



Åtvidabergs
kommun

DELÅRSRAPPORT

2022-08-31

Ärendenummer: KS 2022/529

Antagen: Kommunfullmäktige § xx, 2022

Dokumentansvarig förvaltning: Kommunledningsförvaltningen



Datum
2022-10-05

Diarienummer
KS 2022/529

INNEHÅLL

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	2
FINANSIELLA RAPPORTER	13
BUDGETUPPFÖLJNING	21
PROGNOS OCH MÅLUPPFÖLJNING	27
EXPLOATERING GREBO NORRBY	54
KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHETER	57



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Kommunen ska minst en gång under räkenskapsåret upprätta en delårsrapport för verksamheten från räkenskapsårets början. Åtvidabergs kommuns delårsrapport omfattar två tertial av räkenskapsåret, från och med den första januari till och med den sista augusti.

Delårsrapporten syftar till att ge läsaren en översiktlig redogörelse för utvecklingen av kommunens verksamhet och resultat till och med augusti samt en resultatprognos för helåret 2022.

Delårsrapporten innehåller jämförande uppgifter för motsvarande period föregående år. Begrepp och termer överensstämmer så långt som möjligt med dem som använts i den senaste årsredovisningen.

Översikt över verksamhetens utveckling

Belopp i Tkr	2022-08	2021-08
Bruttokostnader	779 924	728 836
Balansomslutning	1 022 293	957 140
Delårsresultatet	60 200	50 607
Investeringsvolym	29 722	24 921
Kommunal skattesats	22,39%	22,39%
Antal anställda	856	830

Belopp i Tkr	2022-08	2021-08
Resultat och kapacitet		
Delårsresultat/skatteintäkter (%)	11,48%	13,72%
Soliditet (%)	41,59%	37,36%
Risk och Kontroll		
Kassalikviditet (%)	137,50%	128,15%
Finansiella nettotillgångar (Tkr)	-371 237	-430 507

Väsentliga händelser

Under perioden har kommunen fortsatt påverkats av pandemin. Det har framförallt påverkat vård och omsorgsförvaltningens verksamheter, med högre kostnader för bemanning.



Under våren tog Åtvidabergs kommun emot flyktingar från Ukraina. Evakueringsboenden ställdes i ordning på uppdrag från migrationsverket. För detta har kommunen erhållit schablonersättning som väl täcker de kostnader som vi har. Vid delårsbokslutet visar verksamheten på ett överskott om 3,1 Mkr.

Inom exploateringsprojektet Grebo Norrby har detaljplanen för etapp 1 överklagats till Mark- och miljödomstolen. Domstolen avgjorde målet till kommunens fördel den 24 februari 2022 men domen har överklagats till Mark- och miljööverdomstolen. Projektet har på grund av överklagandet försenats, och beräknas tidigast vara avgjort av mark- och miljööverdomstolen i oktober 2022, och nuvarande prognos är att byggstart kan ske våren 2023. Kostnaderna och investeringarna framåt har ökat. Projektet som helhet visar dock fortfarande vinst, såväl projektmässigt som resultatmässigt (bokföringsmässigt).

Under våren har fastigheterna Loket 7 och Trädgårdsmästaren 1 sålts med en vinst om 290 Tkr.

Under året har beslut fattats om att tillföra ytterligare aktiekapital till Åtvidabergs Renhållning AB om 4 Mkr. Därmed behövs inte tidigare kapitaltäckningsgaranti.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Kommundirektörens uppdrag

Kommunstyrelsens uppdrag under budgetperioden utgår från kommunens vision, övergripande mål samt de budgetramar och prioriterade uppdrag som kommunfullmäktige beslutat om i budgeten för 2022-2024. Kommundirektören ska i verksamhetsplanen för 2022-2024 särskilt beakta följande uppdrag från kommunstyrelsen.

En fortsatt översyn för att ge individen bättre förutsättningar att komma in på arbetsmarknaden.

Under 2022 har tidigare utredning och omställning av IFO och AME följts upp avseende effekter. Under 2022 har därefter beslut fattats om att organisera om förvaltningarna så att HR tar över det övergripande ansvaret för arbetsmarknadsfrågorna inom kommunen från 2023.

Säkerställa arbetet med framförallt barn med läs- och skrivsvårigheter för att öka det livslånga lärandet.

Barn- och utbildningsförvaltningen har under läsåret 2021/2022 reviderat och fastställt en plan för hur man tidigt i elevernas skolgång identifierar elevernas läs- och skrivförmåga i syfte att kunna ge det stöd för sin utveckling som den enskilde eleven behöver. Vid analysen av resultaten vid läsårets slut ser vi en positiv trend i de lägsta årskurserna med goda resultat i diagnoser och prov i årskurs 2 och 3.

Fokus på kommunens ekonomi. Så att varje del av verksamheten inklusive investeringar bidrar till budgeterat resultat för helheten.

Uppföljningen av kommunens ekonomi sker enligt fastlagda rutiner både övergripande nivå och i förekommande fall även fördjupad uppföljning när det ska ske enligt samma rutiner.



Datum
2022-10-05

Diarienummer
KS 2022/529

Säkerställa arbetet med heltid som norm samt delade turer.

HR leder utvecklingsarbetet i uppdraget heltid som norm och minimering av delade turer. Arbetet har återrapporterats till KS och bedöms slutföras och övergå inom den normala verksamheten vid årsskiftet. Området är ett politiskt prioriterat område enligt budget 2023.

Utveckla miljö- och klimatarbetet, genom den nya Hållbarhetsplanen.

Ny hållbarhetsplan beslutad av KF i juni 2022. Hållbarhetsplanen är bearbetad och förankrad genom workshop i KS under våren 2022.

Ta fram mark för fortsatt exploatering oavsett ändamål.

Förstärkning har skett inom mark och exploatering för att möjliggöra framtagandet av mark för olika ändamål inom kommunen. Inom det strategiska planeringsarbetet prioriteras detta arbete. Långa ledtider och en planeringsskuld medför dock att arbetet upplevs långsammare än vad det egentligen är.

Effektivisera planprocessen.

Förstärkning av samhällsutvecklingsenheten har skett under 2022 och bemanningsläget gällande planarkitekter är nu gott inom kommunen. Även förstärkning av MEX kapaciteten har gjorts. En genomlysning av effektiviseringsmöjligheter inom kommunens planarbete har genomförts under våren. Förändringar inom verksamheten utifrån slutsatser från utredningen pågår.

Ta fram en enhetlig projektstyrning och projektuppföljningsmodell.

Ny projektmodell är framtagen inom samhällsbyggnadsförvaltningen. Modellen är skalbar för att kunna anpassas efter projektlogik och ambitionsnivå.

Internkontroll

Enligt kommunens internkontrollplan så ska förvaltningen redovisa resultat av genomförda internkontroller i delårsbokslut samt årsredovisning. Under första halvåret har kontroller genomförts inom följande områden avseende kommunstyrelsens ansvarsområde: 2. Bilresor i tjänsten, 4. Informationssäkerhet och GDPR, 5. Efterlevnad av skollagen, 6. Vård av fastigheter och tillgångar, 8. Ekonomiska kontrollsystem, 9. Hantering av specialkost, 10. Efterlevnad av PBL samt 12. Rutiner för rekrytering. Inom områdena 4, 5, 8 och 12 har brister uppmärksammats enligt följande:

- 4. Informationssäkerhet och GDPR. Cirka 11 procent av de medarbetare som fick ett så kallat phishingtest klickade på den felaktiga länken. Den planerade åtgärden är fortsatt utbildning i informationssäkerhet för samtliga anställda.
- 5. Efterlevnad av skollagen. Brister konstateras i dokumentation av åtgärdsprogram och utredning av kränkingsanmälan. Fortsatt utbildning av medarbetarna som arbetar med frågan den planerade åtgärden.
- 8. Ekonomiska kontrollsystem. En manuell utbetalning till en leverantör som spärras i leverantörsfakturaregistret upptäcktes. Rutinerna uppdateras så att även manuella utbetalningar stoppas till företag som spärras.
- 12. Rutiner för rekrytering. Brister uppmärksammades i dokumentation av merithandlingar vid rekrytering. Planerad åtgärd är utbildningsinsats gentemot rekryterande chefer.



God ekonomisk hushållning och kommunens övergripande mål

Kommunens styrmodell framgår av kommunens reglemente. Kommunfullmäktige styr kommunens arbete genom att fastställa en vision för kommunen. Utifrån visionen tas sedan övergripande mål fram för budgetperioden. Dessa framgår av den av kommunfullmäktige fastställda budgeten för 2022-2024. Verksamhetsplanen som kommundirektören har tagit fram för kommunstyrelsens budget innehåller, utöver en redogörelse för hur verksamheten kommer att genomföras utifrån budget och instruktion, nyckeltal för uppföljning av de mål som kommunfullmäktige fastställt.

Nedan görs en utvärdering av de övergripande målen och en bedömning av den förväntade utvecklingen under året. Av budgeten framgår att det ska anses att kommunen har god resurshushållning när mål fyra (resurseffektivt och cirkulärt) samt hälften eller fler av övriga mål är uppnådda. För att ett mål ska anses vara uppnått krävs att minst hälften av dess nyckeltal är uppnådda eller kan bedömas kommer att uppnås till till år 2025.

Med målbild 2025 nedan avses mätning per den 31 december 2024, det vill säga att målvärdet ska vara nått under budgetperioden. För de mätpunkter där ett årligt målvärdet inte anges så ska en bedömning göras med utgångspunkt i aktuella värden huruvida målet under budgetperioden kommer att nås.

✗ Mål 1: Kommuninvånare, näringslivet och kommunala verksamheter ska ha tillgång till en god infrastruktur

Det senaste året har underhålls- och reinvesteringstakten (nedlagda kronor per kvadratmeter) ökat i kommunens fastigheter. Gällande kommunens anläggningar har underhållsskulden det senaste året minskat med en miljon kronor. För att nå målet till 2025 krävs dock att ökning sker i en snabbare takt.

Andel hushåll och företag med tillgång till uppkoppling över 100 Mbit/s har ökat med 0,48 procent de senaste två åren. Den marginella ökningen beror i huvudsak på försvårande markförhållanden, markavtal och ökade kostnader. Gällande målet för kommunala verksamheters tillgång till fiber och wi-fi har detta inte mätts tidigare och är därför svårt att prognostisera.

Nyttjandet av närtrafiken har minskat med cirka 31 procent mellan 2020-2021 och resor med linjetrafiken har minskat med cirka 17 procent. Minskningen beror högst troligt på pandemin och en ökning av resandet förväntas under år 2022 och framåt.

Målområdet bedöms just nu som svårt att nå och bedöms därför som inte uppfyllt.



Fokusområden	Mätpunkter	Nuläge	Målbild 2025
Fysisk infrastruktur	Underhålls- och reinvesteringstakt i kommunens fastigheter (kr/kvm)	87 kr/kvm	Minst 117,10 kr/kvm
	Kommunens anläggningar (avvikelse från modellberäknat optimalt vägkapital)	- 4 Mkr	- 1 Mkr
Digital infrastruktur	Andel hushåll och företag med tillgång till uppkoppling över 100 Mbit/s	88,62 %	Minst 95 %
	Andel kommunala verksamheter med fiber och Wi-fi	85 %	100 %
Kollektivtrafik	Nyttjande av närtrafiken	1076 resor (2021)	Minst 2 000 resor
	Gjorda resor med bussar och tåg	258 090 resor (2021)	Minst 420 000 resor

● Mål 2: Åtvidabergs kommun ska växa hållbart och kommuninvånarna ska bli fler

Gällande tillgänglig detaljplanerad mark för bostadsändamål har målet för år 2025 uppnåtts. Kommunens energianvändning har minskat med knappt 10 procent mellan 2019-2020 (senast tillgängliga statistik), vilket är en stor ökning som förmodligen kan tillskrivas effekter av pandemin. Prognosen är att den kraftiga minskningen kommer mattas av kommande år.

Avseende tillgänglig detaljplanerad mark för industriändamål och företagsetableringar så är det oförändrat under senaste året (21,2 ha). Målet beräknas dock nås till 2025 med tanke på ny detaljplan för Sockertoppens industriområde.

Det beräknas vara 60 färdigställda bostäder vid utgången av år 2022, vilket kräver en ökning i takt för att nå målet till år 2025. Det finns 11 trygghetsbostäder i bostadsbeståndet, ingen ökning har skett sedan ett antal år tillbaka.

Målområdet bedöms som möjligt att nå och bedöms därför som uppfyllt.

Fokusområden	Mätpunkter	Nuläge	Målbild 2025
Samhällsplanering	Tillgänglig detaljplanerad mark för bostadsändamål	293 bostäder	Minst 250 bostäder
	Energianvändning inom kommunens geografiska yta (MWh/invånare i minskning jmf med 2008)	-39,35 % (2020)	-42 %
Mark för företagsetablering	Tillgänglig detaljplanerad mark för industriändamål och företagsetableringar	21,2 ha	Minst 25 ha
En bostad för alla	Antal färdigställda bostäder	17 st 2021 43 st prognos 2022	Minst 200 st (2021-2024)
	Antalet trygghetsbostäder i beståndet	11 st	Minst 30 st



● **Mål 3: Kommunens biologiska mångfald och tätortsnära natur ska värnas och tillgängliggöras**

Två planer har varit aktuella för mätpunkten gällande ekosystemtjänster under år 2021. I båda dessa har ekosystemtjänster identifierats och åtgärder har genomförts för att skydda dessa. Prognosen är att målet om 100 procent kommer att nås även under år 2022.

Av de 31 sjöar i kommunen där ekologisk status mäts har 15 sjöar god status (ingen sjö har hög status), vilket är 16,1 procent. Förväntan är att värdet kommer vara kvar på 16,1 procent även under år 2022.

Naturvårdsinsatser mäts genom yta av betesmarker som erhåller den högre stödersättningen från Jordbruksverket. Arealen har ökat mellan åren 2020 och 2021 med totalt 3,27 hektar. Drygt fyra hektar med särskilda värden har tillkommit och cirka två hektar restaureringsmark har försvunnit. Prognosen är att arealen av särskilt viktiga biotoper kommer att öka under 2022.

Målområdet bedöms som uppfyllt.

Fokusområden	Mätpunkter	Nuläge	Målbild 2025
Ekosystemtjänster	Antalet skyddade ekosystemtjänster (identifierade i detaljplan och därefter genomförda åtgärder)	100 %	100 %
Kommunens vattenmiljö	Antal vattenförekomster som har god eller hög status	16,1%	Fler än 20 %
Naturvård	Utvecklingen av särskilt viktiga biotoper och arter (mätning av betesmarker med den högre miljöklassen i blockdatabas)	1 501,94 hektar	Samma nivå som 2022 eller högre

● **Mål 4: Kommunens verksamhet ska bedrivas resurseffektivt och cirkulärt**

Under året har kommunens ekonomi ytterligare förstärkts. Långsam investeringstakt i förhållande till de resultat som skapas förstärker soliditeten. Bedömning görs att soliditeten fortsätter öka mot målbild 2025 dock kan stora investeringar innebära en tillbakagång. Med en tydlig investeringplanering bedöms också investeringarna begränsa sig till det investeringsutrymme som finns.

Resultatmålet för året är mycket troligt att vi når. Nettokostnadsavvikelsen för individ och familjeomsorgen har minskat under 2021. Bedömning görs dock att detta är svårt att nå i år då negativa avvikelser rapporteras från verksamheten.

Andel förnybart drivmedel i kommunens fordonsflotta har ökat och målbilden är redan nådd för detta. Kommunen har investerat i en ny anläggning för egen energiproduktion, solceller i Grebo. Ingen mer investering är planerad under hösten men bedöms kunna genomföras till år 2025.



Målområdet bedöms som uppfyllt.

Fokusområden	Mätpunkter	Nuläge	Målbild 2025
Investeringsåtaganden	Soliditet	42,2 %	Ska öka årligen
	Investeringsvolym	128,9 Mkr t.o.m 202208	Max 250 % av mandatperiodens resultat
Driftsekonomi	Resultatmål	42,7 Mkr resultatprognos	Minst 2 % av skatte och utjämning.
	Jämförelse av nettokostnader (IFO)	23,2 % över referenskostnad	Max 10 % över referenskostnad
Energianvändning	Andel från förnyelsebara energikällor	93,8 %	Minst 61 %
	Egen energiproduktion (ex. solenergi)	1 anläggningar	Minst två anläggningar

● Mål 5: Kommunens verksamheter ska vara en lärande organisation som präglas av innovation där nya metoder ständigt prövas för att öka kvalitet och leverans till medborgarna.

Medarbetarenkäten genomförs årligen på hösten. De resultat som redovisas här avser förra årets enkät. Bedömningen är att resultatet kommer att upprepas i kommande enkät.

Målområdet bedöms som uppfyllt

Fokusområden	Mätpunkter	Nuläge	Målbild 2025
Digitalisering	Digital mognad	Mäts under hösten	Minst 65 % av indikatorerna helt uppfyllda
Nya arbetssätt och metoder	Medarbetarenkäten (del av frågor)	Index 77	Index 65 (Väl godkänt)
Förändringsbenägenhet och förlåtande kultur	Medarbetarenkäten (del av frågor)	Index 75	Index 65 (Väl godkänt)

● Mål 6: Åtvidabergs kommun ska vara en kommun för alla!

De slutliga skolresultat för läsåret 2021/2022 är inte tillgängliga i den nationella databasen, de preliminära resultaten visar på en minskning av avståndet mellan flickor och pojkars resultat på 3,6 procentenheter. Andelen pojkar som inte uppnår E i alla ämnen ökade tydligt vt 22, det finns indikationer på att detta inte är en lokal trend. Målen kan inte anses vara uppnådda.



När det gäller frågan om jämställda resurser inom föreningslivet så är det alltjämt en skillnad mellan könen, med mer resurser som allokeras till mäns/pojkars idrottande. En uppvägande faktor är delvis att det är fler kvinnor/tjejer som tar del av 1357:s verksamhet (55 procent tjejer).

Arbetet i kommunens strategiska orter upplevs som att det gör nytta för orten och kommunens arbete med att utveckla servicen på landsbygden för att kunna ge en god samhällsservice till alla kommunens invånare fortsätter. Åtvidabergs kommun ska vara en av landets tryggaste och arbetet med att skapa trygga miljöer för alla behöver fortsätta.

I årets undersökning har andelen som avstått någon aktivitet på grund av otrygghet minskat från 2,9 procent år 2020 till 2,1 procent år 2022. Mått kring trygghet när det gäller kommunens egen verksamhet bedöms först efter genomförd medarbetarenkät under hösten, men det finns hittills inte några tecken på någon utbredd otrygghet bland kommunens medarbetare.

Målområdet bedöms som uppfyllt.

Fokusområden	Mätpunkter	Nuläge	Målbild 2025
Jämställdhet	Könsuppdelade skolresultat (egen verksamhet), behörighet gymnasiet (minst yrkesprogram)	7,8 %-enheter (preliminär)	Minskad klyfta genom att höja det lägre resultatet
	Könsuppdelade skolresultat (egen verksamhet), minst E i alla ämnen	27 %-enheter (preliminär)	Minskad klyfta genom att höja det lägre resultatet
	Könsuppdelad statistik föreningsverksamhet (resurser)	Flickor/kvinnor - 40%, Pojkar/män - 60%	Minskad klyfta
Strategiska orter	Enkätundersökning av upplevd nytta för orten	Medelvärde: 86 % positiva svar.	Minst 65 % positiva svar
Trygghet	Upplevd trygghet (polisens trygghetsmätning, andel som avstått någon aktivitet pga otrygghet)	2,12 % (2022)	Minskning mot 0 %
	Upplevd trygghet i kommunens egen verksamhet (medarbetare)	Mäts under hösten	100 %

✘ Mål 7: Åtvidabergs kommun ska vara en kommun med goda uppväxtvillkor

De slutliga skolresultat för läsåret 2021/2022 är än inte tillgängliga i den nationella databasen, de preliminära resultaten visar på en minskning i måluppfyllnaden jämfört med tidigare år, detta har även setts i andra kommuner i regionen för 2022. Målen kan inte anses vara uppnådda.

Andelen hushåll med barn som uppstår försörjningsstöd har minskat och ligger under målvärdet. Ungdomsarbetslösheten har ökat sedan 2021. Andelen ungdomar aktiva i föreningar är än inte uppe i målvärdet.



Målområdet bedöms som inte uppfyllt.

Fokusområden	Mätpunkter	Nuläge	Målbild 2025
Skolan	Behörighet till gymnasiet efter åk 9, egen verksamhet (minst yrkesprogram)	73,5 % preliminärt	Ökning mot 100 %
	Minst betygsnivå E i alla ämnen efter åk 9, egna skolor	54,3 % preliminärt	Ökning mot 100 %
Ekonomisk utsatthet	Hushåll med barn med försörjningsstöd (av totala antalet med försörjningsstöd)	18 %	Max 25 %
	Ungdomsarbetslöshet (arbetsförmedlingens statistik)	7,7 %	Max 3 %
Föreningslivet	Andel ungdomar aktiva i föreningslivet	28,5 %	Minst 30 %

● Mål 8: Kommunen ska präglas av en god samverkan och dialog med medborgare, andra myndigheter, näringsliv, regionen, kommuner och andra aktörer.

Kommunen finns med i alla förekommande samverkansstrukturer på regional nivå tillsammans med länsstyrelse, regionen, övriga kommuner och universitetet. Näringslivsrådet har befast sin mötesstruktur. Samrådsstrukturen för medborgare har utvecklats med att pensionärsrådet startat under våren. Samrådsstrukturen med föreningsliv, strategiska orter med flera genomförs enligt plan.

En enkätundersökning har genomförts inom området Universitet och delregionala samarbeten vilket visade på höga resultat. Flera dialoger har genomförts och det bedöms som möjligt att nå upp till 300 deltagartillfällen under året.

Målområdet bedöms som uppfyllt.

Fokusområden	Mätpunkter	Nuläge	Målbild 2025
Näringslivet	Enkätundersökning (del av Svenskt näringslivs enkät)*	6,9 % bättre än riket (2022)	Mer än 7 % bättre än riket
Universitetet och delregionala samarbeten	Kunskap inom förvaltningen och bedömd nytta (enkät)	84 %	Minst 65 % av indikatorerna helt uppfyllda
Medborgarnas delaktighet	Genomförda strukturerade medborgar- eller brukardialoger (antal deltagartillfällen)	157 deltagartillfällen	Minst 300 deltagartillfällen



● **Mål 9: Kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare och därmed säkra en hållbar kompetensförsörjning.**

För de fokusområden som mäts i Medarbetarenkäten redovisas 2021 års siffror. Bedömningen är att kommande mätning kommer att ge liknande resultat. Sjukfrånvaron är något högre än samma tid föregående år men bedöms minska då pandemins effekter avtar.

December 2021 samt januari och februari 2022 innebar sjukfrånvaro i nivå med pandemins början, siffror som vida överstiger både övriga månader under pandemin och tiden innan. Sannolikt blir sjukfrånvaron på helår lägre än nuläget men högre än målbilden.

Målområdet bedöms som uppfyllt.

Fokusområden	Mätpunkter	Nuläge	Målbild 2025
Medarbetarnas arbetsmiljö	Sjukfrånvaro	6,8 %	Max 5 %
Hållbart medarbetarengagemang	Medarbetarenkäten (HME)	Index 85	Över rikets snitt
Väl fungerande chefs- och ledarskap	Chefernas egen bedömning av arbetssituation (medarbetarenkät HME)	Index 85	Över rikets snitt
	Sammanvägt resultat på HME Ledarskap (medarbetarenkät)	Index 86	Över rikets snitt

Summering av god ekonomisk hushållning

Målområde fyra bedöms som uppfyllt och av de övriga åtta målområdena bedöms sex områden som uppfyllda. Åtvidabergs kommun bedöms ha en god ekonomisk hushållning.

Helårsprognos

I avsnittet budgetuppföljning görs en mer omfattande beskrivning av helårsprognosen för kommunen. Kommunen ordinarie verksamhet prognostiseras lämna ett resultat på 42 682 Tkr. Inom exploateringen för Grebo Norrby bedöms detta år resultatprognosen till -390 Tkr. En total prognos är därmed 42 292 Tkr att jämföra med en budget om 22 123 Tkr.

För Åtvidabergs Vatten AB prognostiseras resultatet till 3 592 Tkr i vilket är en avvikelse mot budget med 2 583 Tkr. Den stora positiva avvikelsen beror på ränteintäkter i en vitestvist. För Åtvidabergs Renhållning AB prognostiseras resultatet till 347 Tkr vilket är en avvikelse mot budget med -158 Tkr.



Balanskravsresultat

Om kostnaderna överstiger intäkterna ett visst år, är kommuner skyldiga att återställa det negativa resultatet under de närmast följande tre åren. Det innebär att summan av resultaten de tre efterföljande åren måste överstiga det negativa resultatet. Kommunfullmäktige får besluta om att negativa resultat inte behöver återställas, genom att hävda att det finns synnerliga skäl för detta.

Under året finns inga realisationsvinster eller förluster. Det prognostiserade balanskravsresultatet överensstämmer med årets resultat och ingen återställning krävs. Åtvidabergs kommun har heller inget återställningspliktigt resultat från tidigare år.



FINANSIELLA RAPPORTER

De finansiella rapporterna visar resultat och balansräkning till och med 31 augusti 2022. Här inkluderas exploateringen av Grebo Norrby.

Resultaträkning

Resultaträkningen är ett sammandrag av kommunens samtliga intäkter och kostnader under räkenskapsperioden.

Belopp i Tkr	Not	2022-08-31	2021-08-31	Budget	Prognos
Verksamhetens intäkter		130 434	104 855		
Verksamhetens kostnader		-563 791	-522 055	-696 575	-693 692
Av- och nedskrivningar		-28 128	-26 973	-42 350	-41 150
Verksamhetens nettokostnader		-461 485	-444 172	-738 925	-734 842
Skatteintäkter	1	389 051	368 929	567 701	583 578
Utjämning	2	135 361	128 893	199 149	199 054
Verksamhetens resultat		62 927	53 650	27 925	47 790
Finansiella intäkter		872	434	0	0
Finansiella kostnader		-3 598	3 470	-5 802	-5 498
Resultat efter finansiella poster		60 200	57 553	22 123	42 292
Jämförelsestörande poster		0	0	0	0
Årets resultat		60 200	57 553	22 123	42 292

Resultat efter finansiella poster

Det är viktigt att skilja på dels resultat före jämförelsestörande poster (resultat efter finansiella poster), som är ett mått på förhållandet mellan kommunens intäkter och kostnader för perioden, dels resultat efter jämförelsestörande poster som därutöver innehåller intäkter och kostnader utanför kommunens ordinarie verksamhet samt poster som är hänförliga till tidigare perioder.

Kommunen redovisar ett positivt resultat efter finansiella poster med 60 200 Tkr.

För att uppnå god ekonomisk hushållning i Åtvidabergs kommun ska årets resultat efter finansiella poster i genomsnitt uppgå två procent av skatteintäkter och utjämning under respektive mandatperiod exklusive



Datum
2022-10-05

Diarienummer
KS 2022/529

Grebo Norrby. Resultatmålet för år 2022 är 23,0 Mkr och det prognostiserade resultat exklusive Grebo Norrby är 42,7 Mkr vilket innebär att målet nås.

SKR har som schablon för god ekonomisk hushållning angett att resultatet bör uppgå till två procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning för att långsiktigt värdesäkra kommunens eget kapital. Årets prognostiserade resultat motsvarar 5,5 procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning.

Intäkter

Kommunens största inkomstkälla är skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning samt kommunala fastighetsavgiften. De uppgår för perioden till 524 412 Tkr vilket utgör 80,1 procent av de totala intäkterna.

Skatteintäkternas storlek beror på skattesatsens nivå och skatteunderlagets storlek. Under år 2022 är kommunens skattesats 22,39 kronor per beskattningsbar hundralapp.

I likhet med de flesta kommuner i landet så erhåller Åtvidabergs kommun bidrag i det kommunalekonomiska utjämningssystemet som compensation, dels för olikheter avseende skatteunderlaget, dels för olikheter avseende demografi, såsom åldersstruktur och etnicitet. Även kommunal fastighetsavgift och övriga generella bidrag bokförs här.

Jämfört med föregående år samma period har skatteintäkter, utjämning och fastighetsavgifter ökat med 26 590 Tkr, vilket motsvarar en ökning med 5,3 procent.

Kommunens övriga intäkter kommer främst från riktade statsbidrag, försäljning av verksamhet, taxor och avgifter inom verksamheterna samt hyror.

Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 461 485 Tkr vilket innebär att nettokostnaderna ökat med 3,9 procent jämfört med samma period föregående år.

För att långsiktigt nå och bibehålla en ekonomisk balans krävs kontroll över kostnadsutvecklingen och att kostnaderna inte ökar snabbare än intäkterna. Första åtta månaderna visar att nettokostnaderna hittills i år ökat mindre än skatteintäkter och utjämning.

Finansnetto

Finansiella intäkter för perioden uppgår till 872 Tkr och finansiella kostnader uppgår till 3 598 Tkr. Finansnettot uppgår således till 2 726 Tkr.

Periodens resultat

Periodens resultat, efter jämförelsestörande poster, uppgår till 60 200 Tkr. För perioden finns inga jämförelsestörande kostnader.



Balansräkning

Balansräkningen är en sammanställning av kommunens tillgångar, skulder och eget kapital vid bokslutet. Tillgångarna visar hur kommunen har använt sitt kapital fördelat på anläggnings- och omsättningstillgångar. Skulder och eget kapital visar hur kapitalet har anskaffats fördelat på långa och kortfristiga skulder samt eget kapital.

Belopp i Tkr	Not	2022-08-31	2021-12-31
Tillgångar			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
Immateriella anläggningstillgångar		1 022	1 154
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	3	780 857	771 436
Maskiner och inventarier	4	24 724	25 466
Finansiella anläggningstillgångar		24 516	20 309
Summa anläggningstillgångar		831 119	818 365
<i>Bidrag till infrastruktur</i>			
Bidrag till infrastruktur		4 600	4 733
Summa bidrag till infrastruktur		4 600	4 733
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Exploateringstomter		6 071	6 317
Fordringar		80 090	79 902
Kassa och bank		100 414	88 964
Summa omsättningstillgångar		186 574	175 183
Summa tillgångar		1 022 293	998 282



Datum
2022-10-05

Diarienummer
KS 2022/529

Belopp i Tkr	Not	2022-08-31	2021-12-31
Eget kapital, avsättningar och skulder			
<i>Eget kapital</i>			
Eget kapital		364 975	307 399
Årets resultat		60 200	57 577
Summa eget kapital		425 176	364 976
<i>Avsättningar</i>			
Avsättningar		5 000	5 000
Pensioner och liknande förpliktelser		14 663	14 051
Summa avsättningar		19 663	19 051
<i>Skulder</i>			
Långfristiga skulder		445 311	461 597
Kortfristiga skulder		132 143	152 659
Summa skulder		577 454	614 256
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		1 022 293	998 282
Panter och ansvarsförbindelser (Tkr):			
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättning.		238 823	240 753
Borgensåtaganden		469 597	454 292

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar är i kommunen upptagna till ett värde av 831 119 Tkr och har sedan bokslutet 2021 ökat med 12 753 Tkr. Periodens nyanskaffningar, 35 289 Tkr, har ökat tillgångarnas värde medan årets avskrivningar har minskat värdet med 26 605 Tkr. En bil har uttrangeras på grund av skada, -138 Tkr.

Kommunens finansiella anläggningstillgångar uppgår till 24 516 Tkr. Tillgångarna har ökat med 4 207 Tkr. 4 000 Tkr avser utökning av aktiekapital i Åtvidabergs Renhållning, 207 Tkr avser särskild



medlemsinsats till Kommuninvest. Till största delen avser kommunens finansiella anläggningstillgångar aktier i koncernbolagen.

Bidrag till infrastruktur

Under 2020 tecknades ett avtal om medfinansiering av omstigningspunkt i Grebo vid riksväg 35. Detta bidrag kommer att kostnadsföras under 25 år.

Omsättningstillgångar

Det bokförda värdet för exploateringstomterna har under perioden minskat med 246 Tkr. Under perioden har en tomt sålts.

De kortfristiga fordringarna har ökat med 188 Tkr sedan bokslutet och uppgår till 80 090 Tkr. Likvida medel har ökat sedan årsbokslutet och uppgår nu till 100 414 Tkr.

Eget kapital och soliditet

Det egna kapitalet är skillnaden mellan tillgångar och skulder. Det utgörs av periodens resultat sammantaget med tidigare års ackumulerade resultat. Det visar också den del av tillgångarna som inte är lånefinansierade.

Kommunens egna kapital har ökat med 60 200 Tkr och uppgår nu till 425 176 Tkr. Kommunens soliditet var vid bokslutet 36,6 procent. Nu är soliditeten 41,6 procent vilket är en ökning. Soliditeten visar kommunens ekonomiska styrka på lång sikt och visar hur mycket av tillgångarna som är självfinansierade. En hög soliditet innebär att en större andel av tillgångarna finansierats med eget kapital.

Avsättningar

Kommunen har en avsättning för ersättning till Trafikverket utifrån det tecknade avtalet avseende omstigningspunkt i Grebo. Avtalet gäller fortfarande men om inte byggnation sker innan slutet av 2022, så ska ett nytt avtal upprättas.

Kommunen har 14 663 Tkr i avsättningar för pensionsförpliktelser. Detta är skulder men de är osäkra vad gäller förfallotidpunkt och/eller belopp.

Pensionsförpliktelser redovisas enligt blandmodellen vilket innebär att en del redovisas som avsättning och en del som ansvarsförbindelse, utanför balansräkningen.

Pensioner som intjänats före år 1998 redovisas som ansvarsförbindelse och uppgår till 238 823 Tkr. De har under perioden minskat med 1 930 Tkr i huvudsak som följd av utbetalningar.

Redovisning enligt blandmodellen får som följd att 94,2 procent av pensionsförpliktelserna redovisas utanför balansräkningen. Soliditet inklusive hela pensionsförpliktelser uppgår nu till 18,2 procent vilket innebär en ökning med 5,8 procentenheter under perioden.



Skulder

De långfristiga skulderna uppgår till 445 311 Tkr och har under perioden minskat med 16 286 Tkr detta beror till stor del på att mer av lånen klassas som kortfristiga.

Kommunen har vid delårsbokslutet kortfristiga skulder om 132 143 Tkr. De kortfristiga skulderna är lägre än vid bokslutet till stor del beroende på lägre leverantörsskulder samt upplupna kostnader och förutbetalda intäkter. Dessa är dock i nivå med föregående års delårsbokslut.

Noter och tilläggsupplysningar

Delårsrapporten innehåller jämförande uppgifter för motsvarande period föregående år i resultaträkning. Balansräkningens jämförelseuppgifter avser bokslutet 2021. För resultaträkningen har jämförelse poster omräknat då finansiell leasing för övriga avtal inte ingick vid delårsbokslutet 2021. Detta innebär att resultatet har minskats med 2 Tkr.

Löner ökar från och med första april eller maj vilket innebär att den senare delen av året har högre lönekostnader. Inom vård- och omsorgsförvaltningen är vikariekostnaderna högre under sommaren för att upprätthålla bemanningen under semestern. Kostnader för värme är normalt högre under vinterhalvåret.

Under perioden har kommunen haft en förändrad kostnadsbild jämfört med normalår på grund av covid-19. Under året har det framförallt påverkat vård- och omsorgsverksamheten, med högre kostnader för bemanning.

Kostnader och intäkter påverkas också av evakueringsboende för ukrainska flyktingar.

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder som i bokslutet har använts. Inga ändringar av uppskattningar och bedömningar har gjorts under tidigare räkenskapsår som behöver noteras då de inte har en väsentlig effekt på den aktuella rapportperioden.

Förändringar av ansvarsförbindelser framgår av balansräkningen.

Kommunen har erhållit generella statsbidrag som har periodiserats. Under de återstående fyra månaderna kommer ytterligare 3 019 Tkr att intäktsföras.

Not 1 Skatteintäkter	202208	202108
Skattebetalningar	378 398	361 673
Preliminär slutavräkning innevarande år	7 921	5 746
Slutavräkningsdifferens föregående år	2 732	1 510
Summa	389 051	368 929



Not 2 Utjämning	202208	202108
Inkomstutjämningsbidrag/avgift	89 050	81 252
Stukturbidrag	0	0
Kostnadsutjämningsbidrag/avgift	-1 793	-1 225
Regleringsbidrag/avgift	21 066	22 623
LSS utjämningsbidrag/avgift	3 548	-490
Kommunal fastighetsavgift	19 875	19 398
Generella bidrag från staten	3 616	7 335
Summa	135 361	128 893

Not 3 Mark, byggnader och tekniska anläggningar	202208	202112
Ingående anskaffningsvärde	1 193 270	1 150 725
Inköp	33 722	42 220
Överföringar	0	325
Utgående anskaffningsvärde	1 226 992	1 193 270
Ingående ackumulerade avskrivningar	-332 255	-297 146
Årets avskrivningar	-24 302	-35 109
Utgående ackumulerade avskrivningar	-356 557	-332 255
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-89 578	-88 981
Nedskrivning	0	-597
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-89 578	-89 578
Utgående bokfört värde	780 857	771 436
Därav finansiell leasing	303 010	313 377



Datum
2022-10-05

Diarienummer
KS 2022/529

Not 4 Maskiner och inventarier	202208	202112
Ingående anskaffningsvärde	68 221	60 227
Inköp	1 533	7 994
Utrangeringar	-344	0
Utgående anskaffningsvärde	69 410	68 221
Ingående ackumulerade avskrivningar	-42 755	-37 698
Utrangeringar	206	0
Årets avskrivningar	-2 137	-5 057
Utgående ackumulerade avskrivningar	-44 686	-42 755
Ingående ackumulerade nedskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	0
Utgående bokfört värde	24 724	25 466
Därav finansiell leasing	8 715	9 267



BUDGETUPPFÖLJNING

Nedan redovisas drift- och investeringsverksamhets utfall vid delårsbokslutet.

Driftsuppföljning

Driftredovisningen visar hur periodens verksamhet har utfallit i förhållande till två tredjedelar av budget. Här ingår inte intäkter och kostnader för Grebo Norrby's utbyggnad.

Belopp i Tkr	Intäkter 202208	Kostnader 202208	Netto- budget 202208	Avvikelse 202208	Intäkter 202108	Kostnader 202108
Kommunstyrelse						
<i>Kommunledning</i>	10 499	-44 134	-40 600	6 965	3 346	-38 846
<i>KS oförutsett</i>	0	-177	-3 333	3 156	0	-300
<i>Barn- och utbildning</i>	28 486	-217 845	-189 957	598	27 379	-210 357
<i>Vård- och omsorg</i>	47 397	-235 693	-184 000	-4 297	36 028	-215 279
<i>Samhällsbyggnad</i>	100 604	-154 141	-60 067	6 530	99 901	-149 068
Bygg- och miljönämnd	9 729	-12 363	-3 667	1 034	2 158	-4 657
Valnämnd	0	-312	-483	172	0	-24
Centrala poster						
<i>Pensionskostnader och arbetsgivaravgifter</i>	96 057	-105 157	-14 000	4 900	91 231	-100 528
<i>Semesterlöneskuldens förändring</i>	0	12 300	-667	12 966	0	10 594
<i>Avskrivningar samt intäktsförda bidrag och avgifter</i>	728	-28 261	-27 500	-33	715	-27 100
<i>Finansiell leasing</i>	0	9 392	9 773	-381	0	10 123
<i>Kapitaltjänst</i>	21 697	0	22 200	-503	20 527	0
<i>Realisationsvinst och -förlust samt utrangering</i>	0	0	0	0	0	0
Verksamhetens nettokostnader	315 197	-776 391	-492 300	31 106	281 285	-725 442
Skatteintäkter	389 051	0	378 467	10 584	368 929	0
Utjämning	135 361	0	132 766	2 595	128 893	0
Verksamhetens resultat	839 610	-776 391	18 933	44 285	779 106	-725 442



Finansiella intäkter	872	0	0	872	434	0
Finansiella kostnader	0	-3 532	-3 600	68	0	-3 395
Resultat efter finansiella poster	840 481	-779 924	7 667	52 891	779 540	-728 837
Jämförelsestörande poster	0	0	0	0	0	0
Årets resultat	840 481	-779 924	15 333	45 224	779 540	-728 837

Åtvidabergs kommunfullmäktige antog den 27 oktober 2021 budget för år 2022. Därefter har beslut om kompletteringsbudget fattats den 23 februari 2022 med ett nytt resultat om 23 000 Tkr. Även ett beslut skolmiljarden med tilldelning till barn- och utbildningsförvaltningen har fattats.

Periodens resultat är 60 558 Tkr vilket är högre än än linjärt fördelad budget.

Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens redovisade nettokostnader uppgår till 461 194 Tkr. Jämfört med linjärt fördelad budget är detta en positiv avvikelse om 31 106 Tkr.

Kommunstyrelse och nämnder visar också på en positiv avvikelse jämfört med linjärt fördelad budget, 14 158 Tkr.

Kommunledningens överskott beror till stor del på flyktingboende för ukrainska flyktingar där vår kostnadsnivå är lägre än den intäktsschablon som vi får som ersättning.

KS oförutsett är nästan outnyttjat. Kapitaltäckningsgarantin som bokades upp i bokslutet 2021 behöver inte nyttjas nu då ytterligare kapital har tillförts Åtvidabergs Renhållning AB. 44 Tkr har bokförts för den utredning inom äldreomsorgen som genomförs.

Inom barn och utbildningsförvaltningen är avvikelsen något positiv. Kostnaderna fördelar sig ojämnt under året och löneökningar får genomslag fullt ut under senare delen av året.

Även inom vård och omsorgsförvaltningen beror en del av avvikelsen på att kostnaderna inte är linjära, bland annat beroende på höga kostnader för sommarvikarier men också på högre kostnader än budgeterat i verksamheten. Förvaltningen har också räknat med att få del av generella statsbidrag vilka inte har bokförts på förvaltningen utan återfinns centralt under kommunalekonomisk utjämning.

Inom samhällsbyggnadsförvaltningen är avvikelsen mot linjärt fördelad budget positiv. Under hösten bedöms kostnaderna vara högre beroende på värme- och belysningskostnader.

Budgetavvikelsen avseende de centrala posterna är positiv och uppgår till 16 949 Tkr. Den största avvikelsen beror på semesterlöneskuldens förändring. Vid slutet av perioden har de flesta anställda tagit



ut mer semester än de hittills har intjänat under året vilket medför en minskning av skulden. Skulden minskar också som följd av att personal inom skolan under sommaren har fått sin intjänade ferielön utbetald.

Pensionskostnader och arbetsgivaravgifter har en positiv avvikelse jämfört med budget. 5 000 Tkr är avsatta för att möjliggöra eventuell inlösen av ansvarsförbindelse. Utbetalning av sjuklönekostnader från försäkringskassan bokförs också här, 3 508 Tkr. Kostnaderna för pensioner är högre än linjärt fördelad budget och högre än i tidigare prognos.

Skatteintäkter och utjämning

Under perioden har skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning och kommunala fastighetsavgifter och influtit med 524 412 Tkr. Jämfört med linjärt fördelad budget är budgetavvikelsen positiv och uppgår till 13 179 Tkr. Den positiva avvikelsen för skatteintäkter beror på bättre konjunktur än vid budget tillfället. Avvikelsen för utjämning beror på att generella bidrag har erhållits som inte har varit budgeterade.

Finansnetto

Finansiella intäkter för perioden uppgår till 872 Tkr och finansiella kostnader uppgår till 3 532 Tkr. Finansnettot uppgår således till -2 661 Tkr, vilket är 939 Tkr bättre än linjärt fördelad budget. Utdelning från Kommuninvest och ränteintäkter är orsaker till den positiva avvikelsen.

Resultat efter finansiella poster

Kommunen redovisar ett positivt resultat efter finansiella poster om 60 558 Tkr. Budgeterat helårsresultat uppgår till 23 000 Tkr vilket innebär att periodens budgeterade resultat vid linjärt fördelad budget uppgår till 15 333 Tkr. Budgetavvikelsen för perioden är således positiv och uppgår till 45 224 Tkr.

Investeringsredovisning

Investeringsredovisningen visar hur periodens investeringar har utfallit i förhållande till budgeten.

Åtvidabergs kommunfullmäktige antog den 27 oktober 2021 budget för år 2022. Därutöver har några separata investeringsbeslut fattats;

- Konprod, 2022-02-23, 6 500 Tkr.
- Burgerstore, 2022-03-30, 1 500 Tkr
- Fiber falerums reningsverk, 2022-04-27, 230 Tkr
- Pergola Långbrottsgården, 2022-05-25, 200 Tkr
- Biblioteket inventarier, 2022-06-15, bidragsfinansierad.
- Omfördelning exploatering, 2022-06-15, omfördelning från Sockertoppens industriområden till Mark och exploatering oförutsett.



Datum
2022-10-05

Diarienummer
KS 2022/529

Pågående investeringar

Belopp i Tkr	Budget 2022	Investering före 2022	Utfall 2022/08	Total investering	Budget- avvikelse
Kommunledning					
Solenergi	-500	-345	0	-345	155
Inventarier	-950	-262	0	-262	688
Marknadsföring	-250	0	-34	-34	216
Säkring av fiber- och nätverksinfrastruktur	-200	0	0	0	200
Barn och utbildning					
Solskydd förskolor	-300	0	-279	-279	22
Inventarier bef. klassrum	-300	0	-258	-258	42
Inventarier nya klassrum	-150	0	-75	-75	75
AV-utrustning	-50	0	0	0	50
Vård och omsorg					
Inventarier mm i etapp tre Kopparsvanen	-2 800	-1 391	-846	-2 237	563
Sängar	-160	0	-179	-179	-19
Café och butik Solbacken	-100	0	0	0	100
Inventarier bårhus	-640	0	-534	-534	106
Samhällsbyggnad					
Köksutrustning	-2 600	-1 653	-644	-2 297	303
Bredband, landsbygd etapp två	-45 000	-21 225	-4 576	-25 801	19 199
Fiber falerumsreningsverk	-230	0	0	0	230
Laddstolpar el-bilar	-300	-64	0	-64	236
Landsbyggdsutveckling	-2 000	-796	-116	-912	1 088
Exploatering	-1 200	-591	0	-591	609
Exploatering tomter Björsäter	-1 000	-37	-180	-217	783
Exploatering oförutsett	-300	0	-55	-55	245
Basthagsvägens förlängning	-2 200	-2 026	-19	-2 045	155
Nya grebovallen	-500	0	0	0	500
Slåpkärra AME	-80	0	-57	-57	23
Omstigningsplats vid Grebo, inlösen mark	-300	0	0	0	300
Sockertoppens industriområde	-640	0	0	0	640



Datum
2022-10-05

Diarienummer
KS 2022/529

Busshållplats Mårsäng	-2 000	0	0	0	2 000
Kultur, fritid bibliotek och fritidsanläggningar					
Kulturcentrum Etapp 3 - Samlingslokal, Museer	-3 900	0	-186	-186	3 714
Discgolfbana Humpa	-100	0	-107	-107	-7
Upprustning av Bysjöbadet	-250	0	-79	-79	172
Utveckling Utegyrn Edberga och Grebo	-300	0	0	0	300
Gata och park					
Gatuverksamhet	-18 400	-12 321	-973	-13 294	5 106
Parkverksamhet	-1 500	-716	-422	-1 138	362
Hastighetsöversyn	-500	0	0	0	500
Ny offentlig toalett	-700	0	-662	-662	38
Ombyggnation Busshållplatser	-240	0	-230	-230	10
Lekplats Folkparken	-420	0	-439	-439	-19
Lekplats Östantorp	-290	0	-293	-293	-3
Återplantering Träd - efter Almsjukan	-250	0	0	0	250
Flytt av camping, Edberga	-800	0	-15	-15	785
GC väg Fågelsången	-160	0	0	0	160
Trafiksäkrande åtgärder Alléskolan	-120	0	-89	-89	31
Fastigheter med interna hyresgäster					
Reservkraft	-2 500	-1 177	0	-1 177	1 323
Fastighetsbudget	-13 100	-7 824	-506	-8 330	4 770
Kommunhusen, avfalls- återvinningsbyggnad	-600	0	-647	-647	-47
Grebo skola, avfalls- och återvinningsbyggnad	-750	0	0	0	750
Matsal i Björsäter	-300	-55	0	-55	245
Långbrots idrottshall, renovering	-1 600	-1 262	-7	-1 269	331
Kopparvallen belysning	-2 500	0	0	0	2 500
Alléskolan kök och matsal	-1 500	0	-836	-836	664
Nygårds Förskola, byte av ventilation	-1 500	0	-981	-981	519
Grebo skola och fritidshem, projektering	-1 000	0	-315	-315	685
Björsäters skola projektering kök och matsal	-750	0	-798	-798	-48
Byte av tak Mormorsgruvans magasin	-400	0	-51	-51	349
Alléskolan bevakningssystem	-300	0	0	0	300



Datum
2022-10-05

Diarienummer
KS 2022/529

LSS-boende Kamrer Nilssons Park 2	-22 000	0	-197	-197	21 803
Skylift	-120	0	-122	-122	-2
Långbrottsgården pergola	-200	0	0	0	200
Fastigheter med externa hyresgäster					
Anpassning Rotakorn	-4 700	-4 195	-419	-4 614	86
Fastighetsbudget	-10 500	-6 171	-2 792	-8 963	1 537
Båtplats Bysjön	-500	0	0	0	500
Anpassning uthyrning	-4 000	-644	-2 479	-3 123	877
Serverhall Itsam Facetten	-1 600	-1 486	-106	-1 592	8
Brandstation återställning asfalt efter sanering	-220	0	0	0	220
Anpassning Konprod	-6 500	0	-6 654	-6 654	-154
Burgerstore	-1 500	0	-1 234	-1 234	266
Bygg- och miljönämnd					
Hissar	-200	0	-234	-234	-34
Summa	-171 520	-64 241	-29 722	-93 963	77 557

Utfallet för perioden uppgår till 29 722 Tkr. Några mindre överskridande noteras men det ligger inom gränsvärdena för vad som är tillåtet.



PROGNOS OCH MÅLUPPFÖLJNING

Driftsprognos

Belopp i Tkr	Prognos	Budget	Budget- avvikelse
Kommunstyrelse			
<i>Kommunledning</i>	-60 900	-60 900	0
<i>KS oförutsett</i>	-5 000	-5 000	0
<i>Barn- och utbildning</i>	-284 935	-284 935	0
<i>Vård- och omsorg</i>	-276 000	-276 000	0
<i>Samhällsbyggnad</i>	-90 100	-90 100	0
Bygg- och miljönämnd	-5 100	-5 500	400
Valnämnd	-725	-725	0
Centrala poster			
<i>Pensionskostnader och arbetsgivaravgifter</i>	-17 500	-21 000	3 500
<i>Semesterlöneskuldens förändring</i>	-1 000	-1 000	0
<i>Avskrivningar samt intäktsförda bidrag och avgifter</i>	-40 050	-41 250	1 200
<i>Finansiell leasing</i>	14 660	14 660	0
<i>Kapitaltjänst</i>	32 100	33 300	-1 200
<i>Realisationsvinst och -förlust samt utrangering</i>		0	0
Verksamhetens nettokostnader	-734 550	-738 450	3 900
Skatteintäkter	583 578	567 701	15 877
Utjämnning	199 054	199 149	-95
Verksamhetens resultat	48 082	28 400	19 682
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-5 400	-5 400	0
Resultat efter finansiella poster	42 682	23 000	19 682



Jämförelsestörande poster	0	0	0
Årets resultat	42 682	23 000	19 682

Driftsprognosen visar det förväntade resultatet för helåret 2022 jämfört med budget. Här exkluderas påverkan av exploateringen i Grebo Norrby.

Åtvidabergs kommunfullmäktige antog den 27 oktober 2021 budget för år 2022. Därefter har beslut om kompletteringsbudget fattats den 23 februari 2022 med ett nytt resultat om 23 000 Tkr. Även ett beslut om omfördelning av budget mellan samhällsbyggnadsförvaltning och kommunledningsförvaltning har fattats.

Det prognostiserade resultatet är 42 682 Tkr, vilket innebär en positiv avvikelse jämfört med budget, 19 682 Tkr.

Verksamhetens nettokostnader

Prognos för verksamhetens nettokostnader uppgår till 734 550 Tkr, vilket innebär en positiv avvikelse jämfört med budget, 3 900 Tkr.

Centrala poster

Kommunens centrala poster har en positiv avvikelse om 3 500 Mkr.

Prognosen för pensionskostnaderna och arbetsgivaravgifter är lägre än budgeterat. Detta beror dels på att ett högre personalkostnad påslag tas ut av förvaltningarna än vad som krävs för att täcka årets pensionskostnader dels på utbetalning av sjuklönekostnader från försäkringskassan. Inom ramen för detta finns en marginal för att kunna möta osäkerhet i pensionsprognosen. Den nya prognosen från Skandia har inarbetats i delårsrapporten och visar på högre pensionskostnader än tidigare, varför prognosen behöver ses över.

Semesterlöneskulden beräknas bli i nivå med budget.

Avvikelser för kapitaltjänst och avskrivningar balanserar och avvikelsen beror på att alla investeringar inte genomförts som planerat.

Skatteintäkter och utjämning

Skatteintäkter visar på en positiv avvikelse om 15 782 Mkr. Den positiva avvikelsen beror på att SKR prognostiserar en fortsatt positiv utveckling på arbetsmarknaden med fler sysselsatta och stigande timlöner och räknar in den höjning för garantipensioner som har beslutats. I delårsbokslutet har vissa inkomna bidrag klassificerats som generella varför det finns anledning att revidera prognosen framåt.

Finansnetto

Finansnettot prognostiseras i nivå med budget.



Resultat före jämförelsestörande poster

Prognostiserat resultat före jämförelsestörande poster uppgår till 42 682 Tkr. Budgeterat resultat för helåret uppgår till 23 000 Tkr. En positiv avvikelse som 19 682 Tkr.

Kommunledningsförvaltningen

Kommunledningsförvaltningen har det övergripande ansvaret för att styra kommunen mot visionen, de övergripande målen och de prioriterade uppdragen. Detta arbete sker främst genom och stödja och följa upp arbetet inom samtliga förvaltningar.

Prognos

Kommunledningsförvaltningens ekonomiska utfall efter andra tertialet indikerar på en positiv avvikelse mot budget på helåret. Resultatuppföljningen visar på att det behöver göras en justering av prognosen, till följd av att kommunen har lyckats hålla nere kostnader för flyktingmottagande i jämförelse med intäkter från Migrationsverket.

Förvaltningens prognos ligger i linje med budget.

	Prognos	Budget	Avvikelse
Kommunledning	-60 900	-60 900	0
Summa	-60 900	-60 900	0

KS oförutsett beräknas i prognosen att nyttjas i sin helhet under året, dock finns bara ett beslut taget om att nyttja del av medel från denna post (uppföljning av Förenade Care, prognos indikerar en kostnad på 150 Tkr).

	Prognos	Budget	Avvikelse
KS oförutsett	-5 000	-5 000	0
Summa	-5 000	-5 000	0

Övergripande mål

Kommuninvånare, näringslivet och kommunala verksamheter ska ha tillgång till en god infrastruktur

Förvaltningen arbetar främst med de strategiska frågorna på regional nivå. Primärt handlar det om att sätta Åtvidabergs kommuns behov i ett sammanhang i samband med arbetet med den regionala utvecklingsstrategin, trafikförsörjningsprogrammet och Länstransportplanen. Utöver detta deltar också kommunen aktivt inom LA samverkan med de delregionala sambanden och behoven främst inom och mellan våra grannkommuner.

**Åtvidabergs kommun ska växa hållbart och kommuninvånarna ska bli fler**

Förvaltningens arbete med att övergripande arbeta med energieffektiviseringar fortsätter. Förvaltningen stödjer också samhällsbyggnadsförvaltningens planarbete med prioriteringar och samordningar som är förvaltningsövergripande.

Kommunens biologiska mångfald och tätortsnära natur ska värnas och tillgängliggöras

Kartläggning av kommunens ekosystemtjänster är genomförd under våren 2022. Samordning av kommunens hållbarhetsarbete sker genom förvaltningens försorg. Ett nytt hållbarhetsprogram antogs av Kommunfullmäktige i juni 2022.

Kommunens verksamhet ska bedrivas resurseffektivt och cirkulärt

Ekonomienheten har det övergripande ansvaret att ge en samlad bild av kommunens ekonomiska situation och föreslå åtgärder för att komma tillrätta med svagheter eller förstärka områden där vi kan förbättra effekterna inom ekonomisk styrning. Under året har kommunens ekonomi ytterligare förstärkts. Långsam investeringstakt i förhållande till de resultat som skapas förstärker soliditeten. Bedömning görs att soliditeten fortsätter öka mot målbild 2025. Resultatmålet för året är mycket troligt att vi når.

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

Förvaltningen leder och samordnar den digitala utvecklingen inom kommunen. Vi ger och adekvat stöd till ITSAM både avseende utveckling för medlemskommunerna och internt hos ITSAM.

Inom förvaltningen har arbetet med att ta fram en ny förvaltningsorganisation inför nästa mandatperiod samordnats. Förändringar inom våra digitala system och stödet till politiken gällande olika rådsformer genomförs löpande. Uppföljning av personalens uppfattningar genomförs årligen och uppdateras kontinuerligt.

Åtvidabergs kommun ska vara en kommun för alla!

Arbetet med våra strategiska orter samordnas genom kommunledningen och främst samhällsbyggnadsförvaltningen. Uppföljningen visar att arbetet i huvudsak upplevs positivt i våra strategiska orter. Uppföljning av trygghetsmätningar inom kommunen genomförs inom förvaltningen enligt plan.

Åtvidabergs kommun ska vara en kommun med goda uppväxtvillkor

Förvaltningen arbetar inom målområdet begränsas till att samordna insatser inom övriga förvaltningar.

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

Kommunen finns med i alla förekommande samverkansstrukturer på regional nivå tillsammans med länsstyrelse, regionen, övriga kommuner och universitetet. Inom kommunen stödjer vi arbetet inom olika rådsstrukturer enligt fastställd plan.

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

Förvaltningen genomför årligen medarbetarenkät som utvärderas och återkommuniceras inom organisationen. I samband med löpande verksamhet och förändringar inom HR området ges adekvat chefsstöd. Arbetet med att fortbilda och följa upp arbetet inom systematiska arbetsmiljöarbetet genomförs enligt plan.

Kompletteringsbudget**Projektledning för omställning till heltid som norm samt minimera tjänster med delade turer**

Arbetet pågår inom HR genom projektanställning. Denna del av arbetet avslutas till årsskiftet 2022/2023. Därefter övergår arbetet i ordinarie personalarbete.

Förstärkning av näringslivscentrums bemanning i syfte att förbättra näringslivscentrums strategiska näringslivsarbete

Kommunen bidrar tillsammans med företag till förstärkning av näringslivscentrums bemanning från 2022.

Förstärkning av kommunens hållbarhetsarbete särskilt inom området ekosystemtjänster

Utredning genomförd och återrapporterad till KS under våren 2022.

Prioriterade uppdrag**Vi är och ska vara en av Sveriges tryggaste kommuner**

I årets undersökning har andelen som avstått någon aktivitet på grund av otrygghet minskat från 2,9 procent år 2020 till 2,1 procent år 2022. Mått kring trygghet när det gäller kommunens egen verksamhet bedöms först efter genomförd medarbetarenkät under hösten, men det finns hittills inte några tecken på någon utbredd otrygghet bland kommunens medarbetare.

Kommunen ska vara öppen för ett ökat medborgarinflytande och som ska stärka tilltron till våra demokratiska processer. Bland annat genom uppstart av ett "Pensionärsråd" under 2022

Pensionärsrådet uppstartat under våren 2022.

Kommunens organisation ska vara en lärande organisation samt främja medarbetarengagemang och ta tillvara på förbättringsförslag

Ledningsskonferensen för alla chefer och strategisk personal genomfördes i maj. Huvudfokus för konferensen var organisationsutveckling ur våra ledord MOD-HELHETSSYN-LÅNGSIKTIGHET. Hållbarhetsprogrammets perspektiv och uppdrag bearbetades också samt ett gemensamt arbete med regionen kring hur kommunen kan dra nytta av smart specialisering.

Vi ska verka för en cirkulär ekonomi som leder till miljömässiga-, ekonomiska-, och sociala vinster. När våra mål står i konflikt mellan mål och ekonomiska resurser så ska det senare gälla. För utskott och nämnder som redovisar eller befarar ett underskott som understiger 1% av tilldelad ram ska en åtgärdsplan snarast redovisas till kommunstyrelsen

Kommunen har ett nytt antaget Hållbarhetsprogram som balanserar utvecklingen inom ekonomi, miljö och personalfrågor. Uppföljning sker enligt våra interna rutiner. Ekonomistyrningsreglerna kommer att revideras under hösten 2022. Nytt hållbarhetsprogram är antaget från sommaren 2022.



Kommunledningsförvaltningen ska vara kontinuerligt uppdaterade om utförandet och det ekonomiska utfallet av investeringarna. Mer fokus måste ligga på att ett korrekt investeringsunderlag är framtaget samt på att uppföljning av investering utförs. Där uppföljningen visar på fördyringar utöver fastställda riktlinjer ska det alltid redovisas till kommunstyrelsen
Kontinuerliga uppföljningar genomförs. Enhetlig projektstyrning införd på samhällsbyggnadsförvaltningen.

Nettokostnadsavvikelsen för verksamheterna ska fortsatt vara i fokus och där de väsentligt särskiljer sig ska utredning utföras för att klarlägga orsaken. I verksamhetsplanering och detaljbudgeten ska krav ställas på effektivisering av de dyra verksamheterna och verksamheter som visar en kostnadseffektiv verksamhet ska inte kompensera de dyrare verksamheterna
Uppföljning sker med de intervall som är rimliga då nettokostnadsavvikelsen kommer årligen och dessutom för föregående år. Fokus har legat på IFO som väsentligt sänkt sina kostnader men arbete kvarstår. Ett annat område som behöver följas upp är grundskolan vars kostnader är för höga. Viktigt att väga in de politiska prioriteringar som görs i budgetarna som bidrar till att driva upp kostnaderna inom exempelvis skolan.

Utredningar

Gruppboende - Utredning färdig, upphandling av byggtrepprenad pågår. Arbetet är försenat men i upphandlings- och byggskedet skall viss förlorad tid tas igen. Bedömningen är att ett nytt gruppboende är inflyttningsklart under hösten 2023.

Fibernod Facetten - Säkerhetsnivån gällande noden behöver förstärkas. Åtgärden är med i investeringsbudgeten.

Solceller - Utredningar pågår samt vissa åtgärder är vidtagna. Nya solceller har i drift tagits på Grebo skola. Intresse av att anlägga solceller på förorenad mark finns både hos kommunen och markägare, arbete med detta pågår. Kommunens äldreomsorg inom RKHF Kopparsvanen förstärks kontinuerligt med solceller inom etapp 3 och 4.

Barn- och utbildningsförvaltningen

Prognos

Barn- och utbildningsförvaltningens ekonomiska utfall efter andra tertiet indikerar ingen budgetavvikelse för helåret.



	Prognos	Budget	Avvikelse
Förskola	-54 117	-54 117	0
Grundskola	-102 665	-103 165	500
Grundsärskola	-8 663	-8 663	0
IKE/Enskilda Barnomsorg och grundskola	-4 752	-4 752	0
Gymnasieskola	-46 676	-44 676	-2 000
Gymnasiesärskola	-5 624	-5 624	0
Komvux	-1 777	-2 277	500
Gemensam adm. och lokaler/måltider	-60 661	-61 661	1 000
Summa	-284 935	-284 935	0

Grundskolan visar en positiv avvikelse på 500 Tkr för vakanser inom verksamheten.

Gymnasieskolan visar en negativ avvikelse på 2 000 Tkr som avser lägre intäkter för elever från andra kommuner samt högre kostnader än budgeterat för interkommunal ersättning (IKE).

Komvux visar en positiv avvikelse på 500 Tkr, vilket beror på högre etableringsersättning.

Gemensam administration visar en positiv avvikelse på 1 000 Tkr som härrör sig till högre etableringsersättning för barn samt högre intäkter för barnomsorg.

Övriga verksamheter har en prognos som ligger i linje med budget.

Det finns flera osäkerheter inom förvaltningen som beroende på utfall kan komma att påverka prognos och bokslut; återsök för undervisning av elever från Migrationsverket, statsbidrag för Yrkesvux (Komvux), IKE för grundskoleelever för höstterminen samt programval för gymnasieelever för höstterminen.

Övergripande mål

Kommuninvånare, näringslivet och kommunala verksamheter ska ha tillgång till en god infrastruktur

För barn- och utbildningsförvaltningen handlar det huvudsakligen om digital infrastruktur. Trådlösa nätverk har förtätats inom bland annat förskolor och fritidshem. Nya plattformar har införts för vårdnadshavares schemaläggning av barn i barnomsorg och andra e-tjänster. Det genomförs pilot och utvärdering av framtidens IT-standard i klassrum.

Åtvidabergs kommun ska växa hållbart och kommuninvånarna ska bli fler

Genom den nya skolbyggnaden i Grebo skapas förutsättningar för en elevökning i den norra kommundelen. I det lokalförslöjningsprogram som är under framtagande så visas på förutsättningar och behov av lokaler i relation till befolkningsprognos.

**Kommunens biologiska mångfald och tätortsnära natur ska värnas och tillgängliggöras**

Den tätortsnära naturen används både av förskola och skola som lärandemiljö. Centralskolan och landets grundskolor och fritidshem planerar att med stöd av medel från kompletteringbudgeten för ekosystemtjänster göra ett antal aktiviteter under andra halvåret 2022.

Kommunens verksamhet ska bedrivas resurseffektivt och cirkulärt

Det pågår ett antal olika aktiviteter inom förskola och skola med bäring på resurseffektivitet. Exempel från förskolan är klimatsmart förskola och grön flagg. Inom skolan arbetas det tillsammans med kommunens kostenhet om att medvetandegöra elever om betydelsen av att minska matsvinn.

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

En lärande organisation har under ett antal år varit ett mål i förvaltningens verksamhetsplan. Under första halvåret 2022 har arbete gjorts för att skapa förutsättningar för kollegialt lärande genom lärpromenader, arbete med samplanering/bedömarkompetens och att stärka det pedagogiska ledarskapet.

Åtvidabergs kommun ska vara en kommun för alla!

Ett mål för förvaltningen är Tillgängliga lärmiljöer, här har man under första halvåret påbörjat arbetet framför allt med den sociala tillgängligheten i förvaltningens verksamheter.

Åtvidabergs kommun ska vara en kommun med goda uppväxtvillkor

Förvaltningens gemensamma kvalitetsarbete har som målsättning att skapa en likvärdig förskola och skola med god kvalitet. Genom ett förvaltningsgemensamt fokus på tidiga insatser, tillgängliga lärmiljöer och lärande organisation skapas förutsättningar för en röd tråd genom förskola och skola samt en grund för ett livslångt lärande.

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

Barn och utbildningsförvaltningen och vård och omsorgsförvaltningen samverkar om samordnade insatser mellan skola och socialtjänst för ökad skolnärvaro - Projekt bryggan. Barn och utbildningsförvaltningen har regelbundna träffar med företrädare för det lokala näringslivet i syfte att stärka samverkan mellan skola och näringsliv med koppling till utbildning och kompetensförsörjning.

Inom ramen för ULF (Utbildning - Lärande - Forskning) samverkar Åtvidabergs kommun med Linköpings universitet för att ge professionen möjlighet att delta i forskning i syfte att stärka elevernas trygghet i skolan.

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

Förvaltningen har under våren 2022 tagit fram och fastställt en kompetensförsörjningsplan. Samverkan med lärarfacket och kommunal har initierats för att skapa likvärdig hantering inom förvaltningen avseende tjänstefördelning, arbetstid med mera.



Prioriterade uppdrag

Specialpedagogisk förstärkning inom grundskolans tidigare år för att ytterligare förstärka målet om ökad läsförståelse och förbättrade resultat (från kompletteringsbudget 2021) samt en satsning på att öka antalet speciallärare inom grundskolan

Resultaten i de lägre årskurserna (åk 2 och 3) vad gäller läsförmåga är i år generellt goda med en högre andel goda läsare än riket som helhet men framför allt en lägre andel svaga läsare (10 procent jämfört med 23 procent). Resultaten i läsförmåga hos elever i åk 7 har tydligt förbättrats men är än inte uppe i medel för riket.

Antalet specialpedagoger har ökat med drygt två tjänster under läsåret 2021/2022. Alléskolan har utökat antalet speciallärare med en tjänst inför läsåret 2022/2023. Förvaltningen har även gett möjlighet för medarbetare att få studera delvis på arbetstid till speciallärare.

Nettokostnadsavvikelsen för verksamheterna ska vara i fokus och där de väsentligt särskiljer sig ska utredning utföras för att kartlägga orsaken. I verksamhetsplanering och detaljbudgeten ska krav ställas på effektivisering av de dyra verksamheterna och verksamheter som visar en kostnadseffektiv verksamhet ska inte kompensera de dyrare verksamheterna

Nettokostnadsavvikelsen är ett mått på kostnader för verksamheten i relation till en tänkt referenskostnad. Om verksamheten tillförs medel i form av generell ramutvidgning eller riktade satsningar så innebär det, allt annat lika, att nettokostnadsavvikelsen ökar. Nettokostnadsavvikelse för gymnasieskolan ökade mellan 2020 och 2021 från 4,2 procent till 11,4 procent. Förvaltningen har gått igenom utfall för 2022 och kan konstatera att avvikelsen består av tre komponenter; ökade kostnader för skolskjuts, ökad kostnad för interkommunal ersättning och satsningar i kompletteringsbudget inklusive skolmiljarden. Den ökade nettokostnadsavvikelsen för grundskolan om 1,7 procentenheter motsvaras även den av ökade kostnader för skolskjuts och tillskott genom kompletteringsbudgeten.

Skillnader mellan år för ökade kostnader för skolskjuts och IKE är dels svåra att prognostisera och dels svåra att göra något åt. Förvaltningen har dessutom kännedom om de förändringarna ganska sent under verksamhetsåret. Vad gäller tillskott av medel genom kompletteringsbudget eller riktade statsbidrag så behöver det finnas en medvetenhet om att detta påverkar nettokostnadsavvikelsen.

Trygghet i skolan, omsorgen, samt i vardagen är viktigt för alla, inte minst barn och unga. Med mer samarbete inom kommunens förvaltning ökar möjligheten för tidiga insatser till våra barn och unga

Samverkan mellan barn- och utbildningsförvaltningen och vård- och omsorgsförvaltningen börjar på förvaltningschefsnivå. Via regelbundna möten där även elevhälsoschef deltar så läggs grunden för fortsatt samverkan. Regelbunden samverkan mellan skolans och socialkontorets personal sker två gånger per termin i form av gemensamma frukostmöten kring särskilda teman.

Genom att elevhälsan är anställd centralt så sker en hel del professionssamverkan mellan enheterna.

Ett arbete har startats upp inom förvaltningen med att ta fram former för kvalificerat särskilt stöd för de elever som har de största stödbehoven i skolan och där alternativet tidigare ofta varit undervisning i resursskola, motsvarande, utanför kommunen.



Utredningar

Lokalförsörjningsplan - Barn och utbildningsförvaltningens lokalförsörjningsplan 2022-2032 är under slutbearbetning och kommer att överlämnas till politiken under hösten 2022.

Björnsäter kök och matsal - Anbudsförfrågan ligger ute för den nya byggnaden. Ärendet kommer att presenteras för politiken under hösten.

Grebo skola - Det finns ett förslag från arkitekt. Fastighetskontoret tar utifrån förslaget fram en tänkt kostnad vilken ska presenteras för politiken under hösten 2022.

Utökade tider barnomsorg - Hittills, 2022-09-14, har det kommit ett fåtal förfrågningar om förutsättningar för barnomsorg utanför ordinarie öppettider men ingen ansökan.

Vård- och omsorgsförvaltningen

Prognos

	Prognos	Budget	Avvikelse
Äldreomsorg	-172 541	-167 541	-5 000
Funktionsstöd	-46 699	-46 299	-400
Tjänsteköp LSS	-13 807	-12 607	-1 200
Individ- och familjeomsorg	-35 720	-34 720	-1 000
Försörjningsstöd/Bis	-6 956	-7 156	200
Ekonomiskt bistånd	-9 700	-8 000	-1 700
Gemensam administration	9 423	323	9 100
Summa	-276 000	-276 000	0

Äldreomsorg

Äldreomsorgen har högre personalkostnader än budgeterat, delvis pga det nya nattmättet cirka 1 000 Tkr och covidkostnader 1 125 Tkr samt heltid som norm. HSL har tagit in hyrsjuksköterskor för att kunna bemanna över sommaren och går därmed över budget med 1 000 Tkr.

Funktionsstöd

Funktionsstöd visar ett underskott på 400 Tkr som beror på högre personalkostnader på psykiatribostäder och gruppboheter (1 400 Tkr) då det krävts högre bemanning än budgeterat. Högre intäkter från Försäkringskassan för personlig assistans (1 000 Tkr) än budgeterat.

Ett tjänsteköp LSS utöver budget 1 200 Tkr.



Datum
2022-10-05

Diarienummer
KS 2022/529

Individ- och familjeomsorg

Individ- och familjeomsorg visar ett totalt underskott på 1 000 Tkr. Detta beror på placeringar utöver budget med 3 200 Tkr men högre intäkter för EKB med 1 500 Tkr samt ett överskott inom öppenvården på 700 Tkr.

Försörjningsstöd och biståndshandläggning

Försörjningsstöd/biståndshandläggare lämnar prognos på ett överskott med 200 Tkr på grund av sjukskrivning. Utbetalningar av ekonomiskt bistånd ligger på samma nivå som de senaste två åren – ett underskott på 1 700 Tkr.

Gemensam administration

Gemensam administration visar ett överskott på 9 100 Tkr som beror på tre saker: Lägre prognos för kompetensutveckling då pengar tillkommit avsedda för just kompetensutveckling 800 Tkr, mindre personalkostnader staben på grund av sjukskrivning och kortare vakanser, 300 Tkr, samt flera statsbidrag som har beviljats eller omfördelats och som även får föras med in i 2023. Statsbidrag som påverkar resultatet är:

- Minska andel timanställda i äldreomsorg 2021, 10 400 Tkr (följa med in i 2023)
- Utöka bemanning ssk på säbo 2021, 1 800 Tkr. (följa med in i 2023)
- Främja ett hållbart arbetsliv inom vård och omsorg 2022 (Återhämtningsbonusen) 4 900 Tkr.

Förvaltningen beräknar använda cirka 14 Mkr i statsbidrag för 2022. Hur bidragen ska redovisas ses över med anledning av ny information från RKR.

Generella Covid-19 effekter

Förvaltningen har sammanlagt upparbetade kostnader till följd av covid-19 med 1 625 Tkr till och med sista juli 2022.

Övergripande mål

Kommuninvånare, näringslivet och kommunala verksamheter ska ha tillgång till en god infrastruktur

Äldreomsorgen och funktionsstödsverksamheterna nyttjar flertalet lokaler som inte är utrustade med digitala förutsättningar. Detta påverkar medarbetarnas möjligheter att effektivt nyttja tid mellan klientbesök.

Åtvidabergs kommun ska växa hållbart och kommuninvånarna ska bli fler

Vård- och omsorgsförvaltningen är en aktiv part i arbetet att iordningställa Björkbacken under 2022. Fastigheten iordningställs så att den är i god funktion under ytterligare många år.

Innan sommaren påbörjades upphandling för gruppbostad, Kamrer Nilsson etapp 2. Byggstart och inflyttningsdatum en fastställt men inflytt torde bli senare delen av 2023.

Kommunens biologiska mångfald och tätortsnära natur ska värnas och tillgängliggöras

Inom äldreomsorgen har under första halvåret ett fokus varit att erbjuda aktiviteter dagligen, vissa av dessa genomförs utomhus. Promenadgrupper erbjuds.

**Kommunens verksamhet ska bedrivas resurseffektivt och cirkulärt**

Vård- och omsorgsförvaltningen redovisar i samband med tertialrapport en budget i balans. Det finns variation mellan enheter men balanseras upp på helheten, beviljade statsbidrag i form av återhämtningsbonus, minska andelen timanställda och öka antalet sjuksköterskor särskilt boende är beviljade och är inräknade i prognosen. Fortsatt arbete med effektiviseringar och förebyggande arbete inom individ- och familjeomsorgen bedrivs i syfte att fortsatt minska nettokostnadesavvikelsen.

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

Förvaltningens arbete med digitalisering av olika slag är central och det finns i verksamheten medarbetare med olika ansvarsområden kopplat till detta.

Under hösten genomförs ett omtag med arbetet av lokala kvalitets- och avvikelseråd där medarbetare representerar.

Åtvidabergs kommun ska vara en kommun för alla!

Sedan verksamhetsplanen upprättades finns inga nya kund- brukarenkäter att redovisa. Under hösten startar träffpunkt Solbacken upp i liten skala, en mötesplats för boende och anhöriga på Kopparsvanen men som också är en arbetsträningsplats för individer som har försörjningsstöd.

Åtvidabergs kommun ska vara en kommun med goda uppväxtvillkor

I kompletteringsbudget finns för 2022 avsatta medel till fältarbete. Två fältare som båda jobbar deltid med ansvar för mötesarenor, internt och externt, för unga. Samverkan med 1357 är central.

Tillsammans med utbildningsförvaltningen har under 2022 två stycken frukostmöten genomförts, personal från socialtjänst och rektorer/elevhälsa är målgruppen. Ett tema har varit orosanmälningar/aktualiseringar.

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

Under hösten 2022 fastställs målbilden för en God och Nära Vård, den lokala handlingsplanen för ett personcentrerat arbete utgår från den målbild som skapats på nationell och regional nivå.

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

Löpande under 2022 avslutar medarbetare sin utbildning till undersköterska som man genomfört på halvtid med heltidslön, möjliggörs tack vare ett statligt medel. I länet har en organisation för Yrkesresan fastställts, först ut är Yrkesresan Barn och Unga där socialsekreterare är målgrupp.

Kompletteringsbudget**Projektledning för omställning till heltid som norm samt minimera tjänster med delade turer**

Omställningen till heltidsarbete har under 2022, så här långt, haft fokus på den kommunala verksamheten särskilt boende. Alla medarbetare med en deltidsanställning fick erbjudande om heltidsanställning. Medarbetarna fick möjlighet att tacka ja, nej eller att prova heltidsarbete under ett års tid. På särskilt boende resulterade detta i att ytterligare elva personer har en anställning på heltid. Efter sommaren 2022



utökas arbetet till hemtjänst. För de medarbetare som ökar sin arbetstid till heltid behöver motsvarande löneökning hämtas hem i form av minskad vikarietid. Kommunledningsförvaltningen har projektledaransvaret och det finns en styrgrupp med representanter från vård- och omsorgsförvaltningen, HR samt Kommunal.

Förstärkning av främjarinsatserna till ungdomar genom ökad vuxennärvaro där unga uppehåller sig under kvällar och helger

På individ- och familjeteamet finns två medarbetare som var och en på halvtid ansvarar för denna verksamhet. Interna och externa mötesformer är upparbetade och "fältarna" har under året kommit att bli ett naturligt inslag för många av kommunens ungdomar.

Förstärkning av resurssamordning för familjehem i syfte att arbeta bort behovet av konsulentstödda familjehem

I IFO's handlingsplan är en central aktivitet att så långt som möjligt arbeta med nätverksinsatser, hemmaplanslösningar istället för externa lösningar. På socialkontoret finns utsedda medarbetare till uppgiften att matcha individens behov mot kommunala familjehem. Med tanke på övrigt effektiviseringsarbete sker denna uppgift inom ordinarie ram.

Läkemedelsrobotar inom hemtjänsten i syfte att öka säkerheten för vårdtagare samt förbättra effektiviteten och arbetsmiljön inom hemtjänsten

I september finns 13 läkemedelsrobotar inom hemtjänsten, antalet har successivt ökat sedan 2021. Leasingkostnader för 2022 beräknas uppgå till 330 Tkr plus eventuella utökningar. Besparing i form av restid och tid för omvårdnad (personaltid) beräknas under 2022 ge en minskad kostnad hemtjänst om 1,2 Mkr.

Förstärkning av arbetsmarknadsenheten i syfte att öka stödet till personer som står nära arbetsmarknaden

Kommunens arbetsmarknadsenhet är organiserad under samhällsbyggnadsförvaltningen. I vård- och omsorg finns under åren 2021 och 2022 projekt Stenvalvsbron beviljad, inom ram för centrala samordningsförbundet. Projektet syftar till individutredning för individer med försörjningsstöd som ännu inte är redo att aktualiseras på arbetsmarknadsenheten. En rad interna mötesformer för att fortsätta arbetet är tillsatta, både på medarbetarnivå men också chefsnivå. Målet är att människor ska ges stöd att bli självförsörjande samt att kostnader för försörjningsstöd ska minska.

Prioriterade uppdrag

Vi vill se ett ökat arbete för att motverka ensamhet för äldre

För budgetarbete 2022 finns en post för uppstart av träffpunkt Solbacken, en mötespunkt i caféform i Kopparsvanens lokaler. Planering pågår och uppstart i senare delen av 2022. Målgruppen för träffpunkt Solbacken är boende och anhöriga på särskilt boende. Träffpunkt Solbacken kommer tillika vara en arbetsträningsplats för biståndsmottagare försörjningsstöd med ett arbetsutbud som behöver prövas.



Inom äldreomsorgen vill vi se permanenta kvalitetsförstärkingar genom att på sikt arbeta bort delade turer, införa heltid som norm samt förstärka rehabiliteringsarbetet inom hemtjänsten
Arbetet beskrivet ovan, under punkt kompletteringsbudget punkt "Projektledning för omställning till heltid som norm samt minimera tjänster med delade turer"

Nettokostnadsavvikelsen för verksamheterna ska vara i fokus och där de väsentligt särskiljer sig ska utredning utföras för att kartlägga orsaker.

- Nettokostnad IFO uppgick 2021 till 23,7 (44,9 för 2020). För 2021 var IFO-kostnaderna cirka nio miljoner kronor för hög, i förhållande nettokostnadsavvikelse 0. Att sänka nettokostnaden för IFO är en fortsatt centralt uppdrag till vård- och omsorgsförvaltningen. Arbetet styrs i en separat handlingsplan och redovisas kvartalsvis till vård- och omsorgsutskottet.
- Nettokostnad äldreomsorg uppgick för 2021 till -3,4 (-9,9 för 2020). För 2021 var kostnaderna äldreomsorg cirka sex miljoner för låg i förhållande nettokostnadsavvikelse 0.
- Nettokostnad funktionsstöd/ LSS uppgick 2021 till -8,0 (-8,2 för 2020). För 2021 var kostnaderna funktionsstöd cirka fem miljoner för låg i förhållande till nettokostnadsavvikelse 0.

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Prognos

Samhällsbyggnadsförvaltningens ekonomiska utfall efter andra tertialet indikerar ingen budgetavvikelse för helåret 2022.

	Prognos	Budget	Avvikelse
Gemensamt	-2 096	-2 096	0
Stab	-24 267	-23 317	-950
Kultur, fritid samt kommunbibliotek	-24 236	-24 236	0
Kommunala fastigheter	-293	-293	0
Inhyrda lokaler	4	4	0
Kommersiella lokaler	865	865	0
Städ	0	0	0
Gata och Park	-24 489	-24 489	0
AME	-5 979	-6 929	950
Kostenheten	-500	0	-500
Samhällsplan. och kommunikation	-9 109	-9 609	500
Summa	-90 100	-90 100	0

Verksamheterna för kommunala fastigheter, kommersiella fastigheter, inhyrda lokaler, kultur/fritid/bibliotek, gata/park samt städenheten prognostiserar för helåret 2022 att de kommer att hålla sin tilldelade budgetram.



Enheten för Samhällsplanering och kommunikationer har på grund av vakanser haft lägre personalkostnader än budgeterat. Detta innebär att de prognostiserar en positiv budgetavvikelse på 500 Tkr.

Staben prognostiserar 450 Tkr högre kostnader för skolskjuts och 500 Tkr högre färdtjänstkostnader än budgeterat. Totalt beräknas verksamheten att förbruka 950 Tkr mer än tilldelad budgetram.

Kostverksamheten prognostiserar på grund av högre råvarupriser en negativ avvikelse på 500 Tkr.

AME prognosticerar att inte nyttja 450 Tkr av den tilldelade kompletteringsbudgeten då den rekryterade personalen inte tillträdde tjänsten förrän i augusti. Prognosen för ersättning från Migrationsverket är 500 Tkr högre än budgeterat. Enhetens helårsprognos är att de kommer förbruka 950 Tkr mindre än tilldelad budgetram.

Generella Covid-19 effekter

Inom Färdtjänst verksamheten ser vi att man inte nyttjar färdtjänsten i samma utsträckning som 2019. Däremot nyttjar man riksfärdtjänsten i större utsträckning.

Övergripande mål

Kommuninvånare, näringslivet och kommunala verksamheter ska ha tillgång till en god infrastruktur

Under våren 2022 återupptogs ett antal olika samverkansgrupper där Åtvidabergs kommuns behov av kollektivtrafik diskuterats. Östgötatrafiken har gjort trafikutredningar inför kommande upphandling av trafik/fordon/busslinjer som kommunen deltar i med synpunkter.

Gata- och Parkenheten har under året fortsatt sitt arbete mot en optimal nivå på kommunens reinvesterings-, drift- och underhållsåtgärder för att säkerställa en god infrastruktur. Den rådande kostnadsutvecklingen har dock medfört att enheten fått göra prioriteringar inom sitt verksamhetsområde för att bibehålla en god nivå på den kommunala infrastrukturen.

Fastighetsenheten har under första halvåret 2022 färdigställt utvändiga underhållsplaner, invändiga delar inventeras och färdigställs under andra halvåret. Parallellt har även ett arbete med uppdatering av energideklarationer utförts och en kartläggning av åtgärder för energibesparingar.

Åtvidabergs kommun ska växa hållbart och kommuninvånarna ska bli fler

Under juni 2022 antogs en ny bostadsförsörjningsplan. Bostadsförsörjningsplanen är i huvudsak en handlingsplan som beskriver kommunens strategier för att uppfylla kommunens vision, mål och program. Ett nytt Hållbarhetsprogram togs parallellt fram och beslutades som kommunens riktlinjer för bostadsförsörjning.

Arbetet med detaljplan för Sockertoppen industriområde närmar sig samrådsskedet efter att ha utfört flera större utredningar under året. Vad gäller bostäder arbetar enheten aktivt för att få fram en planreserv. Flera



projekt är i samarbete med exploatörer. Av kommunens egna större planprojekt är Lindkullarna aktuell som avser ett område nord om Nygård. Detaljplan för Grebo Norrby etapp 1 är fortfarande överklagad i Mark- och miljööverdomstolen, men detaljplanering av etapp 2 påbörjas. Uppdrag för att påbörja en ändring av översiktsplan för Grebo är under politisk beslut för att möta utvecklingen i Grebo på ett övergripande nivå.

Under 2022 har kontakt såväl tagits som erhållits med privata fastighetsägare avseende möjliga markförvärv för kommunen. Arbetet med markförvärv styrs till stor del av kommunens översiktsplan vilket tyvärr medför att kommunens möjligheter att köpa mark från den öppna marknaden är begränsad. Förhoppningsvis kan en markaffär presenteras för politiken under hösten 2022.

Arbetsmarknadsenhetens målsättning för de nyanlända som kommer till kommunen är att de ska mottas väl, integreras, trivas och stanna kvar i kommunen, vilket därmed kan bli ett positivt tillskott till kommunen.

Kommunens biologiska mångfald och tätortsnära natur ska värnas och tillgängliggöras

Gata- och parkenheten i samarbete med AME och kommunekolog har under året fortsatt arbeta mot de mål som ska uppnås inom kommunens naturvårdsprogram för att kommunens park-, grön-, skogs- och rekreationsområden ska vara en tillgång för invånarna. Arbetet gällande röjning av brynmiljöer och skogsområden, underhåll av rekreationsanläggningar, slåtter av ängsmark samt plantering av träd har utförts enligt plan. Under 2022 har en satsning gjorts gällande att ställa om delar av vår gräsmarksskötsel till att bättre gynna den biologiska mångfalden. En inventering av gräsmarker har genomförts av konsult i Åtvidabergs tätort samt har två nya ängar tagits i bruk, Slaggängen framför Åtvidabergs stationshus och Garpbergsängen i Grebo. Inventeringsresultatet kommer ligga till grund för framtida justeringar av kommunens gräsmarksskötsel.

Kommunens verksamhet ska bedrivas resurseffektivt och cirkulärt

Under februari 2022 och framåt har fordonssamordningen arbetat in och skapat nya rutiner och arbetssätt gällande inköpsrutin och behovsanalys tillsammans med varje verksamhet som har fordon. Inför varje upphandling och avyttring av fordon görs en behovsanalys som ska mynna ut i en kostnadseffektiv och cirkulär fordonspark, där varje fordon nyttjas maximalt. De fossilfria fordonen är dyrare i inköp och nya lagkrav på fordonen gör att kostnader ökar.

Inom kommunens skolrestauranger mäter vi matsvinn, både från köket, serveringen och tallrikarna. Matsvinnet har från föregående helårsmätning minskat från 63 gram per person och dag till 50 gram per person och dag.

Fastighetsenheten har månadsvisa avstämningar med controller avseende investeringar samt den löpande driften. Vid dessa möten deltar även fastighetstekniker vilket skapar en god hushållning av de gemensamma ekonomiska medlen. Vid alla underhållsarbeten beaktas frågor som val av produkter samt system som långsiktigt är mest fördelaktigt. Månadsvisa samordningsmöten, med syftet att skapa bättre samordning, har under våren 2022 hållits mellan Fastighet och BUF, Gata & Park respektive Kultur och



Datum
2022-10-05

Diarienummer
KS 2022/529

Fritid. Dessa möten fortsätter regelbundet hela året. Från och med hösten har samma mötesserie inletts med vård och omsorgsförvaltningen.

Biblioteksverksamheten bygger på cirkulär ekonomi, med cirka 70 000 utlån/år på huvudbiblioteket och via biblioteksombuden i Björsäter och Grebo.

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

Kostenheten har påbörjat införandet av ett nytt kostdatasystem för kvalitetssäkring, med målsättning att omfatta allt från planering av måltider, beställning, leverans, kontroll och uppföljning. Första delen av implementeringen har påbörjats.

Erfarenhetsåterföring sker muntligen löpande inom fastighetsenheten. Vid planering av nybyggnationerna i Björsäter samt Grebo har man tillsammans med BUF haft studiebesök på andra projekt utanför Åtvidabergs kommun. Vid färdigprojekteringen av upphandlingsunderlaget för Kamrer Nilssons Park 2 har en noggrann utvärdering av Kamrer Nilssons Park 1 utförts tillsammans med både verksamhet samt brukare med syftet att få ett ännu bättre boende vid byggnationen av nytt LSS-boende.

Åtvidabergs kommun ska vara en kommun för alla!

Tillgänglighet är ett speciellt prioriterat område för biblioteksverksamheten där både lokal och information är tillgänglig för personer med funktionshinder, både kognitivt och fysiskt. Biblioteket har startat upp "Språkcafé" vilket erbjuder personer med annat modersmål än svenska att delta i samtal med svensktalande personer. Detta initierades som ett samarbete mellan Biblioteket och SFI, men målgruppen har breddats och alla som vill lära sig svenska ges möjlighet att delta.

En enkätundersökning genomfördes under våren i de strategiska utvecklingsgrupperna i Grebo, Björsäter, Falerum och Hannäs för att se hur de upplever samverkansmötena som hålls två gånger per år. Svartsresultaten på frågorna varierade mellan 65,6 till 100 procent och medelvärdet på svaren uppgick till 86 procent vilket indikerar att de svarande i stort är nöjda med samverkan.

Arbetet med de kommunala servicepunkterna på lanthandlarna i Grebo, Björsäter och Kvarnvik har fortsatt under året. Digital rådgivning har erbjudits regelbundet på servicepunkterna under våren efter att restriktionerna under pandemin lättats. Under sommarhalvåret har lanthandlarna inom servicepunktsuppdraget för första gången provat att låna ut kommunens elcyklar i sina orter, en tjänst som tidigare bara erbjudits i Åtvidaberg. I Falerum saknas för närvarande en kommunal servicepunkt men med start i maj och resten av året provar Falerum Motorservice att vara biblioteksombud på orten.

Inom området trafiksäkerhet arbetar man löpande med att alla målgrupper, såväl barn, ungdomar och vuxna ska känna att kommunens gator, vägar och torg är trygga och trafiksäkra. Under våren 2022 fortsätter fokus vara "buskörningar" i tätorten och på hastighetsreducerande åtgärder på vissa specifika platser.



Arbetsmarknadsenheten verkar för att de invånare som har en längre utvecklingsväg till ett arbete får stöd genom olika individuellt framtagna arbetsmarknadsaktiviteter.

Vid planering och projektering av drift- och investeringsåtgärder i den offentliga miljön har Gata- och parkenheten i samarbete med övriga organisationen fortsatt sitt löpande arbete att förbättra tillgänglighet i kommunens anläggningar med målet att skapa trygga inkluderade miljöer.

Åtvidabergs kommun ska vara en kommun med goda uppväxtvillkor

Underhållsåtgärder av lekplatser och fritidsanläggningar är inkluderat i projektlister och samtliga lekparkar har inventerats under våren 2022. Arbetet planeras i samråd Fastighet/Gata & Park/Kultur och fritid.

Enheten för Kultur- och fritid erbjuder tillsammans med föreningslivet kostnadsfria lovaktiviteter under skolloven. Vi arbetar för att tillgängliggöra våra anläggningar och öka förutsättningarna för spontanidrott, genom exempelvis utegym och kvartersplaner. Vi jobbar med att stärka och främja föreningslivet, genom bland annat bidrag riktade till barn och unga, dialog och utvecklingsarbete. Med barnkonventionen som grund ska 1357 vara en plats där unga i Åtvidabergs kommun upplever glädje, kreativitet och delaktighet. Vi arbetar löpande med att öka utbudet av kultur- och fritidsaktiviteter i Kulturcentrum med fokus på ungas delaktighet, bland annat genom att öka medvetenheten kring demokratiska processer, såsom styrelsearbete och medbestämmande.

Biblioteket arbetar kontinuerligt med att rikta verksamhet till barn och unga som är en prioriterad målgrupp i den lagstadgade biblioteksplanen. I Biblioteket finns en barnavdelning som är utformad för de yngre barnen och under hösten utvecklas en ny ungdomsavdelning som möjliggörs genom statsbidraget "Stärkta Bibliotek". Avdelningen ska utformas i samverkan mellan ungdomsbibliotekarie, ungdomar och 1357.

Med kulturen som medel är Kulturskolans vision att ge barn och ungdomar möjlighet att stärka sin självkänsla och hitta glädje i det egna skapandet. Kulturskolan riktar sig till alla barn och ska i enlighet med barnkonventionen främja barnets rätt att till fullo delta i det kulturella och konstnärliga livet. Kulturskolan når många barn som inte sökt sig till det etablerade föreningslivet. Genom utvecklingsbidrag från Kulturrådet möjliggörs uppsökande teaterverksamhet på landsbygden, med start under hösten.

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

Kostenheten har tillsammans med övriga berörda förvaltningar följt upp arbetet med kommunens måltidsplan, där en del är att se till att vi på ett lämpligt sätt tar in gästernas önskemål kring maten och måltidsmiljön, till exempel via matråd.

Arbetsmarknadsenheten bidrar till uppfyllandet av målet genom god samverkan med myndigheter, näringsliv, region, kommuner och andra aktörer, främst i Östergötland.

Kultur- och fritid arbetar aktivt med delaktighet inom alla verksamheter genom bland annat



Datum
2022-10-05

Diarienummer
KS 2022/529

medborgardialog, föreningsträffar och enkätundersökningar.

Gata- och parkenheten har under året upprätthållit sin delaktighet i både interna och regionala nätverk, bland annat inom transport-, väg- och digital infrastruktur. Enheten har även arbetat för att bevara god dialog och möjlighet till påverkan för invånare och föreningar inför större ombyggnationer av anläggningar inom kommunala yttre miljön.

Fastighetsavdelningen är sammankallande i nätverk för externa hyresgäster. Under våren 2022 fanns planen att bjuda in till gemensam lunchträff men detta är uppskjutet till sen hösten på grund av resursbrist hos kostenheten.

Inom samhällsplanering ser vi ett ökat antal planprocesser i samarbete med privata exploatörer. Planprocesserna är också en samverkan mellan kommunen och andra myndigheter, regionen, berörda kommuner och andra aktörer- inte minst medborgarna genom samråd och granskning med yttrande.

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

Dialoger på över året inplanerade arbetsplatsträffar och förvaltningssamverkan samt uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet har genomförts på bra sätt. Alla verksamheter arbetar för en god arbetsmiljö vilket bland annat innebär att man inom och mellan enheterna hjälper varandra att uppnå de gemensamma målen, ser till att medarbetarna får utvecklas och att lön och andra förmåner håller erforderlig nivå och är jämställda. Även efter borttagande av covidrestriktioner låter vi våra medarbetare arbeta hemifrån i större utsträckning än tidigare, allt för att vara lyhörda och underlätta arbete i kombination med livspussel och för att vara en attraktiv arbetsgivare. Nyrekryteringar har genomförts på lyckat sätt vilket också borgar för en attraktiv arbetsplats.

Kompletteringsbudget

Förstärkning av arbetsmarknadsenheten i syfte att öka stödet till personer som står nära arbetsmarknaden

Arbetsmarknadsenheten har förstärkts med en samordnare. Samordnarens uppdrag går ut på att kartlägga deltagarnas behov och ge dem en individuell plan. Den individuella planen kan innehålla vägledning, hjälp med ansökningshandlingar, coaching, kontakt med arbetsförmedlingen och praktik vid behov. Syftet är att deltagarna ska få ett arbete eller påbörja studier.

Anställning av ytterligare planarkitekt för att öka takten i detaljplanearbetet med fler industritomter och bostadstomter

Rekrytering pågick under första kvartal av 2022. Samhällsplanering har i nuläge fyra planarkitekter på heltid.

Utredningskostnader för hantering av förorenad mark

En kompletterande miljöteknisk markundersökning har under 2022 gjorts för fastigheten Pluto 1 i samband med planarbetet som pågår (offert cirka 112 Tkr) inför planerad försäljning av tomten. Rapport väntas komma i september. I planarbetet för Ganymeden 11 ("röd-vita ladan") har det gjorts markmiljöundersökningar på bakgrund av historisk användning av tomten som mack och verkstad



(huvudsakligen under 2021, men cirka 40 Tkr i 2022). Kvarstående medel på cirka 50 Tkr kommer användas under resterande del av 2022. Kommunen har i tillägg flera områden i Åtvidabergs tätort med föreningsproblematik som belastas på andra verksamheter.

Stöd till föreningslivet i syfte att minimera antalet föreningar som behöver lägga ner sin verksamhet av ekonomiska skäl och som igångsättningsstöd efter pandemin

Ingen förening har behövt lägga ner sin verksamhet som effekt av pandemin, vilket till viss del beror på det extrainsatta stödet samt hyressubventioner för föreningar som bedriver barn - och ungdomsverksamhet. I år har 30 Tkr betalats ut i extrainsatt driftstöd, 6 Tkr i uppstartsstöd för barn och ungdomsverksamhet och resterande 214 Tkr fördelas under året i aktivitetsstöd.

Anställning av ytterligare fritidsledare till 1357 för att öka tillgängligheten

Rekryteringen var klar under sommaren och i nuläget har verksamheten fyra fritidsledare, varav en arbetar 50 procent som verksamhetsledare.

Särskilt stöd till lov- och ungdomsverksamhet i syfte att bredda utbudet och öka kvalitén

Inom 1357:s verksamhet genomförs ett demokratiläger för barn och unga under sommaren. Under lägret erbjuds ett flertal utbildningar för att stärka barn och ungas inflytande. Intresset har varit stort och alla lägerplatser fylldes. Det anordnas också kultur- och fritidsaktiviteter löpande under året tillsammans med ungdomar för ökad delaktighet, där Kultursommar är ett exempel. Arrangemanget innehöll musikframträdanden, dans- och cirkusworkshop, utställningar samt öppna verksamheter i Kulturcentrum. Fler aktiviteter är planerade under hösten.

Prioriterade uppdrag

Trygghet i skolan, omsorgen samt i vardagen är viktigt för alla, inte minst barn och unga. Med mer samarbete inom kommunens förvaltning ökar möjligheten för tidiga insatser till våra barn och unga.

Verksamheten som bedrivs inom Kulturskolan och 1357 är helt riktad till barn och unga, där stort fokus läggs på trygghet, vilken ska genomsyra allt från bemötande till den fysiska lokalen. Genom samverkan med socialtjänst, skola och polis kan 1357 tidigt lämna över vid larm om otrygghet utanför och i verksamheten. På 1357 har det under året uppstått ett fåtal situationer som krävt insatser i samråd med ovan nämnda parter.

Inom Biblioteket utformas både lokalen och verksamheten utifrån barnperspektivet för att främja läsning och stimulera språkutveckling i en trygg miljö, i enlighet med bibliotekslagen. Under hösten 2022 utvecklas även en ny ungdomsavdelning, vilken möjliggörs genom beviljade projektmedel från Statens kulturråd. Den nya ungdomsavdelningen ska erbjuda en trygg miljö för unga.



Kosten som serveras inom kommunens verksamheter som har tillverkningsland Sverige ska öka

Andelen livsmedelsartiklar som köps in med tillverkningsland Sverige ligger på 73 procent, likvärdigt med helår 2021. Medelvärde i Sverige är cirka 65 procent. Prisutvecklingen innebär prioriteringar, som i sin tur påverkar resultatet till viss del. Vi fortsätter att servera mer viltkött och har ökat volymen av lokalt vilt, som bland annat är kommunen tillhanda genom återtag av vilt via kommunjägarna.

Utredningar

Gatubelysning - Utredning gällande förutsättningarna och konsekvenserna av ett återköp av gatubelysningen har genomförts under andra kvartalet av 2022 av tjänstepersoner inom gata- och parkenheten, samhällsbyggnadsförvaltningen samt med stöd av kommunens ekonomienhet. Ärendet går vidare för beslutfattande av politiken under hösten 2022.

Björstätter kök och matsal - Projektering av nybyggnation har utförts under våren 2022. Under hösten har underlaget för upphandling publicerats, därefter kommer ärendet gå vidare för beslutfattande av politiken.

Grebo skola - Framtagandet av skisser och förprojektering har utförts under våren 2022. Under hösten pågår arbete med kalkyler och ärendet kommer därefter gå vidare för vidare beslutsprocess av politiken.

Servicebyggnad - Avtala konsult har på uppdrag av samhällsbyggnadsförvaltningen arbetat fram ett förslag på utformning samt kostnadsindikation för genomförande. Ärendet lämnades för politiskt beslut under hösten.

Kolonilotter - Arbetet med att hitta en lämplig plats för gemensamhetsodling i närhet till Åtvidabergs tätort pågår i dialog med en nybildad förening ("Odlå för livet"). Ett område vid Långbrott/Sunnebovägen är aktuell, men utredning av lämpligheten pågår i nuläge.

Bygg- och miljönämnd

Prognos

Bygg- och miljönämndens ekonomiska utfall efter andra tertiet indikerar en positiv budgetavvikelse på 400 Tkr för helåret 2022. Detta beror till största delen på att det inom miljökontoret är lägre bemanning än budgeterat.

	Prognos	Budget	Avvikelse
Politisk verksamhet	-450	-450	0
Miljö- och hälsoskydd	-2 697	-3 097	400
Byggverksamhet	-953	-953	0
Bostadsanpassningsbidrag	-1 000	-1 000	0
Summa	-5 100	-5 500	400



Övergripande mål

Kommunens biologiska mångfald och tätortsnära natur ska värnas och tillgängliggöras

Miljökontorets tillsyn av enskilda avlopp har under året skjutits till nästkommande år först och främst på grund av en långtidssjukskrivning och vakanser. Tillsynen har för avsikt att nästkommande år fortsätta som vanligt och att skjuta på det ett år har inte några negativa konsekvenser i kommunen.

Miljökontoret utför tillsyn av flera förorenade områden som på sikt kan saneras och bidra till en större biologisk mångfald både i mark, ovan mark och i grund- och ytvatten. Bland annat så har kommunens saneringsarbete i Lakvik snart färdigställt. Huvudstudien på Centrala sågverkstomten är färdig. Arbete pågår med kontroll av föroreningsituationen vid Räddningstjänsten (PFAS) och Göstas Park. Även ett flertal ärenden som är mindre omfattande handläggs av miljökontoret, bland annat undersökning av Falerums stationsområde och nedskräpade fastigheter.

Kommunens verksamhet ska bedrivas resurseffektivt och cirkulärt

Bygg- och miljönämnden visar en positiv prognos för året, större del av överskottet är på grund av vakanser och en sjukskrivning som pågått över längre tid. Årets ekonomi är i balans och är samtidigt beroende av marknaden, framförallt när det gäller bostadsanpassningar och bygglov. Ekonomi samt verksamhet redovisas regelbundet till bygg- och miljönämnden vid varje nämnd samt stäms av med controller varje månad.

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

Bygg- och miljökontoret har under året tappat flera medarbetare till grannkommuner då det är stor konkurrens och behov på arbetsmarknaden, likväl har vi varit lyckosamma i rekryteringar och tillsatt samtliga tjänster förutom en som vi avvaktar med. Det har samtidigt inneburit att stor tid har lagts på rekrytering av ny personal, tid som hade behövt läggas för att avlasta arbetsbelastningen på kvarvarande personal.

Byggkontoret har under det senaste halvåret ökat med 18 procent i antal ärenden och senaste åren har arbetsbelastningen ständigt ökat. Under en del av första halvåret har även en extra bygglovshandläggare jobbat på kontoret, det har varit till stor hjälp och har avlastat vid de toppar som kan uppstå inför till exempel semestertider. För att arbetsbelastningen ska bli acceptabel på byggkontoret över tid så kommer en behovsutredning och tillsynsplan tas fram. Det kommer vara ett stöd för att långsiktigt se över möjligheter, belastning och behov av kommande rekryteringar på byggkontoret.

Valnämnd

Under 2022 kommer det allmänna valet till riksdag, regionfullmäktige och kommunfullmäktige att genomföras.

Prognos

Valnämndens ekonomiska utfall efter andra tertialet indikerar en positiv avvikelse mot budget på helåret, vilket beror på att nämnden har baktunga kostnader.



Prognosen för nämnden ligger i linje med budget.

	Prognos	Budget	Avvikelse
Valnämnd	-725	-725	0
Summa	-725	-725	0

Övergripande mål

Valnämnden är den lokala valmyndigheten i Åtvidabergs kommun som ansvarar för genomförande av val till kommunfullmäktige, regionfullmäktige, riksdag och EU-parlamentet inom kommunen som geografisk plats. Kommunledningsförvaltningens stab utgör tjänstemannastöd och lokalt valkansli.

Inom ramen för uppdraget ska kommunens övergripande mål vägas in. Valarbetet ska bedrivas så det upplevs som tryggt och säkert att rösta, att klimatpåverkan från val-administrationen minimeras samt att verksamheten är kostnadseffektiv men givetvis med bibehållen rättssäkerhet.

Valnämnden ska även i sitt arbete beakta det prioriterade uppdraget om öppenhet och transparens gentemot medborgarna genom att säkerställa väl fungerande information om valförfarandet och därmed säkerställa allmänhetens förtroende för valsystemet.

Valnämndens verksamhet ska utgå ifrån att väljarnas förtroende för det svenska valsystemet och valorganisationen inte får skadas. Denna princip ska vara bärande för valnämndens och valkansliets arbete.

Prioriterade uppdrag

Hösten 2022 har allmänt val till riksdag, regionfullmäktige och kommunfullmäktige genomförts. Valnämnden har hela ansvaret för genomförandet av röstning inom kommunen och val ska genomföras enligt lagstiftning och instruktioner från Valmyndigheten kompletterat med beslutade riktlinjer för administration av allmänna val i Åtvidabergs kommun.

Valnämnden utser och utbildar röstmottagare och ser till att det finns vallokaler och organisation och lokaler för förtidsröstning, samt ser till att allt material finns på plats då röstning ska genomföras. Valnämnden svarar också för den preliminära räkningen av rösterna dels på valkvällen, dels på onsdagen och eventuellt torsdagen i veckan efter valdagen.

Valkansliet, som utses av stabschefen, har det operativa ansvaret för planering och genomförande av valen. Valkansliet ska i övrigt bereda, verkställa och följa upp valnämndens beslut. Till stöd för valkansliets arbete kring valen finns dokumenterade processer med rutinbeskrivningar och checklistor.



Valnämnden planerar för tio sammanträden under 2022 för att säkerställa att processerna kring valet hösten 2022 fungerar och följs.

Utöver dessa sammanträden tjänstgör valnämnden under valdagen den 11 september 2022, och sammanträder för att granska och räkna de röster som inte räknats i vallokalerna, under onsdagsräkningen, onsdagen efter valet.

Investeringsprognos

Nedanstående tabell visar de investeringsprojekt som pågår med prognos för hela projektet, oavsett om de hinner genomföras i år eller kommande år.

Belopp i Tkr	Budget 2022	Investering före 2022	Prognos	Total investering	Budget -avvikelse
Kommunledning					
Solenergi	-500	-345	-155	-500	0
Inventarier	-950	-262	-688	-950	0
Marknadsföring	-250	0	-250	-250	0
Säkring av fiber- och nätverksinfrastruktur	-200	0	-300	-300	-100
Barn och utbildning					
Solskydd förskolor	-300	0	-300	-300	0
Inventarier bef. klassrum	-300	0	-470	-470	-170
Inventarier nya klassrum	-150	0	-150	-150	0
AV-utrustning	-50	0	-50	-50	0
Vård och omsorg					
Inventarier mm i etapp tre Kopparsvanen	-2 800	-1 391	-1 409	-2 800	0
Sängar	-160	0	-160	-160	0
Café och butik Solbacken	-100	0	-100	-100	0
Inventarier bårhus	-640	0	-667	-667	-27
Samhällsbyggnad					
Köksutrustning	-2 600	-1 653	-800	-2 453	147
Bredband, landsbygd etapp två	-45 000	-21 225	-23 775	-45 000	0
Fiber Falerums Reningsverk	-230	0	-230	-230	0
Laddstolpar elbilar	-300	-64	-236	-300	0
Landsbygdsutveckling	-2 000	-796	-1 204	-2 000	0



Exploatering	-1 200	-591	-609	-1 200	0
Exploatering tomter Björsäter	-1 000	-37	-963	-1 000	0
Exploatering oförutsett	-300	0	-300	-300	0
Basthagsvägens förlängning	-2 200	-2 026	-174	-2 200	0
Nya grebovallen	-500	0	-500	-500	0
Släpkärra AME	-80	0	-57	-57	23
Omstigningsplats vid Grebo, inlösen mark	-300	0	-300	-300	0
Sockertoppens industriområde	-640	0	-640	-640	0
Busshållplats Mårsäng	-2 000	0	-2 000	-2 000	0
Kultur, fritid bibliotek och fritidsanläggningar					
Kulturcentrum Etapp 3 - Samlingslokal, Museer	-3 900	0	-3 900	-3 900	0
Discgolfbana Humpa	-100	0	-100	-100	0
Upprustning av Bysjöbadet	-250	0	-250	-250	0
Utveckling Utegyrn Edberga och Grebo	-300	0	-300	-300	0
Gata och park					
Gatuverksamhet	-18 400	-12 321	-6 079	-18 400	0
Parkverksamhet	-1 500	-716	-784	-1 500	0
Hastighetsöversyn	-500	0	-500	-500	0
Ny offentlig toalett	-700	0	-700	-700	0
Ombyggnation Busshållplatser	-240	0	-240	-240	0
Lekplats Folkparken	-420	0	-420	-420	0
Lekplats Östantorp	-290	0	-290	-290	0
Återplantering Träd - efter Almsjukan	-250	0	-250	-250	0
Flytt av camping, Edberga	-800	0	-800	-800	0
GC väg Fågelsången	-160	0	-160	-160	0
Trafiksäkrande åtgärder Alléskolan	-120	0	-120	-120	0
Fastigheter med interna hyresgäster					
Reservkraft	-2 500	-1 177	-1 323	-2 500	0
Fastighetsbudget	-13 100	-7 824	-5 276	-13 100	0
Kommunhusen, avfalls- återvinningsbyggnad	-600	0	-650	-650	-50
Grebo skola, avfalls- och återvinningsbyggnad	-750	0	-750	-750	0
Matsal i Björsäter	-300	-55	-245	-300	0



Datum
2022-10-05

Diarienummer
KS 2022/529

Långbrots idrottshall, renovering	-1 600	-1 262	-338	-1 600	0
Kopparvallen belysning	-2 500	0	-2 500	-2 500	0
Alléskolan kök och matsal	-1 500	0	-1 500	-1 500	0
Nygårds Förskola, byte av ventilation	-1 500	0	-1 500	-1 500	0
Grebo skola och fritidshem, projektering	-1 000	0	-1 000	-1 000	0
Björnsätters skola projektering kök och matsal	-750	0	-750	-750	0
Byte av tak Mormorsgruvans magasin	-400	0	-400	-400	0
Alléskolan bevakningssystem	-300	0	-300	-300	0
LSS-boende Kamrer Nilssons Park 2	-22 000	0	-22 000	-22 000	0
Skylift	-120	0	-120	-120	0
Långbrotsgården pergola	-200	0	-200	-200	0
Fastigheter med externa hyresgäster					
Anpassning Rotakorn	-4 700	-4 195	-422	-4 617	83
Fastighetsbudget	-10 500	-6 171	-4 329	-10 500	0
Båtplats Bysjön	-500	0	-500	-500	0
Anpassning uthyrning	-4 000	-644	-3 356	-4 000	0
Serverhall Itsam Facetten	-1 600	-1 486	-106	-1 592	8
Brandstation återställning asfalt efter sanering	-220	0	-220	-220	0
Anpassning Konprod	-6 500	0	-6 500	-6 500	0
Burgerstore	-1 500	0	-1 500	-1 500	0
Bygg- och miljönämnd					
Hissar	-200	0	-200	-200	0
Summa	-171 520	-64 241	-107 365	-171 606	-86

Åtvidabergs kommunfullmäktige antog den 27 oktober 2021 budget för år 2022. Därutöver har några separata investeringsbeslut fattats;

- Konprod, 2022-02-23, 6 500 Tkr.
- Burgerstore, 2022-03-30, 1 500 Tkr
- Fiber falerums reningsverk, 2022-04-27, 230 Tkr
- Pergola Långbrotsgården, 2022-05-25, 200 Tkr
- Biblioteket inventarier, 2022-06-15, bidragsfinansierad.
- Omfördelning exploatering, 2022-06-15, omfördelning från Sockertoppens industriområden till Mark och exploatering oförutsett.



Datum
2022-10-05

Diarienummer
KS 2022/529

Total investeringsbudget för år 2022 är 107 365 Tkr inklusive budget avseende pågående projekt från föregående år. I nedanstående redovisning ingår inte exploateringen av Grebo Norrby. Den totala prognosen för årets projekt uppgår till 107 365 Tkr. Detta innebär dock inte att alla projekt kommer att slutföras under året.

Stora budgetposter är Bredbandet, Gruppboende samt reinvesteringar i gator och fastigheter.

Förvaltningen har analyserat kostnadsutvecklingen utifrån påverkan av inflationen vilket innebär behov av prioritering inom projekten. Inom gatuverksamheten läggs mindre yta asfalt än vad som tidigare vara planerat, dock bedöms dock inte innebära några egentliga problem drifts- och funktionsmässigt. Inom fastighetsverksamheten görs bortprioritering inom reinvesteringssprojekten, åtgärder som var planerade till 2022 kommer skjutas upp till 2023 utan att skador/värdeminskning för någon fastighet riskerar att inträffa.

För projekten fiberutbyggnad ligger prognosen i nivå med budget. Här sätter budgetramen gränsen för vilka delar som kan startas igång. För bredbandet finns nu en total budgetram om 45 Mkr. I budget 2023 har beslut om ytterligare medel föreslagits om 10 Mkr. Om de nio planerade delområdena ska genomföras är prognosen cirka 63 Mkr.

Nedanstående tabell visar mandatperiodens investeringar samt möjligt investeringsutrymme.

Belopp i Tkr	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2022	Totalt
Årets investeringar	-51 143	-41 581	-47 162	-107 365	-247 251
Exploatering	2 053	1 438	225		3 716
Överfört investeringsutrymme	30 839				30 839
Försäljning (bokfört värde)	6 126				6 126
Summa	-12 125	-40 143	-46 937	-107 365	-206 570
Beräknat resultat	9 985	42 872	57 778	42 682	153 318
Investeringsutrymme	24 963	107 181	144 446	106 705	383 295



EXPLOATERING GREBO NORRBY

Projektet Grebo Norrby påbörjades under 2016 i och med kommunens intresse avseende att förvärva det som kom att bli fastigheten Norrby 1:19. Under år 2017 slutfördes förvärvet. Under 2018 påbörjades planarbetet för att skapa förutsättningarna för nya bostäder inom projektet och detaljplanen antogs 2021 men överklagades och ligger nu för prövning hos mark- och miljööverdomstolen. I första instans, mark- och miljödomstolen dömde domstolen till kommunens fördel. Projektet ska särredovisas under utbyggnadsfasen och exkluderas vid utvärdering av målen.

Sedan detaljplanen antogs av kommunfullmäktige vid våren/sommaren 2021 har arbetet med detaljplanen varit lite mer begränsat i väntan på slutgiltigt avgörandet från domstolen (mark- och miljööverdomstolen). Det arbete som pågår är framtagande av projekteringshandlingar samt förbereda upphandling av entreprenaden tillsammans med Åtvidabergs Vatten AB. Nuvarande läge, utifrån budgeten som är tagen 2019, kan det konstateras att utfallet än så länge ser bättre ut än vad budgeten anger. Utifrån att projekteringshandlingar för granskning har erhållits ligger dock kostnaderna framåt på väsentligt högre belopp vilket redovisas i separat ärende. Tidsplanen för projektet räknas med bli försenat minst 1,5 år på grund av överklagandet, men då ärendet inte är avgjort finns fortfarande risken att detaljplanen inte vinner laga kraft.

Kostnaderna och investeringarna framåt har ökat, utifrån erhållit kalkylunderlag på grund av kostnadsökningar i anläggningsbranschen, vilket medför en ökad kostnad om cirka 23 Mkr (av tidigare budget). Därtill har mängden bergsskärning underskattats vilket medför ökade kostnader. Då marknadsläget bedöms som väsentligt mer osäkert än för ett år sedan, har även kostnaderna för va-anslutning tagits med i kalkylen vilket tidigare inte har ingått. Dessutom har Vattenfall uppskattat att kostnaderna för omlokalisering av kraftledningen hamnar på 25 Mkr jämfört med cirka 18 Mkr som senast prognosen var på och 11 Mkr som första uppgifter angav.

Projektet som helhet visar fortfarande vinst, såväl projektmässigt som resultatmässigt (bokföringsmässigt) vilket kommer av att värderingen av fastigheterna från Svefa visar på ett försäljningsvärde om 800-1 000 Tkr/fastighet. Utifrån ny budget som redovisas separat går projektet på cirka 0,4 Mkr i vinst och det bokföringsmässiga resultat hamnar på 118 Mkr i positivt resultat. Vid ny kalkyl för budget räknar vi med ett snittpris om cirka 850 Tkr/tomt.



Resultaträkning

Resultaträkningen är ett sammandrag av projektets intäkter och kostnader under räkenskapsperioden.

Belopp i Tkr	202208	202108	Budget	Prognos
Verksamhetens intäkter				
Verksamhetens kostnader	-291	-15	-475	-291
Av- och nedskrivningar				
Verksamhetens resultat	-291	-15	-475	-291
Finansiella intäkter				
Finansiella kostnader	-66	-83	-402	-98
Årets resultat	-357	-98	-877	-390

Balansräkning

Balansräkningen är en sammanställning av projektets tillgångar, skulder och eget kapital vid delårsbokslutet.

Belopp i Tkr	202208	202112
Tillgångar		
<i>Anläggningstillgångar</i>		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	5 503	4 824
Summa anläggningstillgångar	5 503	4 824
<i>Omsättningstillgångar</i>		
Exploateringsstomter	3 387	3 387
Summa omsättningstillgångar	3 387	3 387
Summa tillgångar	8 890	8 211



Datum
2022-10-05

Diarienummer
KS 2022/529

Belopp i Tkr	202208	202112
Eget kapital, avsättningar och skulder		
<i>Eget kapital</i>		
Eget kapital	-1 426	-1 225
Årets resultat	-357	-202
Summa eget kapital	-1 783	-1 427
<i>Skulder</i>		
Långfristiga skulder	10 673	9 637
Summa skulder	10 673	9 637
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	8 890	8 211

Budgetuppföljning

Belopp i Tkr	Utfall	Budget	Budgetavvikelse
Anläggningstillgångar	-5 503	-36 906	31 403
Fastighetsköp	-4 020	-4 027	7
Planprogram	-327	0	-327
DP 1	-1 112	-32 879	31 767
DP 2	-33	0	-33
Omsättningstillgångar	-3 387	-12 667	9 280
Fastighetsköp	-2 708	-2 721	13
Planprogram	-615	-5 892	5 277
DP 1	-31	-4 054	4 023
DP 2	-33	0	-33
Drift	-1 783	-3 320	1 537
Planprogram	-1 165	-1 369	204
DP 1	-519	-1 952	1 433
Totalt	-10 673	-52 893	42 220



KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHETER

Åtvidabergs Vatten AB

Kommunens ansvar för den allmänna vattenförsörjningen och avloppshanteringens är centralt reglerad i LAV 07 (lagen om allmänna vattentjänster) och i särskilda regler för Åtvidabergs kommun kallas ABVA. Det kommunala va-ansvaret sköts i vår kommun av Åtvidabergs Vatten AB inom av kommunfullmäktige fastställda sex va-verksamhetsområden. Åtvidabergs Vatten AB är ett helägt kommunalt bolag med verksamhetsstart från 1 januari, 2008.

Verksamhet

Verksamheten omfattar:

- Beredning och distribution av dricksvatten.
- Uppsamling och rening av avloppsvatten.
- Hantering av avloppsslam.
- Avledning av dagvatten.

Totalt är 80 procent av invånarna i Åtvidabergs kommun anslutna till det allmänna va-nätet. Va-tjänsterna finansieras till 100 procent med de avgifter som brukare och abonnenter betalar. Va-taxan är fastställd av kommunfullmäktige.

Investeringar

Investeringar uppgår under perioden till 11 629 Tkr. De största investeringarna under perioden, som tillsammans uppgår till 6 816 Tkr, avser fortsatta investeringar i Åtvidabergs avloppsreningsverk samt omläggning av äldre ledningar.

Viktiga händelser

Under året har arbetet med att slutföra ombyggnationen av Åtvidabergs avloppsreningsverk i egen regi fortsatt. En vitestvist mellan Åtvidabergs Vatten AB och tidigare entreprenör fick under sommaren ett avslut där Åtvidabergs Vatten AB erhöll ett vite om 12 555 Tkr. Vitet har bokföringsmässigt hanterats som en negativ investeringsutgift. Bolaget erhöll även ersättning för advokat- och rättegångskostnader samt ränta om totalt 2 302 Tkr. Detta har bokföringsmässigt hanterats som intäkter i perioden.

Genomförandet av utbyggnaden av verksamhetsområdet och Holmbo/Kvarnvik har ej påbörjats då ärendet är överklagat. Länsstyrelsen har ej meddelat beslut i ärendet.

Exploatering av Grebo/Norrby är också på grund av överklaganden ej påbörjat och förväntas ej heller påbörjas under året.

Prognos

För hela året förväntas omsättningen uppgå till 32 110 Tkr. Årets resultat förväntas bli 3 592 Tkr i vilket är en avvikelse mot budget med 2 583 Tkr.



Resultaträkning

Belopp i Tkr	202208	202108
Verksamhetens intäkter	24 141	17 645
Verksamhetens kostnader	-15 005	-14 092
Avskrivningar	-5 058	-4 762
Verksamhetens nettokostnader	4 078	-1 209
Finansiella intäkter	3	4
Finansiella kostnader	-843	-749
Resultat	3 238	-1 954

I resultatet för 2022 ingår ersättning för advokat- och rättegångskostnader samt ränta för avslutad vitestvist med tidigare entreprenör om 2 302 Tkr. Driftsresultat för Åtvidabergs Vatten AB uppgår till 3 238 Tkr för perioden.

Åtvidabergs Renhållning AB

Det kommunala renhållningsansvaret är till största delen reglerat utifrån central lagstiftning (Miljöbalken kap.15) samt kommunens avfallsplan och renhållningsordning. Det kommunala renhållningsansvaret sköts i vår kommun av Åtvidabergs Renhållning AB. Åtvidabergs Renhållning AB är ett helägt kommunalt bolag med verksamhetsstart från 1 januari, 2008.

Verksamhet

Verksamheten omfattar:

- Insamling och transport av hushållsavfall.
- Slamsugning av enskilda avloppsbrunnar och hämtning av latrin.
- Mottagning av hushållens farliga avfall, grovavfall med mera vid Korshults återvinningscentral.
- Information om avfallshanteringen i kommunen.
- Avfallsplanering.

Avfallsverksamheten finansieras till 100 procent med de avgifter som brukare, abonnenter betalar samt intäkter från försäljning av diverse återvinningsmaterial såsom metallskrot, kartong, papper med mera.

Investeringar

Investeringarna uppgår under perioden till 790 Tkr varav 422 Tkr avser uppställningsplats vid infarten.



Datum
2022-10-05

Diarienummer
KS 2022/529

Viktiga händelser

I juli fattade regeringen beslut om att fastighetsnära insamling av förpackningar i kommunal regi ska vara införd senast första januari 2027. Förpackningsinsamlingen sköts i dagsläget av Förpacknings- och Tidningsinsamlingen (FTI), detta innebär att Åtvidabergs Renhållning AB's uppdrag kommer att utökas jämfört med idag.

Prognos

För hela året förväntas omsättningen uppgå till 16 992 Tkr. Årets resultat förväntas uppgå till 347 Tkr vilket är en avvikelse mot budget med -158 Tkr.

Resultaträkning

Belopp i Tkr	202208	202108
Verksamhetens intäkter	11 280	10 178
Verksamhetens kostnader	-10 473	-9 965
Avskrivningar	-559	-478
Verksamhetens nettokostnader	248	-265
Finansiella intäkter	5	13
Finansiella kostnader	-51	-51
Resultat	202	-303