



Mål & budget | 2021-2023

med investeringsplan 2021-2025

Antagen av kommunfullmäktige 2020 XX XX, §121



VALDEMARSVIKS
KOMMUN

Innehåll

Kommunstyrelsens ordförande har ordet	4
Visionen	5
Inriktningsmål	6
Prioriterade uppdrag	8
Planeringsförutsättningar	9
Samhällsekonomisk utveckling	9
Kommunal skattesats	9
Ramar till sektorerna	9
Budgetberedning	9
Föreliggande budgetförslag	10
Kommunens resultat	10
Nettoinvesteringar	10
Långfristiga skulder	10
Befolkning	10
Verksamhetens driftsramar	11
Fördelning av anslag	11
Investeringsbudget	12
Beskrivning av projekten	12
Resultatbudget	14
Kassaflödesbudget	15
Balansbudget	16

Kommunstyrelsens ordförande har ordet:

Med tillförsikt och framtidstro!

I din hand håller du de styrande partiernas förslag till budget för Valdemarsviks kommun för 2021 och den ekonomiska planen för de kommande åren. Budgeten läggs i stort sett samtidigt som kommunen presenterat delårsbokslutet för 2020, där kommunens resultat prognostiseras i linje med det budgeterade överskottet.

Detta faktum, tillsammans med det arbete som gjorts inom respektive sektor med åtgärdsplaner för 2020 och 2021, skapar mycket goda förutsättningar för ett 2021 med en ekonomi i balans med de intäkter kommunen har. Detta arbete har inte gjort sig självt, och inte heller har det i många delar varit enkelt. Samtliga av kommunens medarbetare ska ha ett stort tack för det slit som lagts ner för att nå så här långt.

När vi nu siktar framåt mot nästa år så måste de planer som redan sjuösatts fullföljas, och kommunens organisation måste även fortsatt arbeta med effektiviseringar och ständiga förbättringar, men med ekonomin i balans kan vi höja blicken och börja sträva efter långsiktighet istället för kortsiktighet, och stärkt kvalitet istället för endast fokus på besparingar. För att skapa bättre förutsättningar för detta tillför vi sektor Barn, utbildning och arbetsmarknad ytterligare 2 mkr jämfört med tidigare planering, och med hjälp av statliga medel tillförs även äldreomsorgen ca 4 mkr i statsbidrag.

De styrande partierna fortsätter att investera i bra verksamhetslokaler. Renoveringen av Ringgården och byggandet av den nya förskolan vid Loviseberg är två viktiga och konkreta projekt för att skapa en bättre arbetsmiljö för kommunens medarbetare och de som nyttjar verksamheten. Vi

fortsätter även satsa för att utveckla kommunens offentliga miljöer och vårda och utveckla kommunens övriga fastighetsbestånd och anläggningar. Viktiga förutsättningar för ett rikt kultur- och fritidsliv och vårt lokala näringsliv. Inte minst ser vi fram emot 10-MILA i maj 2021!

2020 är och har varit ett speciellt år. Vi befinner oss trots allt mitt i en pandemi, även om vi hoppas att det mesta ligger bakom oss. Kommunens verksamheter har varit ansträngda men, inte minst inom äldreomsorgen, har situationen hanterats väl av skickliga medarbetare. Den situation vi befinner oss i gör dock de ekonomiska prognoserna på längre sikt väldigt osäkra. Detta har vi haft i åtanke när vi medvetet inte fördelat ut mer av nästa års beräknade överskott till förvaltningarna. De ekonomiska prognoserna kommer att revideras regelbundet.

Vi har gått igenom ett ekonomiskt stålbad, och de kommande åren är inte heller de utan utmaningar. Men med de fantastiska dagsverken som görs varje dag i kommunens verksamheter finns det all anledning att känna såväl tillförsikt som framtidstro.

Mattias Geving (S)
Kommunstyrelsens ordförande

Visionen

Valdemarsvik 2025 är bilden av en gemenskap där kreativitet, öppenhet, respekt för naturen och ekonomisk hushållning skapar förutsättningar för ett liv i balans. Här är det lätt att leva, och enkelt att forma boendet och tillvaron efter eget sinne och smak.

Enastående livsmiljöer, mångsidigt kulturliv, spänstigt näringsliv och omtänksam samhällsservice är exempel på faktorer som får oss att trivas, och fler att lockas hit. Resultatet är en miljö där människor känner äkta stolthet och framtidstro. En alldeles speciell anda i en alldeles speciell kommun, Valdemarsviks kommun.

Visionen beskriver platsen Valdemarsviks kommun och hur vi vill utveckla den. Visionen har tagits fram i ett brett samarbete mellan invånare, förtroendevalda, föreningar, företagare och den kommunala organisationen. Tillsammans formade vi en framtidsbild som vi kallade "I balans med naturen". Framtidsbilden är indelad i sex olika delbilder där alla delar är lika viktiga för att vi ska nå våra mål.



6 delbilder

1. Östersjöns ledande miljökommun
2. En plats där alla kan växa och trivas
3. En upptäcktsresa bland miljöer och människor
4. En naturlig arena för aktiv livsstil
5. En plats i världen att vara stolt över
6. Ett näringsliv med självförtroende

Mål och uppdrag

Övergripande mål

Utgångspunkten för Valdemarsviks kommuns inriktningsmål och resultatmål är den av fullmäktige antagna visionen. Strukturen bygger på den styrmodell som fullmäktige har antagit. Varje inriktningsmål knyter förutom visionen också an till de globala hållbarhetsmålen i Agenda 2030. Visionen är långsiktig, inriktningsmålen är på mellanlång sikt och resultatmålen ska uppnås under budgetperioden.

Visionen beskriver platsen Valdemarsviks kommun och ett framtida önskvärt tillstånd. Inriktningsmålen är de kännetecken som vi vill att den kommunala organisationen ska präglas av för att bidra till uppfyllandet av visionen och kommunens framtida utveckling. Enligt styrmodellen ska kommunstyrelsen fastställa resultatmål och resultatindikatorer. Resultatmålen är de konkreta effekter den kommunala organisationens arbete ska ge för att nå inriktningsmålen. För att uppnå visionen ska Valdemarsviks kommun vara:



... den resurseffektiva kommunen

Inriktningsmål: Valdemarsviks kommun ska ha en god ekonomisk resurshushållning genom att kommunens resurser ska användas effektivt och där de gör störst nytta, invånarnas skattemedel ska vårdas med stor försiktighet. För att bygga kommunen starkare för framtiden så krävs att kommunens verksamheter har en kostnadsutveckling under kontroll och att kommunen kan finansiera så stor andel av kommunens investeringar som möjligt med egna medel.



... den öppna kommunen

Inriktningsmål: Grunden för kommunens tillväxt är att det befintliga näringslivet, entreprenörer och invånare som redan finns i kommunen har goda förutsättningar och är stolta ambassadörer. Därför har befintlig näring högsta prioritet när det kommer till kommunens arbete. Vidare ska Valdemarsvik även arbeta proaktivt för nyföretagande och att attrahera nya företag och investerare som vill satsa långsiktigt i kommunen. Fokus på kommunal service, kompetensförsörjning, integration, platsattraktivitet samt infrastruktur och hållbar utveckling lägger grunden för att näringslivet i kommunen ska kunna utvecklas över lång tid och därmed ge förutsättningar för en hållbar tillväxt. Framgångsrik samhällsutveckling bygger på samarbete mellan kommun, företag, föreningsliv och enskilda medborgare. Kommunens processer ska därför vara öppna och inbjuda till delaktighet.



... den hälsosamma kommunen

Inriktningsmål: God hälsa är en grundläggande förutsättning för människors möjlighet att nå sin fulla potential och att bidra till samhällets utveckling. Hälsan påverkas av en stor mängd faktorer, både individuellt och i samhället. Valdemarsviks kommuns prioritet är därför att arbeta med de faktorer som är möjliga för kommunen att påverka genom utveckling av folkhälsoarbete och av nära vård, såväl själva, som tillsammans med regionen. Målet för Valdemarsviks kommun är att unga och äldre i kommunen ska ha en bra och anpassad bostad och ett bra utbud av sociala aktiviteter. Med lokalt föreningsliv inom kultur och idrott ska kommunens inkluderande arbete stärkas. De insatser som kommunen ger till de människor som är i behov av samhällets stöd ska stödja den enskildes möjlighet till frihet, ansvarstagande och delaktighet.



... den klimatsmarta och miljöklaka kommunen

Inriktningsmål: Klimatförändringarna är ett verkligt hot. Utsläppen av växthusgaser fortsätter att stiga och som följd riskerar vi att nå en global uppvärmning som skulle få allvarliga konsekvenser. Varje kommun och organisation måste bidra med det som är möjligt för att vända utvecklingen. Det innebär att Valdemarsviks kommun, både som organisation och som samhällsaktör ska bidra till minskat koldioxidutsläpp genom att ge förutsättningar för medarbetare och medborgare att göra kloka val. Det går hand i hand med att vårda kommunens natur. En avgörande tillgång för kommunen är naturlandskapet där såväl skog, odlings- och beteslandskap samt vatten – insjö och hav – ska värnas och utvecklas för framtiden.



... den framgångsrika lärandekommunen

Inriktningsmål: En avgörande faktor för attraktiv kommun är tillgången till bra förskolor och skolor. Valdemarsvik ska vara en kommun med goda skolresultat där medborgarna kan vara stolta över kommunens verksamhet, alltifrån förskola till vuxenutbildning. Insatser för att säkerställa kommunens och företagens kompetensförsörjning och därmed minska arbetslösheten ska göras inom ramen för vuxenutbildningen och arbetsmarknadsenheten, med syfte att ge varje människa möjligheten till en meningsfull sysselsättning och friheten i egen försörjning.



... den moderna kommunen

Inriktningsmål: Den viktigaste resursen för att kommunen hålla en god kvalitet i verksamheten är kommunens medarbetare. Valdemarsviks kommun ska vara en arbetsgivare där samtliga medarbetare kan trivas och känna att de arbetsuppgifter de har är meningsfulla och bidrar till kommunens utveckling.

Valdemarsviks kommun ska vara en jämställd arbetsgivare. En avgörande fråga för detta är att kommunen präglas av ett gott chefs- och ledarskap. Det innebär både att de chefer som verkar i kommunen har rätt kompetens, men också rätt förutsättningar för att kunna utföra sitt uppdrag.



Prioriterade uppdrag

Utifrån de övergripande målen ovan ger kommunfullmäktige kommunstyrelsen, Sociala myndighetsnämnden och Miljö- och byggnämnden följande prioriterade uppdrag under budgetperioden. Dessa uppdrag är sektorsövergripande och ska genomsyra Valdemarsviks kommuns samtliga verksamheter.

Ett viktigt fokusområde är kommunens befolkningsutveckling. De prognoser kommunen har tagit fram visar på en minskande befolkning de kommande åren. För att möta detta krävs att det sker mer nyproduktion av bostäder i kommunen. En av de viktigaste förutsättningarna för detta är den planerade utbyggnaden av E22 förbi Söderköping som sannolikt kommer att leda till en ökad attraktivitet för bostäder i hela kommunen, men särskilt i kommunens norra delar. Det är av stor vikt att kommunen har en fortsatt **offensiv markpolitik och aktiv detaljplanering**, inte minst i Ringarum, för att ge förutsättningar för en ökad bostadsproduktion.

Den pandemi som världen just nu går igenom har satt samhället på prov. En positiv effekt är att allt fler har fått upp ögonen för digitaliseringens möjligheter. En förutsättning för detta är att kommunens verksamheter såväl som övriga kommunen har tillgång till bredband av tillräckligt hög hastighet. Under budgetperioden ska därför **arbetet med digitalisering i kommunens verksamheter samt arbetet med utbyggnad av fiber intensifieras**.

Ytterligare en effekt av pandemin kan bli en ökad arbetslöshet. Detta samtidigt som vi vet att Valdemarsviks kommun och vårt näringsliv står inför en utmaning vad gäller kompetensförsörjning. Vi ser även en ökning när det gäller ekonomiskt bistånd som måste mötas med åtgärder. Alla som kan jobba ska jobba och Valdemarsviks kommun ska **erbjuda vuxenutbildning och arbetsmarknadsåtgärder som på sikt leder till egen försörjning**. Detta är en utmaning för hela den kommunala organisationen och kräver en samordnad styrning.

För att möta den kommande utmaningen när det gäller kompetensförsörjningen krävs att kommunen är en attraktiv arbetsgivare. Kommunens strategier för kompetensförsörjning ska aktualiseras och uppdateras. Kompetens-

försörjningen bygger på att kommunen både kan behålla befintliga medarbetare, genom att erbjuda bra villkor, arbetsmiljö och kompetensutveckling, och kan rekrytera nya medarbetare. Kommunens chefer har en nyckelroll. Rollen som chef inom kommunal verksamhet är under förändring, och det krävs både möjlighet att driva utveckling i verksamheten och samtidigt balansera ekonomi och arbetsmiljöfrågor. Under budgetperioden ska särskilt fokus vara på att utveckla chefernas förutsättningar genom rätt stöd från centrala funktioner och **stärka kommunens chefer genom kompetensutveckling inom områden där det behövs**.

Valdemarsviks kommun ska erbjuda en kvalitativ service för medborgare, föreningar och näringsliv. Kommunens tillgänglighet och service är även något näringslivet ofta nämner som viktig utvecklingsfråga. Under den kommande budgetperioden ska samtliga verksamheter aktivt arbeta med att **utveckla tillgänglighet, service, information till och dialog med kommunens medborgare och näringsliv**.

En av kommunens största utmaningar framåt är det ökade antalet äldre i Valdemarsvik. För att kunna möta detta måste Valdemarsviks kommun stärka våra invånares möjligheter till en god hälsa. Detta handlar både om att säkerställa att det finns god och nära vård när invånarna behöver, men också ett bra preventivt arbete så att ohälsa i alla dess former kan förebyggas. Detta gäller även en annan viktig målgrupp, kommunens barn- och ungdomar. Här behöver kommunens inre arbete och samverkan mellan exempelvis skola, socialtjänst och fritidsverksamhet utvecklas för att kunna möta barn, ungdomars och familjers behov så tidigt som möjligt. Under budgetperioden ska **samarbetet med regionen och kommunens interna samverkan förstärkas** så att barn, ungdomar och äldre får bättre möjlighet till god hälsa och bra levnadsvillkor.

Planeringsförutsättningar

Samhällsekonomisk utveckling

Den svenska ekonomin som redan innan pandemin var på väg mot en lågkonjunktur har kraftigt försämrats under 2020. Osäkerheten om framtiden är mycket stor och prognoserna är behäftade med större osäkerhet än normalt skriver Sveriges Kommuner och Landsting (SKL). Sysselsättningen minskar och arbetslösheten ökar. Detta innebär kraftigt försämrat skatteunderlag. En kompensation sker under 2020 och även 2021 genom ökade statsbidrag till kommunerna.

Med det starka demografiska trycket, ökade pensionskostnader och bromsad skatte-underlagsutveckling står kommunerna inför stora effektiviserings-/skattehöjningsbehov. Det demografiska trycket kommer inte bara från invandring utan även barnafödandet förväntas öka. Därtill kommer det ökande antalet äldre i samhället. För Valdemarsviks kommuns del är det framförallt det ökade antalet äldre under de kommande åren som föranleder behov av omprioriteringar. Men även antalet ungdomar i gymnasieåldern ökar. Den senaste befolkningsprognosen pekar mot en minskning av invånarantalet i kommunen under den kommande tioårsperioden.

Skatteunderlaget som ökade relativt snabbt 2015-2018 fick betydligt lägre tillväxt redan 2019 och torde landa på 2,8%. SKL:s senaste prognos pekar på en skatteunderlagsökning med 2,4% 2020, 1,3% 2021 och 3,9% 2022 och upp mot 4,0% 2023.

Pris- och löneökningarna enligt PKV, prisindex för kommunal verksamhet, beräknas till 1,9% för 2020, 1,8% för 2021 och 2,0 % 2022 samt 2,1% för 2023.

Kommunal skattesats (22:48)

Skattesatsen för kommunen höjdes senast 2016 med 50 öre till 22:48 (21:98). För 2020 lämnas skatten oförändrad. Den ovägda genomsnittliga skattesatsen i Östergötland uppgår till 21:88.

Ramar till sektorerna

Kommunfullmäktige beslutade 2019-12-16, §121 om mål och budget för perioden 2020-2022. Anslagen fördelades

exklusive lönekostnadsökningar för befintlig personal och kapitalkostnadsökningar. Jämfört med 2020 fanns följande förändringar med i budgeten inför 2021:

	(tkr)	Övrigt	Välfärds- miljarder
Barn, utbildning och arbetsmarknad		+1 000	-3 400
Stöd och omsorg		0	-1 000
Kommunchef med stab		+300	

Förvaltningens planeringsramar för 2021 utgick således från den beslutade flerårsplanen.

Någon generell uppräknings av anslagen i övrigt har det inte funnits utrymme till mellan åren. Detta innebär att det uppstår ett effektiviseringskrav på verksamheten motsvarande den årliga prisökningen på övriga kostnader.

Det ökade anslaget på avdelning Kommunchef med stab avser kommunalt bidrag till 10-mila och utgår endast 2021.

I 2017 års budget fördelades välfärds miljarderna ut. Totalt uppgick den så kallade "flyktingvariabeln" för Valdemarsviks del till 12,0 mnkr. Denna trappas ned till 9,0 mnkr 2019, 5,5 mnkr 2020 och 0 mnkr 2021. Nedtrappningen planerades i 2017 års budget och sker efter tilldelning av resurserna med 9,0 mnkr för sektor Barn, Utbildning och Arbetsmarknad och 3,0 mnkr för sektor Stöd och omsorg. Observera att denna nedtrappning inte är en besparing i ordinarie verksamhet utan en anpassning av redan känd statsbidragstilldelning.

Budgetberedning

När budgetberedningens arbete vidtog i början av hösten visade den senaste skatteunderlagsprognosen på en svag försvagning av skatteintäkterna och de generella statsbidragen jämfört med gällande flerårsplan. Däremot fanns det utrymme att minska anslaget för lönekostnadsökningar p.g.a. lågkonjunkturen. Samtliga sektorer redogjorde för sin planering inför 2021 och det pågående besparingsarbetet.

Föreliggande budgetförslag

Efter budgetberedningen har olika partier eller partikonstellationer framarbetat sina respektive budgetförslag.

I föreliggande budgetförslag har följande justeringar gjorts jämfört med Mål & budget 2020-2022.

(tkr)	Budget 2021	Ek plan 2022	Ek plan 2023
Barn, utbildning och arbetsmarknad	+2,0		
Löneökningsspott	-4,0	-4,0	-4,0
Kommunstyrelsens reserv	-1,0		
Ökade kapitalkostnader			+4,0

Verksamheten under sektor Barn, utbildning och arbetsmarknad erhåller en budgetförstärkning med +2,0 mnkr nivåhöjande från och med 2021. Löneökningsspotten har minskats från ett utrymme på 3,2 % till 2,0% per år som en anpassning till det rådande konjunkturläget. Kommunstyrelsens reserv minskar från 3,0 mnkr till 2,0 mnkr. Kapitalkostnaderna ökar med 4 mnkr extra per år från och med 2023. Detta är kopplat till det stora investeringsprojektet Ringgården.

Kommunens resultat

	2019	Budget 2020	Budget 2021	Ek plan 2022	Ek plan 2023
Resultat, mkr	-18,7	8,5	15,0	15,3	9,2
I procent av skatteintäkter och skatteutjämning	-3,7	1,7	2,9	2,9	1,7

Kommunfullmäktiges nivå för årets resultat, i de fastställda riktlinjerna för god ekonomisk hushållning, 1,5% av skatteintäkter och skatteutjämning uppnås under hela planperioden enligt budget. Bland annat den höga investeringsnivån och kommande omställningskostnader motiverar ett högre resultat.

Nettoinvesteringar

(mkr)	2019	Budget 2020	Budget 2021	Ek plan 2022	Ek plan 2023
Skattefinansierad verksamhet*)	19,2	47,8	77,6	75,9	23,2
Avgiftsfinansierad verksamhet	6,3	5,0	4,5	24,0	38,0
Totalt	25,5	52,4	82,1	99,9	61,2

Investeringar som tillkommit är bland annat ombyggnaden av Ringgården i egen regi. Därutöver har det tillkommit satsningar på en ny sjömack i tätorten samt en upprustning av miljön kring tätortens entrégator.

Långfristiga skulder

(mkr)	2019	Budget 2020	Budget 2021	Ek plan 2022	Ek plan 2023
Låneskuld	192,8	227,8	277,8	344,8	376,8

Befolkning

Befolkningens utveckling och sammansättning är en av de faktorer som på sikt påverkar en kommuns planering allra mest. Budgetförutsättningarna för kommunen styrs till stora delar av hur befolkningens ålderssammansättning utvecklas, hur många barn det finns i olika åldrar och hur många äldre som är i behov av omsorg etc.

I skatteberäkningarna för 2021 används befolkningstalet 7 771 invånare. Vid halvårsskiftet 2020 hade kommunen 7 771 invånare. Det är efter befolkningen den 1 november 2020 som skatteintäkterna beräknas. Kommunledningen har tagit fram en ny befolkningsprognos som indikerar en befolkningsminskning de kommande tio åren. Därför har det antagits en befolkningsminskning med 50 invånare per år för åren 2022 och 2023.

Verksamhetens driftsramar (löpande priser)

(mnkr)	Budget 2020	Budget 2021	2022	2023
Barn, Utbildning och Arbetsmarknad	167,9	166,0	164,9	164,9
Stöd och Omsorg	222,9	220,0	219,4	219,4
Samhällsbyggnad och Kultur	41,2	40,8	40,5	40,5
Kommunchef med stab	6,8	7,0	6,7	6,7
Service och administration	25,1	24,9	24,8	24,8
Politiska organisation	2,9	2,9	2,9	2,9
Överförmyndare	1,7	1,7	1,7	1,7
Revisorerna	0,7	0,7	0,7	0,7
Räddningstjänsten Östra Götaland	7,2	7,3	7,4	7,5
Pensionsutbetalningar enligt äldre ordning	12,0	12,5	12,7	12,9
Kommunstyrelsens reserv	3,0	2,0	2,0	2,0
Valnämnd			0,1	
Internränta	-5,3	-5,3	-5,3	-5,3
Ökade kapitalkostnader	0,9	2,5	5,0	11,5
Löneökningsskott	12,3	16,0	24,0	32,0
	-499,3	-499,0	-507,5	-522,2
Skatteintäkter	509,6	516,1	525,0	533,6
Aktieägartillskott				
Finansnetto	-2,0	-2,1	-2,2	-2,2
Årets resultat	8,3	15,0	15,3	9,2

För beskrivning av ramarna se under "Ramar till sektorerna" i föregående stycke.

Fördelning av anslag

Kommunfullmäktige fördelar anslag per nämnd enligt nedan:

(mnkr)	2021	2022	2023
Kommunstyrelsen	481,5	489,6	504,1
Miljö- och byggnämnd	0,3	0,3	0,3
Social myndighetsnämnd	0,3	0,3	0,3
Valnämnd		0,1	
Överförmyndare	1,7	1,7	1,7
Revision	0,7	0,7	0,7
Räddningstjänsten Östra Götaland	7,3	7,4	7,5
Summa anslag	491,8	500,1	514,6

Investeringsbudget

(mnkr)	2021	2022	2023	2024	2025
Fastighetsprojekt					
Förskolor	17,2	1,4			
Ringgården	40,0	40,0			
Mindre fastighetsprojekt	1,9	6,2	0,3		
PLU och löpande fastighetsinvesteringar	4,7	4,7	4,8	4,8	4,0
Fritids- och kulturprojekt					
Bryggor, kajer, sponter mm	1,5	1,5	1,4	1,5	26,5
Simhall	0,3				
Gator och anläggningar					
PLU och löpande investeringar	1,5	1,5	2,0	2,0	2,0
Kulvertar	0,7	11,2	4,9	6,2	
Utveckling, anläggningar och gator	3,6	2,9	4,6	1,1	0,5
Inventarier och utrustning					
Inventarier och utrustning	2,7	3,0	1,7	1,8	1,8
IT investeringar	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Avgiftsfinansierad verksamhet					
Avfallsverksamhet			2,0	4,0	
VA-verksamhet	4,5	24,0	36,0	16,0	10,0
Reserv	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Summa	82,1	99,9	61,2	40,9	48,3
Lån till de kommunala bolagen	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Egenfinansiering	34,0	36,3	31,2		
Finansiering genom nyupplåning	50,0	67,0	32,0		
-exklusive Ringgården	10,0	27,0	32,0		

Beskrivning av projekten

Fastighetsprojekt

Förskolor

I förskoleprojektet för centralorten återstår byggnationen av fem avdelningar på Lovisebergsområdet, och beräknas färdig att öppna till midsommar 2021. Återstår vissa rivningsåtgärder avseende befintlig byggnation 2022.

Ringgården

Ringgårdens ombyggnad till ett modernt äldreboende väl anpassat för den stora gruppen demenssjuka, kommer att utföras i kommunal regi med en byggtid på 18-24 månader, som fördelas mellan åren 2021 och 2022.

Mindre fastighetsprojekt

Här ryms sådant som köksrenoveringar, åtgärder på Gränäs camping och restaurang, värmeinstallationer inför försäljning av objekt och liknande åtgärder på fastigheter.

PLU och löpande fastighetsinvesteringar

För att undvika kapitalförstöring måste kommunens fastigheter löpande underhållas. Inom punkten ryms även åtgärder för arbetsmiljö och säkerhet utifrån myndighetskrav, samt energisparåtgärder.

Fritids- och kulturprojekt

Bryggor, kajer, sponter mm

Ett flertal bryggor vid kommunens offentliga badplatser är i dåligt skick och behöver successivt bytas ut under de kommande åren. Även kajer och sponter i centralorten och i Fyruddens hamn är i behov av underhåll, dock ej akut om belastningen begränsas, varför den väsentliga investeringen kan skjutas till slutet av perioden.

Simhall

Simhallen i Gusum är i behov av underhåll gällande såväl bassäng som omklädningsutrymmen. Till 2021 reserveras ett belopp för projektering.

Gator och anläggningar

PLU och löpande investeringar

Kommunens gatunät behöver fortlöpande underhållas med ny toppbeläggning. Åtgärderna genomförs i prioriteringsordning och samordnas med eventuella VAarbeten. Även kommunens lekplatser behöver löpande ses över vad gäller säkerhet och skick samt underlag.

Kulvertar

Kulverteringen av Fifallaån är i behov av reparationsåtgärder och har etappindelats efter angelägenhetsgrad. Åtgärderna avser de sträckor som ligger på kommunal mark och delvis under kommunala byggnader.

Utveckling, anläggningar och gator

Här ryms ett flertal åtgärder som rör infrastruktur och allmänna platser. Torget mellan Ica och Systembolaget är den kvarvarande delen av Valdemarsviks centrum som behöver en ansiktslyftning i samarbete med kringliggande fastighetsägare. Infartsvägar kräver åtgärder för att presentera orten på ett mer inbjudande sätt och locka till besök. Trafikverkets aviserade satsning på ny hållplats med pendelparkering och tunnel vid macken i Ringarum, kräver en medfinansieringsåtgärd för byggnation. Utöver detta rymmer punkten behövliga åtgärder för att hålla en rimlig standard på centrala gator, service och anläggningar. Därutöver har det tillkommit satsningar på en ny

sjömack i tätorten samt en upprustning av miljön kring tätortens entregator.

Inventarier och utrustning

Inventarier och utrustning

På gatu- och fastighetskontoret behöver vissa maskiner förnyas samt elcentraler åtgärdas för fullgod säkerhet, med flera åtgärder på ventilation och lokaliteter. Medel krävs även för inventarier till förvaltningen som helhet samt för utrustning till lokalvård och kök.

IT-investeringar

Digitaliseringar, effektiviseringar och liknande åtgärder avses här.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Avfallsverksamhet

Här avsätts ett belopp för mindre reinvesteringar på ÅVC:n och omlastningsstationen för hushållsavfall, samt eventuella ombyggnadsåtgärder som följer av förnyade lagkrav för omlastningsstationen.

VA-verksamhet

Nytt vattenverk som ersätter det befintliga i Fällingeberg kommer att byggas under perioden, liksom att en bättre avloppslösning i Skeppsgården måste komma till stånd. En behövlig sanering av ledningsnätet i Gusum medför också förhöjda kostnader.

Reserv

En reserv avsätts för bland annat försköningsåtgärder i centrummiljöer på de mindre orterna.

Resultatbudget

(mkr)	Redovisn. 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Verksamhetens nettokostnader	-502,7	-483,2	-480,0	-486,5	-500,2
Avskrivningar	-16,2	-15,5	-19,0	-21,0	-22,0
Verksamhetens nettokostnader	-518,9	-498,7	-499,0	-507,5	-522,2
Skatteintäkter	500,5	509,6	516,1	525,0	533,6
Finansnetto	-0,3	-2,6	-2,1	-2,2	-2,2
Årets resultat	-18,7	8,3	15,0	15,3	9,2

Kassaflödesbudget

(mkr)	Redovisn. 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
I den löpande verksamheten:					
Årets resultat	-18,7	8,3	15,0	15,3	9,2
Avgår ej rörelsekapital påverkande:					
• Av-/nedskrivningar	16,2	15,5	19,0	21,0	22,0
• Förändring av avsättningar	-37,1				
Justering för rörelsekapital förändring	-8,1				
I Kassaflöde fr löpande verksamhet	-47,7	23,8	34,0	36,3	31,2
II Investeringar i anläggningstillgångar					
Nettoinvesteringar	-26,0	-52,4	-82,1	-99,9	-61,2
Försäljning av anläggningstillgångar	0,6				
II Kassaflöde investeringar	-25,4	-52,4	-82,1	-99,9	-61,2
III Finansiering					
Ökning/minskn. långfristiga fordringar	0,3	-3,5	-2,0	-2,0	-2,0
Ökning långfristiga lån	65,0	35,0	50,0	67,0	32,0
Amortering långfristiga lån					
III Kassaflöde finansiering	65,3	31,5	48,0	65,0	30,0
Förändring av likvida medel	-7,8	2,9	-0,1	1,4	0,0

Balansbudget

(mkr)	Redovisn. 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anläggningstillgångar	394,7	435,1	500,2	581,1	622,3
Omsättningstillgångar	168,9	171,8	171,7	173,1	173,1
Summa tillgångar	563,6	606,9	671,9	754,2	795,4
Eget kapital	166,3	174,6	189,6	204,9	214,1
därav årets resultat	-18,7	8,3	15,0	15,3	9,2
Avsättningar	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6
Långfristiga lån	192,8	227,8	277,8	344,8	376,8
Övriga långfristiga skulder	2,7	2,7	2,7	2,7	2,7
Kortfristiga skulder	191,2	191,2	191,2	191,2	191,2
Summa skulder	386,7	421,7	471,7	538,7	570,7
Summa skulder och eget kapital	563,6	606,9	671,9	754,2	795,4
Panter och ansvarsförbindelser	174,7	162,7	155,3	147,8	142,3
Pensionsförpliktelser					

Not 1

Tabell 1: Verksamhetens nettokostnader

(mnkr)	2021	2022	2023
Barn, Utbildning och Arbetsmarknad	166,0	164,9	164,9
Stöd och Omsorg	220,0	219,4	219,4
Samhällsbyggnad och Kultur	40,8	40,5	40,5
Kommunchef och Stab	7,0	6,7	6,7
Service och Administration	24,9	24,8	24,8
Politisk organisation	2,9	2,9	2,9
Överförmyndare	1,7	1,7	1,7
Revisorerna	0,7	0,7	0,7
Räddningstjänsten Östra Götaland	7,3	7,4	7,5
Pensionsutbetalningar enligt äldre ordning	12,5	12,7	12,9
Kommunstyrelsens oförutsedda	2,0	2,0	2,0
Valnämnd		0,1	
Ökade kapitalkostnader	2,5	5,0	11,5
Löneökningsskatt	16,0	24,0	32,0
Internränta	-5,3	-5,3	-5,3
Ej fördelat			
Netto i resultaträkning	499,0	507,5	522,2

Tabell 2: Anslag fördelat per nämnd

(mnkr)	2021	2022	2023
Kommunstyrelsen	481,5	489,6	504,1
Miljö- och byggnämnd	0,3	0,3	0,3
Social myndighetsnämnd	0,3	0,3	0,3
Valnämnd		0,1	
Överförmyndare	1,7	1,7	1,7
Revision	0,7	0,7	0,7
Räddningstjänsten Östra Götaland	7,3	7,4	7,5
Summa anslag	491,8	500,1	514,6
Finansförvaltning	7,2	7,4	7,6
Summa verksamhetens nettokostnader	499,0	507,5	522,2

Not 2

Skatteintäkter

Skatteintäkterna bygger på taxeringsutfall september 2020, samt SKL:s prognos för skatteunderlagsutvecklingen oktober 2020. Utdebiteringen för 2020 är oförändrad 22:48 kr per skattekrona (100 kronor beskattningsbar inkomst).

Not 3

Skatteutjämning (Tkr)

Beräkningarna bygger på ett invånarantal på 7 771, 2021 och en minskning med 50 invånare/år.

