



Åtvidabergs
kommun

BUDGET 2023

SAMT PLAN FÖR DRIFT 2024-2025 OCH INVESTERINGAR 2024-2027



INNEHÅLL

ÅTVIDABERGS KOMMUN – KOMMUNEN MED FRAMÅTANDA	3
ÖVERGRIPANDE MÅL OCH GOD RESURSHUSHÅLLNING	5
PROGRAM	8
PRIORITERADE UPPDRAG	9
DRIFT- OCH INVESTERINGSBUDGET	10
EKONOMI	25



ÅTVIDABERGS KOMMUN – KOMMUNEN MED FRAMÅTANDA

Åtvidaberg har med sin närhet till såväl kust som storstad, sin fina natur, sjöar, bad och rika friluftsliv, ett attraktivt läge. Tillsammans med medborgare, föreningar och näringsliv har kommunen arbetat fram en vision med sikte på 2030. Visionen syftar till att utveckla både den geografiska kommunen som en del i Region Östergötland och Åtvidabergs kommun som en framåtsträvande organisation.



Framåtanda

Åtvidabergs kommun genomsyras av framåtanda. Framåtanda är det förhållningssätt vi har för att skapa en trygg och robust kommun där det finns innovation och lokal handlingskraft, en plats för utveckling och livslångt lärande samt platser att leva på och uppleva.

Vi når detta genom att ha mod att fatta nödvändiga beslut samt ha en helhetssyn där vi förstår hur besluten påverkar olika delar av vår organisation och vilken långsiktig påverkan det har på kommunens förmåga att ge en god samhällsservice och samtidigt stärka den kommunala ekonomin.

Vår vision till år 2030 är en kommun där våra fyra framgångsförhållanden tillsammans med Agenda 2030 och de globala målen för hållbar utveckling ska genomsyra samhället och leda till en långsiktig social-, miljömässig- och ekonomisk hållbarhet.

För att närmare beskriva hur kommunen arbetar för att nå visionens övergripande mål identifierar vi fyra olika områden framgångsförhållanden i visionen.



Lev och Upplev

Åtvidaberg ska vara en kommun där möjlighet finns för olika typer av livsstilar och boenden. Med invånarna och kärnverksamheterna i fokus drivs samhället långsiktigt i riktning mot en hållbar utveckling som ger nuvarande och framtida medborgarna livskvalité genom hela livet.

Den vackra naturen är alltid nära och en viktig del av kommunens identitet. Här visar vi upp och är stolta över de besöksmål och höga naturvärden som finns i kommunen. Genom kulturlivet och det mångfacetterade föreningslivet har alla en möjlighet till en meningsfull fritid. Kommunens olika geografiska delar är alla viktiga och bidrar tillsammans till helheten.

Detta gör Åtvidabergs kommun till en bra plats att både leva i och uppleva.

Trygg och robust

Åtvidaberg ska vara en av landets tryggaste kommuner, här är samhället öppet och välkomnande. Inom vård, skola och omsorg blir du sedd som individ och är en del av ett sammanhang. I kommunorganisationen finns en jämlik representation och invånarna har tilltro till de demokratiska processerna. Här finns förutsättningar för en jämlik hälsa samt mångfald och jämställdhet som genomsyrar hela samhället.

Kommunen arbetar aktivt med hållbar samhällsplanering. Det leder till varierat boendebud och trygga offentliga platser samt ett samhälle som står rustat för extraordinära händelser och ett förändrat klimat. Den biologiska mångfalden och tätortsnära naturen värnas och är en viktig tillgång att bevara för kommande generationer.

Detta gör Åtvidabergs kommun till en plats som är trygg och robust.

Innovation och Lokal handlingskraft

Åtvidaberg ska vara en del av ett resurseffektivt och klimatsmart samhälle som medverkar till att skapa lösningar där resurser återanvänds och återvinns. Här finns en samverkan mellan kommunorganisation, näringsliv och andra aktörer, både lokalt och regionalt. En cirkulär ekonomi prioriteras och leder till ekonomiska, sociala och ekologiska vinster.

Kommunen är en del av en expansiv region med goda förbindelser till omvärlden. Hos näringsliv och kommunorganisation finns mod att testa innovativa lösningar som bidrar till förenklat vardagsliv och resurseffektivitet. Det gör oss attraktiva både för näringsliv och boende.

Detta gör Åtvidabergs kommun till en plats för innovation och lokal handlingskraft.

Utveckling och Livslångt lärande

Åtvidaberg ska vara en plats där barn och unga får en chans att utvecklas och där det finns inspiration och möjlighet till ett livslångt lärande. Det finns helhetssyn som gör att vi lär av varandra genom sammanhang och möten över generations- och kulturgränser.

Det finns gott samarbete mellan skola, universitet och näringsliv som är utvecklande för såväl elever och kommunens kärnverksamheter som det lokala näringslivet. Här finns en insikt i att samverkan och olika infallsvinklar leder till något bättre för alla delar av samhället.

Detta gör Åtvidabergs kommun till en plats för utveckling och livslångt lärande.

ÖVERGRIPANDE MÅL OCH GOD RESURSHUSHÅLLNING

Det är kommunens vision Åtvidaberg – Kommunen med framåtanda som är ledstjärnan genom hela målstyrningsprocessen. Vår vision till år 2030 är en kommun där våra fyra framgångsförhållanden tillsammans med Agenda 2030 och de globala målen för hållbar utveckling ska genomsyra samhället och leda till en långsiktig social-, miljömässig- och ekonomisk hållbarhet. Målstyrningen syftar till att stödja organisationen i prioriteringar vid styrning och uppföljning av verksamheterna.

God resurshushållning

För att kunna ge kommande generationer samma möjligheter och samma eller bättre sociala service som dagens generation har tillgång till krävs en god hushållning av resurser. Detta gäller så väl ekonomiska resurser som naturresurser och sociala resurser i form av personal.

För att en god resurshushållning ska leda till en hållbar utveckling behöver kommunen arbeta med alla tre dimensioner som ryms inom begreppet hållbar utveckling: den sociala, den miljömässiga och den ekonomiska.



Figur 1. De tre dimensionerna som tillsammans leder till en hållbar utveckling.

Den miljömässiga dimensionen handlar om naturmiljön. Den miljö och de naturresurser som finns på planeten är de vi har att röra oss med. Vi kan inte utöka den miljömässiga dimensionen utan endast förvalta de naturresurser vi har på olika sätt. Förvaltar vi våra naturresurser på ett hållbart sätt kan vi säkerställa att de finns kvar för kommande generationer.

Den sociala dimensionen handlar om oss människor. Vi vill ha ett rättvist samhälle där våra grundläggande mänskliga behov, som till exempel tak över huvudet, trygghet och tillgång till mat och vatten, kan uppfyllas.



Den ekonomiska dimensionen berör de finansiella medel vi har att röra oss med. Inom kommunen handlar det om att varje tid och generation betalar sin egen kommunala service för att uppnå en god ekonomisk hushållning. En viktig skillnad från den miljömässiga och sociala dimensionen är att de ekonomiska strukturerna är skapade av människan och förutsättningarna kan därmed ändras av oss.

God ekonomisk hushållning

I kommunallagen föreskrivs att kommuner ska ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. 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. Om man under ett år förbrukar mer pengar än man får in, innebär det att det blir kommande generationer som måste betala för denna överkonsumtion, vilket missgynnar en hållbar ekonomisk utveckling.

För att säkerställa god ekonomisk hushållning ska kommuner ha verksamhetsmässiga och finansiella mål med inriktning på god ekonomisk hushållning.

God ekonomisk hushållning är en del av god hushållning av resurser.

Åtvidaberg ska upplevas som en bra kommun att leva, bo och verka i. För att skapa bästa möjliga livskvalitet, utveckling och tillväxt har visionens ledord – mod, helhetssyn och långsiktighet lagt grunden för vår definition av god ekonomisk hushållning.

God ekonomisk hushållning i Åtvidabergs kommun innebär planering och hantering av kommunens verksamheter och ekonomi så att kommunen långsiktigt har förmåga till kommunal service på en riksgenomsnittlig nivå.

Ovanstående innebär att politik och förvaltning på ett modigt men ansvarsfullt sätt ska hushålla med de resurser kommunen har, så att kommunen som helhet - nu och i framtiden - kan skapa tillväxt och god kommunal service.

För att säkerställa att kommunen utvecklas i linje med visionen och med beaktande av god ekonomisk hushållning har nio målområden formulerats. Kommunen anses ha god resurshushållning när mål fyra (resurseffektivt och cirkulärt) samt hälften eller fler av övriga mål är uppnådda.

Åtvidabergs kommuns övergripande mål

Kommuninvånare, näringslivet och kommunala verksamheter ska ha tillgång till en god infrastruktur	
Fokusområden	Mätpunkter
Fysisk infrastruktur	Underhålls- och reinvesteringstakt i kommunens fastigheter och anläggningar (kr/kvm).
Digital infrastruktur	Andel hushåll och företag med uppkoppling över 100 Mbit/s. Andel kommunala verksamheter med fiber och Wi-fi.
Kollektivtrafik	Nyttjande av närtrafiken. Gjorda resor med bussar och tåg.



Åtvidabergs kommun ska växa hållbart och kommuninvånarna ska bli fler

Fokusområden	Mätpunkter
Samhällsplanering	Tillgänglig detaljplanerad mark för bostadsändamål. Energianvändning inom kommunens geografiska yta.
Mark för företagsetablering	Tillgänglig detaljplanerad mark för industriändamål och andra företagsetableringar.
En bostad för alla	Antal färdigställda bostäder. Antalet trygghetsbostäder i beståndet.

Kommunens biologiska mångfald och tätortsnära natur ska värnas och tillgängliggöras

Fokusområden	Mätpunkter
Ekosystemtjänster	Antalet skyddade ekosystemtjänster.
Kommunens vattenmiljö	Antal vattenförekomster som inte har god eller tillfredsställande status.
Naturvård	Utvecklingen av särskilt viktiga biotoper och arter

Kommunens verksamhet ska bedrivas resurseffektivt och cirkulärt.

Fokusområden	Mätpunkter
Investeringsåtaganden	Soliditet Investeringsvolym
Driftsekonomi	Resultatmål Jämförelse av nettokostnader
Energianvändning	Andel från förnyelsebara energikällor Egen energiproduktion (exempelvis solenergi)

Kommunens verksamheter ska vara en lärande organisation som präglas av innovation där nya metoder ständigt prövas för att öka kvalitet och leverans till medborgarna.

Fokusområden	Mätpunkter
Digitalisering	Digital mognad
Nya arbetssätt och metoder	Medarbetarenkäten (del av frågor)
Förändringsbenägen och förlåtande kultur	Medarbetarenkäten (del av frågor)

Åtvidabergs kommun ska vara en kommun för alla!

Fokusområden	Mätpunkter
Jämställdhet	Könsuppdelade skolresultat. Könsuppdelad statistik för fritids- och idrottsverksamhet.
Strategiska orter	Enkätundersökning
Trygghet	Upplevd trygghet (polisens trygghetsmätning och i kommunala verksamheter)



Åtvidabergs kommun ska vara en kommun med goda uppväxtvillkor.

Fokusområden	Mätpunkter
Skolan	Behörighet till gymnasiet efter år 9. Godkänt i alla ämnen efter år 9.
Ekonomisk utsatthet	Barn i familj med försörjningsstöd. Ungdomsarbetslöshet (arbetsförmedlingens statistik).
Föreningslivet	Andel ungdomar aktiva i föreningslivet

Kommunen ska präglas av en god samverkan och dialog med medborgare, andra myndigheter, näringsliv, regionen, kommuner och andra aktörer.

Fokusområden	Mätpunkter
Näringslivet	Enkätundersökning (NKI eller Sv. näringsliv?)
Universitetet och delregionala samarbeten	Kunskap inom förvaltningen och bedömd nytta (enkät)
Medborgarnas delaktighet	Genomförda strukturerade medborgar- eller brukardialoger (antal deltagartillfällen)

Kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare och därmed säkra en hållbar kompetensförsörjning.

Fokusområden	Mätpunkter
Medarbetarnas arbetsmiljö	Sjukfrånvaro
Hållbart medarbetarengagemang	Medarbetarenkäten (HME)
Väl fungerande chefs- och ledarskap	Chefernas egen bedömning av arbetssituation (medarbetarenkät HME). Sammanvägt resultat på HME Ledarskap (medarbetarenkät).

PROGRAM

Kommunen har ett nytt hållbarhetsprogram som antogs av kommunfullmäktige den 15 juni 2022. Hållbarhetsprogrammets syfte är att stärka den röda tråden från Vision 2030, kommunens framgångsförhållanden och övergripande mål till handlingsplaner, riktlinjer och andra styrdokument som ska bidra till uppfyllandet av Vision 2030 och Agenda 2030 samt de globala målen för hållbar utveckling.

Hållbarhetsprogrammet ska förtydliga för kommunens verksamheter, invånare, näringsliv, föreningsliv och andra aktörer i samhället hur kommunorganisationen ska arbeta för att uppnå uppsatta visioner och mål, på såväl lokal som nationell och global nivå, inom området för hållbar utveckling.



PRIORITERADE UPPDRAG

Den politiska majoriteten bygger vår budget för 2023 på sambandet mellan vår Vision 2030, våra nya målområden samt fokusområden.

Grunden för våra prioriterade uppdrag är från tidigare beslutade dokument och de satsningar vi gör i driftbudget samt investeringsbudget. Områdena vi fortsätter ha fokus på samt som vi satsar extra på under 2023:

- Hållbarhet ur alla de tre perspektiven, ekonomisk-, social- och miljömässig hållbarhet, skall vara ledande i alla beslut.
- Fortsatt fokus på kommunens ekonomi. Så att varje del av verksamheten inklusive investeringar bidrar till budgeterat resultat för helheten.
- Omställningen till "Heltid som norm" och att minimera tjänster med delade turer skall fortsätta.
- Förstärkningen av Näringslivscentrum (NC) skall fortsätta.
- Förstärkningen inom grundskolans tidiga år skall fortsätta.
- Se över bemanningssituationen inom SÄBO/demens.
- Arbetet med att öka kommunens markinnehav samt att öka takten i detaljplanearbetet för att få fler bostäder och industrimark skall prioriteras.
- Vid effektiviseringar så skall det utföras på sådant sätt så att kontakten med elever/brukare behålls så långt det är möjligt.
- Verksamheten skall aktivt jobba med att hitta energieffektiviseringar.
- Fortsätta med satsningarna på att ungdomarna skall ha en meningsfull fritid.
- Arbeta proaktivt med att minska klimatförändringarna och minska dess effekter.

Framtida investeringar och utredningar

Vi ser behov av att ytterligare utreda utgifter och omfattning av behov av följande investeringar:

- Kontors- och möteslokaler i Kulturcentrum
- Fritidsbank
- Nya kommunhuset renovering
- Kopparvallen garage och omklädningsrum till personal
- Facetten, parkering

Under hösten är ambitionen att fatta beslut om följande investeringar:

- Edberga servicebyggnad
- Grebo skola och fritidshem, nybyggnation
- Björsätters skola, nytt kök och matsal.
- Gatubelysning
- Solceller



DRIFT- OCH INVESTERINGSBUDGET

Driftbudget

Driftbudgeten visar resultatbudgeten fördelad på respektive nämnd och förvaltning samt centrala verksamheter. Här ingår inte utbyggnaden av exploateringen i Grebo Norrby.

Belopp i Tkr	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
Kommunstyrelse						
<i>Kommunledning</i>	-53 368	-60 900	-60 900	-87 092	-89 818	-92 683
<i>KS oförutsett</i>	-224	-5 000	-5 000	-4 000	-4 000	-4 000
<i>Barn- och utbildning</i>	-271 219	-284 935	-284 935	-291 500	-300 624	-310 214
<i>Vård- och omsorg</i>	-269 275	-276 000	-276 000	-283 500	-292 374	-301 700
<i>Samhällsbyggnad</i>	-77 409	-59 258	-90 100	-34 200	-35 270	-36 396
<i>Tekniska</i>		-30 842		-30 100	-31 042	-32 032
Summa kommunstyrelse	-671 494	-716 935	-716 935	-730 392	-753 128	-777 025
Bygg- och miljönämnd	-3 970	-5 500	-5 100	-5 700	-5 878	-6 066
Valnämnd	-73	-725	-725	-100	-600	-105
Ramar för styrelse och nämnd	-675 537	-723 160	-722 760	-736 192	-759 606	-783 196
Pensionskostnader och sociala avgifter	-15 240	-21 000	-17 500	-31 000	-31 000	-27 000
Semesterlöneskuldens förändring	-1 381	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Avskrivningar samt intäktsförda bidrag och avgifter	-39 994	-41 250	-40 050	-43 500	-45 896	-46 668
Finansiell leasing	15 379	14 660	14 660	15 000	15 000	15 000
Kapitaltjänst	32 055	33 300	32 100	36 950	36 950	36 950
Reavinst/rea förlust	0	0	0	0	0	0
Verksamhetens nettokostnader	-684 718	-738 450	-734 550	-759 742	-785 552	-805 914
Skatteintäkter	557 412	567 701	583 578	593 965	618 036	642 032
Utjämning	189 541	199 149	199 054	186 377	188 955	189 537
Verksamhetens resultat	62 235	28 400	48 082	20 600	21 439	25 655
Finansiella intäkter	587	0	0	500	500	500
Finansiella kostnader	-5 044	-5 400	-5 400	-5 500	-5 500	-5 600
Resultat	57 778	23 000	42 682	15 600	16 439	20 555



Ramar för styrelse och nämnd

Ramarna för styrelse och nämnder budgeteras sammantaget till 736 192 Tkr. Detta är en ökning med 13 032 Tkr jämfört med föregående år. Hänsyn behöver här tas till kompletteringsbudget under år 2022. Med hänsyn till detta är ramökningen 27 482 Tkr, 3,8 procent. Inom detta ska rymmas de uppdrag från kompletteringsbudgeten som permanentas.

Mellan år 2022 och 2023 är det flera verksamheter som byter förvaltning. Det tillskapas också en ny teknisk förvaltning genom delning av den nuvarande Samhällsbyggnadsförvaltningen.

År 2024 beräknas ramarna öka med 3,1 procent och för år 2025 med 3,2 procent vilket motsvarar ett omräknat PKV.

Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens budgeterade nettokostnader uppgår till 759 742 Tkr. Detta är en ökning med 21 292 Tkr. Även här behöver hänsyn tas till kompletteringsbudgeten. Med hänsyn till detta är ramökningen 40 742 Tkr vilket motsvarar 5,7 procent. Om detta jämförs med den förväntade ökningen av PKV, som är ett prisindex för löner och övriga kostnader i kommunal verksamhet, får man en uppfattning om vilket utrymme som finns för volym och kvalitetsökningar. Jämförelse PKV är 5,8 procent vilket innebär att löner och övriga kostnader beräknas öka i nivå med det budgetutrymme som finns.

Centralt budgeterade kostnader för pensioner och sociala avgifter uppgår till 31 000 Tkr vilket är en ökning med 15 000 Tkr jämfört med ordinarie budget för föregående år. Den kraftiga ökningen beror dels på ett nytt pensionsavtal för våra anställda dels på den kraftiga inflationen. Inom respektive nämnd och förvaltning finns ytterligare kostnader för detta. Personalens sparade semester beräknas öka med 1 000 Tkr, inte beroende på ökat antal sparade dagar utan beroende på löneökningar.

Avskrivningar samt intäktsförda bidrag beräknas uppgå till 43 500 Tkr. Kostnaden ökar på grund av att nya investeringar ianspråkats. Denna kostnadspost möts av kapitaltjänstintäkt centralt vilken innebär kostnader för den nämnd eller förvaltning som nyttjar den tillgång som avskrivs. Kapitaltjänstintäkten ska också täcka den långsiktiga räntekostnaden för kommunen. För år 2023 är internräntan 1,25 procent vilket innebär en ökning med 0,25 procent.

Skatteintäkter och utjämning

Skatteintäkter och utjämningar beräknas uppgå till 780 342 Tkr år 2023. Detta innebär en ökning med 13 492 Tkr, 1,8 procent. Beräkningarna är gjorda utifrån SKR:s augustiprognos (cirkulär 21:31) och bygger på ett antagande om en oförändrad befolkning till år 2023 vilket skulle innebära ett invånarantal på 11 447 personer den 1 november 2022. De två kommande åren antas befolkningen minska med 24 respektive 25 invånare. Skattesatsen är oförändrad, 22,39 öre.

SKR gör en prognos för åren 2022 och 2023. För åren 2024 och 2025 antar man att ekonomin går mot ett balanserat resursutnyttjande alltså varken låg- eller högkonjunktur. Detta antagande innebär att åren 2024 och 2025 väldigt osäkra.



Finansnetto

Utifrån det låga ränteläget budgeteras inga ränteintäkter för år 2022. De finansiella kostnaderna är budgeterade till 5 500 Tkr.

Årets budgeterade resultat

Det budgeterade resultatet för år 2023 är 15 600 Tkr vilket motsvarar målvärdet om 2 procent av skatter och bidrag. De kommande åren räknas ramarna upp motsvarande index. Resultatet planeras något över målet år 2024 och 3,9 Mkr över målet år 2025.

Investeringsbudget

För Åtvidabergs kommun är det betydelsefullt att hushålla med resurser såväl inom som mellan tidsperioder (budgetår). En viktig del i detta är att alla större investeringar ska föregås av utredningar som klargör de verksamhetsbehov som investeringarna ska betjäna. Ansvaret för dessa verksamhetsutredningar ligger på den förvaltning som utövar verksamheten. Visar verksamhetsutredningar på ett behov av tillkommande funktioner, alternativt reinvesteringar i befintliga anläggningstillgångar, ska investeringsutredningar genomföras för att få fram den bästa möjliga lösningen, med hänsyn taget till totalekonomi och funktion. Flera projekt pågår under år 2022. Även de projekt som inte avslutas i 2022 års bokslut kommer att fortlöpa under 2023. Här ingår inte utbyggnaden av exploateringen i Grebo Norrby.

Investeringsbudget och -plan

Belopp i Tkr	2023	2024	2025	2026	2027
Kommunledning					
Inventarier	-500	-500	-500	-500	-500
Landsbygdsutveckling	-500	-500	-500	-500	-500
Säkring av fiber- och nätverksinfrastruktur	-400	-400			
Trygghetspunkter, reservkraft	-2 000		-800		
Trygghetspunkter, mobilt reservkraftverk	-500				
Infrastruktur för laddstolpar - kommersiell laddning	-200				
Barn och utbildning					
Inventarier klassrum	-300	-300	-300	-300	-300
Solskydd	-400	-400	-200		
Lokalanpassningar Friidshem	-150				
Inventarier slöjdsalar	-300	-150			
Laddförvaring IT	-150	X			
Matsalsmöbler Alléskolan	-200				



Vård och omsorg					
Sängar	-165	-170	-175	-180	-185
Medicinskåp till Bruks, Metall, Slevringe, Trädgårdsg	-120				
Trygghetslarm etapp 1-2 (FC)	-846				
Etapp 4 inkl. 36 sängar + komplettering medicinskåp	-2 600				
Inventarier Kamrer Nilsson Park 2		-250			
Samhällsbyggnad					
Inventarier, Kulturcentrum Etapp 3 C - Gjuteriet		-2 000			
Kulturcentrum etapp 3 C - Gjuteriet	-5 100				
Sockertoppens industriområde	-15 200				
Markförvärv	-8 000				
Mark- & exploatering oförutsett	-500				
Tekniska					
Nyckelskåp	-100				
Köksutrustning	-250	-100	-100	-250	-100
Gata och park					
Gatuverksamhet	-5 200	-5 200	-5 200	-5 200	-5 200
Parkverksamhet	-600	-600	-400	-400	-400
Bredband, landsbygd etapp två	-5 000	-5 000	X		
Fiberverksamhet (årlig)	-500	-500	-500	-500	-500
Medfinansiering Fiber PTS	X				
Trafikplats Järnvägsgatan-Adelsvärdsgatan		-400	X		
Trafikplats Kaplansgatan-Östantorpsvägen		-1 400			
Björnsätters hållplats	-175				
Utemiljö Sporthallen	-1 300				
Inköp gräsklippare Edberga	-950				
Flytt av Camping edberga	-200				
Fastigheter med interna hyresgäster					
Fastighetsbudget kommunal	-5 500	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Gamla gymnastiken, invändig renovering	-2 600				
Grebo förskola - Byte takfot	-1 500				
Tennishallen - takbyte	-800				
Kopparvallen - Målning broar, läktare	-500				
Centralskolan - Lastkaj	-300				



Björnsäter skola - Konvertera pannor till bergvärme		-2 000			
Konvertera pannor till bergvärme - Grebo skola & förskola		-2 000			
Nygårds förskola - Kök & målning fasad		-1 250			
Grebo skola & förskola - Målning		-400			
Långbrottsgården - Kök, ytskikt			-1 000		
<i>Björnsäter skola - Byta tak</i>					X
<i>Björnsäter skola - Byta fönster, tak gymnastik mm</i>					-3 100
<i>Centralskolan - Tak & fasadrenoveringj</i>					X
<i>Bruksgatan 22 - Takbyte</i>					X
<i>Grebo skola & förskola - Målning matsal</i>					X
<i>Grebo skola & förskola - Takbyte</i>					X
<i>Hallaholm - Fasad, tak mm</i>					-400
<i>Kopparvallen - Takbyte gamla läktaren</i>					X
<i>Nygårds förskola - Takbyte</i>					X
<i>Sandtagsskolan - Takbyte</i>					X
<i>Slevringevägen - Takbyte</i>					X
<i>Sporthallen - Renovering bowling, duschar, avlopp mm</i>					X
<hr/>					
Fastigheter med externa hyresgäster					
Fastighetsbudget för externa lokaler	-3 500	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Anpassning uthyrning	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
ÅSSA - Dagvatten separation och avlopp	-2 000				
Facetten - Hissar	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Facetten - Ventilations aggregat K1, K2	-1 200				
Facetten - kontor/mindre lokal	-500				
ÅSSA - Travers	-300				
Brandvakten - Renovering golv pga lukt	-300				
ÅSSA - Tak	-200				
ÅSSA - Ventilation plan 2-3		-600			
Häckla - Ventilation		-400			
Häckla - Inreyskikt		-300			
Facetten/Roothvillan - Utemiljö			-500		
Åbg Brandstation - Duschutrymme, inreyskikt, kök			-700		
<i>Åbg Brandstation - Tak</i>					-350
<i>ÅSSA - Tak Herrgården</i>					-500
<hr/>					
Bygg- och miljönämnd					
Hissar	-500	-200	-200	-200	-200
Summa	-75 106	-33 020	-19 075	-16 030	-20 235



Nedan visas den påverkan som investeringarna bedöms ha på driftsekonomin i form av förändrade avskrivningskostnader. Ökade kostnader kan täckas av en effektivisering i verksamheten eller en tillkommande intäkt, i annat fall krävs ett ökat anslag.

Belopp i Tkr	2024	2025	2026	2027
Tillkommande avskrivning	-3 196	-1 572	-908	-763
Avgående avskrivning	800	800	800	800
Summa	-2 396	-772	-108	37

Kommunledning

Inventarier

Bakgrund: Inventarieinköp som inte är knutna till ett specifikt projekt. Inom denna budget beslutar kommunchefen om vilka inventarier som ska köpas.

Belopp: 500 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Tillkommande kapitaltjänstkostnad är 62 Tkr (beräknat på 10 års avskrivning). Kostnaden belastar den förvaltning som är slutanvändare av inköpet.

Landsbygdsutveckling

Bakgrund: Budgetmedel för att möjliggöra investeringar i samarbete med de strategiska grupperna. Ambitionen är att erbjuda en del av den kommunala service som finns i Åtvidabergs tätort även på landsbygden och stärka den kommunala närvaron i orterna.

Belopp: 500 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Tillkommande kapitaltjänstkostnad är 50 Tkr, (beräknad på 10 års avskrivning). Kostnaden belastar den förvaltning som är slutanvändare, eventuellt ryms inte kostnadsökningen inom befintlig budget.

Säkring av fiber- och nätverksinfrastruktur

Bakgrund: I kommunens risk- och sårbarhetsanalys har förvaltningen identifierat behov av att vidta åtgärder avseende åtkomstskydd för kommunens fiber- och nätverksinfrastruktur samt att säkra redundans för tillgång till nätverk i det fall exempelvis kablar grävs av eller elförsörjningen skulle falla. Kommunledningsförvaltningen har genomfört ett kartläggningsarbete för att prioritera insatserna. 200 Tkr avsattes i budget 2022, och det föreslås att 400 Tkr avsätts för 2023 och 2024 för att fullfölja nödvändiga insatser.

Belopp: 400 Tkr.

Omfattning och finansiering av driftskostnader: Tillkommande kapitaltjänstkostnad är 45 Tkr (beräknat på 10 års avskrivning). Det kan bli en viss påverkan på verksamhet eller infrastrukturägare kopplat till avskrivning och ränta. Ingen övrig driftskostnad bedöms sannolik.



Trygghetspunkter, reservkraft (Grebo skola, Sporthallen)

Bakgrund: Det pågår ett arbete i kommunerna i länet för att säkerställa så kallade trygghetspunkter i händelse av extraordinära händelser där medborgarna kan samlas om behov uppstår. För detta krävs att lokalerna utrustas med reservkraft, eventuell vattenförsörjning samt förråd av visst material.

Kommunledningsförvaltningen har tillsammans med fastighetskontoret identifierat Sporthallen, Grebo skola matsal/idrottshall, Björsäter skolas nya matsal samt Falerums förskola som trygghetspunkter.

Investeringen föreslås göras etappvis med Sporthallen och Grebo skola som första investeringar.

Belopp: 2 000 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Tillkommande kapitaltjänstkostnad är 101 Tkr (beräknat på 20 års avskrivning) och kommer att påverka internhyran. Även om det är investeringar i fastigheter som belastar andra verksamheter så är ska den ökade hyreskostnaden för denna del belasta kommunledningsförvaltningen inom ramen för kris- och säkerhetsarbetet.

Trygghetspunkter, mobilt reservkraftverk

Bakgrund: Det pågår ett arbete i kommunerna i länet för att säkerställa så kallade trygghetspunkter i händelse av extraordinära händelser där medborgarna kan samlas om behov uppstår. För detta krävs att lokalerna utrustas med reservkraft, eventuellt vattenförsörjning samt förråd av visst material. Det föreslås även inköpas ytterligare ett mobilt kraftverk för inkoppling i externa trygghetspunkter.

Belopp: 500 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Tillkommande kapitaltjänstkostnad är 34 Tkr (beräknat på 15 års avskrivning). Belastar kommunledningsförvaltningen inom ramen för kris- och säkerhetsarbetet.

Infrastruktur för laddstolpar - kommersiell laddning

Bakgrund: Planerings- och ekonomiutskottet har uppdragit till kommunledningsförvaltningen att göra en upphandling av leverantör av laddplatser för personalens privata bilar och andra privatpersoner. Kommunens insats kommer vara att upplåta mark med anslutningspunkter för el samt viss kanalisering.

Belopp: 200 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Tillkommande kapitaltjänstkostnad är 23 Tkr (beräknat på 10 års avskrivning). Avskrivningskostnader finansieras genom intäkter för markupplåtelsen.

Barn och utbildning

Inventarier klassrum

Bakgrund: Det finns ett stort behov av att ersätta möbler i flera klassrum på grundskolor. För året bedöms det rimligt att kunna byta ut motsvarande 5-6 klassrum, en takt som behöver upprätthållas över tid.

Belopp: 300 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Tillkommande kapitaltjänstkostnad är 34 Tkr (beräknat på 10 års avskrivning), beloppet inryms inte inom befintlig budget.



Solskydd

Bakgrund: På flera enheter är arbetsmiljön besvärande under varma och soliga perioder. Utifrån arbetsgivarens arbetsmiljöansvar så behöver förvaltningen att investera i solskydd på de enheter som behöver detta de kommande åren. Solskydd kommer att monteras både för ute- och inomhusmiljö.

Belopp: 400 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Tillkommande kapitaltjänstkostnad är 45 Tkr (beräknat på 10 års avskrivning), beloppet inryms inte inom befintlig budget.

Lokalanpassningar i Fritidshem

Bakgrund: På grund av ökat elevantal i förskoleklass på Centralskolan så behöver lokaler samutnyttjas mellan Fritidshem och skola. Detta innebär att man också behöver göra vissa lokalanpassningar för att detta ska bli möjligt.

Belopp: 150 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Tillkommande kapitaltjänstkostnad är 17 Tkr (beräknat på 10 års avskrivning), beloppet inryms inte inom befintlig budget.

Inventarier slöjdsalar

Bakgrund: Centralskolans slöjdsalar är utrustade med träbänkar från 70-talet och symaskiner från 90-talet som inte längre är användbara och därför behöver bytas ut.

Belopp: 300 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Tillkommande kapitaltjänstkostnad är 34 Tkr (beräknat på 10 års avskrivning), beloppet inryms inte inom befintlig budget.

Laddförvaring IT

Bakgrund: Som en effekt av att alla elever från och med förskoleklass numera har tillgång till ett eget digitalt verktyg för sitt lärande så behöver skolan tillhandahålla förvaring och laddningsmöjlighet för dessa.

Belopp: 150 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Tillkommande kapitaltjänstkostnad är 17 Tkr (beräknat på 10 års avskrivning), beloppet inryms inte inom befintlig budget.

Matsalsmöbler Alléskolan

Bakgrund: Stor del av inventarierna i matsalen på Alléskolan är gamla. Stolar och bord är svåra att torka av och få rena, och är allmänt slitna. Vidare så är de inte modernt utformade för att reducera buller. För att skapa en bättre miljö i matsalen behöver dessa möbler därför bytas ut.

Belopp: 200 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Tillkommande kapitaltjänstkostnad är 23 Tkr (beräknat på 10 års avskrivning), beloppet inryms inte inom befintlig budget.

Vård och omsorg

Sängar

Bakgrund: Förvaltningen har en framtagen sängplan, sett till sänggramar och madrasser. Planen avser sängpark på SÄBO och korttidsenheten, även sängpark på Förenade Care ingår.

Belopp: 165 Tkr.



Omfattning och finansiering av driftkostnader: Tillkommande kapitaltjänstkostnad är 19 Tkr (beräknat på 10 års avskrivning), beloppet inryms inte inom befintlig budget.

Medicinskåp till Bruks- och Trädgårdsgatan, Metall- och Slevringevägen

Bakgrund: Förvaltningen behöver komplettera verksamheter med medicinskåp med loggningsfunktion. Detta planeras till gruppbestäder för 2023.

Belopp: 120 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Tillkommande kapitaltjänstkostnad är 14 Tkr (beräknat på 10 års avskrivning), beloppet inryms inte inom befintlig budget.

Trygghetslarm etapp 1-2 (privat entreprenör)

Bakgrund: Etapp 1-2 har idag ett trygghetslarmsystem från ett gammalt avtal. Investering för nytt trygghetslarmsystem och välfärdsteknik bör genomföras under första halvan av 2023.

Belopp: 846 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Tillkommande kapitaltjänstkostnad är 95 Tkr (beräknat på 10 års avskrivning), beloppet inryms inte inom befintlig budget.

Etapp 4

Bakgrund: Etapp 4, investeringsutrymme för inventarier (36 st sängar till rum, möbler i allmänna utrymmen, lunchrum, personalrum m.m.) Även trådlöst nätverk, trygghetslarm, medicinskåp och övriga behov för att säkerställa arbetsmiljön. Inventarier för dagverksamhet inkluderas.

Belopp: 2 600 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Tillkommande kapitaltjänstkostnad är 293 Tkr (beräknat på 10 års avskrivning), beloppet inryms inte inom befintlig budget.

Samhällsbyggnad

Etapp 3 C, Kulturcentrum - Gjuteriet

Bakgrund: Kommunen är i behov av en flexibel och multifunktionell evenemangslokal där förutsättningar finns för större evenemang såsom scenkonst, mässor, fester, konferenser m.m. Kultur- och fritid ser ett ökat behov under kommande tvåårsperiod i och med att MUMS-lokalen och Kulturhuset utgår från det kommunala beståndet av bokningsbara evenemangs-/utställningslokaler. Insatser som ryms inom 2022 års investeringsbudget (3 900 Tkr); Takfönstret, nödutrymningsvägar, indragning av värme i lokalen, eventuellt påbörja byggnation av toalett paket/ventilationsutrymme (skal). Åtgärder som det krävs ytterligare budget för 2023 är färdigställande av toalett paket/ventilationsutrymme (innehåll), resterande fönster och verksamhetsanpassningar.

Belopp: 5 100 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investeringen anger ökade kostnader på 319 Tkr, beräknat på 20 års avskrivningstid. Hyresavtalet med Tärnan AB avseende Kulturhuset sägs upp och därmed krävs det ingen utökad budgetram då Gjuteriet ersätter Kulturhuset.

Sockertoppens industriområde

Bakgrund: Sockertoppens industriområde ligger hos planavdelningen för framtagande av detaljplan. Bedömningen är att den kan vara klar för antagande till sommaren 2023 varmed projekteringen bör kunna ske under 2023, därtill bör i bästa fall, entreprenaden kunna påbörjas under slutet 2023 eller början av 2024. Beloppet bygger på grova antaganden och en reducerad byggnation, som omfattar att



enbart delar av området exploateras för att inte förhindra pågående markanvändning i onödan. Beräknade kostnader utifrån nuvarande kostnadsnivå är; väg 13 000 Tkr, förrättningskostnader 200 Tkr, markkostnader 1 700 Tkr och arbetstid 150 Tkr. Den försäljningsbara arealen i etapp 1 beräknas uppgå till cirka 73 000 kvm och inbringa 5 800-7 300 Tkr enligt värdering utförd av Svefa våren 2022. För senare byggnation beräknas intäkterna bli 6 000-7 600 Tkr utifrån dagens fastighetspriser och enbart 3 500 Tkr i tillkommande kostnader.

Belopp: 15 200 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Driftskostnader för skötsel av nya vägnätet tas från Gata och parks budget och bedöms hamna på 6,5 Tkr per år för skötsel av första utbyggnaden samt 500 Tkr i årlig avskrivning.

Markförvärv

Bakgrund: Avsättning av budget för att möjliggöra förvärv av fastigheter som kommer ut på öppna marknaden och där fastigheten omfattas av översiktsplanen. Beloppet är satt för att möjliggöra förvärv enligt bostadsförsörjningsplanen.

Belopp: 8 000 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Markköp är anläggningstillgång, alternativt omsättningstillgång, som inte skrivs av. Intern ränta debiteras för nyttjade medel.

Mark- & exploatering oförutsett

Bakgrund: Allmän investeringsreserv för förrättningar som inte har blivit gjorda historiskt och/eller för att ta fram detaljplanerad mark kvartersmark för såväl bostäder och verksamhet. Här är det av vikt att en reserv finns för att ta för att hantera rättigheter och skyldigheter utifrån gällande detaljplaner. Noterbart är att en genomgång av samtliga detaljplaner i kommunen bedöms inte som ett effektivt arbetssätt utan det är ekonomiskt mer effektivt att avsätta en mindre reserv för oförutsedda/plötsliga kostnader eller detaljplanearbete som fortlöper snabbt.

Belopp: 500 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Får behandlas vid disposition av medlen.

Tekniska

Nyckelskåp

Bakgrund: Budgetmedel för inköp av alkolås vilket möjliggör uppfyllande av lagkravet som träder i kraft 2025. Med skåp behövs det inte installeras egna enheter i bilarna. Istället för 60 enheter och årlig service blir det sex enheter med årlig service.

Belopp: 100 Tkr

Omfattning och finansiering av driftskostnader: Ingen större påverkan på drift som behöver tas hänsyn till, kapitalkostnader bör hanteras inom ram.

Köksutrustning

Bakgrund: Det finns behov av att byta ut gammal utrustning kontinuerligt. För 2023 finns följande behov: transportvagnar med värme, värme/kyla till båda tillagningskök. Vid behov kan omprioritering behöva ske, beroende på vad som händer med befintlig utrustning i tillagnings- och skolkök.

Belopp: 250 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Används hela investeringsbeloppet medför det ökade årliga driftskostnader med 25 Tkr, beräknas på 10 års avskrivning. Finansieringen hanteras inom ordinarie driftbudget.



Gata och park

Gatuverksamhet

Bakgrund: Investeringsmedel avser i huvudsak reinvestering inom trafik- och gatuinfrastrukturen . Investeringsposten innehåller även trafiksäkerhetsåtgärder, nyinvesteringar men även till viss del gatukostnader för åtgärder kopplade till VA-verksamhetens ombyggnad av ledningsnät.

Belopp: 5 200 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investering ger initialt en årlig kapitaltjänstkostnad på 325 Tkr, baserat på 20 års avskrivning. Ökningen i kapitaltjänstkostnad ryms inte inom nuvarande budgetutrymme.

Parkverksamhet

Bakgrund: Investeringsmedel för i huvudsak reinvesteringar i kommunens grön-, lek- och fritidsanläggningar. Budgetmedel innefattar även mindre investeringar inom parkverksamheten och hantering och utbyte av alléträd.

Belopp: 600 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investeringen ger en initial kapitaltjänstkostnad på 50 Tkr, baserat på 15 års avskrivning. Ökningen i kapitaltjänstkostnad ryms inte inom nuvarande budgetutrymme.

Bredband, landsbygden

Bakgrund: Utbyggnad av ny fiberinfrastruktur på landsbygden är nödvändig för att säkra invånarnas och företagens behov av säker och snabb elektronisk kommunikation. Investeringsbeloppet möjliggör fortsatt utbyggnad och därmed även detaljprojektering och genomförande av område Mormorsgruvan och Yxnerum. Denna budgetutökning kommer dock inte möjliggöra hela utbyggnaden av de planerade nio delsträckorna.

Belopp: 5 000 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Vid nyttjande av hela investeringsbeloppet medför investering initialt en årlig kapitaltjänstkostnad på 313 Tkr, baserat på 20 års avskrivning. Ökningen i kapitaltjänstkostnad ryms inte inom nuvarande budgetutrymme.

Fiberverksamhet

Bakgrund: Investeringsmedel för att hantera kundinstallationer inom fiberverksamhet där installationskostnaden överskrider ett prisbasbelopp. Detta ger enklare hantering och möjliggör installation av flerbostadshus och större industrifastigheter med flera anslutningsmöjligheter. Investeringsmedel avser även förrättningskostnader vid ledningsrätter inom fiberverksamhet samt mindre reinvesteringsåtgärder i fibernätet.

Belopp: 500 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investering ger initialt en årlig kapitaltjänstkostnad på 32 Tkr, baserat på 20 års avskrivning. Ökningen i kapitaltjänstkostnad ryms inte inom nuvarande budgetutrymme.

Medfinansiering Fiber (PTS)

Bakgrund: Kommunen avser att söka stöd för bredbandsutbyggnad på landsbygden via Post- och Telestyrelsens utlysning för bredbandsstöd 2022. Investeringsmedel avser det belopp som motsvarar kommunens egna finansiering enligt ansökan. Ansökan om stöd lämnas in slutet av augusti 2022.



Belopp: Ännu ej klart.

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Klart slutet av augusti 2022

Björstätters busshållplats

Bakgrund: Uppmärksammat behov av ombyggnation och tillgänglighetsanpassning av hållplatsläge vid Björstätters kyrka. Kommunen har beviljats medfinansiering via trafikverket för åtgärderna med 50 procent. Trafikverket bedömer att genomförande kommer att bidra till de båda transportpolitiska målen. Total kostnadsbedömning för reinvesteringen uppgår till 350 Tkr.

Belopp: 175 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investering ger initialt en årlig kapitaltjänstkostnad på 14 Tkr, baserat på 15 års avskrivning.

Utemiljö Sporthallen

Bakgrund: Budgetmedel avseende renovering av utemiljön runt Åtvidabergs sporthall inklusive cykel- och bilparkering.

Belopp: 1 300 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investering ger initialt en årlig kapitaltjänstkostnad på 82 Tkr, baserat på 20 års avskrivning.

Inköp av gräsklippare Edberga

Bakgrund: Inköp av gräsklippare är nödvändigt för grönyteskötsel av Edberga, Kanonvallen, Bysjöbadet och kommunens kvartersplaner. Nuvarande grönytemaskin tillhandahålls via leasingavtal och är i behov att ersättas.

Belopp: 950 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investering ger initialt en årlig kapitaltjänstkostnad på 109 Tkr, baserat på 10 års avskrivning. Ökad kapitaltjänstkostnad ryms inom nuvarande budgetutrymme.

Flytt av camping, Edberga

Bakgrund: Campingen vid Bysjöbadet flyttas till nytt läge i enlighet med fastslagen detaljplan för Edberga. Investeringsmedel avser återställning och slutförande av omlokaliseringen i enlighet med ursprunglig plan för projektet.

Belopp: 200 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investering ger utöver tidigare investering en årlig kapitaltjänstkostnad på 13 Tkr, baserat på 20 års avskrivning. Ökad kapitaltjänstkostnad ryms inom nuvarande budgetutrymme.

Fastigheter med interna hyresgäster

Fastighetsbudget för kommunala lokaler

Bakgrund: Planerade reinvesteringar finns framtagna i en inventeringslista. Exempel på åtgärder är byte av brand/inbrottslarm pga att anläggningarna är gamla och reservdelar saknas. Byte av belysning, målning av fönster, dörrar och fasader, lagning av tak, inre ytskikt, byte av ventilation m.m.

Belopp: 5 500 Tkr



Omfattning och finansiering av driftkostnader: Tillkommande kapitaltjänstkostnader är beroende av av hur stor del den den utnyttjade andel av budgeten blir och vilka avskrivningstider som tillämpas för respektive komponent.

Gamla gymnastiken, invändig renovering

Bakgrund: Behov av renovering, ytskikt

Belopp: 2 600 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investering ger initialt en årlig kapitaltjänstkostnad på 206 Tkr, baserat på 15 års avskrivning.

Grebo förskola, byte av takfot

Bakgrund: Behov av byte av takfot på Grebo förskola.

Belopp: 1 500 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investering ger initialt en årlig kapitaltjänstkostnad på 94 Tkr, baserat på 20 års avskrivning.

Tennishallen, takbyte

Bakgrund: Behöver underhållas.

Belopp: 800 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investering ger initialt en årlig kapitaltjänstkostnad på 50 Tkr, baserat på 20 års avskrivning.

Kopparvallen, målning av broar, läktare

Bakgrund: Underhåll av anläggningen.

Belopp: 500 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investering ger initialt en årlig kapitaltjänstkostnad på 40 Tkr, baserat på 15 års avskrivning.

Centralskolan, lastkaj

Bakgrund: Förenkla hantering av sopor och säkra lastning, lossning och vändzoner.

Belopp: 300 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investering ger initialt en årlig kapitaltjänstkostnad på 14 Tkr, baserat på 30 års avskrivning.

Fastigheter med externa hyresgäster

Fastighetsbudget för externa lokaler

Bakgrund: Planerade reinvesteringar i de externa fastigheterna. I planen ligger tak-fönsterrenoveringar på Facetten och ÅSSA, portar på Facetten, åtgärder med passersystemet på Mässen, fasader och murar ÅSSA, målning av tvätthall Åtvidabergs Brandstation, byte av tak och fasadplåt Falerums Brandstation. Ombyggnad och energieffektivisering av värmesystemet på Facetten. Målning trapphus och byte av golv i korridor på Facetten.

Belopp: 3 500 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Tillkommande kapitaltjänstkostnader är beroende av av hur stor del den den utnyttjade andel av budgeten blir och vilka avskrivningstider som tillämpas för respektive komponent.



Anpassning uthyrning

Bakgrund: För att snabbt och effektivt kunna möta efterfrågan på externa lokaler finns behov av en budgetpost som möjliggör erforderliga lokalanpassningar.

Belopp: 2 000 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Tillkommande kapitaltjänstkostnader är beroende av av hur stor del den den utnyttjade andel av budgeten blir och vilka avskrivningstider som tillämpas för respektive komponent.

ÅSSA, separation dagvatten och avlopp, renovering av tak och travers

Bakgrund: Krav från Åtvidabergs vatten att fastighetsägare ska separera dagvatten och avlopp. Tak och travers är i behov av renovering.

Belopp: 2 000 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investering ger initialt en årlig kapitaltjänstkostnad på 163 Tkr, baserat på 20 års avskrivning.

Facetten, byte av hiss

Bakgrund: Behov finns för att börja byta hissarna i Facetten, då de är gamla och reservdelar är svåra att få tag i.

Belopp: 1 000 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investering ger initialt en årlig kapitaltjänstkostnad på 63 Tkr, baserat på 20 års avskrivning.

Facetten, byte av ventilationsaggregat (K1, K2)

Bakgrund: Gamla aggregat som behöver bytas mot energieffektivare och modernare aggregat.

Belopp: 1 200 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investering ger initialt en årlig kapitaltjänstkostnad på 95 Tkr, baserat på 15 års avskrivning.

Facetten, iordningställande av kontor/mindre lokaler

Bakgrund: Finns ett behov av mindre lokaler för uthyrning.

Belopp: 500 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investering ger initialt en årlig kapitaltjänstkostnad på 40 Tkr, baserat på 15 års avskrivning.

ÅSSA - travers

Bakgrund: Blästring och målning för rostskydd.

Belopp: 300 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investering ger initialt en årlig kapitaltjänstkostnad på 19 Tkr, baserat på 20 års avskrivning.

Brandvakten, renovering av golv

Bakgrund: Anpassa golv i källaren i utnyttjade lokaler.

Belopp: 300 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investering ger initialt en årlig kapitaltjänstkostnad på 19 Tkr, baserat på 20 års avskrivning.



ÅSSA, tak

Bakgrund: Behov av underhåll.

Belopp: 200 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Investering ger initialt en årlig kapitaltjänstkostnad på 13 Tkr, baserat på 20 års avskrivning.

Bygg- och miljönämnd

Hissar

Bakgrund: Budgetmedel för inköp av hissar för bostadsanpassningar. Hissarna lånas ut till brukaren och kan återanvändas när behovet upphör.

Belopp: 500 Tkr

Omfattning och finansiering av driftkostnader: Används hela investeringsbeloppet medför det ökade årliga driftskostnader med 56 Tkr, beräknat på 10 års avskrivning. Finansieringen hanteras inom ordinarie driftbudget

Mandatperiodens investeringar och resultat

Ett viktigt förhållande i kommunens vision om framåtanda är strävan efter en god ekonomi. För att uppnå en god ekonomi är hushållning med resurser såväl inom som mellan tidsperioder viktigt. Investeringsbudgetering och investeringsuppföljning är arbetsprocesser som stödjer den organisatoriska förmågan att hushålla med resurser på kort och lång sikt.

Enligt kommunens finansiella mål ska utfallet för mandatperiodens nettoinvesteringsutgifter maximalt motsvara 250 procent av mandatperiodens resultat före jämförelsestörande poster. För år 2023 föreslås investeringar om 75 106 Tkr. I nedanstående tabell visas 2023 års budgeterade investeringar samt planerade investeringar för kommande år under mandatperioden.

Totala investeringar och försäljningar 2023-2026

Belopp i Tkr	2023	2024	2025	2026	Totalt
Årets investeringar	-75 106	-33 020	-19 075	-16 030	-143 231
Exploatering					0
Summa	-75 106	-33 020	-19 075	-16 030	-143 231
Beräknat resultat	15 600	16 439	20 555	20 555	73 149
Investeringsutrymme	39 000	41 097	51 387	51 387	182 872



EKONOMI

I nedanstående sammanställningar inkluderas exploateringsområdet Grebo Norrby. Från år 2023 följer Grebo Norrbys budget den uppdaterade budgeten för genomförandekonomi som presenteras på Kommunstyrelsen den 5 oktober 2022.

Resultatbudget

Resultatbudgeten är ett sammandrag av kommunens samtliga intäkter och kostnader under de kommande budgetåren med jämförelse tidigare års utfall och årets prognos.

Belopp i Tkr	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
Verksamheternas nettokostnader	-643 922	-696 575	-693 691	-715 762	-723 429	-738 843
Avskrivningar	-40 867	-42 350	-41 150	-44 600	-46 996	-47 768
Verksamhetens nettokostnader	-684 789	-738 925	-734 841	-760 362	-770 425	-786 611
Skatteintäkter	557 412	567 701	583 578	593 965	618 036	642 032
Utjämnning	189 541	199 149	199 054	186 377	188 955	189 537
Verksamhetens resultat	62 164	27 925	47 791	19 980	36 566	44 958
Finansiella intäkter	587	0	0	500	500	500
Finansiella kostnader	-5 174	-5 802	-5 498	-5 849	-6 091	-6 084
Resultat	57 577	22 123	42 292	14 631	30 975	39 374

Den sammanlagda budgeten för år 2023 visar på ett lägre beräknat resultat jämfört med budgeten för den ordinarie verksamheten. För de kommande åren är dock resultatet högre eftersom försäljningen av tomter i Grebo Norrby beräknas starta under 2024.

Känslighetsanalys

- 1 Procents ränteökning medför på sikt ökade kostnader med ca 1,4 Mkr/år.
- 1 Procents löneökning medför ökade kostnader med ca 5,1 Mkr/år
- 1 Procents ökning av verksamheternas nettokostnader medför ökade kostnader med ca 7,2 Mkr/år.
- 1 kronas skatthöjning medför ökade intäkter med drygt 26,5 Mkr.



Finansieringsbudget

Finansieringsbudgeten visar hur budgeterad verksamhet bedöms påverka kommunens likvida medel.

Belopp i Tkr	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
<i>Löpande verksamhet</i>						
Årets resultat	57 577	21 246	41 903	14 631	30 975	39 374
Justering för av- och nedskrivningar	40 867	42 350	41 150	44 600	46 996	47 768
Justering för gjorda/ianspråktagna avsättningar	-409	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Justering för övriga ej likvidpåverkande poster	-130	0	0	0	0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	97 905	62 596	82 053	58 231	76 971	86 142
Ökning (+) / minskning (-) periodiserade intäkter	-872	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100
Förändring av kortfristiga fordringar och skulder m.m.	-34 003	-8 166	-500	-11 530	-7 938	1 184
Kassaflöde från löpande verksamheten	63 030	53 330	80 453	45 601	67 933	86 226
<i>Investeringsverksamhet</i>						
Investering i och försäljning av anläggningstillgångar	-51 464	-88 344	-108 949	-101 858	-33 451	-30 284
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-51 464	-88 344	-108 949	-101 858	-33 451	-30 284
<i>Finansieringsverksamhet</i>						
Amortering, lösen och ny upptagning av lån	16 798	-17 900	-17 900	-17 900	-17 900	-17 900
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	16 798	-17 900	-17 900	-17 900	-17 900	-17 900
Årets kassaflöde	28 364	-52 914	-46 396	-74 157	16 582	38 042

Löpande verksamhet

När kommunens resultat har justerats för poster som inte påverkar likvidflödet ger det ett positivt kassaflöde på 58,2 Mkr. Dessa poster finns med i årets resultat men medför inte ett ut- eller inflöde av likvida medel. Detta är exempelvis avskrivningar och förändrade avsättningar. Rörelsekapitalets förändring för den ordinarie verksamheten bedöms långsiktigt inte påverka de likvida medlen. Här beräknas påverkan beroende på tillskapande av tomter i Grebo Norrby. Den löpande verksamheten tillför därför 45,6 Mkr.



Investeringsverksamhet

Budgeterade nettoinvesteringar i materiella anläggningstillgångar uppgår till 101,9 Mkr vilket motsvarar det beräknade kassaflödet från investeringsverksamheten. Här ingår inte överskjutande delar från föregående år. Av detta står Grebo Norrby för 26,8 Mkr som följd av utbyggnad av infrastruktur inom projekt.

Finansieringsverksamhet

Kommunens långfristiga lån beräknas minska i samma takt i nivå med planenlig amortering, vilket ger ett negativt kassaflöde, 17,9 Mkr.

Budgeterat kassaflöde

För år 2023 budgeteras kassaflödet minska med 74,2 Mkr. Bedömning görs att upplåning krävs för att möta investeringsnivån under 2023.