6 551	0	-1 071	-7 733	14 424
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		17 800				
Utgifter		-11 600				
Netto		6 200				

BILAGA 8

Exploateringsbudget i detalj (tkr)

B = Bostadsexploatering, N = Näringslivsexploatering, G = Genomförandeskede, P = Planeringsskede

Exploateringsprojekt		Total investering	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Sandtorp 1	Startår 2006 B/N G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-26 396	0	0	0	0
Exploateringsbidrag		5 245	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-7 311	-2	-2	-2	-2
Försäljningsinkomster		64 706	0	0	0	0
Nettoexploatering		36 244	-2	-2	-2	-2
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		70 100				
Utgifter		-33 300				
Netto		36 800				
Triangeln	Startår 2021 B/N P					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-93 479	-5 610	0	-17 850	-12 750
Omsättningstillgångar		-18 929	-749	-39	-9 200	-7 650
Försäljningsinkomster		160 000	0	0	0	160 000
Nettoexploatering		47 592	-6 359	-39	-27 050	139 600
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		140 000				
Utgifter		-90 000				
Netto		50 000				
Östra Eneby 3:2 3:3	Startår 2015 B G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-1 468	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-121	0	0	0	0
Försäljningsinkomster		288	0	0	0	0
Nettoexploatering		-1 300	0	0	0	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		3 600				
Utgifter		-1 000				
Netto		2 600				
Krokek Centrum	Startår 2022 B P					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-279	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-74	0	0	0	0
Försäljningsinkomster		50	0	0	0	0
Nettoexploatering		-303	0	0	0	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		0				
Utgifter		-1 944				
Netto		-1 944				
Lindö 2:20	Startår 2025 N P					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-4 130	0	-2 040	0	0
Omsättningstillgångar		-209	-3	0	0	0
Försäljningsinkomster		800	800	0	0	0
Nettoexploatering		-3 539	797	-2 040	0	0

BILAGA 8

Exploateringsbudget i detalj (tkr)

B = Bostadsexploatering, N = Näringslivsexploatering, G = Genomförandeskede, P = Planeringsskede

Exploateringsprojekt	Total investering	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
<i>Beslutad exploateringsram</i>					
Inkomster	800				
Utgifter	-4 600				
Netto	-3 800				
Södra Malmölandet	Startår 2007 N G/P				
<i>Prognosticerad total exploatering</i>					
Anläggningstillgångar	-185 614	-1 850	-2 250	0	-13 700
Exploateringsbidrag	9 481	0	0	0	0
Omsättningstillgångar	-88 724	-3 500	0	-98	0
Försäljningsinkomster	267 722	0	0	0	78 900
Nettoexploatering	2 866	-5 350	-2 250	-98	65 200
<i>Beslutad exploateringsram</i>					
Inkomster	242 000				
Utgifter	-267 000				
Netto	-25 000				
Skärlöta 5:1, Toresdal 1:2	Startår 2007 B G				
<i>Prognosticerad total exploatering</i>					
Anläggningstillgångar	-15 131	0	0	0	-10 812
Exploateringsbidrag	1 303	0	0	0	0
Omsättningstillgångar	-19 300	-13 046	-201	0	0
Försäljningsinkomster	34 967	0	0	0	23 613
Nettoexploatering	1 839	-13 046	-201	0	12 801
<i>Beslutad exploateringsram</i>					
Inkomster	31 329				
Utgifter	-29 353				
Netto	1 976				
Östra Eneby 5:1	Startår 2007 B G				
<i>Prognosticerad total exploatering</i>					
Anläggningstillgångar	-93 208	-13 260	-22 950	0	0
Exploateringsbidrag	55 433	720	10 000	10 000	0
Omsättningstillgångar	-11 351	-204	0	0	0
Försäljningsinkomster	81 123	11 850	6 000	11 200	17 200
Nettoexploatering	31 998	-894	-6 950	21 200	17 200
<i>Beslutad exploateringsram</i>					
Inkomster	105 000				
Utgifter	-74 000				
Netto	31 000				
Södra Vrinnevi	Startår 2007 B G/P				
<i>Prognosticerad total exploatering</i>					
Anläggningstillgångar	-122 434	-163	-25 500	0	0
Exploateringsbidrag	68 747	0	0	0	0
Omsättningstillgångar	-5 546	-510	0	0	0
Försäljningsinkomster	75 476	15 169	18 080	0	0
Nettoexploatering	16 243	14 496	-7 420	0	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>					
Inkomster	232 000				
Utgifter	-216 000				
Netto	16 000				

BILAGA 8

Exploateringsbudget i detalj (tkr)

B = Bostadsexploatering, N = Näringslivsexploatering, G = Genomförandeskede, P = Planeringsskede

Exploateringsprojekt		Total investering	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kullerstad 2:3	Startår 2018 B G					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-9 702	0	0	0	0
Omsättningstillgångar		-2 514	-30	0	0	0
Försäljningsinkomster		14 432	3 365	4 000	0	0
Nettoexploatering		2 216	3 335	4 000	0	0
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		6 600				
Utgifter		-4 600				
Netto		2 000				
Klingstad verksamhetsomr.	Startår 2023 N P					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-115 741	-9 945	-91 290	-5 100	0
Omsättningstillgångar		-5 713	-4 164	-138	-71	0
Försäljningsinkomster		190 000	0	0	0	190 000
Nettoexploatering		68 546	-14 109	-91 428	-5 171	190 000
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		200 000				
Utgifter		-130 000				
Netto		70 000				
Himmelstalund	Startår 2008 B P					
<i>Prognosticerad total exploatering</i>						
Anläggningstillgångar		-92 814	0	0	0	-76 041
Exploateringsbidrag		44 500	0	0	0	44 500
Omsättningstillgångar		-13 452	-12 941	-324	-166	0
Försäljningsinkomster		101 350	0	0	0	100 000
Nettoexploatering		39 584	-12 941	-324	-166	68 459
<i>Beslutad exploateringsram</i>						
Inkomster		144 500				
Utgifter		-107 633				
Netto		36 867				

Finansnetto

Finansnetto är ett mått som visar skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader. Det omfattar kommunens finansiella intäkter, där ränteutlåning från vidareutlåning till kommunala bolag utgör den största delen, samt kommunens finansiella kostnader, där räntekostnader för både kommunala bolag och kommun är de största delarna. I finansnettor ingår även orealiserade vinster från kapitalförvaltning, det vill säga värdeförändringar på innehav som ännu inte har sålts. Dessa budgeteras dock normalt inte eftersom de är beroende av marknadsvärden och därmed svåra att förutse. Ett positivt finansnetto innebär att intäkterna från finansverksamheten överstiger kostnaderna, medan ett negativt finansnetto visar att kostnaderna i finansverksamheten är högre än intäkterna.

Belopp mnkr	2026	2027	2028	2029	2030
Finansiella intäkter					
Ränteutlåning från kommunala bolag	219	246	262	281	315
Borgensavgifter	20	18	18	18	18
Ränteutlåning föreningar	9	10	10	9	10
Ränteutlåning från Norrköping Rådhus AB	28	31	31	31	31
Utdelning Norrköping Rådhus AB	35	24	24	25	25
Avkastning likvidportfölj	41	37	38	38	40
Avkastning investeringsfond	21	0	0	0	0
Övriga intäkter	5	6	7	5	2
Summa finansiella intäkter	379	370	390	407	440
Finansiella kostnader					
Räntekostnader för kommunala bolag	-210	-244	-259	-276	-309
Räntekostnader föreningar	-9	-10	-10	-9	-10
Räntekostnader för kommunen	-200	-202	-208	-219	-246
Räntekostnader för pensioner	-17	15	-34	-43	-36
Räntekostnader för finansiell leasing	-28	25	-23	-20	-18
Övriga finansiella kostnader	-13	-12	-12	-12	-12
Summa finansiella kostnader	-477	-508	-546	-580	-630
Finansnetto före Ostlänken-avsättning	-98	-137	-156	-173	-191
Avsättning för medfinansiering av Ostlänken	-93	0	0	0	0
Finansnetto efter Ostlänken-avsättning	-190	-137	-156	-173	-191

Finansiella intäkter

De finansiella intäkterna består av ränteutlåning från utlåning till kommunala bolag, kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland (RTÖG) samt föreningar, borgensavgifter från kommunala bolag, utdelningar från Norrköping Rådhus AB, avkastning från kommunens kapitalförvaltning samt övriga finansiella intäkter. De finansiella intäkterna för 2027 förväntas uppgå till 370 miljoner kronor, vilket är 9 miljoner kronor lägre än budget 2026.

Utdelning från Norrköping Rådhus AB

Utdelningen för 2027 budgeteras till 24 miljoner kronor i enlighet med tidigare plan i budget 2026 och är 12 miljoner kronor lägre än utdelningen under 2026.

Finansiella kostnader

De finansiella kostnaderna består av räntekostnader för externa lån inom kommunkoncernen, inklusive lån till kommunal verksamhet, kommunala bolag, kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland (RTÖG) och föreningar, samt av räntekostnader för pensioner, finansiell leasing och övriga finansiella kostnader. De totala finansiella kostnaderna för 2027 förväntas uppgå till 508 miljoner kronor, vilket är 31 miljoner kronor högre än budget 2026.

Räntekostnader för lån

Räntekostnader för vidareutlånade medel till kommunala bolagen, förbund och föreningar bekostas av respektive bolag, kommunalförbund och förening och förväntas uppgå till 244 miljoner kronor för kommunala bolagen inklusive kommunalförbund och 10 miljoner för föreningar. Räntekostnaderna för Norrköpings kommun för 2027 förväntas uppgå till 202 miljoner kronor¹ vilket är 2 miljoner kronor högre än i budget 2026.

Räntekostnader för pensioner och finansiell leasing

Den finansiella kostnaden för pensionsavsättningen uppgick till 15 miljoner kronor, vilket är 2 miljoner kronor lägre än budgeterat för 2026. Avsättningen för finansiell leasing uppgick till 25 miljoner kronor, även den 2 miljoner kronor lägre än budgeterat för 2026.

¹ Den budgeterade totala räntekostnaden beräknas uppgå till 456 mnkr. Av detta avser 244 mnkr bolagskoncernen och 212 mnkr kommunen. I kommunens räntekostnader ingår dock cirka 10 mnkr som avser föreningars lån från kommunen. Utlåning till föreningar ingår inte i bruttoskulden, eftersom det är föreningarna själva som ansvarar för återbetalningen av sina lån. Föreningarnas räntekostnader redovisas därför separat, vilket innebär att kommunens faktiska räntekostnad uppgår till 202 mnkr.

BILAGA 9

Övriga finansiella kostnader

Övriga finansiella kostnader beräknas till ca 12 miljoner kronor 2026 och avser bland annat omkostnader för kommunens MTN² och certifikatprogram, rating, samt upplåningskostnader och backupfaciliteter.

Avsättning till finansiella kostnader för medfinansiering Ostlänken

Tidigare planerade avsättningar för medfinansiering av Ostlänken är inte längre aktuella, eftersom det har beslutats att det upphöjda stationsläget inte kommer att genomföras. Mot denna bakgrund har kommunen sagt upp medfinansieringsavtalet och upplöst de tidigare avsättningarna i bokslutet för 2025. Ingen ny avsättning har därför gjorts under 2025 eller beräknats i budgeten för 2027 och plan 2028–2030.

Historisk utveckling

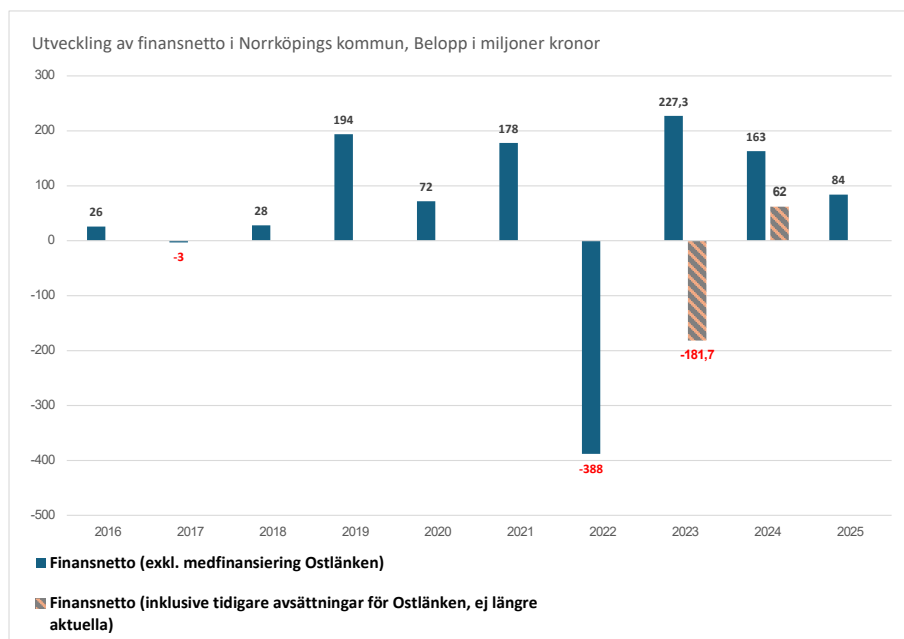
Utvecklingen av finansnettot i Norrköpings kommun har varierat över tid och påverkats av både räntemarknadens utveckling och kommunens skuldsättning. Under 2016–2021 var finansnettot positivt, drivet av god avkastning i kapitalförvaltningen, med undantag för ett svagt negativt resultat 2017. Nedgången 2022 förklaras av ett kraftigt börsfall.

Under 2023 och 2024 förbättrades finansnettot tydligt tack vare stark börsutveckling och hög avkastning. Den positiva utvecklingen av finansnettot 2023 förklaras främst av att belåningen minskades genom avyttring av 600 miljoner kronor från likviditetsportföljen. Kommunen har under 2024 gjort nya investeringar i värdepapper inom kapitalförvaltningen om 400 miljoner kronor. Finansnettot har, före avsättning för finansiella kostnader för medfinansiering av Ostlänken, fortsatt vara positivt under 2023 och 2024.

År 2025 präglades inledningsvis av svag marknadsutveckling kopplad till geopolitisk osäkerhet, följt av en successiv återhämtning. Kapitalförvaltningen gav ett positivt resultat, men avkastningen var 132 miljoner kronor lägre än 2024. Finansnettot uppgick till 84 miljoner kronor, jämfört med 163 miljoner kronor föregående år.

Att finansnettot 2025 inte nådde samma nivå som 2024 berodde främst på lägre avkastning i kapitalförvaltningen, men också på att både skulden och kommunens genomsnittliga skuldportföljränta ökade under året. Finansnettot uppgick ändå till ett positivt resultat om 84 miljoner kronor, vilket visar kapitalförvaltningens stabiliserande effekt.

Kommunens tidigare planerade avsättningar för medfinansiering av Ostlänken baserades på överenskommelsen om ett upphöjt stationsläge. Eftersom detta alternativ inte längre är aktuellt har kommunen sagt upp medfinansieringsavtalet och upplöst de tidigare avsättningarna i bokslutet för 2025. Mot denna bakgrund har ingen ny avsättning för medfinansiering av Ostlänken gjorts under 2025.



² MTN (Medium Term Note): Ett skuldebrev som löper över en medellång period, vanligtvis mellan 5 och 10 år.

Certifikatprogram: Ett program där kommunen utfärdar kortfristiga skuldebrev, ofta med löptider på upp till ett år.

Rating: En bedömning av kommunens kreditvärdighet utförd av kreditvärderingsinstitut. En hög rating innebär lägre räntekostnader vid upplåning.

Upplåningskostnader: Kostnader som uppstår i samband med att kommunen lånar pengar, inklusive räntor och avgifter.

Backupfaciliteter: Reservkreditlinjer som kommunen har tillgång till för att säkerställa likviditet vid behov.

BILAGA 9

Jämförelse av utfallet för 2025

För 2025 har ingen avsättning för medfinansiering av Ostlänken gjorts, vilket innebär att finansnettot inte belastas av tidigare planerade kostnader för projektet. Finansnettot uppgick till 84 miljoner kronor, vilket var 200 miljoner kronor bättre än budgeterat. Avvikelsen förklaras främst av kapitalförvaltningens resultat.

Inledningen av 2025 präglades av en svag och delvis negativ marknadsutveckling till följd av geopolitisk osäkerhet, men utvecklingen förbättrades successivt under året. Kapitalförvaltningen genererade en positiv realiserad avkastning på 131 miljoner kronor, det vill säga värdeförändringar på innehav som ännu inte har sålts. Därutöver uppgick realisationsvinsterna från försäljning av andelar till 88 miljoner kronor.

Finansiella intäkter och kostnader (mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse positiv/ negativ (+/-)
2025	2025	2025	
Finansiella intäkter			
Ränteintäkter från kommunala bolag	194	194	0
Ränteintäkter från föreningar	7	8	-1
Ränteintäkter från Norrköping Rådhus AB	29	27	2
Utdelning från Norrköping Rådhus AB	51	51	0
Realisationsvinster, kapitalförvaltning	88	41	47
Övriga finansiella intäkter	28	2	26
Summa finansiella intäkter	397	323	74
Finansiella kostnader			
Räntekostnader för kommunala bolag	-182	-173	-9
Räntekostnader för föreningar	7	8	1
Räntekostnader för kommunen	-177	-177	0
Räntekostnader för pensioner	-35	-35	0
Räntekostnader för finansiell leasing	-31	-31	0
Övriga finansiella kostnader	-13	-15	2
Summa finansiella kostnader	-444	-439	-5
Resultat före realiserat kapitalförvaltningsresultat	-47	-116	69
Realiserat resultat, kapitalförvaltning	131	0	131
Finansnetto före Ostlänken-avsättning	84	-116	200
Avsättning för medfinansiering av Ostlänken	0	-90	90
Finansnetto efter Ostlänken-avsättning	84	-206	290

Framtida förändringar

För 2026 är finansnettot budgeterat till ett negativt resultat på 98 miljoner kronor, före avsättningen för medfinansiering av Ostlänken. Avsättningen för planerade medfinansiering av Ostlänken enligt tidigare bedömning uppgick till 93 miljoner kronor i budgeten för 2026.

För 2027 förväntas Norrköpings kommuns finansnetto vara negativt med 137 miljoner kronor. Kommunen bedömer att tidigare planerade avsättningar för medfinansiering av Ostlänken, baserade på en överenskommelse om ett upphöjt stationsläge, inte längre är aktuella och därför görs ingen avsättning i budget 2027 och plan 2028-2030.

Norrköpings kommun har placerade tillgångar inom kapitalförvaltningen. Vid utgången av 2024 uppgick det totala värdet på kommunens placeringar till 3 750 miljoner kronor, och vid utgången av 2025 uppgick värdet till 3 942 miljoner kronor. Den totala avkastningen under 2025 uppgick till 219 miljoner kronor, jämfört med 340 miljoner kronor föregående år.

Resultatet visar att kommunens kapital fortsatte att växa under 2025, om än i en långsammare takt än under 2024. Den svagare tillväxten kan främst hänföras till osäkerhet på de globala finansmarknaderna samt ökad geopolitisk oro.

Tabellen visar värdeutvecklingen i miljoner kronor under perioden 2024–2025.

	2024	2025
Värde 1 januari	3 049	3 750
Nya placeringar	400	-
Uttag av medel	- 39	- 28
Avkastning	340	219
-varav realiserat resultat	77	88
-varav realiserat resultat	263	131
Värdeförändring under år	701	192
Värde 31 december	3 750	3 942
Avkastning under året (%)	11%	6%

Framåt behöver kommunen räkna med att värdeutvecklingen kan bli mer varierande än tidigare år. Detta beror på att kapitalmarknaderna påverkas av faktorer som ränteläge, inflation, konjunkturutveckling och osäkerhet i omvärlden, vilket kan skapa större svängningar i värdet på placeringar. Det innebär att kapitalförvaltningen kan ge lägre avkastning på kort sikt. Samtidigt finns möjlighet till stärkt utveckling om marknadsläget stabiliseras.

Finansiering och kassaflöde

Finansiell förvaltning och skuldsättning i Norrköpings Kommun

Internbanken inom ekonomi- och styrningsavdelningen är bank åt hela kommunkoncernen. Upplåning sker i kommunens namn med vidareutlåning till de kommunala bolagen, och bedömningar görs utifrån ett koncernperspektiv för att säkerställa en effektiv och balanserad ekonomisk strategi.

Kapitalförvaltning

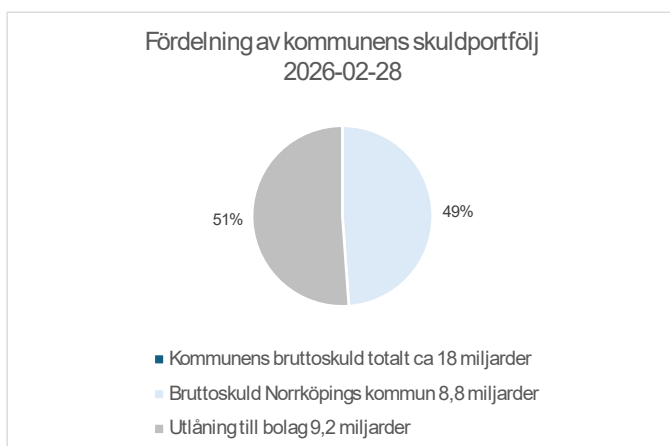
Norrköpings kommun har placerade tillgångar inom kapitalförvaltningen, med ett sammanlagt marknadsvärde på cirka 4 miljarder kronor per sista april 2026. Inom kapitalförvaltningen finns tre portföljer: en kortsiktig likvidportfölj och en investeringsfond på cirka 2,5 miljarder kronor tillsammans, samt en långsiktig medelsplacering på cirka 1,5 miljarder kronor. Likvidportföljen är kommunens likviditetsreserv och är ett komplement till avtalade kreditfaciliteter. Investeringsfonden syftar till att hålla betalningsberedskap för planerade investeringar medan den långsiktiga medelsförvaltningen har ett långsiktigt perspektiv där god avkastning eftersträvas. Kapitalförvaltningen som helhet syftar också till att minska likviditetsmässiga påfrestningar som kan följa av framtida åtaganden. Avkastningen kan användas för att förbättra kommunkoncernens finansnetto innevarande år eller de kommande åren enligt de policy som kommunfullmäktige fastställt. Under inledningen av 2025 var marknadsutvecklingen svag, främst till följd av fortsatt osäkerhet i omvärlden. Under det första kvartalet genomfördes därför en mindre omfördelning, där svenska och globala aktier såldes till förmån för investeringar i fonder med exponering mot tillväxtmarknader. Under resterande del av året återhämtade marknaden sig, vilket bidrog till en förbättrad utveckling för kommunens placeringar.

Skuldsättning och extern inlåning

Per den 30 april uppgår kommunkoncernens totala skuld till cirka 18 miljarder kronor. Skulden består av traditionellt lån, MTN-lån samt certifikatlån². Certifikatlån är en form av kortfristig finansiering som har en löptid som kommunen vanligtvis använder mellan tre och fyra månader, men som kan sträcka sig upp till ett år. MTN-lån (Medium Term Note) är en typ av medelfristig finansiering där löptiden normalt sträcker sig mellan fem och tio år.

Bruttoskulden för kommunkoncernen är fördelad mellan kommunala bolagen och Norrköpings kommun, där kommunala bolagens del av skulden uppgår till 9,2 miljarder och Norrköpings kommun till 8,8 miljarder kronor.

Bruttoskulden för kommunkoncernen är fördelad mellan kommunala bolagen och Norrköpings kommun, där kommunala bolagens del av skulden uppgår till 9,2 miljarder och Norrköpings kommun till 8,8 miljarder kronor.



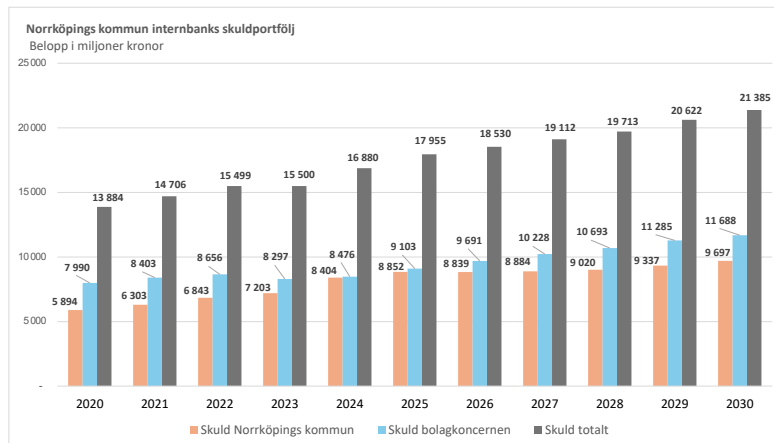
BILAGA 10

Prognoser och strategisk planering

Under de senaste fem åren har Norrköpings kommuns skuldportfölj ökat med cirka 4,1 miljarder kronor. I slutet av år 2020 uppgick den totala skulden, inklusive både kommunens och bolagens skulder, till cirka 13,9 miljarder kronor, varav kommunens del var cirka 5,9 miljarder kronor. Till och med 2025 har den totala skulden stigit till cirka 18,0 miljarder kronor, varav kommunens skuld är cirka 8,9 miljarder kronor.

Prognosen för 2026 visar att den totala skulden beräknas uppgå till cirka 18,5 miljarder kronor, varav kommunens del cirka 8,8 miljarder kronor. År 2027 förväntas skulden öka till cirka 19,1 miljarder kronor, varav kommunens del cirka 8,9 miljarder kronor.

Framtida investeringar innebär att kommunkoncernens totala skuld förväntas fortsätta öka. Ny finansiering på totalt cirka 3,4 miljarder kronor bedöms behövas de kommande fem åren 2026–2030 för att hantera den högre investeringsaktiviteten. Kommunkoncernens skuldportfölj förväntas nå cirka 21,4 miljarder kronor 2030, varav kommunens skuld beräknas uppgå till cirka 9,7 miljarder kronor. Detta motsvarar cirka 845 miljoner kronor i ökning av kommunens skuld de kommande fem åren 2026–2030.



Kommunens skuldportföljränta

Efter den kraftigt stigande inflationen 2022–2023 höjde Riksbanken styrräntan i flera omgångar för att dämpa prisökningstakten. Styrräntan, som låg på 0,00 procent under 2020, steg successivt under de följande åren vilket resulterade i att den genomsnittliga styrräntan för 2024 uppgick till 3,63 procent.

När inflationen började avta under 2024 inledde Riksbanken en serie räntesänkningar. Styrräntan sänktes först till 2,25 procent i februari 2025. Under resten av året följde ytterligare två sänkningar, och i oktober 2025 uppgick styrräntan till 1,75 procent. Den genomsnittliga styrräntan för 2025 uppgick därmed till 2,1 procent. Enligt det penningpolitiska beslutet i april 2026 ligger räntan kvar på 1,75 procent, och nästa beslut väntas i juni 2026.

De prognoser som publicerats i början av 2026 visar att styrräntan förväntas ligga kvar på 1,75 procent under året. Samtidigt råder betydande osäkerhet kring den framtida räntebanan, då globala ekonomiska och geopolitiska händelser kan ändra förutsättningarna snabbt. Den nuvarande prognosen indikerar dock att räntan kan komma att stiga igen under perioden 2027–2030, i takt med en förväntad normalisering av den ekonomiska utvecklingen.

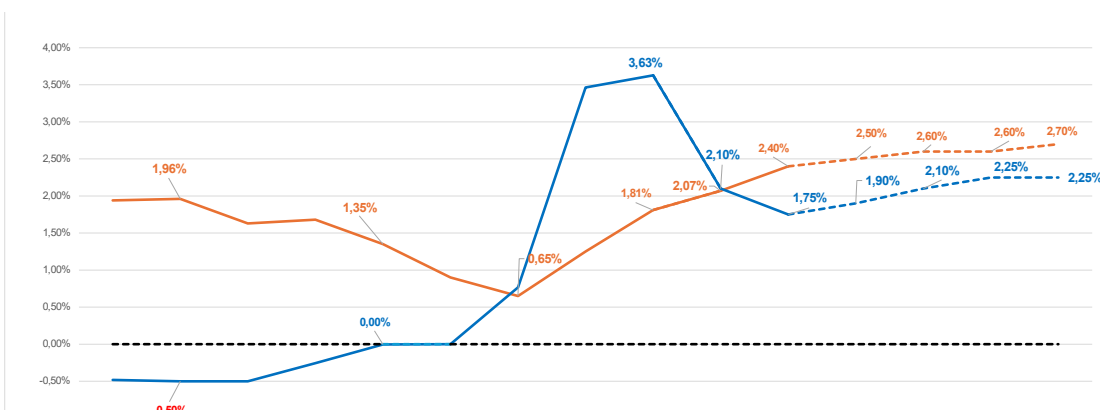
Styrräntan påverkar marknadsräntorna snabbt, särskilt de korta. För Norrköpings kommuns skuldportföljränta ser effekten dock annorlunda ut. Även om förändringar i styrräntan påverkar räntekostnaderna för lån, får det inte en omedelbar effekt på hela skuldportföljen. All upplåning i kommunens skuldportfölj sker till rörlig ränta. För att minska exponeringen mot ränteförändringar använder kommunen räntederivat, som gör det möjligt att justera räntebindningstiden, till exempel genom att omvandla rörlig ränta till fast ränta. Detta skapar en balanserad räntebindning och gör att effekten av ränteförändringar sprids ut över tid. Eftersom lånen har olika löptider och bindningstider sker påverkan från räntemarknaden gradvis. För mer information om hur derivaten fungerar, se avsnitt "Riskhantering."

Kommunens skuldportföljränta fungerar som intern kostnadsränta och speglar kostnaden för all upplåning i kommunkoncernen. En jämförelse mellan styrräntan och kommunens skuldportföljränta visar tydligt att förändringar i styrräntan inte slår igenom direkt på kommunens skuldportföljränta. Till exempel var den genomsnittliga styrräntan 0,00 procent under 2020, medan skuldportföljräntan låg på 1,35 procent. År 2024, när styrräntan i snitt var 3,63 procent under 2024, uppgick genomsnittliga skuldportföljränta till 1,81 procent.

Framåt visar prognosen att kommunens skuldportföljränta väntas uppgå till 2,4 procent under 2026, stiga till 2,5 procent under 2027 och till 2,6 procent både under 2028 och 2029, och därefter nå 2,7 procent under 2030.

Utifrån nuvarande prognos för upplåningsbehovet under 2027 beräknas kommunens totala räntekostnader uppgå till 456 miljoner kronor, varav kommunens andel motsvarar 202 miljoner kronor¹, givet den prognosticerade genomsnittliga räntan på 2,5 procent.

BILAGA 10



Riskhantering

Riskhantering är en central del av Norrköpings kommuns finansiella styrning. Kommunkoncernen exponeras för flera typer av finansiella risker, såsom finansieringsrisk, ränterisk, kreditrisk och marknadsvärdesrisk. För att hantera dessa risker har kommunen tydliga policyer och riktlinjer som fastställts av kommunfullmäktige och kommunstyrelsen.

En viktig del av riskhanteringen är att säkerställa en långsiktigt hållbar skuldportfölj. Kommunen arbetar med en diversifierad låneportfölj och sprider både låneförfall och räntebindning över tid. Syftet är att minska känsligheten för ränteförändringar och därmed stabilisera de framtida räntekostnaderna. Vid utgången av april 2026 hade kommunen cirka 6,2 miljarder kronor i kreditlöften samt cirka 4,0 miljarder kronor placerade inom kapitalförvaltningen, fördelade över olika tillgångsslag och marknader.

Sammantaget syftar kommunens riskhantering till att skapa stabilitet både på kort och lång sikt. Eftersom förändringar i marknadsräntor har en direkt och betydande effekt på kommunens finansieringskostnader är ränterisken en av de mest centrala riskerna att hantera. Denna aspekt behandlas fördjupat i nästa avsnitt om Räntekänslighet.

Räntekänslighet

Räntekänslighet handlar om hur känslig kommunens skuldportfölj är för förändringar i marknadsräntorna och hur dessa påverkar de totala räntekostnaderna. För att minska risken vid ränteförändringar arbetar Norrköpings kommun aktivt med att hantera ränterisken i skuldportföljen. Kommunens upplåning sker till rörlig ränta, men genom användning av räntederivat kan räntebindningstiden justeras. Derivaten gör det möjligt att omvandla rörlig ränta till fast ränta, vilket sprider effekten av ränteförändringar över tid och ger en mer balanserad räntebindning.

Detta innebär att kommunens räntekostnader inte följer Riksbankens styrränta direkt eller i samma omfattning. Om marknadsräntorna stiger med 1 procentenhet påverkas räntekostnaderna endast delvis och med viss fördröjning. Eftersom lånen har olika löptider och bindningstider sker effekten gradvis, vilket bidrar till stabilare kostnader över tid.

Norrköpings kommun skuldportföljränta speglar den faktiska kostnaden för kommunkoncernens totala räntekostnader. Den beräknas som ett vägt genomsnitt av samtliga lån och deras respektive räntebindningstider. Detta säkerställer att verksamheterna belastas med en ränta som motsvarar den verkliga finansieringskostnaden.

Effekten av förändringar i marknadsräntan på kommunens skuldportföljränta och räntekostnader

Nedan presenteras två grafer som visar hur en höjning av marknadsräntan med 1 procentenhet påverkar kommunens skuldportföljränta och de totala räntekostnaderna.

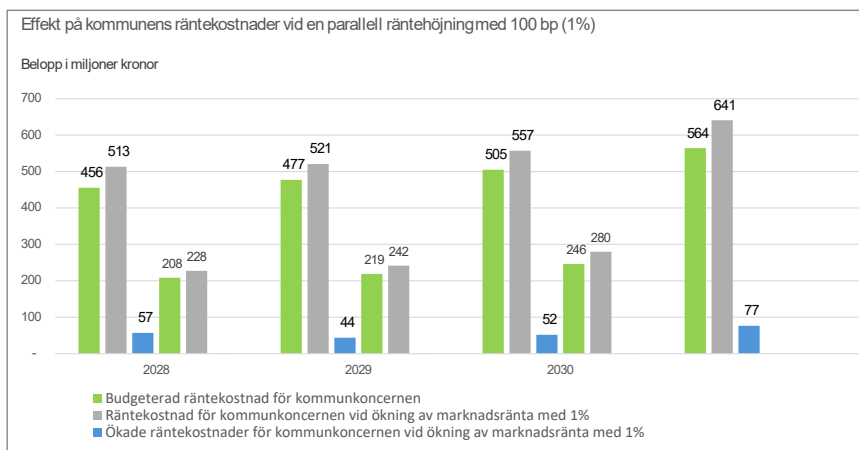
Graf 1: Påverkan på hela kommunkoncernen

Grafen visar effekten av en parallell höjning av hela räntekurvan med 100 baspunkter.

År 2027: Vid en prognostiserad genomsnittlig ränta på 2,5 procent beräknas räntekostnaderna uppgå till 456 miljoner kronor. En höjning av marknadsräntan med 1 procentenhet skulle öka kostnaderna med cirka 57 miljoner kronor, till totalt 513 miljoner kronor. Kommun skuldportföljränta skulle därmed stiga från 2,5 till 2,7 procent.

År 2030: En motsvarande höjning skulle öka räntekostnaderna med cirka 77 miljoner kronor – från 564 miljoner till 641 miljoner kronor. Kommun skuldportföljränta skulle då öka från 2,7 till 3,0 procent.

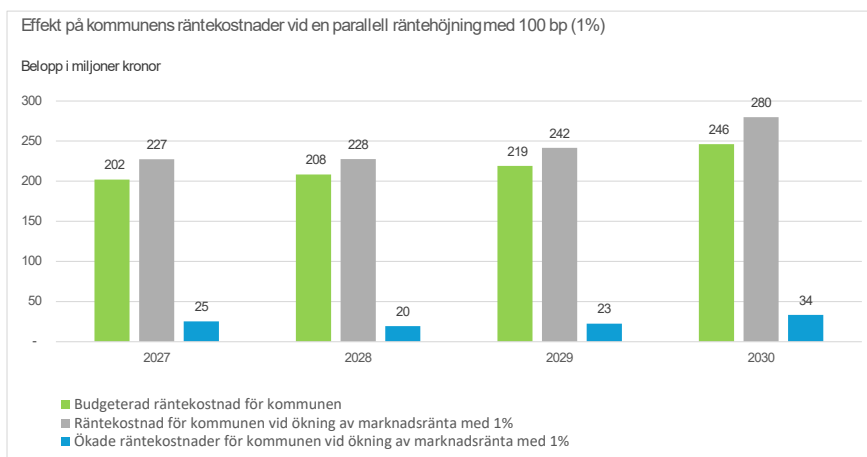
BILAGA 10

**Graf 2: Påverkan på kommunens del av räntekostnaderna**

Grafen här visar motsvarande effekter, men enbart för kommunen utan de kommunala bolagen och föreningarna.

År 2026: Med en genomsnittlig ränta på 2,5 procent beräknas kommunens räntekostnader uppgå till 202 miljoner kronor. En höjning av marknadsräntan med 1 procentenhet skulle innebära en ökning med cirka 25 miljoner kronor till totalt 227 miljoner kronor. Kommunens skuldportföljränta skulle därmed stiga från 2,5 procent till 2,7 procent.

År 2029: Vid samma räntehöjning skulle räntekostnaderna öka med cirka 34 miljoner kronor till totalt 280 miljoner kronor. Det motsvarar en ökning av Kommunens skuldportföljränta från 2,7 procent till 3,0 procent.



Budget 2027, plan 2028 till 2030 samt utblick 2031 till 2034

För att öka långsiktigheten i kommunens ekonomiska planering kompletteras den årliga budgetplanen för de kommande fyra åren med en utblick för ytterligare fyra år framåt.

	Budget	Plan			Utblick			
	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Intäkter								
Skatteintäkter	8 868	9 253	9 640	10 050	10 423	10 826	11 246	11 684
Kommunalekonomisk utjämning	2 619	2 687	2 700	2 708	2 700	2 693	2 686	2 679
Värdesäkring av statsbidrag	0	0	62	127	196	268	342	419
Totalt intäkter	11 486	11 940	12 401	12 885	13 320	13 787	14 275	14 781
Kostnader								
Nämnder	-10 264	-10 366	-10 354	-10 412	-10 520	-10 742	-10 969	-11 206
Finansnetto	-137	-156	-173	-191	-255,4	-267,3	-279,2	-291
Avskrivningar	-810	-873	-960	-1 021	-1 071	-1 171	-1 171	-1 171
Budget pensioner	-205	-209	-214	-218	-218	-218	-218	-218
Central lönebudget	-167	-383	-608	-841	-870	-1 120	-1 378	-1 646
Prognos exploateringsresultat	170	220	146	179	179	179	179	179
Totalt kostnader	-11 413	-11 767	-12 163	-12 504	-12 756	-13 339	-13 837	-14 353
Budgeterat årets resultat inkl exploateringar	73	173	238	381	563	448	438	429
Budgeterat årets resultat exkl exploateringar	-97	-47	92	202	384	269	259	250
Prognos för nyckeltalet justerat eget kapital som andel av skatter och bidrag								
Inklusive exploateringsresultat	92,5%	91,3%	90,5%	90,4%	86,6%	83,6%	80,8%	78,0%
"Fallhöjd"	4 884	4 934	5 002	5 153	4 873	4 639	4 395	4 142
Exklusive exploateringsresultat	89,6%	86,7%	84,9%	83,5%	80,0%	77,3%	74,6%	72,1%
"Fallhöjd"	4 549	4 378	4 301	4 273	3 992	3 759	3 515	3 261

Förklaringar av antaganden som ligger till grund för utblicken

Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning

Värden från den senaste skatteunderlagsprognosen från SKR (2026-04-29) för åren 2027 till 2033. Från år 2029 värdesäkras statsbidragen. För år 2034 används uppräknings som motsvarar uppräknings för år 2033.

Finansnetto

Värden enligt prognos från internbanken baserat prognostiserade ränte- och resultatnivåer och på en utveckling av lånen baserat på en bedömning av investeringsnivåer. Ränta för finansiell leasing ingår.

BILAGA 10**Nämnder**

Här visas den totala budgeten för nämnderna exklusive kapitalkostnader. För åren 2027 till 2030 används samma värden som i beslutad budget.

Antaganden för år 2031 till 2034:

- Inga generella sparkrav är inlagda
- Uppräkning för inflation med 2,0% per år
- Vård- och omsorgsnämnden
 - Ersättning för volymer inom äldreomsorg enligt resursfördelningsmodellen
- Utbildningsnämnden
 - Volymförändring förskola, grundskola, fritidshem och gymnasieskola enligt resursfördelningsmodellen
 - Ökade lokalkostnader med 10 mnkr per år
- Kommunstyrelsen
 - Ökade kapitalkostnader och övrig drift med 20 mnkr
 - Ökade kapitalkostnader och drift för nytt badhus från 2032 med 100 mnkr
- Kultur- och fritidsnämnden
 - Ökade kapitalkostnader med 0,2 mnkr per år
 - Ökade driftkostnader med 7 mnkr per år
- Kompetensförsörjningsnämnden
 - Kostnadsökning med 8 mnkr per år
- Samhällsplaneringsnämnden
 - Ökade kapitalkostnader med 30 mnkr per år
 - Ökade kapitalkostnader för anläggningstillgångar till följd av exploateringsprojekt med 10 mnkr per år
 - Ökade driftkostnader med 30 mnkr per år
- Valnämnden
 - Förändringar på grund av valår

Avskrivningar

Ökning av avskrivningarna baserat på investeringsnivåer om 2,0 mdkr per år.

Budget pensioner

Värden utifrån prognos från kommunens pensionsförvaltare. Från år 2031 antas samma kostnad som för år 2030.

Central lönepott

Löneökningar för samtliga nämnder med 3,5% per år från 2031.

Prognos exploateringsresultat

För åren 2031 till 2034 används ett snitt av budgeterat resultat för åren 2027-2030.

Budgetutblick, prognososäkerhet och ekonomiska risker

Den budgetbalans som redovisas i utblicken bygger på en mängd antagande och prognoser. Vissa ingående värden är gjorda av Sveriges Kommuner och Regioner (bland annat utveckling av skatter och bidrag och prognos över framtida inflation och löneökningar), andra är gjorda utifrån de planer som verksamhetskontoren har avseende framtida verksamhet (bland annat med utgångspunkt i prognoser över befolkningsutvecklingen) och ytterligare andra är gjorda utifrån kvalificerade gissningar med avstamp i historiska värden.

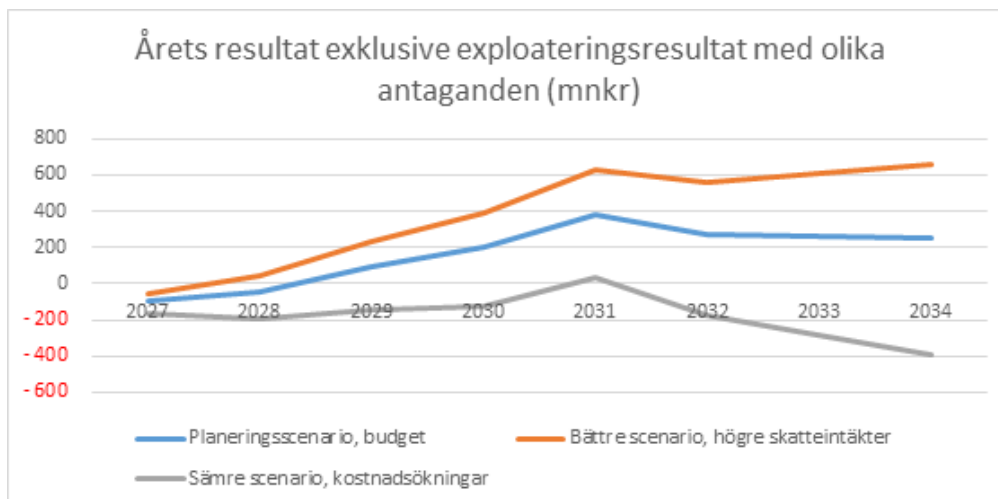
Eftersom påverkan på de ingående variablerna i mångt och mycket bygger på händelser som ligger utanför kommunens kontroll (bland annat världskonjunktur, ränteutveckling och geopolitisk utveckling) så innebär det att det finns en stor mängd osäkerhet gällande den framtida prognosticerade budgetbalansen. Utblicken ska inte ses som en regelrätt prognos av den framtida utvecklingen, utan snarare som en framskrivning av händelseutvecklingen givet den prognos av de ingående variablerna som gällde vid framtagandet av budgetbalansen. Utifrån analys av historiska skeenden och inte minst avseende de händelser som påverkat den kommunala ekonomin de senaste åren, så kan man konstatera att förutsättningar som har bäring på den kommunala ekonomin snabbt kan förändras.

Prognososäkerheten är relativt stor även i det korta spannet (upp till ett år) och vad gäller den längre utblicken är antalet möjliga händelser som kan påverka de ingående variablerna, och därmed den redovisade budgetbalansen, närmast oändliga. Om exempelvis den prognos över utvecklingen av rikets skatteunderlag som används revideras upp med 0,5 procentenheter varje år så skulle kommunens intäkter öka med cirka 410 mnkr år 2034. Om man väljer att inte värdesäkra statsbidragen så påverkas budgetbalansen år 2034 med minus 419 mnkr. En ökning av utgifterna för löner med en procentenhet per år innebär ökade kostnader med över 630 mnkr år 2034. En ökning av inflationen med en procentenhet per år innebär ökade kostnader omkring 182 mnkr år 2034.

Här kan tilläggas att en ökning av inflationen (mätt enligt KPI) även påverkar pensionsskulden kraftigt (givet att inte inkomstbasbeloppet ökar med samma procentsats). Många av variablerna hänger ihop och påverkar varandra, antalet möjliga utfall givet de ingående variablerna är närmast oändliga. Prognoserna kan svänga snabbt och få en långtgående påverkan på den kommunala ekonomin. Förutom en påverkan genom de inköp av varor och tjänster som sker i kommunen, så påverkar utvecklingen av KPI även indexuppräknings av externa hyreskontrakt och framförallt prisbasbeloppet som är en viktig parameter vid beräkning av kommunens pensionsskuld.

Även Riksbankens prognos över styrräntan, som i sin tur påverkar marknadsräntorna, har förändrats kraftfullt de senaste åren. Kommunens låneskuld har under föregående tio år ökat markant utifrån en hög investeringsnivå och ökningarna framöver kommer att vara fortsatt stora. En ökad låneskuld innebär att kommunens ränterisk ökar, något som man måste ta hänsyn till vid långsiktig ekonomisk planering.

För att ge en bild av hur årets resultat exklusive exploateringsresultat kan variera med olika antaganden så har vi gjort en bild med tre scenarion. Planeringsscenariot är samma som budget. I det bättre scenariot har skatteintäkterna räknats upp med 0,5 procentenheter per år. I det sämre scenariot har både uppräknings för inflation och löner ökats med 1 procentenhet per år.



BILAGA 10

Som diagrammet ovan visar så får olika antaganden mycket stor påverkan på resultatet framförallt på lång sikt. För år 2033 skiljer det 1 170 mnkr mellan det bättre och det sämre scenariot.

En stor del av den kommunala ekonomin bygger på befolkningens utveckling och sammansättning och dessa kan förändras utifrån främst förändrade födelsetal och förändrade flyttmönster. Den befolkningsprognos som används i budget 2027 för skattningar av antal barn och unga i förskola och skola beräknades i mars 2026 och utgör kommunens planeringsscenario för den framtida befolkningsutvecklingen.

I den prognosen antas invandringen att minska under de kommande tio åren i enlighet med bland annat Migrationsverkets senaste prognos och den sjunkande nivån som varit på senare år i spåren av en alltmer stram migrationspolitik. Scenariot bygger samtidigt på antagandet att inflyttningsbenägenheten från andra kommuner i Sverige ska vara densamma som genomsnittsnivån för åren 2018–2025 under prognosperioden. Det leder på sikt till en liten ökning av inrikes inflyttning under kommande år i jämförelse med år 2025, eftersom invånarantalet i de mest inflyttningsbenägna åldersgrupperna ökar i övriga Sverige inklusive i närliggande kommuner enligt Statistiska centralbyråns befolkningsprognoser. Totalt sett innebär detta att antalet inflyttningar prognostiseras till en nivå om 6 050 per år där invandringen alltså minskar något men där inrikes inflyttning ökar något i jämförelse med 2025 års nivåer. I planeringsscenariot antas även utflyttningen efter 2026 minska något från de rekordhöga nivåer som varit under åren 2023–2025. Detta främst eftersom den registrerade utvandringen, som till viss del har berott på att Skatteverket utfört utökade kontroller av felaktigt folkbokförda under åren 2023–2025, antas minska något då de flesta felaktigt folkbokförda då bör ha upptäckts. Dessutom bedöms de senaste årens minskande inflyttning också leda till att utflyttningen minskar något eftersom nyinflyttade invånare oftare är mer utflyttningsbenägna än de som bott längre i kommunen och gruppen nyinflyttade har minskat på senare år. Detta gör att utflyttningen antas ligga kring de genomsnittliga nivåer som varit under åren 2020–2025 vilket innebär något lägre nivåer jämfört med 2023–2025.

I befolkningsprognosens planeringsscenario antas vidare att barnafödandet i Norrköping under de kommande åren, utifrån den nuvarande nivån, kommer att följa utvecklingen i riket enligt Statistiska centralbyråns prognos för barnafödandet hela Sverige. Detta eftersom Norrköpings barnafödande historiskt sett har följt rikets utveckling. Det innebär att fruktsamhetsnivån under 2026 sjunker ytterligare från de mycket låga nivåer som varit under åren 2023–2025 till en ännu lägre fruktsamhetsnivå om 1,42 barn per kvinna för att sedan öka svagt under prognosperioden men fortfarande bara upp till den historiskt sett låga nivån på 1,61 barn per kvinna mot slutet av prognosperioden. Totalt sett innebär planeringsscenariot att folkmängden i princip ligger på en oförändrad nivå strax under 145 000 invånare under hela prognosperioden.

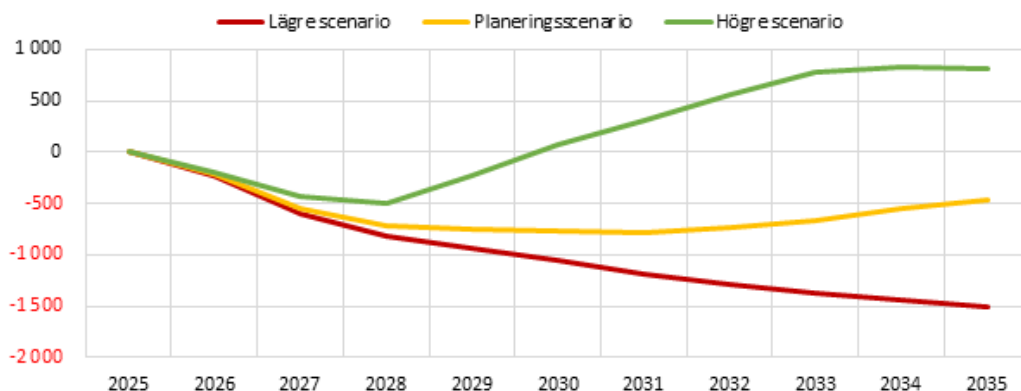
Osäkerheten vad gäller de antagandena som ligger till grund för prognosen är stor och små förändringar i antagandena kan ge betydande skillnader i resultatet. I ett lägre men ändå rimligt scenario skulle den sjunkande trenden i barnafödandet, som nu pågått i över tio år, kunna antas fortsätta ner mot en nivå på 1,3 barn per kvinna i slutet av prognosperioden. Det skulle fortfarande innebära en högre nivå än i exempelvis Finland under 2025, så ingen orealistisk nivå alltså. Inrikes inflyttningsbenägenhet skulle i ett lägre men ändå rimligt scenario under prognosperioden ligga kring de genomsnittliga nivåer som varit under åren 2023–2025 och invandringen skulle sjunka något mer än i planeringsscenariot till en låg men inte historiskt sett orealistisk nivå om 450 per år. Detta skulle resultera i en nivå på strax under 5 900 inflyttningar per år i genomsnitt. I ett sådant scenario skulle samtidigt den höga utflyttningen som observerats under år 2023–2025 kunna antas bestå under hela prognosperioden, till exempel på grund av att de som nyligen invandrat från Ukraina utvandrar, att ännu fler felaktigt folkbokförda upptäcks och avregistreras som utvandrare och att fortsatta åtstramningar i migrationspolitiken leder till att utvandringen generellt fortsätter att ligga på en hög nivå. I ett sådant lägre scenario skulle Norrköpings folkmängd totalt minska med runt 390 invånare per år.

I ett högre men ändå tänkbart scenario skulle barnafödandet börja vända uppåt redan under 2026 för att år 2028 vara uppe på den historiska genomsnittsnivån på 1,76 barn per kvinna som varit under åren 1969–2025 där den sedan håller sig kvar under resten av prognosperioden. Vidare skulle inrikes inflyttningsbenägenhet och Norrköpings andel av rikets invandring under prognosperioden kunna antas ligga på den nivå som varit under den senaste femårsperioden (2021–2025). Detta skulle resultera i en genomsnittlig årlig inflyttning på knappt 6 350 beräknat utifrån Statistiska centralbyråns riksprognos över folkmängd och invandring. Samtidigt skulle utflyttningen i ett sådant scenario minska så att den från år 2027 och framåt skulle ligga på de nivåer som var i genomsnitt under tidsperioden 2016–2025 i stället för att stanna kvar kring de förhöjda nivåer som varit sedan år 2020 och som planeringsscenariot antar. I ett sådant högre scenario skulle Norrköpings folkmängd totalt öka med runt 570 invånare per år.

Resultaten av planeringsscenariot som budgeten bygger på och det lägre och högre scenariot för folkmängden i åldersgruppen 1–5 år (förskoleåldrarna) redovisas i diagrammet nedan.

BILAGA 10

Befolkningsprognos med olika antaganden, förändring av antal barn 1-5 år jämfört med basår 2025



År 2035 skulle det högre scenariot innebära nästan 1 300 fler barn i förskoleåldrarna i jämförelse med planeringsscenariot medan det lägre scenariot skulle innebära drygt 1 000 färre barn i jämförelse med planeringsscenariot. Det högre scenariot innebär alltså en nivå på drygt 2 300 barn fler jämfört med det lägre scenariot år 2035.

Antalet barn i förskoleåldrarna påverkar i sin tur bland annat kommunens ersättning i den kommunalekonomiska utjämnningen, den resursfördelningsmodell som används i kommunen, planerade investeringar och framtida finansnetto. Prognosen är givetvis osäker även för andra åldersgrupper i befolkningsprognosen, men ju lägre åldrar och ju längre tidshorisont, desto större osäkerhet föreligger. Detta beror på att de yngre invånarna påverkas snabbare av variationer i barnafödande och att yngre personer är mer flyttningsbenägna än äldre personer, vilket gör att variationer i flyttrörelser påverkar yngre personer mer än äldre.

Slutsatsen av ovanstående är att den budgetbalans som redovisas i utblicken inte ska tas som en prognos för förväntad utveckling, utan den ska ses som en bild av hur robust Norrköpings kommuns ekonomi är givet de nu ingående variablerna och vilka framtida risker som finns kopplat till den ekonomiska utvecklingen. Ett alltför högt negativt värde vad gäller de framtida budgetbalanserna indikerar att åtgärder behöver vidtas för att komma tillrätta med den framtida budgetbalansen. I och med att utblicken uppdateras två gånger per år (inför budgetbeslut i juni samt inför ändringsbudget till hösten) med nya ingångsvariabler, finns det en möjlighet att korrigera den ekonomiska styrningen utifrån den nya utblicken.

BILAGA 11

Tidigare beslutade investeringsprojekt med kvarvarande budget

Tabellen nedan är en sammanställning av tidigare beviljade investeringsprojekt. Total budgetram i tabellen är den beräknade slutliga nettokostnaden för en investering. Investeringsprojekt som är av löpande karaktär och utan tidsbegränsad projekttid ingår med en total budgetram till och med 2026, vilket innebär att utgifter 2028-2030 utgör belopp som inte finns med i total budgetram. I samband med byte av ekonomisystem görs en översyn av projektnamnen vilket innebär att en del av projekten nedan kommer att få nya namn.

Projektnamn	År	Medel kvar att förbruka 2025-12-31	Nettobudget 2026	Nettobudget till och med 2026	Total budgetram till och med 2027	● = Finns med i budget 2027 och/eller plan 2028-2030
Kommunstyrelsen digitaliseringsavdelningen						
Produkter på enheter	2005	12 421	0	30 099	53 099	●
Produkter på enheter 2026	2026	0	20 000	20 000	20 000	
En till en (gymnasiet)	2023	8 048	0	13 466	13 466	●
En till en gymnasiet 2026	2026	0	5 000	5 000	5 000	
En till en (åk 7 - 9)	2011	12 305	0	26 051	26 051	●
En till en grund/lärare 2026	2026	0	2 000	2 000	2 000	
Serverhårdvara	2016	17 976	0	18 761	20 761	●
Serverhårdvara 2026	2026	0	2 000	2 000	2 000	
Nät och kommunikation	2016	17 572	0	22 428	22 428	●
Nät & kommunikation 2026	2026	0	18 000	18 000	18 000	
Ny serverhall	2026	0	20 000	20 000	20 000	
Verksamhetsgemensam digitalisering i Norrköpings kommun	2022	15 000	0	15 000	27 000	
Summa		83 322	67 000	192 805	229 805	
Kommunstyrelsen, hamnen						
Årlig reinvestering hamnen	2015	31 004	5 375	78 375	78 375	●
Status Hamn	2021	66 267	19 614	254 472	615 100	●
Inventarier/farled hamnen	2012	1 072	1 000	4 400	5 900	●
Flytt av inre hamnen	2015	236 751	123 350	1 202 650	1 406 000	●
Mindre investering hamnen 2025	2025	5 102	0	10 000	10 000	
Uppställningsyta Hitachi Märket	2025	11 256	39 000	51 000	51 000	
Tältmagasin Märket	2025	50 117	0	50 500	50 500	
Mindre investering hamnen 2026	2026	0	10 000	10 000	10 000	
Landström	2025	0	80 000	80 000	80 000	
Summa		401 569	278 339	1 741 397	2 306 875	
Kommunstyrelsen, lokaler						
Utemiljö skola och förskola	2024	10 214	0	33 000	33 000	
Skydd mot strålning	2023	1 490	0	8 000	8 000	
Målgränd nybyggnad 6 avdelningar	2 012	63 610	0	72 000	72 000	
S.T Olofskolan utrustning	2015	12 687	0	100 000	100 000	
Äldreboende Målvakten nybyggnad 80 lägenheter Fiskeby	2016	181 190	40 000	246 000	246 000	
Stadsarkiv nybyggnad	2016	84 176	25 000	112 000	112 000	
Trafiksäkerhetsåtgärder	2016	1 693	0	4 000	4 000	
Lokalanpassning utbildningslokaler till och med 2025	2016	24 107	14 000	146 000	146 000	
Humpen nybyggnad LSS 6 platser	2017	13 483	0	38 000	38 000	
Passersystem i gymnastikhallar	2017	2 795	0	6 000	6 000	
Återställande efter innemiljö till och med 2025	2017	12 588	11 000	76 000	76 000	
Energisparande åtgärder till och med 2025	2017	12 603	6 000	60 000	60 000	

BILAGA 11

Projektnamn	År	Medel kvar	Nettobudget	Nettobudget	Total	● = Finns med
		att förbruka				
2025-12-31 2026 2026 och med 2027 och/eller plan 2028-2030						
Kommunstyrelsen, lokaler						
Styrstad 6:15 ny skola F-6	2017		0	252 000	252 000	
Reservkraft- samt nödv, etapp 1	2018	4 695	0	10 000	10 000	
Klimatanpassning etapp 1 voO	2018	463	0	5 000	5 000	
Kulturklassade Byggnader	2018	12 000	0	12 000	12 000	
Västra Vikbolandet nybyggnad skola idrott	2018	168 998	10 000	179 000	312 000	●
Rådhuset	2018		0	170 000	170 000	
Kvarntorpet (Sandtorpet)	2019	4 617	0	68 000	68 000	
Klimatanpassning förskola och skola etapp 2 till och med 2025	2019	8 148	2 000	13 000	13 000	
Klingsborg nybyggnad idrottshall	2020	40 081	0	47 000	47 000	
Oskarsskolan/Djäknepark utemiljö	2020	2 630	0	5 000	5 000	
Djäkneparksskolan nybyggnad idrottshall	2020	77 433	0	83 000	83 000	
Vrinneviskolan nytt slöjdhus	2021	783	0	12 000	12 000	
Sporthall Målvakten 1 (Kneippen 1:17)	2021	76 787	0	93 000	93 000	
Räddningsstation Dagsbergsfältet nybyggnad	2021	28	0	234 000	234 000	
Månstenen/Vilbergen nybyggnad förskola 6+2 avdelningar	2021	7 256	0	89 000	89 000	
Vilbergsskolan nybyggnad F-6 idrott	2021	195 023	78 000	295 000	325 000	
Rambodalsskolan (Anpassad gymnasieskola nybyggnad)	2021	30 734	0	84 000	84 000	
Bråvalla hus 170 tillagningskök ombyggnad/tillbyggnad	2021	21 776	0	26 500	26 500	
Rosen lokalanpassning	2021	17 887	0	70 000	70 000	
Verkstadslokal RTÖG nybyggnad	2022	73 387	0	79 000	79 000	
Förskola Lindö nybyggnad	2022	49 881	4 000	54 000	54 000	
Önnemo förskola 4 avdelningar	2022	36 798	0	39 000	39 000	
Värdshusgatan 4 och 6 skola	2023	91 559	60 000	170 000	207 000	●
LSS boende 6 lägenheter ospecificerat 1 (Kvarntorp)	2023	37 973	0	38 000	38 000	
Klimatanpassning etapp 2 VoO	2023	4 000	0	4 000	4 000	
Kök ventilationsåtgärder	2022	5 713	0	6 000	6 000	
Inköp av paviljonger	2023		0	2 000	2 000	
Omställning Folkparksskolan till förskola	2023	25 987	0	26 000	26 000	
Skarpthagsskolan anpassad skola	2023	4 880	12 000	17 000	17 000	
LSS Kortb 5 lägenheter ersätter Storhögsgatan	2023	14 998	25 000	40 000	40 000	
LSS 6 lägenheter Kottstigen utökning	2023	8 881	29 000	39 000	39 000	
SOL-gruppbostad 24 lägenheter ersättning	2024	4 999	65 000	70 000	120 000	●
Äldreboende Brännestad nybyggnad 80 lägenheter	2024	39 996	40 000	80 000	275 000	●
Tillbyggnad Kolonigatan kök (Bråvalla matvagnar)	2024	1 998		2 000	2 000	
Bråvalla föremålsmagasin nybyggnad	2024	19 444	39 000	59 000	64 000	●
Förskola Tingsbröten tillbyggnad och anpassning	2024	0	10 000	10 000	19 500	●
Bråviksskolan tillbyggnad	2024	0	14 000	14 000	94 000	●
Söderporten till- och nybyggnad	2024	0	50 000	50 000	160 000	●
Äldreboende Vickelbygården tillbyggnad	2024	0	25 000	25 000	75 000	●
Mariabacken ombyggnad för yngre demens	2024	0	15 000	15 000	35 000	●
Träffpunkt Skärblacka (KDN)	2024	0	8 000	8 000	8 000	
LSS 3 lägenheter tillskap Nätet 3	2022	0	8 000	8 000	8 000	
LSS 5 lägenheter Albrektsvägen 112 C	2024	0	18 000	18 000	18 000	
LSS 6 lägenheter Herstaberg (ersätter Bryggaregatan del 1)	2024	0	10 000	10 000	40 000	●
LSS 6 lägenheter Skålsvampen (ersätter Bryggaregatan del 2)	2024	0	10 000	10 000	40 000	●
LSS 6 lägenheter ersätter Ospec 2- (Ristvägen)	2024	0	10 000	10 000	40 000	●
LSS 6 lägenheter Polonäsen 2	2024	0	10 000	10 000	40 000	●

BILAGA 11

Projektnamn	År	Medel kvar	Nettobudget	Nettobudget	Total	
		att förbruka				
		2025-12-31	2026	till och med 2026	budgetram till och med 2027	● = Finns med i budget 2027 och/eller plan 2028-2030
Kommunstyrelsen, lokaler						
Brandåtgärder myndighetskrav	2024	0	8 000	8 000	24 000	●
Flygplatsen lokalanpassning	2024	0	10 000	10 000	25 000	●
Mångfaldshuset fritidsgård	2024	0	10 000	10 000	10 000	
Kvarnholmen 7 LDG, ljud.matrix	2024		0	500	500	
Kvarholmen 7 LDG El i salong	2024	4 467	0	4 500	4 500	
Himmelstalundshallen takren	2024	9 898	0	11 000	11 000	
Himmelstalundshallen solceller	2024	1 757	0	1 800	1 800	
Kvarholmen 7 LDG Passersystem	2024	4 471	0	5 000	5 000	
Kvarholmen 7 LDG Nyckel-/ Låssyst	2024	988	0	1 000	1 000	
Kvarholmen 7 LDG dörrrar	2024	481	0	500	500	
Flygeln ljudåtgärder matrix	2024		0	500	500	
Flygeln passersystem	2024	1 970	0	2 000	2 000	
Ospecificerat fastig brandskyddsåtgärder	2024	226	0	6 000	6 000	
Energi och solcellsanläggningar	2024	4 261	3 000	10 000	10 000	
Klädesfabr, relining	2024	2 579	0	3 000	3 000	
Kvarholmen 7 LDG akustik ksal	2024	22	0	1 000	1 000	
Kvarholmen 7 LDG WiFi	2024	940	0	3 000	3 000	
Kvarholmen 7 LDG nya e-dörr	2024	1 765	0	2 000	2 000	
Kvarholmen 7 LDG ytskicksrensning	2024	888	0	1 500	1 500	
Kvarholmen 7 LDG fjärrvärme	2024	96	0	1 500	1 500	
Kvarnholmen 7 LDG ventilationsaggregat	2024	81	0	300	300	
Flygeln tak	2024	713	0	2 000	2 000	
Konstmuseet avfuktare	2024	1 013	0	1 500	1 500	
Konstmuseet tak	2024	487	0	500	500	
Östgöta-/Stadsteatern entrép/d	2024	370	0	750	750	
Östgöta-/Stadsteatern utvändig fasad, balk fönster	2024	1 437	0	1 500	1 500	
Östgöta-/Stadsteatern relining	2024	2 919	0	3 000	3 000	
Centralbadet tak/fasad/fönster	2024		0	3 000	3 000	
Centralbadet invändigt	2024	2 820	0	6 000	6 000	
Kvarnholmen LDG telfers	2024	0	10 000	10 000	12 000	●
Kvarnholmen scen och lyftbord	2024	0	10 000	10 000	20 000	●
Reinvestering spårvägar till och med 2025	2024	367	0	2 000	2 000	
Reinvestering spårvägar 2026	2024	0	2 000	2 000	2 000	
Gamla Ö-vägen, LSS (dagl vht)	2024	14 031	0	18 000	18 000	
Svärtingehus	2024	4 705	0	78 000	78 000	
Vikbolandsskolan	2024	4 265	0	56 000	56 000	
Uttersbergsskolan fasad	2024	23 054	0	25 000	25 000	
Generalen anpassning och renovering	2024	107 260	0	116 000	116 000	
Ljuraskolan renovering	2024	20 000	0	20 000	20 000	
Vickelbygården köksrenovering	2024	5 843	0	8 000	8 000	
Reinvestering klädesfabriken	2024	379	2 500	3 000	3 000	
Reinvestering Enebyskolan idrottshall	2024	0	3 000	3 000	10 000	●
Reinvestering Parkskolan	2024	0	2 000	2 000	10 000	●
Reinvestering Vångaskolan	2024	0	10 000	10 000	25 000	●
Reinvestering Annagårdens DC	2024	0	7 000	7 000	15 000	●
Reinvestering Centralbadet	2024	0	7 000	7 000	20 000	●
Reinvestering Råssla- o Hultalsbadet	2024	0	8 000	8 000	18 000	●

BILAGA 11

Projektnamn	År	Medel kvar	Nettobudget	Nettobudget	Total	● = Finns med
		att förbruka				
		2025-12-31	2026	till och med 2026	budgetram till och med 2027	i budget 2027 och/eller plan 2028-2030
Kommunstyrelsen, lokaler						
Reinvestering Stadsbiblioteket	2024	0	10 000	10 000	56 000	●
Reinvestering Fröbelinstitutet	2024	0	10 000	10 000	30 000	●
Reinvestering Flygplatsen etapp 2	2024	0	4 000	4 000	25 000	●
Reinvestering Källvindsskolan	2023	0	15 000	15 000	30 000	●
SPN 20 mnkr 2019	2025	649	0	20 000	20 000	
SPN 20 mnkr 2021	2025	145	0	20 000	20 000	
SPN 20 mnkr 2022	2025	3 869	0	20 000	20 000	
SPN 20 mnkr 2023	2025	5 956	0	20 000	20 000	
SPN 20 mnkr 2024	2025	8 556	0	22 000	22 000	
Mindre ombyggnad och lokalanpassning till och med 2025	2025	12 113	0	22 000	22 000	
Mindre ombyggnad och lokalanpassning 2026	2025	0	22 000	22 000	22 000	
Reinvestering övergripande Kvarnholmen	2025	16 493	14 000	33 000	33 000	
Reinvestering övergripande KFN 2026	2025	0	11 000	11 000	11 000	
Reinvestering Flygplatsen etapp 1	2025	1 507	1 000	15 200	15 200	
Övriga investeringar 2015 planerat underhåll	2025	-1 784	85 000	395 000	395 000	
Avslutade löpande projekt	2025	-1 891	0	-198 000	-198 000	
Garantiprojekt 2022	2019	0	0	0	0	
Summa		1 780 626	912 500	4 489 050	5 534 550	
Kommunstyrelsen övrigt						
Kontaktcenter	2017	2 059	0	3 000	3 000	
Informationsskyltar	2021	200	0	200	200	
Utrustning och inventarier till nämnder	2021	218	0	218	218	
Bergrumsanläggning	2022	0	0	4 000	4 000	
Beredskapshöjande åtgärder	2023	-5 969	0	14 700	14 700	
Beredskapsåtgärd offentlig måltidsverksamhet (bidrag)	2026	2 140	0	0	0	
Trygghetspaket kamerainstallation	2026	0	2 000	2 000	2 000	
System och nycklar	2026	0	200	200	200	
API lösning för lönesystem	2026	0	500	500	500	
Inventarier och möbler Rådhuset	2024	9 071	0	11 100	11 100	
Summa		7 719	2 700	35 918	35 918	
Utbildningsnämnden						
Inventarier utbildningskontoret		100 220	20 000	150 243	180 243	●
Summa		100 220	20 000	150 243	180 243	
Kompetensförsörjningsnämnden						
Bråvalla GY VUX fordon mm 2026			13 000	13 000	13 000	
Kontorsmöbler och inventarier		76	0	700	700	
Möbler och teknik 2026			1 000	1 000	1 000	
Nya kontorslokaler 2026			4 800	4 800	4 800	
Teknik/IT		609	0	1 450	1 450	
Summa		685	18 800	20 950	20 950	

BILAGA 11

Projektnamn	År	Medel kvar	Nettobudget	Nettobudget	Total	● = Finns med
		att förbruka				
		2025-12-31	2026	till och med 2026	budgetram till och med 2027	i budget 2027 och/eller plan 2028-2030
Socialnämnden						
Teknisk utrustning	2025	656		1 000	1 000	
Inventareier	2016	661		1 000	1 000	
Inventarier till boenden	2016	926		1 700	1 700	
Förtäning av kontorslokaler-26	2026		200	200	750	●
Utbyte inventarier boende-26	2026		1 000	1 000	1 000	
Utbyte befintliga inventarier-26	2026		1 600	1 600	1 600	
Utbyte teknisk utrustning-26	2026		1 000	1 000	1 000	
Summa		2 243	3 800	7 500	8 050	
Vård och omsorg						
Utbyte inventarier	2025	1 440	0	3 100	3 100	
Utbyte teknisk utrustning 2026	2026	0	8 550	8 550	8 550	
Utbyte inventarier 2026	2026	0	3 100	3 100	3 100	
Utbyte utrustning kök kostenheten	2026	0	2 800	2 800	2 800	
Summa		1 440	14 450	17 550	17 550	
Kultur och fritidsnämnden						
Idrott, kultur och fritid, ny- och återinvestering anläggningar	2025	122	500	800	1 300	●
Konstmuseet offentlig konst	2025	1 000	1 500	2 500	3 500	●
Konstmuseet platsspecifik konstnärlig gestaltning allmän plats- mark och infrastruktur	2025	1 558	0	2 000	8 500	●
Konstmuseet platsspecifik konstnärlig gestaltning skola och förskola	2025	1 450	750	2 250	12 350	●
Kulturskolan instrumentinköp	2025	-40	500	1 000	1 500	
Fritidsgård Klocket	2026	0	200	200	200	
Konstmuseet arbetsredskap	2026	0	150	150	150	
Stadsbiblioteket publik miljö	2026	0	1 000	1 000	5 000	●
Stadsmuseet entré	2026	0	200	200	400	●
Konst	2012	1 660	0	21 500	21 500	
Hällristningar underhåll/utveckling	2017	629	100	2 300	2 400	●
Konstmuseet ny databas	2019	81	0	350	350	
Kultur- och fritidskontoret inventarier	2019	352	200	1 600	1 600	●
Inre hamnen konst	2019	5 075	0	13 400	13 400	
Platsspecifik konstnärlig gestaltning utomhus	2020	8 258	0	17 850	17 850	
Platsspecifik konstnärlig gestaltning Karlshedsparken-Västra staden	2022	678	0	2 000	2 000	
Bibliotek återlämningsrobot	2021	552	0	6 000	6 000	
Bibliotek Söder Tull larmuppdatering	2022	0	0	150	150	
Hageby bibliotek utveckling till en mötesplats i samverkan	2022	500	0	500	500	
Mobila bibliotekstjänster (biblioteksbus)	2022	133	0	7 000	7 000	
Biblioteket larm- och låssystem	2023	870	0	4 000	4 000	
Cinema foajé och biosalong	2023	649	0	700	700	
Verksamhetsanpassning Lilla Hemgården	2023	267	0	450	450	
Krisberedskap verktyg för säkerhet och effektiv digitalisering av Konstmuseets samling	2024	471	0	500	500	
Prisma skulptur Olof Palmes plats	2024	1 218	0	1 250	1 250	
Stadsmuseet föremålsmagasin lösa inventarier	2024	200	0	200	400	●
Summa		25 683	5 100	89 850	112 950	

BILAGA 11

Projektnamn	År	Medel kvar	Nettobudget	Nettobudget	Total	
		att förbruka				
		2025-12-31	2026	till och med 2026	budgetram till och med 2027	● = Finns med i budget 2027 och/eller plan 2028-2030
Samhällsplaneringsnämnden						
Femöresbron	2018	0	0	30 000	30 000	
Trafikräkningssystem	2018	592	0	902	2 402	●
Broar	2018	8 829	11 000	33 371	52 371	●
Vilbergsgatan	2022	6 759	0	7 500	7 500	
Johannisborgs stadspark	2022	1 500	0	1 500	33 500	
Cirkulationsplats Arkösundsvägen	2022	5 000	0	5 000	5 000	
Gatubelysning investering	2018	7 816	2 000	17 378	19 378	●
Linköpingsvägen och södra promenaden	2022	3 813	0	4 000	78 200	
Pilotprojekt energieffektivisering	2022	1 650	0	3 000	3 000	
Reinvestering brunnar	2022	76	500	2 037	3 037	●
Åbackarna	2022	6 000	0	6 000	6 000	
Gång- och cykelväg till Klinga via Linköpingsvägen	2023	1 500	0	1 500	8 000	
Spårbyte Saltängsbron	2022	0	0	45 000	45 000	
Kommunala nedlagda deponier	2022	6 264	2 660	10 260	20 260	●
Reinvestering bryggor	2022	9 324	2 500	13 500	16 000	●
Trafiksäkerhetsåtgärder nollvision	2018	7 514	1 000	17 723	21 723	●
Stadsträd återplantering	2022	1 410	800	4 000	4 000	●
Industrispår	2018	7 412	1 000	17 739	18 739	●
Parkering Arkösund	2023	3 000	0	3 000	8 000	
Förstärkning grön infrastruktur	2022	1 622	500	4 000	5 000	●
Masshanteringsnod	2022	2 766	0	5 000	25 000	
Skredförebyggande åtgärder i Krokek	2022	9 875	0	10 000	10 000	
Bytespunkt Vrinnevi	2022	0	0	4 000	4 000	
Cykelväg Olai kyrkogata norr	2022	2 063	0	2 300	2 300	
Trygghetshöjande belysningsåtgärder	2023	5 978	2 000	8 000	8 000	
Reprofilering av spårvägsspår	2023	13 333	1 000	15 000	15 000	
Reinvestering Parkmiljöer	2023	2 510	1 000	4 000	6 000	●
Bytespunkt Himmelstalund	2023	1 000	0	1 000	9 500	●
Gång- och cykelväg Idrottsgatan	2023	9 700	0	9 700	18 500	
Hamngatan gång- och cykelväg	2023	2 671	0	6 000	6 000	
Repslagaregatan gång- och cykelväg öster om Kristinagatan	2023	885	0	5 840	5 840	
Trimningsåtgärder i befintligt gång- och cykelnät	2023	2 377	3 000	7 214	18 714	●
Spår och kontaktledning	2018	18 727	4 000	31 816	35 816	●
Reinvestering trafiksignaler	2018	4 510	500	11 190	11 690	●
Gång- och cykelväg Katrineholmsvägen Kvarntorp	2024	-356	12 750	13 750	13 750	
Reinvestering realtidsskyltar	2024	800	0	4 334	4 334	
Djäcknepark stadsdelspark	2024	1 000	0	1 000	10 000	●
Källsortering och soptunnor	2024	2 500	1 500	4 000	6 000	●
Reinvestering hundrastgårdar	2024	1 495	500	2 205	2 705	●
Gång- och cykelväg Bangårdsgatan	2024	500	0	500	5 500	●
Gröna förstärkningar	2024	5 269	0	6 000	9 000	●
Gång- och cykelväg 215 Skärblacka	2024	2 984	0	3 000	48 000	●
Inventarier Rosen	2024	9 096	0	15 485	15 485	
Parkeringsåtgärder	2024	6 845	4 000	11 000	19 000	●
Tömningsstation	2024	1 200	0	1 200	1 200	
Översvämningsåtgärder regn samhällsviktig verksamhet	2024	4 000	3 000	7 000	10 000	●

BILAGA 11

Projektnamn	År	Medel kvar	Nettobudget	Nettobudget	Total	● = Finns med
		att förbruka				
		2025-12-31	2026	till och med 2026	budgetram till och med 2027	i budget 2027 och/eller plan 2028-2030
Sydvallen byte av konstgräs	2024	1 700	0	1 700	1 700	
Östra Husby IP ny ventilation	2024	300	0	300	300	
Renovering kajer	2018	12 970	2 500	21 477	23 977	●
Offentlig toalett centralt	2018	714	0	1 000	1 000	
Trygghetsåtgärder	2018	1 840	0	5 200	5 200	
Beläggningar	2018	242	26 500	53 178	84 678	●
Växthus planerat underhåll	2018	0	0	274	274	
Lekplatsutrustning planerat underhåll	2018	1 952	500	3 846	4 346	●
Stad i ljus investering	2018	440	500	3 808	4 058	●
Parkeringsautomater planerat underhåll	2018	431	0	1 103	1 103	
Ospecificerade investeringsanslag klimat	2018	2 494	0	7 769	7 769	
Gatubelysning energimätning	2018	2 652	0	11 400	11 400	
Sättningar Södertull/Kristinaplats	2018	15 997	0	16 000	16 000	
Spårjustering Östra Promenaden	2020	5 000	0	5 000	75 000	●
Energibesparing belysning	2021	12 654	10 000	35 500	45 500	●
Belysning enskilt huvudmannaskap	2021	40 972	15 000	75 000	105 000	●
Tillgänglighetsåtgärder i stadsmiljö	2021	1 167	500	3 240	4 240	●
Utrustning mätning luftkvalité	2021	600	0	600	600	
Spårjustering Nygatan	2020	12 447	0	60 000	130 000	●
Skarphagsleden	2020	12 683	0	14 300	25 900	
Sandmiljö och blomsteräng	2021	7	0	239	239	
Bullersanering	2018	2 835	0	2 835	3 282	●
Parkinvesteringar	2018	0	0	1 000	1 000	
Parkinvestering Klockaretorpet	2021	5 334	0	10 944	10 944	
Regleringsdammar	2018	6 099	4 000	40 000	52 000	●
Johannisborgslänken	2018	128 044	300 000	593 000	999 800	●
Kardonbanan bygg	2018	0	0	220 000	232 000	
Ljusspel vattenfall De Geer	2018	0	0	2 000	2 000	
Gångfartsområde Hospitalsgatan	2018	91	0	607	607	
Förprojektering infrastruktur	2018	1 313	0	3 000	6 000	
Carl Johans park	2018	400	0	2 000	2 000	
Spårbyte Folkets park	2019	27	0	13 500	13 500	
Gång- och cykelbro Inre hamnen	2018	1 826	0	30 000	30 000	
Förprojektering tekniska nämnden	2018	3 947	0	4 000	4 000	
Arkösund bryggor service hus	2018	0	0	10 000	10 000	
Vattenreningsanläggning	2018	2 134	0	3 000	3 000	
Blomsterängen Sandbyhov	2018	0	0	3 000	3 000	
Gång- och cykelväg Hanholmsvägen	2018	621	0	11 000	11 000	
Ekbacken	2018	2 054	0	2 500	2 500	
Parkeringsledningssystem	2018	841	0	3 000	3 000	
Reinvestering rekonstruktion väg	2018	7 696	3 000	23 627	23 627	●
Spår Folkets park-Klockartorpet	2018	158	0	46 245	46 246	
Kompletterande parkeringsåtgärder	2018	1 732	0	3 000	3 000	
Kollektivbefrämjande åtgärder	2018	7 321	0	10 931	12 431	●
Allmän plats Inre hamnen	2019	8 081	0	80 150	80 150	
Ombyggnad Hjalmar Brantings gata	2019	0	0	13 800	13 800	
Infraslitage på grund av exploatering	2019	323	0	15 341	15 341	
Stadstutveckling trygga gröna miljöer	2021	11 271	2 000	15 000	16 000	●
Lekmiljöer	2018	7 533	0	19 151	19 151	●

BILAGA 11

Projektnamn	År	Medel kvar	Nettobudget	Nettobudget	Total	● = Finns med
		att förbruka				
		2025-12-31	2026	till och med 2026	budgetram till och med 2027	i budget 2027 och/eller plan 2028-2030
Renovering kaj Inre hamnen	2018	1 360	0	360 000	360 000	
Byte växelstyrning utrustning	2018	0	0	8 000	8 000	
Parkhus	2019	1 535	500	5 000	5 500	●
Reinvestering växtbäddar	2019	-163	1 200	5 550	8 050	●
Våtmarker	2018	2 734	500	9 279	9 779	●
Hållplatsjustering	2018	14 021	0	19 355	19 355	●
Spårvagnsverkstad	2018	3 639	0	4 034	4 034	●
Etableringskostnader naturreservat	2018	101	0	3 400	7 400	●
Vandringshinder	2018	1 699	500	2 831	2 831	●
Gång och cykelväg Marby Djurö	2018	14 215	0	26 970	26 970	
Östra Husby pendlarparkering	2018	10 976	0	13 500	13 500	
Reinvestering markreserven	2008	4 160	4 500	20 042	27 935	●
Utveckling Arkösund (exploatering)	2009	2 119	0	20 000	20 000	
Lokalanpassning näringslivsverksamhet	2015	18 644	0	20 000	40 000	
Lindö hamn muddrin (exploatering)	2015	5 364	0	10 750	10 750	
Byrggor Arkösund (exploatering)	2019	2 107	0	13 000	13 000	
Ny- och återinvestering inventarier anläggningar	2020	655	0	3 300	3 300	
Mamre IP renovering av omklädningsrum	2023	1 760	0	1 800	1 800	
Utegyrn	2017	660	0	900	900	
Konstsnöanläggning	2018	1 572	0	7 000	7 000	
Utveckling av Himmelstalundsbadet	2016	3 836	0	8 800	8 800	
Badplatser	2022	2 375	0	3 550	3 550	
Friluftsklivet	2022	3 747	0	3 800	3 800	
Spontanidrottsplatser	2022	1 155	0	1 500	1 500	
Himmelstalunds skatepark slipning	2023	500	0	500	500	
Motionsspår spårförbättring	2023	264	0	350	650	
Renovering Abborreberg	2025	1 069	4 000	7 000	9 000	●
S:t Persgatan Drottninggatan	2025	7 990	0	8 000	8 000	
Inköp ATV	2025	240	0	240	240	
Johannisborgsförbindelsen etapp Norra Promenaden - Hanholmsvägen	2025	3 529	0	4 000	178 000	●
Södra kajen öster om Hamnbron	2025	3 327	62 000	69 000	141 000	●
Reinvestering spår och leder	2025	-97	500	1 000	1 000	●
Trafikåtgärder Dagsbergsskolan	2026	0	1 000	1 000	12 000	●
Trimningsåtgärder Ingelsta	2026	0	1 000	1 000	27 000	●
Korsning Pampushamnen	2026	0	6 400	6 400	12 800	●
Utbyte Holmbron	2026	0	9 000	9 000	9 000	
Utveckling Folkparken	2026	0	500	500	14 300	●
Reinvestering byggnader kulturvärde	2026	0	2 000	2 000	4 000	●
Johannisborgsförbindelsen etapp 4	2026	0	40 000	40 000	766 000	●
Lastmaskin växthusen Sylten	2026	0	1 500	1 500	1 500	
Redskapsbärare med tillbehör	2026	0	1 000	1 000	1 000	
Södra kajen öster om Varvsbron	2026	0	4 200	4 200	5 200	●
Utrustning idrottshallar	2026	0	500	500	500	
Summa		633 845	560 510	2 651 060	4 675 551	

Kommunfullmäktige

Talarstol	2026	0	250	250	250	
Summa		0	250	250	250	
Total summa		3 037 352	1 883 449	9 396 573	13 122 692	
Total summa ● = Finns med i budget 2027 och/eller plan 2028-2030					7 512 232	
Total summa = Finns ej med i budget 2027 och/eller plan 2028-2030					5 610 260	

Kommun- och koncerngemensamma styrande dokument

Förteckning över gällande styrande dokument som har beslutats av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen i Norrköpings kommun.

Dokumenttyp	Rubrik på dokumentet	Beslutat av
Policy	Policy för informationssäkerhet	Kommunfullmäktige
Policy	Policy för kommunkoncernens kapitalförvaltning	Kommunfullmäktige
Policy	Policy för kommunkoncernens finansverksamhet	Kommunfullmäktige
Inriktningsdokument	Säkerhetsarbete i Norrköpings kommun	Kommunfullmäktige
Inriktningsdokument	Personalpolitik i Norrköpings kommun	Kommunfullmäktige
Inriktningsdokument	Upphandling och inköp	Kommunfullmäktige
Inriktningsdokument	Digitalisering i Norrköpings kommun	Kommunfullmäktige
Inriktningsdokument	Fritidspolitiken för ungdomar	Kommunfullmäktige
Inriktningsdokument	Näringslivsfrågor	Kommunfullmäktige
Inriktningsdokument	Strategi för besöksnäringen	Kommunfullmäktige
Inriktningsdokument	Norrköpings kommuns internationella samverkan	Kommunfullmäktige
Inriktningsdokument	Kommunens stöd till föreningar och andra aktörer samt studieförbund	Kommunfullmäktige
Inriktningsdokument	Tillgänglighet för alla – rättigheter för personer med funktionsnedsättning	Kommunfullmäktige
Inriktningsdokument	Inriktning för landsbygdspolitiken	Kommunfullmäktige
Inriktningsdokument	Integration	Kommunfullmäktige
Inriktningsdokument	Barns och ungas perspektiv och delaktighet i beslutsprocessen	Kommunfullmäktige
Inriktningsdokument	Inriktningsdokument för att förhindra att barn och ungdomar utsätts för våld och förtryck i hemmet	Kommunfullmäktige
Inriktningsdokument	Miljöpolitiken	Kommunfullmäktige
Inriktningsdokument	Målområden och strategier för bostadsförsörjningen i Norrköping	Kommunfullmäktige
Inriktningsdokument	Inriktningsdokument för godstransporter	Kommunfullmäktige
Taxa	Taxa för vård och omsorg enligt hälso- och sjukvårdslagen (HSL) och socialtjänstlagen (SoL) samt avgift för mat enligt kommunallagen	Kommunfullmäktige
Taxa	Avgifter inom LSS-verksamheten	Kommunfullmäktige
Taxa	Taxa för offentlig kontroll inom livsmedelsområdet	Kommunfullmäktige
Taxa	Taxa enligt lag om alkohol, tobak, tobaksfria nikotinprodukter, receptfria läkemedel samt spel	Kommunfullmäktige
Taxa	Taxa för kommunens prövning och tillsyn inom miljö- och hälsoskyddsområdet	Kommunfullmäktige
Taxa	Taxa för markupplåtelser	Kommunfullmäktige
Taxa	Plantaxa inklusive Kart- och mättaxa	Kommunfullmäktige
Avgift	Avgifter för transport av avlidna från särskilda boendeformer enligt SoL och LSS till bårhus	Kommunfullmäktige
Avgift	Avgifter för kopior och avskrifter av allmänna handlingar	Kommunfullmäktige
Allmän föreskrift	Allmänna föreskrifter för avfallshanteringen i Norrköpings kommun	Kommunfullmäktige
Allmän föreskrift	Allmänna lokala ordningsföreskrifter för Norrköpings kommun	Kommunfullmäktige
Allmän föreskrift	Kommunal parkeringsövervakning	Kommunfullmäktige
Allmän föreskrift	Lokala hälsoskyddsföreskrifter för att skydda människor hälsa eller miljön inom Norrköpings kommun	Kommunfullmäktige

BILAGA 12

Allmän föreskrift	Lokala ordningsföreskrifter för torghandeln i Norrköping	Kommunfullmäktige
Övriga planer	Avfallsplan för Norrköpings kommun 2024-2028	Kommunfullmäktige
Övriga planer	Energiplan för Norrköpings kommun 2009-2030	Kommunfullmäktige
Övriga planer	Program för uppföljning och insyn av verksamhet som utförs av privata utförare	Kommunfullmäktige
Ersättningar och bidrag	Bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda (OPF-KL 25)	Kommunfullmäktige
Ersättningar och bidrag	Bestämmelser om pension och avgångsersättning för förtroendevalda (PBF)	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Avtal eller bidrag? Vägledande dokument om avtal och bidrag med föreningar och organisationer	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Regler för utdelning av Norrköpings kommuns kulturstipendium till Moa Martinsons minne	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för kommunikation i Norrköpings kommun	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Barn i ekonomiskt utsatta hushåll	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Saknade barn	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Arkitekturstaden Norrköping	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för arbetet med nationella minoriteter i Norrköpings kommun	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för en minskad kemikalieanvändning i Norrköpings kommun	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för hållbar dagvattenhantering	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för jämställdhetsintegrering i Norrköpings kommun	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för klimatanapassning i Norrköpings kommun	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för Norrköpings kommuns arbete med ekosystemtjänster	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för Norrköpings kommuns lokala livsmedelsstrategi	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för serveringstillstånd	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för ökad träbyggnation i Norrköpings kommun	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinjer för huvudmannaskap för allmän plats vid detaljplanering	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinjer för uttag av gatukostnader	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Suicidprevention i Norrköpings kommun	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinjer för exploateringsavtal i Norrköpings kommun	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för kommunala markanvisningar i Norrköpings kommun	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för kommersiell service utanför centralorten	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för Norrköpings kommuns kostverksamhet	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Principer för Lokalförsörjning	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för styrmodellen i Norrköpings kommun	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Attestreglemente för Norrköpings kommuns nämnder och förvaltningar	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för ekonomistyrning	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Allmänna riktlinjer för Norrköpings kommuns fordringsbevakning	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för intern styrning och kontroll	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Regler för mottagande av donationer	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för god ekonomisk hushållning	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för upphandling och inköp	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för kommunkoncernens finansverksamhet	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Tjänsteresor och resor för förtroendevalda	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för politiska sekreterare	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för Norrköpings kommuns representation	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för arkiv och informationshantering i Norrköpings kommun	Kommunfullmäktige

BILAGA 12

Riktlinje	Riktlinje för e-förslag i Norrköpings kommun	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Bestämmelser rörande utdelning av S:t Olofsmedaljen	Kommunfullmäktige
Riktlinje	Riktlinje för utbetalning av måltidsbidrag	Kommunfullmäktiges presidium
Riktlinje	Riktlinje för uthyrning av stadshuset	Kommunfullmäktiges presidium
Riktlinje	Riktlinje för flaggning vid saltängsbron, stadshuset och rådhuset	Kommunfullmäktiges presidium
Riktlinje	Riktlinje för arrangering av invigningar där kommunfullmäktiges ordförande är värd	Kommunfullmäktiges presidium
Rutin	Rutin vid uppvaktning av idrottsmedaljörer och personer i Norrköping som presterat något stort och utöver det vanliga	Kommunfullmäktiges presidium
Riktlinje	Kommunstyrelsens bidragsbestämmelser för uppdragsbidrag	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Riktlinje för elhandel i Norrköpings kommun	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Riktlinjer för kort som betalningsmedel i Norrköpings kommunkoncern	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Lönebildning Norrköpings kommun	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Riktlinje för rekrytering	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Strategisk kompetensförsörjning i Norrköpings kommun	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Riktlinje för kommunstyrelsens anslag för råd och politiska sekreterare	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Vägledande riktlinje för ett gemensamt förhållningssätt avseende hantering av gåvor och andra förmåner inom Norrköpings kommun	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Riktlinjer för e-posthantering i Norrköpings kommun	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Riktlinjer för digital arkivering	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Riktlinje vid hot, våld och trakasserier mot förtroendevalda i Norrköpings kommun	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Plan för krisledning vid extraordinär händelse eller andra allvarliga händelser	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Riktlinjer för namn- och reklamrättigheter för kommunala anläggningar	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Riktlinje för Norrköpings fond för forskning och utveckling	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Riktlinje för internationellt arbete	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Riktlinje för Norrköpings filmfond	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Studentstaden Norrköping	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Riktlinje för pensionärsrådet i Norrköpings kommun	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Riktlinje för rådet för funktionshindersfrågor i Norrköpings kommun	Kommunstyrelsen
Riktlinje	3D och visualisering i Norrköping	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Riktlinje – strategi för områdesutveckling	Kommunstyrelsen
Riktlinje	Chef i Norrköpings kommun	Kommunstyrelsens personalutskott
Riktlinje	Riktlinje för arbetsmiljö	Kommunstyrelsens personalutskott
Riktlinje	Personalföreträdare i nämnder	Kommunstyrelsens personalutskott
Rutin	Kostnadsbärare vid olika alternativa scenarios vid evakuering	Kommunstyrelsen
Rutin	Ansvarsfördelning i kommunens fastigheter	Kommunstyrelsen
Rutin	Rutin för att arbeta fram informationshanteringsplaner	Kommunstyrelsen
Handbok	Handbok för giftfritt byggande	Kommunstyrelsen
Handbok	Handbok för analog och digital arkivering	Kommunstyrelsen



Trend- och omvärldsanalys

Norrköpings kommuns planeringsförutsättningar 2026–2029

EKONOMI- OCH STYRNINGSAVDELNINGEN



norrkoping.se



Norrköping tar plats i framtiden!

Norrköping står mitt i en tid av stora förändringar där globala trender påverkar lokala beslut i allt högre takt. För att möta framtidens utmaningar och ta vara på nya möjligheter krävs tydlig riktning och modiga beslut. Precis som det står i vår gemensamma vision behöver vi tänka stort, skapa nytt och visa vägen!

För första gången finns nu en gemensam trend- och omvärldsanalys för hela Norrköpings kommunkoncern. Det gör mig stolt! Syftet med trend- och omvärldsanalysen är att skapa förutsättningar för långsiktiga perspektiv i organisationens styrning.

Vi lever i en tid präglad av stora samhällsförändringar. Den demografiska utvecklingen och frågor kring kompetensförsörjning påverkar välfärdens möjligheter. Demokrati och värderingar utmanas och utvecklas parallellt. Ett mer osäkert geopolitiskt läge förändrar villkoren för trygghet, ekonomi och samarbeten. Klimatförändringar ställer nya krav på omställning och ansvarstagande. Samtidigt driver den teknologiska och digitala transformationen fram nya möjligheter för innovation, effektivitet och delaktighet.

Vår samtid är komplex, men komplexitet får aldrig leda till passivitet. Vi behöver möta förändring med handlingskraft och redan idag finns ett pågående arbete för att möta utmaningarna i trend- och omvärldsanalysen. Den strategiska kommunledningsgruppen arbetar utifrån fyra prioriterade områden.

Genom att prioritera arbetet med **tillväxt** stärker Norrköping sin attraktionskraft och fler arbetstillfällen skapas. När fler kommer i arbete minskar otryggheten vilket bidrar till **social hållbarhet** i samhället. Ett viktigt verktyg för oss är vårt arbete med **vision och varumärke** som ökar vår attraktivitet för företag, besökare och nya norrköpingsbor. Sist men inte minst är **kultur och ledarskap** centrala verktyg för att ge förutsättningar för medarbete att bidra med sin fulla potential. Med tydlig riktning inom dessa områden kan vi stärka kommunens attraktivitet, konkurrenskraft och sammanhållning.

Avslutningsvis vill jag rikta ett stort tack till alla som bidragit i arbetet med att ta fram vår gemensamma trend- och omvärldsanalys. Det är tack vare engagerade medarbetare på kontor och bolag som det varit möjligt att skapa den här gedigna analysen. Nu vill jag uppmana beslutsfattare på olika nivåer att använda innehållet i analysen som ett verktyg för modiga beslut och nyfiken förändring som tar Norrköping in i framtiden.

Som ledstjärna i arbetet har vi Norrköpings vision. Norrköping tar plats!

Kommundirektör Carl Bartler



Innehåll

Sammanfattande analys	4
1. Demografisk utveckling och kompetensförsörjning	5
2. Demokrati och värderingsförändringar	8
3. Geopolitisk utveckling	11
4. Miljö och klimat i förändring	14
5. Teknologisk och digital transformation	17

Vad har trend- och omvärldsanalysen för roll i styrningen?

Trend- och omvärldsanalysen är en del av Norrköpings kommuns planeringsförutsättningar, tillsammans med bland annat befolkningsprognos och kompetensförsörjningsprognos. Planeringsförutsättningarna beskriver tjänsteorganisationens bedömning av vilka trender och omvärldsfaktorer som kan påverka den framtida verksamheten och vilka konsekvenser de kan få. Syftet är att skapa förutsättningar för långsiktiga perspektiv i styrningen.

Planeringsförutsättningarna är i sin tur en del av budgetprocessen, som är central i organisationens styrmodell. Trend- och omvärldsanalysen biläggs budgeten kommunfullmäktige beslutar om varje år.

Hur har trend- och omvärldsanalysen arbetats fram?

Arbetet med att ta fram trend- och omvärldsanalysen involverar många medarbetare och chefer i kommunkoncernen och samordnas av kommundirektörens kontor. Övergripande trendbeskrivningar har arbetats fram av experter inom respektive område. Därefter har kontor och bolag analyserat vilka möjligheter och risker trenderna innebär samt hur verksamheten behöver anpassas för att möta utvecklingen. Utifrån detta har medarbetare på kommundirektörens kontor sammanställt en gemensam trend- och omvärldsanalys för kommunkoncernen.

Var fjärde år, under mandatperiodens sista år, tas en kommunkoncernsgemensam trend- och omvärldsanalys fram som underlag inför nästa mandatperiod.

Sammanfattande analys

De fem trender som har analyserats av kommunens kontor och bolag är en del av en komplex samhällsutveckling och behöver ses både som enskilda trender och tillsammans. I konsekvensbeskrivningarna som kontor och bolag har gjort är det tydligt att kommunikation, kompetensutveckling, samverkan, tydligt ledarskap och aktiva prioriteringar ses som allt viktigare de kommande åren. I konsekvensbeskrivningarna har också nedanstående spänningsfält identifieras. Ett spänningsfält beskriver en eventuell målkonflikt mellan två relevanta behov som kan vara svåra att uppfylla samtidigt. Spänningsfälten används för att synliggöra dilemman som kommunkoncernen behöver hantera när omvärlden förändras.

Kortsiktiga behov kontra långsiktiga investeringar

Flera verksamheter beskriver hur till exempel ökade resursbehov inom vård, omsorg och beredskap riskerar att tränga undan långsiktiga investeringar i kompetensutveckling, digitalisering, klimatanpassning och förebyggande arbete.

Effektivisering kontra tillit och kvalitet

Digitalisering och organisatorisk samordning lyfts som nödvändiga verktyg för att hantera kompetensbrist och ekonomiskt tryck. Samtidigt betonar flera verksamheter att kvalitet, rättssäkerhet och tillit inte får urholkas. Ett ensidigt effektiviseringsfokus riskerar att minska legitimitet och medborgarförtroende.

Ökad säkerhet kontra öppenhet och tillgänglighet

Den geopolitiska utvecklingen ställer krav på ökad säkerhet, informationskontroll och robusthet. Parallellt ökar kraven på transparens, dialog och medborgardelaktighet. Balansen mellan säkerhet och öppenhet framstår som en strategiskt viktig fråga för kommunkoncernen.

Central styrning kontra lokal flexibilitet

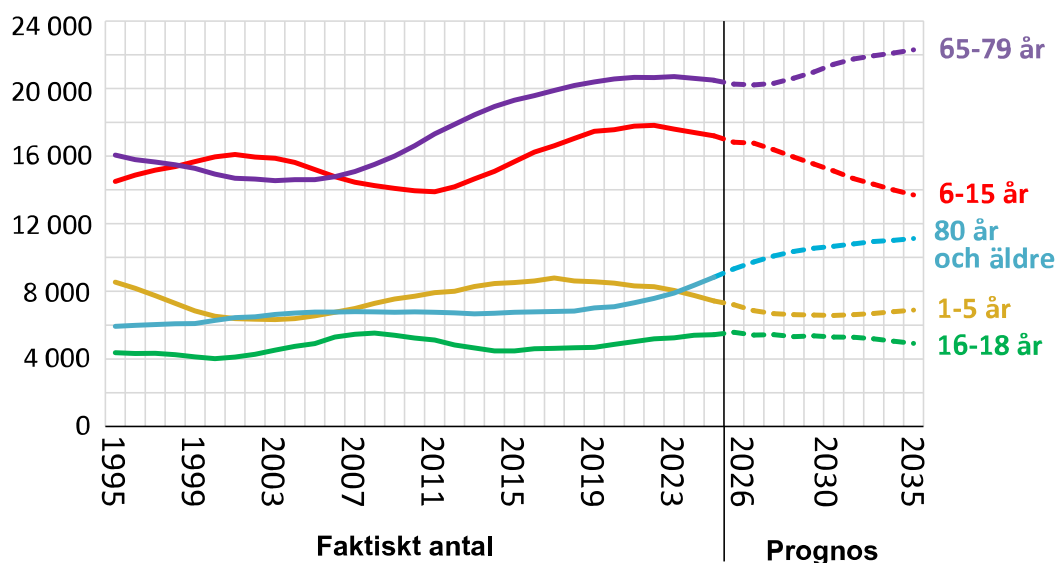
Flera kontor och bolag efterfrågar tydligare kommunövergripande prioriteringar, samtidigt som verksamheterna behöver flexibilitet att anpassa sig till snabbt föränderliga förutsättningar. Detta indikerar behov av en styrning som kombinerar strategisk tydlighet med operativ handlingsfrihet.

Samtidigt som prioriteringar och avvägningar görs i dessa spänningsfält behöver kommunkoncernens resurser omfördelas till nya ansvarsområden som tillkommer när världen förändras. Till exempel ökar det kommunala ansvaret för det civila försvaret och för följderna av klimatförändringarna i förhållande till statens ansvar.

Dessutom är framtiden oviss. Även om de fem trender som analysen bygger på är väl etablerade i det offentliga samtalet finns det osäkerhetsfaktorer kring den framtida utvecklingen. Lagstiftning på nationell nivå och inom EU, den teknologiska utvecklingens genomslag, säkerhetsläget i närområdet och takten i klimatförändringarna är exempel på faktorer vi inte säkert vet hur de kommer att utvecklas. Dessa och andra osäkerheter betyder att kommunkoncernen måste kunna hantera en snabb omställning till både väntade och oväntade förändringar de kommande åren. I samband med detta kommer etisk reflektion och en tydlig värdegrund blir viktigt som en stabil grund att stå på.

1. Demografisk utveckling och kompetensförsörjning

Den demografiska utvecklingen i Sverige och i Norrköping visar sjunkande födelsetal, en åldrande befolkning och en avtagande befolkningstillväxt. Antalet barn och unga förväntas minska under de kommande åren, samtidigt som antalet äldre ökar, särskilt i åldersgruppen 80 år och äldre. Utvecklingen innebär färre personer i yrkesaktiv ålder samtidigt som allt fler behöver samhällets välfärdstjänster.



Norrköpings folkmängd i några åldersgrupper 1995–2035

Källa: Statistiska centralbyrån år 1995-2035, Norrköpings kommuns befolkningsprognos år 2026-2035.

Den utveckling vi ser framåt får tydliga konsekvenser för arbetsmarknaden och kompetensförsörjningen. Många branscher upplever redan idag brist på arbetskraft, och konkurrensen om kompetens bedöms öka ytterligare, i Norrköping, i Sverige och internationellt. Samtidigt förändras efterfrågan på kompetens, bland annat till följd av teknikutveckling, den gröna omställningen och ökade behov inom vård, omsorg och säkerhet. Befolkningsutvecklingen innebär att kompetensförsörjningen inte kan lösas enbart genom nyrekrytering.

Den demografiska utvecklingen är en av de mest framträdande strukturella förändringar vi ser just nu och den kan komma att i grunden påverka kommunkoncernens förmåga att leverera välfärd och verka som samhällsutvecklare under den kommande tioårsperioden.

Befolkningsutvecklingens påverkan på Norrköpings kommun

Den demografiska utvecklingen påverkar kommunen brett, men på olika sätt i olika verksamheter. Minskade barn- och elevkullar påverkar behovet av lokaler, personal och organisation inom förskola och skola, medan en växande äldre befolkning driver ökade och mer komplexa behov inom vård och omsorg. Samtidigt påverkas kommunens ekonomi genom minskad skattekraft och ökade kostnader, vilket skapar ett ökat tryck på prioriteringar, effektivisering och samordning inom hela kommunkoncernen.



Möjligheter med en förändrad befolkningsstruktur

Stora omställningar kan skapa nytänkande som det finns möjligheter att dra nytta av i takt med förändringen. Minskade barnkullar kan innebära en möjlighet till effektivare lokalanvändning, samlokalisering och omställning av fastigheter. En åldrande befolkning kan bli ett draglok för att utveckla nya arbets sätt för förebyggande insatser, vård och omsorg i hemmet och ökad användning av välfärdsteknik som inte bara har ökad effektivitet på plussidan, utan också kan vara bra för människor.

Nya behov kan också sporra till bättre samverkan, både inom kommunkoncernen och med andra. När Norrköpings kommun krokas arm med näringslivet, externa utbildningsanordnare, civilsamhället och andra kommuner kan den sammantagna kompetensen bli större och insatser bli mer träffsäkra.

Norrköpings kommun behöver samtidigt förhålla sig till att logiken för tillväxt är förändrad. När vi inte längre har en generell befolkningsökning ska människor lätt hitta goda skäl att välja att bosätta sig i Norrköping framför andra ställen. Det handlar om att det ska finnas intressanta jobb, ett rikt utbud av fritidsaktiviteter och kultur, ett varierat kommersiellt utbud, attraktiva boendemiljöer och starka välfärdstjänster. En god cirkel kan skapas som ger

förutsättningar för högre tillväxt genom fler invånare och högre skatteintäkter och indirekt genom fler investeringar och högre omsättning i den lokala ekonomin. Norrköpings platsvarumärke är ett verktyg för oss att lyckas med detta. Det visar invånare, besökare och omgivningen vad Norrköping står för och vart vi är på väg. I platsvarumärket framgår att Norrköping är en plats att vara stolt över och det stärker kommunens position i världen.

Risker och sårbarheter i den kommunala verksamheten

Det finns, trots möjligheterna, även betydande risker för kommunkoncernen att hantera kopplade till den demografiska utvecklingen. Minskad skattekraft i kombination med ökade behov inom vård och omsorg behöver leda till en diskussion om det offentliga åtagandet. Den demografiska utvecklingen gör att en diskussion om vad som är det allmännas uppgift behöver föras, både nationellt och lokalt. Prioriteringar i verksamheten kommer behöva följa av en sådan diskussion.

Samtidigt ökar risken för organisatorisk sårbarhet, där små enheter, hög personalomsättning eller beroende av nyckelkompetenser kan försämra förmågan att leverera den verksamhet man har i uppdrag att genomföra.

BILAGA 13

Det finns också risker kopplade till omställning, där minskande elevunderlag kan leda till arbetsbrist i vissa delar av kommunorganisationen, samtidigt som andra verksamheter har ökande behov. Här är långsamma beslutsprocesser och otydliga prioriteringar exempel på faktorer som kan försvåra nödvändiga anpassningar.



Verksamheterna ser behov av anpassning och utveckling

Sammanfattningsvis uttrycker verksamheterna i Norrköpings kommun att det behövs en mer strategisk och samordnad styrning av frågor som rör demografi och kompetensförsörjning. Det handlar bland annat om:

- långsiktiga kompetensförsörjningsstrategier
- utvecklad verksamhets- och lokalplanering
- en tydligare koppling mellan demografisk utveckling, ekonomi och politiska prioriteringar.

Kommunkoncernen behöver också stärkas som en attraktiv arbetsgivare och organisationen, arbets-sätten och uppdraget behöver anpassas till förändrade förutsättningar. Viktiga framgångsfaktorer för att möta utvecklingen är ett tydligt politiskt ledarskap, gemensamma prioriteringar och ökad samverkan inom hela kommunkoncernen.¹

” När tillväxt inte drivs av befolkningstillväxt krävs andra arbetssätt och ekonomiska förutsättningar – hur skapar vi förutsättningar för tillväxt?

Samhällsbyggnadskontoret

Summering av trenden

Analysen visar en framtid med sjunkande födelsetal, åldrande befolkning och en minskad andel norrköpingsbor i arbetsför ålder. Utvecklingen i befolkningen påverkar i hög grad välfärdssektorns skatteunderlag. Samtidigt visar analysen brist på arbetskraft, ökad konkurrens och förändrade kompetensbehov på arbetsmarknaden. När skatteintäkterna minskar och kostnaderna ökar behövs effektivisering, prioritering och samordning.

Hur kan vi långsiktigt säkra välfärd och kompetensförsörjning?

¹ För en djupare analys av trendens påverkan på Norrköpings kommun, se kompetensförsörjningsanalysen i KS 2025/1208



2. Demokrati och värderingsförändringar

Demokratin står under press globalt med fler auktoritära styren och ifrågasatta internationella samarbeten. Även i Sverige ser vi ett förändrat politiskt landskap med fler partier, minoritetsstyren och blocköverskridande samarbeten, vilket kan göra det svårare för medborgare att förstå beslutsprocesser och ansvarsfördelning. Samtidigt väntas internationell migration öka till följd av faktorer som ekonomiska skillnader, krig, urbanisering och klimatförändringar. Snabba samhällsförändringar, till exempel kopplade till klimat, teknik och brottslighet, skapar också spänningar mellan behovet av snabba beslut och tidskrävande demokratiska processer.

Värderingar förändras, särskilt bland unga. Idealism och tillit till traditionella demokratiska institutioner minskar, medan trygghet och ekonomisk stabilitet värderas högre. Samtidigt växer nya former av engagemang fram, ofta genom digitala plattformar och tillfälliga initiativ snarare än traditionellt föreningsliv.

Ökade sociala och ekonomiska klyftor bidrar till polarisering och minskad tillit till institutioner. Vi ser ett sjunkande valdeltagandet generellt i samhället och socioekonomiska faktorer har en stark påverkan på detta. I Norrköping märker vi en ökande segregation i vissa områden och där invånarnas hälsa, livsvillkor och samhällsengagemang är sämre än andra delar av kommunen. Samtidigt har kommunen ett förhållandevis starkt civilsamhälle, vilket är en viktig resurs för social sammanhållning, integration och demokrati.

Digitalisering skapar både möjligheter och utmaningar. Den kan förnya och öka delaktigheten för invånarna men också bidra till digitala klyftor, desinformation och påverkan på det demokratiska samtalet. Därför har källkritik, informationskompetens och nya former av digitalt deltagande blivit allt viktigare för framtidens demokrati.

Norrköpings kommun påverkas när värderingar förändras och demokratin ifrågasätts

Förändrade värderingar och minskad tillit påverkar kommunkoncernens relation till invånare, brukare och samarbetspartner. Kraven på transparens, dialog och begriplig kommunikation ökar, samtidigt som beslutsprocesser upplevs som mer komplexa och ifrågasatta. Demokratifrågor påverkar den dagliga verksamheten i allt högre grad, till exempel inom myndighetsutövning, välfärdstjänster och samhällsplanering.

” Verksamheterna behöver utvecklas genom att satsa på att stärka medborgares digital kompetens och källkritik.

Kompetensförsörjningskontoret

Trenden för med sig nya möjligheter

Nya attityder bland unga människor kan gynna Norrköpings kommun som arbetsgivare, när unga i ökande utsträckning väljer arbetsgivare utifrån värderingar och vill arbeta i en organisation som gör gott.

De kommunala verksamheterna kan också passa på att utveckla nya former för dialog, delaktighet och medskapande, i takt med de värderingsförändringar vi ser i samhället. Digitala verktyg, visualisering och nya mötesformer bedöms kunna nå fler grupper och stärka förståelsen för kommunkoncernens uppdrag och beslut, vilket i sin tur stärker den demokratiska legitimiteten.

Kommunens kärnverksamheter har i vissa avseenden unika möjligheter att påverka samhällsutvecklingen. Till exempel kan kommunen inom utbildningssektorn arbeta brett med att stärka källkritisk förmåga och kunskap om det demokratiska deltagandet hos elever i alla åldersgrupper, från barn till vuxen.



” Det minskade intresset för ideella insatser påverkar hur ”gräsrotsarrangörer” växer fram och senare blir kompetenta evenemangsarrangörer som i sin tur vågar satsa på denna karriärbana.

Upplev Norrköping

Risker och sårbarheter i ett förändrat samhällsklimat

Polarisering, desinformation och minskat förtroende för offentlig verksamhet kan få stora konsekvenser för kommunen. Det är inte bara i den kommunala förvaltningen detta märks utan det kan även slå mot de kommunala bolagens varumärken och relationer.

BILAGA 13

Samhällsklimatet påverkar också förutsättningarna för den politiska styrningen. När tyckande ersätter fakta kan trycket på politikerna att tillfredsställa omedelbara och känslobaserade krav öka. Det gör det svårare att våga fatta komplexa och långsiktiga beslut.

Desinformation och polarisering ökar också kraven på administrationen. Juridiska bedömningar, beslutsgångar och dokumentation kan komma att ifrågasättas i större omfattning. Det finns också en utveckling där ökade krav på individanpassning, snabb återkoppling och öppenhet riskerar att skapa hög belastning och osäkerhet i roller och ansvar i organisationen.

Även den snabba utvecklingen inom digitalisering och AI utgör en risk. Om kommunkoncernen inte hinner utveckla resurser och kompetens inom området kan det bli svårt att upprätthålla förtroendet för kommunkoncernens kommunikation.

Slutligen är trenden med minskat intresse för de traditionella formerna av engagemang, genom ideella insatser och deltagande i civilsamhället en risk för kommunkoncernen att hantera. Detta gäller särskilt de unga Norrköpingsborna.

” Om vi inte hittar nya sätt att kommunicera, visualisera och beskriva vårt arbete riskerar vi att tappa nya generationer i demokratiprocessen.

Samhällsbyggnadskontoret

Nya beslutslogiker och tydliga behov av kompetens och samverkan

För att möta utvecklingen behöver kommunkoncernen stärka hela organisationens kompetens inom kommunikation, dialog och värdegrundsarbete. Det behövs också en tydligare styrning kring roller, ansvar och beslutsvägar, samt utvecklade arbetssätt för att möta desinformation och otillåten påverkan. I vissa verksamheter kommer det också att behövas fler individanpassade lösningar.

Samverkan med civilsamhället är en viktig resurs för kommunens kontor och bolag, för att bygga tillit, social sammanhållning och lokalt engagemang. Samverkan inom kommunkoncernen och med civilsamhället och myndigheter är även nödvändigt för att hitta målgruppsanpassade och relationsbyggande kanaler som når alla invånare. Kommunens kontor och bolag kan inte enbart förlita sig på digitala plattformar.

Beslutslogiken i kommunen behöver också utvecklas. Förutsättningarna för den offentliga verksamheten förändras inte alltid stegvis, utan allt oftare abrupt och oförutsägbart. Från att i hög grad bygga på stabila prognoser och linjära planeringshorisonter, behöver besluten i allt högre grad fattas i ett sammanhang med osäkerhet, målkonflikter och snabba omställningar. Beslut behöver i högre grad vara robusta, möjliga att ompröva och förankrade i tydliga värderingar när fakta är osäkra. För Norrköpings kommun innebär detta ett behov av att kombinera långsiktig riktning med kortsiktig handlingsförmåga. Styrning och ledning behöver skapa utrymme för flexibilitet, lärande och prioritering i realtid, samtidigt som tillit, rättssäkerhet och kvalitet upprätthålls. I en mer volatil omvärld blir förmågan att fatta välavvägda beslut under osäkerhet en avgörande strategisk kapacitet.

Summering av trenden

Utvecklingen präglas av minskad tillit till demokratiska institutioner, förändrade värderingar och ett mer polariserat samhällsklimat, samtidigt som digitalisering och nya former av engagemang skapar både möjligheter och utmaningar. Samverkan med civilsamhället, stärkt digital kompetens och förmågan att fatta robusta beslut i osäkra lägen blir avgörande för att upprätthålla tillit och social sammanhållning i framtiden.

Hur kan vi utveckla nya former för delaktighet och kommunikation som stärker tilliten och engagerar fler invånare?



3. Geopolitisk utveckling

Den geopolitiska utvecklingen är just nu en av de mest omvälvande trenderna som påverkar kommuner i hela landet. Vi ser ökad global instabilitet, ett försämrat säkerhetsläge i Europa och hårdare motsättningar mellan världens stormakter. Hoten handlar inte bara om militär säkerhet, de rör också cyberangrepp, påverkanskampanjer, störningar i energiförsörjning och leveranskedjor samt en alltmer komplex informationsmiljö.

Sveriges medlemskap i Nato och satsningen på ett starkare totalförsvar innebär att kraven på civil beredskap växer. Det handlar om att bygga ett samhälle som klarar påfrestningar även när omvärlden skakas av förändringar.

För kommunerna betyder det här att geopolitiken inte bara är något som rör nationell nivå. Den påverkar även ekonomi, personalförsörjning, energisystem, digital infrastruktur och kommunkoncernens ansvar för samhällsviktig verksamhet.

Norrköpings kommun i en orolig omvärld

För Norrköpings kommun märks den geopolitiska utvecklingen i vardagen. Verksamheterna beskriver att hela kommunkoncernen påverkas, både direkt och indirekt. Vård och omsorg, vattenförsörjning, infrastruktur, fastigheter och digitala system måste fungera även när läget är ansträngt eller vid höjd beredskap.

Beredskap och säkerhet blir därför inte längre något som ligger vid sidan av ordinarie verksamhet. Det behöver byggas in i styrning, budget, investeringar och kompetensförsörjning. Flera verksamheter lyfter ökade krav på informationssäkerhet, leverantörskontroll, upphandling och kontinuitetsplanering.

Samtidigt konkurrerar investeringar i beredskap med andra behov, vilket gör prioriteringarna ännu viktigare.

Nya krav på säkerhet medför nya möjligheter

Trots utmaningarna innebär den geopolitiska utvecklingen också möjligheter för kommunens kontor och bolag.

- Starkare samverkan – både inom kommun-koncernen och med regionen, staten och näringslivet. Beredskapsarbetet kan bli en motor för bättre koordinering i många frågor.
- Långsiktighet i planeringen – ökad medvetenhet om risker kan leda till klokare beslut kring energiförsörjning, digital infrastruktur och fysisk planering.
- Innovation och utveckling – det ökade fokuset på säkerhet och robusthet kan driva på innovation, särskilt inom digitalisering och effektivisering.

Ett bredare säkerhetsfokus kan göra kommunkoncernen både mer motståndskraftig och mer effektiv.

” Sedan några år har den globala fraktmarknaden präglats av stora störningar och obalanser, som skapat problem för aktörerna i värdekedjan. I en sådan situation har vi kunnat konstatera att den flexibilitet och redundans som vi som en mindre hamn kan erbjuda är mycket värdefull för våra kunder, när det är stökigt i de internationella transportkedjorna.

Norrköpings Hamn

Osäkerheten för med sig risker för kommunens verksamheter

Den ökade geopolitiska osäkerheten för med sig flera risker som kommunkoncernen behöver ta höjd för. Cyberhoten blir mer avancerade och samtidigt ökar beroendet av externa leverantörer och internatio-

nella leveranskedjor, vilket gör kommunen mer sårbar om störningar uppstår. Energiförsörjningen är en särskilt känslig punkt, där bristande tillgång till el, drivmedel och reservkraft kan få stora konsekvenser. Detsamma gäller dricksvattenförsörjningen vid en kris.

Målkonflikter kan uppstå när kraven på säkerhet ökar. Åtgärder som stärker robustheten innebär ofta ökade kostnader på kort sikt, samtidigt som kontrollarbetet tar tid och resurser från ordinarie verksamhet. Den globala osäkerheten riskerar dessutom att påverka priser och göra kommunkoncernens kostnadsbild mer svårförutsägbar. Personalbrist vid kriser är ytterligare en risk, exempelvis vid pandemier, mobilisering eller om viktiga transporter störs.

Om inte styrningen är tydlig och gemensam finns också en risk att beredskapsarbetet blir fragmenterat och hanteras olika i olika delar av organisationen, vilket kan minska den samlade effekten och leda till ojämlikheter i robusthet.

Behov av anpassning till en förändrad omvärld

För att möta de förändrade omvärldskraven ser verksamheterna behov av att förbättra både analysförmågan och den interna strukturen för beredskapsarbetet. Risk- och sårbarhetsanalyser behöver uppdateras och kontinuitetsplaneringen bli mer konkret och systematisk. Kompetensen inom säkerhet och informationssäkerhet behöver också byggas upp brett i organisationen.

En viktig del av utvecklingsarbetet är att integrera beredskap i kommunkoncernens ordinarie processer, så att frågorna inte hanteras som ett separat spår, utan blir en naturlig del av den långsiktiga styrningen. Det ställer krav på bättre intern samordning, tydligare ansvarsfördelning och gemensamma prioriteringar inom kommunkoncernen, särskilt när resurserna är begränsade.

” För att lyckas krävs långsiktighet, modiga beslut och att hela kontoret ser frågorna som gemensamma.

Kompetensförsörjningskontoret

Summering av trenden

Den geopolitiska utvecklingen gör att beredskap och säkerhet blir en allt viktigare fråga. För Norrköpings kommunkoncern innebär det både ökade risker och nya möjligheter, där stärkt samverkan, robustare infrastruktur och ökad innovationsförmåga kan bidra till en mer motståndskraftig kommunkoncern. Samtidigt kräver den förändrade omvärlden tydliga prioriteringar och gemensam styrning för att säkerställa samhällsviktig verksamhet även i tider av osäkerhet.

Hur kan vi stärka vår förmåga att hantera både långsiktiga och akuta konsekvenser av geopolitisk oro?





4. Miljö och klimat i förändring

Klimatet och miljön förändras i snabb takt, både globalt och här hemma. Vi ser tydliga effekter av klimatförändringarna, samtidigt som kraven på att minska utsläpp, använda energi smartare och ställa om till en cirkulär ekonomi blir allt starkare. EU:s regelverk och nationella mål driver på utvecklingen och innebär att kommuner förväntas planera, bygga och investera mer hållbart.

Konsekvenserna är både fysiska och ekonomiska – från extremväder och ökade översvämningsrisker till högre försäkringskostnader och krav på hållbara lösningar i allt från byggprojekt till upphandling. Samtidigt försämras den biologiska mångfalden globalt, vilket hotar grundläggande resurser som mat och vatten.

De senaste åren har vi även sett en global diskussion om tempot i klimatomställningen. Ambitionsnivån ifrågasätts i relation till konkurrenskraft och ekonomisk tillväxt, vilket påverkar både politiska beslut och lokal utveckling.

Förändringar i miljö och klimat påverkar Norrköpings kommun

Klimatförändringarnas inverkan märks i Norrköping både i stadsplanering, infrastruktur, fastighetsförvaltning och i kommunkoncernens investeringar. Anpassning till framtida klimat börjar bli en naturlig del av hur vi planerar och bygger.

Förändringar i energimarknader och ökade krav på energieffektivitet påverkar kommunkoncernens ekonomi och vilka investeringar som måste prioriteras. Även upphandlingar, transporter, evenemang och dialogen med invånare och företag påverkas av omställningen.

” Utmaningar att säkerställa acceptans hos gästen när menyer förändras till att bli mer klimatsmarta.

Kostenheten

Möjligheter trenden för med sig

Verksamheterna ser många möjligheter för Norrköping i den gröna omställningen. Det finns bland annat potential för kommunens kontor och bolag inom:

- Energieffektivisering och lokal energiproduktion
- Cirkulär ekonomi och utveckling av resurs-effektiva arbetssätt
- Hållbara transporter och smartare mobilitet
- Utveckling av hållbara evenemang och tjänster

Innovationsmöjligheterna ses som stora. Till exempel kan digital teknik för energistyrning och smarta hem både minska klimatpåverkan och energikostnaderna, samtidigt som den upplevda tryggheten ökar för äldre i omsorgen.

Cirkulära arbetssätt kan bidra till både fler arbetstillfällen och till minskade kostnader. Det finns också möjlighet att stärka Norrköpings konkurrenskraft genom samarbeten mellan offentlig sektor, näringsliv och akademi. Med rätt satsningar kan kommunen bli en förebild nationellt och internationellt.

Ett tydligt hållbarhetsarbete stärker också kommunens attraktivitet för både invånare och företag, och kan bidra till bättre folkhälsa och mer trivsamma miljöer. Norrköping har redan ett engagerat och framåtutlat näringsliv och det är en stor tillgång i omställningen.

” Hållbarhet blir i allt högre grad ett tydligt mervärde och en konkurrensfördel för bolagen i våra miljöer.

Norrköping Science Park



Risker och sårbarheter för kommunen när miljö och klimat förändras

Flera verksamheter ser att det kommer krävas betydande investeringar de kommande åren i teknik, infrastruktur och kompetens. Detta innebär ekonomiska utmaningar och ett stort behov av bra beslutsunderlag.

Det finns risk för att det uppstår målkonflikter mellan klimatmål och andra viktiga målområden och om styrningen är otydlig finns det risk att kommunkoncernen gör mindre ändamålsenliga prioriteringar. Bristande samordning kan göra arbetet splittrat och ineffektivt. Dessutom råder osäkerhet om framtida regelverk.

Flera verksamheter pekar på att extremväder kan innebära ökad risk för driftstörningar, högre kostnader och påverka både boendemiljö och arbetsmiljö. Sårbara grupper riskerar att drabbas hårdast, vilket kan öka ojämlikheten.



Verksamheternas behov för att möta utmaningarna

Kommunens kontor och bolag ser behov av att möta utvecklingen på bland annat följande sätt:

- Öka kompetensen inom klimatanpassning, hållbar upphandling och långsiktig investeringsplanering.
- Robusta lokaler och en infrastruktur som klarar framtida klimatpåverkan.
- Investeringsmedel som möter kommande klimatrisker.
- Strategiskt arbete med försäkringslösningar.
- Tydligare styrning och prioritering av klimat- och hållbarhetsfrågorna.

För att lyckas krävs att klimat- och hållbarhetsarbetet integreras i kommunkoncernens ordinarie styrning. Långsiktighet, tydliga mål och gemensamma prioriteringar ses som avgörande för att Norrköping ska kunna möta utmaningarna, men också för att kunna ta vara på möjligheterna.

Summering av trenden

Klimatförändringarna är närvarande och i Norrköping märks det i allt från översvämningsrisker till dyrare investeringar och tuffare krav. Kommunen behöver ställa om smart, trots målkonflikter och osäker framtid. Utmaningarna är stora, men det finns också stora möjligheter att ligga steget före.

Hur kan vi kombinera hållbarhet med tillväxt och utveckling?

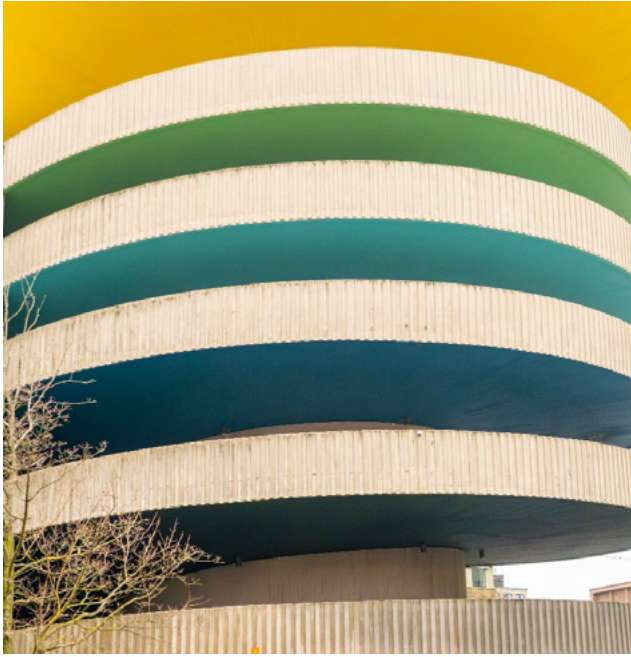


5. Teknologisk och digital transformation

Den teknologiska och digitala utvecklingen går snabbt och förändrar vårt samhälle, våra organisationer och arbetsmarknaden. Utvecklingen inom artificiell intelligens (AI), automatisering, digitala plattformar och uppkopplade system skapar nya möjligheter men också osäkerhet kring framtida effekter. Inom offentlig sektor används digital teknik alltmer för att effektivisera välfärdstjänster och möta kompetensbrist, till exempel genom smarta och individanpassade tjänster baserade på data.

Samtidigt ser vi en utveckling på arbetsmarknaden där vissa yrken förändras och nya växer fram, vilket ökar behovet av digital kompetens och livslångt lärande. Tekniken möjliggör också mer flexibla arbetsformer. Parallellt blir cybersäkerhet allt viktigare då cyberhot ökar globalt. EU och Sverige ställer därför högre krav på säker digital infrastruktur och robusta system.

På tio års sikt väntas smart teknik, kompetensomställning, cybersäkerhet och digital effektivisering bli centrala frågor.



Digitalisering och teknologiska framsteg förändrar verksamheter

Digitalisering påverkar kommunens samtliga verksamhetsområden, från myndighetsutövning och välfärdstjänster till styrning, analys och uppföljning. Digital mognad och tekniska förutsättningar varierar dock mellan verksamheter, vilket gör att utvecklingstakten blir ojämn.

När organisationen vill nyttja de möjligheter utvecklingen för med sig ökar beroendet av IT-system, leverantörer och strukturerade data, vilket påverkar både verksamheternas sårbarhet och kommunkoncernens investeringsbehov.

” I vår roll som länk mellan många aktörer hanterar vi stora mängder data. Genom en förädling av dessa data kan vi skapa nya värden för marknaden och omvärlden.

Norrköpings Hamn

Möjligheterna är stora när Norrköpings kommun nyttjar ny teknik

Digitalisering, inte minst AI, utgör centrala verktyg för att möta kompetensbrist och effektivisera processer. Automatisering, beslutsstöd och digitala tjänster kan öka tillgängligheten för kommuninvånarna och frigöra resurser till mer kvalificerade uppgifter inom organisationen. Välfärdsteknik erbjuder möjligheter att göra välfärdstjänster mer effektiva, individanpassade och trygga för brukarna.

De effektiviseringar som tekniken för med sig kan, rätt använd, frigöra tid för personliga möten med kommunens invånare, insatser som inte kan ersättas med teknik. Effektivare arbetssätt är också ett sätt att hantera kompetensbrist.

Nya AI-verktyg kan ge mer pålitliga dataunderlag och mer träffsäkra analyser, förutsatt att data är strukturerad och tillgänglig. Ett konkret exempel på en möjlighet är att det med hjälp av digitala tvillingar går att simulera konsekvenser och åtgärder, till exempel i återvinningsanläggningar.

” Konkreta exempel på möjligheter kan vara att använda teknik för digital kontakt med brukare som inte vill släppa in personal eller som av andra skäl föredrar distanskontakt med personal.

Socialkontoret

Digitaliseringens baksida innebär risker och sårbarheter

Digitaliseringen för också med sig risker, till exempel rörande bristande informationssäkerhet och ökade cyberhot. Beroendet av externa leverantörer i kombination med komplexa system innebär sårbarheter vid driftstörningar eller säkerhetsincidenter.

Det finns även risk att teknikinvesteringar inte ger förväntad effekt om kommunkoncernen inte klarar att utveckla kompetens, förändringsledning och styrning parallellt. Bristande resurser, både ekonomiskt och kompetensmässigt, och höga initiala kostnader vid tekniksatsningar, kan hämma utvecklingen.

BILAGA 13

Digitalt utanförskap är en annan risk. En omfattande digitalisering kan medföra ökade klyftor, när personer som är språksvaga eller saknar digitala förutsättningar hamnar på efterkälken. Det finns också en farhåga för att digitalisering minskar antalet mänskliga möten och därmed kommunens relation med sina invånare.

Användning av AI innebär utmaningar kopplade till etik, transparens och ansvar. Det finns en risk att tekniken utvecklas snabbare än regelverk och kunskap. Det ökar kraven på kommunkoncernen att använda AI på ett ansvarsfullt och hållbart sätt, med hänsyn till demokratiska värden och etiska principer. Det finns också en risk kopplad till teknikoptimism, att beslut baseras på AI och data utan tillräcklig granskning.



” AI kan avlasta administrativa uppgifter och ge tid för ännu mer individanpassad rådgivning, planering och vägledning. Digital klientkontakt öppnar för nya sätt att möta medborgare.

Kompetensförsörjningskontoret

Verksamhetens behov för att möta utvecklingen

Kommunkoncernen behöver stärka sin digitala kompetens, göra gemensamma prioriteringar för teknikinvesteringar och säkerställa tillgången till strukturerade och tillgängliga data. Organisationen behöver också utveckla resurser, kompetens och strukturer för cybersäkerhet.

Ett samarbete inom kommunkoncernen ses som nödvändigt för att möta upp det stora behovet av resurser och kunskap. De möjligheter som teknikutvecklingen ger behöver omvandlas till värdeskapande tjänster och där finns stor potential i samordning av resurser. Nyckeln framåt är att kombinera teknisk utveckling med kloka prioriteringar och ett tydligt fokus på nytta för invånarna.

Summering av trenden

Den digitala utvecklingen skapar stora möjligheter för oss att effektivisera verksamheter, möta kompetensbrist och utveckla en mer individanpassad välfärd. Samtidigt ökar kraven på digital kompetens, cybersäkerhet och ett ansvarsfullt användande av AI och data. För att lyckas behöver teknikutvecklingen kombineras med samordning, långsiktiga prioriteringar och ett tydligt fokus på invånaren.

Hur kan vi balansera behovet av snabb digital utveckling med krav på säkerhet, inkludering, etik och mänskliga möten i välfärden?

EKONOMI- OCH STYRNINGSAVDELNINGEN

Adress: Rådhuset, 601 81 Norrköping

Tel: 011-15 00 00

E-post: ekonomistyrning@norrkoping.se

www.norrkoping.se

