



Mål & budget | 2022-2024

med investeringsplan 2022-2025

Antagen av kommunfullmäktige 2021 XX XX, SXXX



VALDEMARSVIKS
KOMMUN

Innehåll

Kommunstyrelsens ordförande har ordet	4
Visionen	5
Inriktningsmål	6
Prioriterade uppdrag	8
Planeringsförutsättningar.....	11
Samhällsekonomisk utveckling	11
Kommunal skattesats.....	11
Ramar till sektorerna	11
Budgetberedning	11
Föreliggande budgetförslag	12
Kommunens resultat	12
Nettoinvesteringar	12
Långfristiga skulder.....	12
Befolkning.....	13
Verksamhetens driftsramar	13
Fördelning av anslag	13
Investeringsbudget.....	14
Resultatbudget.....	16
Kassaflödesbudget	17
Balansbudget	18
Noter.....	19

Kommunstyrelsens ordförande har ordet:

Framåtanda med fokus på långsiktighet och beredskap

Vi har alldeles nyligen tagit del av delårsbokslutet för 2021 vilket prognostiserar ett resultat vid innevarande årsslut som med god marginal överstiger årets budget. Utifrån dessa goda förutsättningar har vi lagt fram ett förslag till budget för de nästkommande tre åren.

Vi ska då ha i minnet att vi haft en tuff period bakom oss och framförallt kanske de som arbetar i första linjen med ansvar för våra barn och äldre. De och alla andra som verkar i vår stora organisation är värda all respekt för det man bidragit till under en tuff men nödvändig process.

Nu tar vi avstamp mot framtiden men släpper inte vår ambition att hela tiden se till att vi utvecklar och anpassar vår organisation efter krav och behov. Vi fortsätter att ha ambitionen att leverera tjänster till våra kommuninvånare, företag och föreningar av hög kvalitet. Det kräver i sin tur att våra medarbetare har de bästa förutsättningar var än man verkar varför vi fortsätter prioritera kompetensutveckling.

Skolan och barnomsorgen har varit utsatt för stora variationer när det gäller antalet barnantalet. Därför gör vi en riktad satsning och ger för innevarande år en underskottstäckning på grund av att fler elever valt skolor utanför kommunen, på 3,0 miljoner kronor. Vi satsar även extra resurser på ökade insatser på vuxenutbildning och arbetsmarknad, med 1,5 miljoner kronor då vi har ambitionen att få fler som idag inte har arbete kan ges ökade möjligheter till det. Vi ökar också på riktade resurser till elever med särskilda behov, med 1,0 miljoner kronor.

Sektor stöd och omsorg erhåller 1,0 miljoner kronor extra för rekrytering och uppbyggnad av en fast vikariepool samt en utfasning av delade turer under året då vi ser detta som ett prioriterat uppdrag.

Sektor samhällsbyggnad erhåller 1,5 miljoner kronor för att intensifiera arbetet med att ta fram nya exploateringsområden samt uppgradering/genomlysning av gällande översiktsplan. Detta gör vi då vi hyser stora förhoppningar om att vår kommun har en tillväxtpotential inte minst då förbifart Söderköping är realiserad.

Vi har under innevarande år haft den stora glädjen att inviga en ny förskolebyggnad på Loviseberg. Även arbetet framåt med våra satsningar mot våra äldre fortsätter och under kommande år startar ombyggnaden och moderniseringen av Ringgården. Vi har haft och har fortsatt lokaförutsättningar som inte är de allra bästa både ur personal och brukarperspektiv under lång tid. Detta hanterar vi nu och framåt under kommande år.

Vi är som det ser i skrivandes stund på väg ut ur den stora pandemi som drabbat oss och hela vår omvärld. Detta har ställt stora krav på personalen framförallt där man arbetar med våra äldre och barn. För det förtjänar de den största respekt och vi tackar dem särskilt för detta och hoppas att vi nu är på väg mot mer normala tider.

Vi ser nu framtiden an med en optimism de närmaste åren men bör även ha beredskap för att våra villkor kan förändras med kort varsel. Vi kan ändå känna oss trygga i att vi är många var man än befinner sig i vår stora verksamhet som sliter dagligdags för att göra vår kommun till en bättre plats att verka och leva i.

Lars Beckman (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

Inriktningsmål

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: Kommunens resurser ska användas effektivt och där de gör störst nytta, invånarnas skattemedel ska vårdas med stor försiktighet. God ekonomiskushållning ska upprätthållas. 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 och det ryms även inom ramen för andra inriktningsmål. 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 miljöklara 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 allvariga 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 ska lyckas med uppdraget 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 året. Dessa uppdrag är sektorsövergripande och ska genomsyra Valdemarsviks kommuns samtliga verksamheter.



1

Tidigare befolkningsprognoser har pekat på en minskande befolkning i Valdemarsvik de kommande åren. En planerad utbyggnad av E22 förbi Söderköping och förändrade arbetssätt efter Covid-19 innebär dock en möjlighet till en ökad attraktion för boenden i Valdemarsviks kommun.

För detta krävs bostäder och det är därmed av stor vikt med en aktiv detaljplanering i hela kommunen samt en översikt och revidering av översiktsplanen.



2

Våra barn och unga är framtiden och för att ge dem den bästa start de kan få i livet är det viktigt att kunna erbjuda attraktiva förskolor och skolor i hela kommunen, som bibehåller närhet men även kvalitet i utbildning. Sektor barn, utbildning och arbetsmarknad får ett särskilt uppdrag att genomlysna hela skolverksamheten och föreslå åtgärder som syftar till att nå en budget i balans och att fler familjer väljer att placera sina barn i kommunens skolor och förskolor. Antalet enheter ska dock vara konstant. En första rapport ska ges till kommunstyrelsen före april månads utgång.



3

En förutsättning för att fler ska kunna arbeta på distans är i många fall tillgång till bredband av hög hastighet. Utbyggnaden av fiber sker genom privata entreprenörer men det är av vikt att regelbunden kontakt upprätthålls med dessa för att optimera denna utbyggnad främst på landsbygd och i skärgård. Vidare behöver digitalisering av verksamheterna förstärkas för att möta framtidens krav.



4

Att säkra en hållbar kompetensförsörjning är en central framgångsfaktor för att lyckas med det kommunala uppdraget. Valdemarsviks kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare och fortsätta kompetensutveckla medarbetarna. Kommunen ska arbeta med förutsättningarna för en god arbetsmiljö, arbetsorganisation och lönebildning, samt en hållbar arbetsbelastning. Under året ska särskilt fokus vara på att utveckla medarbetarnas förutsättningar genom rätt stöd från centrala funktioner och stärka kommunens medarbetare genom kompetensutveckling inom områden där det behövs.



5

Valdemarsvik har invånare som är arbetslösa, samtidigt som vi vet att Valdemarsviks kommun och näringslivet står inför en utmaning vad gäller kompetensförsörjning. Alla som kan jobba ska jobba och Valdemarsviks kommun ska i samverkan med Arbetsförmedlingen erbjuda vuxenutbildning och arbetsmarknadsåtgärder som leder till egen försörjning. Det finns ett behov av ett långsiktigt och strukturerat samarbete med näringslivet i utformningen av dessa insatser. En avslutad gymnasieutbildning blir mer och mer ett krav för att få ett arbete idag. Därför ska yrkes- och studievägledningen förstärkas för att minska antalet elever som hoppar av gymnasiet eller byter inriktning under pågående utbildning.



6

En av kommunens största utmaningar framåt är det ökade antalet äldre i kommunen. För att kunna möta detta måste kommunen fortsätta satsa på att stärka kommuninnevånarnas möjligheter till en god och jämlik hälsa. Detta handlar både om att säkerställa att det finns god och nära vård när innevånarna behöver. Nära vård kräver att nya samarbetsformer utvecklas mellan sjukvården i kommun och region men också att kommunens omsorgsverksamhet kan samordnas på ett effektivt sätt.

Det behövs också att 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 året ska samarbetet med regionen och kommunens interna samverkan i preventionsarbetet förstärkas så att både barn, ungdomar och äldre får bättre möjlighet till god hälsa och bra levnadsvillkor.



7

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



8

En viktig fråga är särskilda boenden. Kommunfullmäktige har beslutat att renovera Ringgården i Ringarum och det är av vikt att tidplanen för denna byggnation följs noga och upprätthålls. Valdemarsvik behöver även under kommande år initiera och landa i beslut kring särskilda boenden i kommunen.



9

Valdemarsvik har utmärkta förutsättningar för ett lättillgängligt friluftsliv. Under 2021 har kommunen deltagit i det nationella projektet Luften är fri som syftar till att få fler att komma ut i naturen med de positiva följder det får. Det finns ett behov av att arbeta långsiktigt med dessa frågor under kommande år, både för folkhälsan men även som en möjlighet för besöksnäringen i kommunen.



10

Klimatet är vår tids ödesfråga och även i Sverige syns följderna av de drastiska förändringar som nu sker. Valdemarsvik har som mål att vara Östersjöns ledande miljökommun och behöver därför vidta kraftiga åtgärder under kommande år för att bli klimatneutrala som organisation, värna miljön och den biologiska mångfalden men även underlätta för kommuninvånare och andra att minska sina klimatavtryck.

Planeringsförutsättningar

Samhällsekonomisk utveckling

”Vi lever fortfarande i en osäker och annorlunda tid”, skriver Sveriges Kommuner och Regioner (SKR). Belastningen på svensk välfärd, i synnerhet vård och omsorg, har varit och är fortfarande enorm. Utvecklade vaccin och vaccineringen har kommit snabbare än någon kunde förutse för ett år sedan. Både den globala och inhemska ekonomin har utvecklats förvånansvärt positivt, mycket tack vare statliga stöd, kombinerat med att samhällen och befolkningar anpassat sitt liv till pandemin.

Trots ekonomiska överskott i kommunerna väntar stora utmaningar runt hörnet. För att klara dessa är bland annat långsiktighet och samverkan nödvändigt.

För år 2022 beräknas en hög BNP-tillväxt som förutsätts drivas av hushållens konsumtion. Men det kommer att dröja flera år innan arbetsmarknaden återhämtat sig.

”På sikt faller nivån på statsbidragen och den ekonomiska utmaning som noterats under många år blir allt tydligare ju längre sikt som kalkyler över sektorns ekonomi sträcker sig. Att ekonomin för närvarande är stark i kommunerna och regionerna är en följd av de stora tillfälliga tillskotten och den unika situationen. Det finns därför inget utrymme för kommuner och regioner att låsa fast sig på en kostnadsnivå som ligger för högt när statsbidragen minskar. Det är nu snarare tillfälle att genomföra åtgärder och satsningar som effektiviserar verksamheterna och håller tillbaka kostnadsökningarna på sikt”, skriver SKR.

Återhämtningen i ekonomin kom något snabbare än tidigare prognoser detta medför att skatteunderlaget som endast ökade med 2,1 procent 2020 förväntas öka med hela 3,7 procent innevarande år och med 3,6 procent år 2022. För åren 2023 och 2024 prognostiseras en ökning med 3,4 respektive 3,1 procent.

Pris- och löneökningarna enligt PKV, prisindex för kommunal verksamhet, beräknas till 2,2 procent för 2021, 2,2 procent för 2022, 2,0 procent 2023 samt 2,8 procent för 2024.

Kommunens skattesats (22:48)

Skattesatsen för kommunen höjdes senast 2016 med 50 öre till 22:48 kronor (21:98). För 2022 lämnas skatten oförändrad. Den

ovägda genomsnittliga skattesatsen i Östergötland uppgår till 21:92 kronor.

Ramar till sektorerna

Kommunfullmäktige beslutade 2021-06-28-12, §69 om planeringsramar för perioden 2022-2024. Anslagen fördelades exklusive lönekostnadsökningar för befintlig personal och kapitalkostnadsökningar. Ramarna bygger på följande förutsättningar:

- Oförändrad skattesats (22:48 kronor).
- Befolkningsminskning med 40 invånare per år.
- De generella statsbidragen är oförändrade jämfört med 2022.
- Resultatmål omfattande 2,5 procent av skatteintäkterna och de generella statsbidragen.
- Anslaget för kommunstyrelsens oförutsedda behov sätts till 2,0 miljoner kronor per år.
- Anslaget för löneökningar räknas upp med 10,0 miljoner kronor per år, ca 2,5 procent.
- I övrigt oförändrade ramar jämfört med 2021.

I övrigt utgick planeringsramarna från den av kommunfullmäktige beslutade flerårsplanen i Mål & Budget 2021 – 2023.

Någon generell uppräkningsplan 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. Därtill kommer underskott i verksamheterna som bokslutsprognosen för 2021 pekar mot. Totalt innebär detta verksamhetsförändringar i storleksordningen 23 miljoner kronor över budgetperioden.

I samband med beslutet om planeringsramarna fick kommunstyrelsen i uppdrag att aktualisera inriktningsmål och uppdrag.

Budgetberedning

När budgetberedningens arbete vidtog i den 30:e augusti 2021 redogjorde samtliga sektorer för sina förutsättningar utefter de givna ramarna. Därtill redogjordes för den senaste skatte-

underlagsprognosen som gav något lägre intäkter än den som fanns till hands vid rambeslutet. Ett utrymme om ca 5,0 miljoner kronor finns för 2022 men åren därefter är utrymmet negativt jämfört med oförändrade ramar. Efter detta möte vidtog partiernas budgetarbete.

Föreliggande budgetförslag

Efter budgetberedningen har olika partier eller partikonstellationer framarbetat sina respektive budgetförslag. I föreliggande budgetförslag har följande justeringar gjorts jämfört med Mål & budget 2021 - 2023.

(tkr)	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
Barn, utbildning och arbetsmarknad	+5,5		
Stöd och omsorg	+1,0		
Samhällsbyggnad	+1,5		
Överförmyndaren	-0,3	-0,3	-0,3
Service och administration	+0,3	+0,3	+0,3
Summa	+8,0	0,0	0,0

Under 2022 görs riktade satsningar till sektorerna ovan med angivna belopp. Dessa anslag är ettåriga och för 2023 minskar således ramarna med motsvarande belopp. Sektor barn-, utbildning och arbetsmarknad erhåller medel för tre riktade satsningar:

- Underskottstäckning 3,0 miljoner kronor. Sektorerna erhåller ett särskilt uppdrag för att hantera detta.
- Ökade insatser på vuxenutbildning och arbetsmarknad, 1,5 miljoner kronor.
- Resurser till elever med särskilda behov, 1,0 miljoner kronor.

Sektor stöd och omsorg erhåller 1,0 miljoner kronor för rekrytering och uppbyggnad av en fast vikariepool samt en utfasning av delade turer under året.

Sektor Samhällsbyggnad erhåller 1,5 miljoner kronor för att intensifiera arbetet med att ta fram nya exploateringsområden samt uppgradering/genomlysning av gällande översiktsplan.

Ett belopp om 0,3 miljoner kronor flyttas från överförmyndaren till service och administration för fortsatta insatser kring folkhälsa och friluftsliv.

Kommunens resultat

	2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
Resultat, mkr	16,7	15,0	10,2	12,7	9,9
I procent av skatteintäkter och skatteutjämning	3,2	2,9	1,9	2,3	1,8

Tidigare har kommunen haft ett resultatmål uppgående till minst 1,5 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Det budgeterade resultatet överstiger detta för samtliga år. Detta framförallt för att kunna egenfinansiera en större del av investeringsbudgeten och därmed upprätthålla kommunens soliditetsnivå. Resultatmålen för respektive år framgår av ovanstående tabell.

Nettoinvesteringar

(mkr)	2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
Skattefinansierad verksamhet*)	55,4	77,7	74,7	61,8	27,1
Avgiftsfinansierad verksamhet	8,0	4,5	7,3	24,3	38,0
Totalt	63,4	82,1	82,0	86,1	65,1

Investeringsplanen är omfattande. Det är speciellt två stora projekt som planeras under perioden, Ringgården och ett nytt vattenverk.

Långfristiga skulder

(mkr)	2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
Låneskuld	227,8	277,8	327,8	377,8	407,8

Nyupplåningsbehovet beräknas till 50,0 miljoner kronor per år för åren 2022 och 2023 samt till 30,0 miljoner kronor för 2024.

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 2022 används befolkningstalet 7 737 invånare. Vid halvårsskiftet 2021 hade kommunen 7 752 invånare. Det är efter befolkningen den 1 november 2021 som skatteintäkterna beräknas. Kommunledningen har tagit fram en befolkningsprognos som indikerar en befolkningsminskning de kommande tio åren. Därför har det antagits en befolkningsminskning med 40 invånare per år för åren 2023 och 2024.

Fördelning av anslag

Kommunfullmäktige fördelar anslag enligt nedan:

(mnkr)	2021	2022	2023	2024
Kommunstyrelsen	481,5	500,1	508,6	521,1
Miljö- och byggnämnd	0,3	0,3	0,3	0,3
Social myndighetsnämnd	0,3	0,3	0,3	0,3
Valnämnd		0,1		0,1
Överförmyndare	1,7	1,4	1,4	1,4
Revision	0,7	0,7	0,7	0,7
Räddningstjänsten Ö. Götaland	7,3	7,4	7,5	7,6
Summa anslag	491,8	510,3	518,8	531,5

Verksamhetens driftsramar (löpande priser)

(mnkr)	Budget 2021	Budget 2022	2023	2024
Barn, Utbildning och Arbetsmarknad	178,8	184,3	178,8	178,8
Stöd och Omsorg	227,0	228,0	227,0	227,0
Samhällsbyggnad och Kultur	37,1	38,6	37,1	37,1
Kommunchef med stab	7,0			
Service och administration	23,9	30,9	30,9	30,9
Politiska organisation	2,9	2,9	2,9	2,9
Överförmyndare	1,7	1,4	1,4	1,4
Revisorerna	0,7	0,7	0,7	0,7
Räddningstjänsten Östra Götaland	7,3	7,4	7,5	7,6
Pensionsutbetalningar enligt äldre ordning	12,5	12,6	12,8	13,0
Kommunstyrelsens reserv	2,0	2,0	2,0	2,0
Valnämnd		0,1		
Internränta	-5,3	-4,3	-4,3	-4,3
Ökade kapitalkostnader	1,2	4,0	10,5	13,0
Löneökningsspott	2,2	10,0	20,0	30,0
	-499,0	-518,6	-527,3	-540,2
Skatteintäkter	516,1	531,1	542,5	552,8
Aktieägartillskott				
Finansnetto	-2,0	-2,3	-2,5	-2,7
Årets resultat	15,0	10,2	12,7	9,9

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

Investeringsbudget

Beskrivning av projekten

Fastighetsprojekt

Förskolor

I förskoleprojektet för centralorten återstår endast vissa rivningsåtgärder avseende befintlig byggnation på Norrgatan inför 2022.

Ringgården

Ringårdens 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 2022 och 2023.

Mindre fastighetsprojekt

Här ryms sådant som köksrenoveringar, åtgärder på Grännäs camping och restaurang, skolmiljöåtgärder efter branden i Lärbostad i Ringarum, värmeinstallationer inför försäljning av objekt och liknande åtgärder på fastigheter. Därtill kommer under 2022 en satsning på allmän toalett i Gusum och en uppgradering av Vammarskolans grusplan. Även en utökning av laddinfrastruktur är prioriterat.

PLU och löpande fastighetsinvesteringar

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

Fritids- och kulturprojekt

Bryggor, kajer, sponter mm

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

Gator och anläggningar

PLU och löpande investeringar

Kommunens gatunät behöver fortlöpande underhållas med ny toppbeläggning. Åtgärderna genomförs i prioriteringsordning och samordnas med eventuella VA-arbeten. 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. Vammarsmålaån står inför å-rensning.

Utveckling, anläggningar och gator

Här ryms ett flertal åtgärder som rör infrastruktur och allmänna platser. Torgytor i Ringarums centrum bör få en upprustning för ett mer presentabelt och inbjudande välkomnande till orten. Infartsvägar till orterna kräver åtgärder för att presentera orterna på ett mer inbjudande sätt och locka till besök. Utöver detta rymmer punkten behövliga åtgärder för att hålla en rimlig standard på centrala gator, service och anläggningar. Renovering av sanitetshus i Fyrudden. Därutöver finns önskemål om hundrastgård.

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. Ökade investeringar fordras framförallt hos sektor Stöd och omsorg. År 2024 är Ringgården färdig för inventarieanskaffning.

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 avlopps-lösning i Skeppsgården måste komma till stånd. En behövlig sanering av ledningsnätet i Gusum medför också förhöjda kostnader. Därtill kommer ett behov av en ny tryckspillledning vid Yxningens pumpstation 2022.

Reserv

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

	(mnkr)	2022	2023	2024	2025	2026
Fastighetsprojekt						
Förskolor		1,4				
Ringgården		39,0	40,0			
Mindre fastighetsprojekt		9,9	0,4	0,9	0,7	0,8
PLU och löpande fastighetsinvesteringar		4,7	4,7	4,7	4,7	4,7
Fritids- och kulturprojekt						
Bryggor, kajer, sponter mm		1,5	1,4	1,5	26,5	12,8
Gator och anläggningar						
PLU och löpande investeringar		1,3	1,8	1,8	1,8	2,0
Kulvertar		5,0	6,2	4,2	6,0	
Utveckling, anläggningar och gator		3,1	0,6	3,3	0,7	
Inventarier och utrustning						
Inventarier och utrustning		4,8	2,7	6,7	1,1	0,6
IT investeringar		2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Avgiftsfinansierad verksamhet						
Avfallsverksamhet		0,3	0,3	2,0	4,0	
VA-verksamhet		7,0	24,0	36,0	16,0	10,0
Reserv		1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Summa		82,0	86,1	65,1	65,5	34,9
Lån till de kommunala bolagen		2,0	2,0	2,0	2,0	2,0

Resultatbudget

(mkr)	Redovisn. 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verksamhetens nettokostnader	-479,3	-480,0	-499,6	-506,3	518,2
Avskrivningar	-18,1	-19,0	-19,0	-21,0	-22,0
Verksamhetens nettokostnader	-497,4	-499,0	-518,6	-527,3	-540,2
Skatteintäkter	514,9	516,1	531,1	542,5	552,8
Finansnetto	-0,8	-2,1	-2,3	-2,5	-2,7
Årets resultat	16,7	15,0	10,2	12,7	9,9

Kassaflödesbudget

(mkr)	Redovisn. 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2023
I den löpande verksamheten:					
Årets resultat	16,7	15,0	10,2	12,7	9,9
Avgår ej rörelsekapital påverkande:					
• Av-/nedskrivningar	19,3	19,0	19,0	21,0	22,0
• Förändring av avsättningar	-0,2				
Justering för rörelsekapital förändring	-3,1				
I Kassaflöde från löpande verksamhet	32,7	34,0	29,2	33,7	31,9
II Investeringar i anläggningstillgångar					
Nettoinvesteringar	-62,0	-82,1	-82,0	-86,1	-65,1
Försäljning av anläggningstillgångar					
II Kassaflöde investeringar	-62,0	-82,1	-82,0	-86,1	-65,1
III Finansiering					
Ökning/minskn. långfristiga fordringar	-2,2	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Ökning långfristiga lån	35,0	50,0	50,0	50,0	30,0
Amortering långfristiga lån					
III Kassaflöde finansiering	32,8	48,0	48,0	48,0	28,0
Förändring av likvida medel	3,5	-0,1	-4,8	-4,4	-5,2

Balansbudget

(mkr)	Redovisn. 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anläggningstillgångar	439,5	504,6	569,6	636,7	681,8
Omsättningstillgångar	183,0	182,9	178,1	173,7	168,5
Summa tillgångar	622,5	687,5	747,7	810,4	850,3
Eget kapital	183,0	198,0	208,2	220,9	230,8
<i>därav årets resultat</i>	16,7	15,0	10,2	12,7	9,9
Avsättningar	10,4	10,4	10,4	10,4	10,4
Långfristiga lån	227,8	277,8	327,8	377,8	407,8
Övriga långfristiga skulder	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6
Kortfristiga skulder	198,7	198,7	198,7	198,7	198,7
Summa skulder	429,1	479,1	529,1	579,1	609,1
Summa skulder och eget kapital	622,5	687,5	747,7	810,4	850,3
Panter och ansvarsförbindelser	174,7	162,7	154,2	148,6	144,2
Pensionsförpliktelser					

Noter

Not 1

Tabell 1: Verksamhetens nettokostnader

(mnkr)	2022	2023	2024
Barn, Utbildning och Arbetsmarknad	184,3	178,8	178,8
Stöd och Omsorg	228,0	227,0	227,0
Samhällsbyggnad och Kultur	38,6	37,1	37,1
Service och Administration	30,9	30,9	30,9
Politisk organisation	2,9	2,9	2,9
Överförmyndare	1,4	1,4	1,4
Revisorerna	0,7	0,7	0,7
Räddningstjänsten Östra Götaland	7,4	7,5	7,6
Pensionsutbetalningar enligt äldre ordning	12,6	12,8	13,0
Kommunstyrelsens oförutsedda	2,0	2,0	2,0
Valnämnd	0,1		0,1
Ökade kapitalkostnader	4,0	10,5	13,0
Löneökningssvott	10,0	20,0	30,0
Internränta	-4,3	-4,3	-4,3
Netto i resultaträkning	518,6	527,3	540,2

Tabell 2: Anslag fördelat per nämnd

(mnkr)	2022	2023	2024
Kommunstyrelsen	500,1	508,6	521,1
Miljö- och byggnämnd	0,3	0,3	0,3
Social myndighetsnämnd	0,3	0,3	0,3
Valnämnd	0,1	0,0	0,1
Överförmyndare	1,4	1,4	1,4
Revision	0,7	0,7	0,7
Räddningstjänsten Östra Götaland	7,4	7,5	7,6
Summa anslag	510,3	518,8	531,5
Finansförvaltning	8,3	8,5	8,7
Summa verksamhetens nettokostnader	518,6	527,3	540,2

Not 2

Skatteintäkter

Skatteintäkterna bygger på taxeringsutfall september 2021, samt SKL:s prognos för skatteunderlagsutvecklingen oktober 2021. Utdebiteringen för 2021 är oförändrad 22:48 kr per skattekrona (100 kronor beskattningsbar inkomst)

Not 3

Skatteutjämning (Tkr)

Beräkningarna bygger på ett invånarantal på 7 737, 2021 och en minskning med 40 invånare/år.

