



**Askersunds**  
KOMMUN

# Budget och verksamhetsplan 2024-2027 för kommunstyrelsen

**kommunstyrelsen 5 december 2023, 23KS179**  
Ansvarig handläggare: Marie Hillman, kommundirektör



## Innehållsförteckning

	sidan
Vision, övergripande perspektiv m.m.	3
Kommunstyrelsens uppdrag från kommunfullmäktige	3
Kommunstyrelsens verksamhet och arbete med kommunfullmäktiges målområden	3
Kommunstyrelsens uppdrag till förvaltningen	5
Kommunstyrelsens mål för arbetet med de program som beslutats av kommunfullmäktige	6
Kommunstyrelsens verksamhet	8
Verksamhetsåret 2024	12
Kommunstyrelsens egna formulerade mål	15
Driftbudget kommunstyrelsen 2024-2027	19
Driftbudget finansförvaltningen 2024-2027	21
Investeringsbudget kommunstyrelsen 2024-2028	22
Framtiden	24
<i>Bilaga 1</i> Kommentarer och detaljer till driftbudget kommunstyrelsen 2024-2027	28
<i>Bilaga 2</i> Kommentarer och detaljer till budget för finansförvaltningen 2024-2027	37
<i>Bilaga 3</i> Kommentarer och detaljer kring Kommunstyrelsens investeringsbudget 2024-2028	41



## Verksamhetsplan för kommunstyrelsen 2024-2027

### Vision

Askersunds kommun ska vara en plats där det är attraktivt att leva och hållbart att bo och verka. Vi ska som kommun bidra till våra invånares möjligheter att ha en bra vardag.

### Övergripande perspektiv

Att arbeta för ekonomisk, ekologisk och social hållbarhet såväl som ökad tillgänglighet, allas lika värde och god folkhälsa har länge varit och ska även fortsätta vara centralt i det politiska arbetet och i våra verksamheter. Dessa perspektiv ska genomsyra det dagliga arbetet i Askersunds kommunorganisation

### Kommunstyrelsens uppdrag från kommunfullmäktige

Kommunstyrelsens uppgift är att leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders verksamhet liksom även bolag i kommunkoncernen. Styrelsen ska uppmärksammat följa de frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomiska ställning samt hos kommunfullmäktige och övriga nämnder liksom hos andra myndigheter göra de framställningar som behövs.

Kommunfullmäktige fastställer vision, övergripande perspektiv och målområden för Askersunds kommun. Vidare fastställs budgetramar och investeringsramar för nämnderna. Varje nämnd skall utifrån ämnesområde ange verksamhetsmål för att kommunfullmäktiges mål ska uppfyllas. Nämnderna ska prioritera sitt arbete för att nå kommunfullmäktiges vision inom de ekonomiska ramar som tilldelats. Nämnderna ska säkerställa god planeringsförmåga och strategiskt arbeta med möjligheter och behov för de egna verksamheterna de kommande åren. All verksamhet i Askersunds kommun skall göras i enlighet med de övergripande perspektiven tillgänglighet, allas lika värde och folkhälsa. Varje nämnd skall fatta beslut om en verksamhetsplan för den egna verksamheten där verksamhetsmål ingår. Utöver mål för att uppfylla kommunfullmäktiges mål, kan nämnderna besluta om egna mål som är relevanta för verksamheten. Nämnderna ska även i sina verksamhetsplaner och verksamheter beakta de av kommunfullmäktige beslutade politiska program som är relevanta för den egna verksamheten. Nämnderna ska vara aktiva och delaktiga i budgetarbetet genom att i samband med beslut om verksamhetsplan ta fram det underlag som behövs för budgetberedning och kommande beslut om budget i kommunfullmäktige. Nämnderna ska i delårsbokslut och årsbokslut utöver ekonomisk redovisning, redovisa verksamhetsmål och måluppfyllelse samt redovisa av kommunfullmäktige givna uppdrag. Uppföljning av de av kommunfullmäktige beslutade programmen görs i samband med årsbokslut.

### Kommunstyrelsens verksamhet och arbete med kommunfullmäktiges målområden

#### Målområde 1 – God ekonomisk hushållning

Kommunen ska enligt kommunallagen ha mål för en god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv och ur ett verksamhetsperspektiv. Målområde 1 är det målområde som adresserar god ekonomisk hushållning enligt kommunallagen. God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv innebär att varje generation själv ska bära kostnaderna för den service som den konsumerar.



Ekonomi ska sätta gränsen för verksamhetens omfattning. God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv avser kommunens förmåga att bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. För att skapa förutsättningar för god ekonomisk hushållning måste det finnas ett samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter. God ekonomisk hushållning uppnås för Askersunds kommun är när de finansiella målen och verksamhetsmålen inom målområde 1 uppfylls.

## **Målområde 2 – De kommunala kärnverksamheterna**

Alla som har behov av stöd ska kunna få det stöd de har rätt till för att kunna skapa möjlighet till utbildning, meningsfull sysselsättning och i förlängningen en egen försörjning. Genom att få en anställning blir du delaktig i samhället och får en roll. Att få lön för det arbete du utför ger status, egenvärde, självrespekt och du blir någon att räkna med.

## **Målområde 3 – Tillväxt och demografi**

Möjligheter till en bra vardag kan vi som kommun bidra till genom att säkerställa att våra kommunala arbetsplatser har den kompetens som erfordras. I lika hög grad ska de företag som finns i kommunen veta att de kan få tag i relevant arbetskraft till sina företag. Utöver att bidra till kompetensförsörjning skulle en jämnare åldersstruktur i vår befolkning innebära ökad stabilitet för de kommunala verksamheterna ur ett planeringsperspektiv.

Askersund är en landsbygdskommun där landsbygden identifierar oss. Att det ska gå att bo, bosätta sig på och driva företag eller jobba på landsbygden är en självklarhet. Kommunen ska bidra till att öka hastigheten i fiberutbyggnaden på landsbygden genom samverkan med medborgare, fiberleverantörer och staten.

Svenskt Näringsliv, som består av bransch- och arbetsgivarorganisationer, mäter företagsklimatet utifrån flera faktorer som påverkar företagare. Vissa faktorer är svårare för kommunen att ha inflytande över men vår roll är att påverka andra aktörer för att förbättra förutsättningarna för företagare. Företagsklimat presenteras varje år sammanfattande i en ranking. Det vi själva kan påverka direkt är service och bemötande i vår myndighetsutövning vilket vi följer löpande vårt nöjd-kundindex (NKI) i NKI-undersökningen Insikt. Vi behöver utveckla vårt arbete i de enskilda frågorna för att kunna vara möjliggörare för ett bra företagsklimat.

Tillväxt kräver hållbarhet. All tillväxt innebär miljöpåverkan. Vi ska i vårt arbete i dessa frågor säkerställa att vi har hållbara strategier för de verksamheter som har miljöpåverkan till exempel planering och byggande.

En viktig beståndsdel i en kommuns utveckling och tillväxt är att ha god planberedskap. Här innefattas allt från översiktsplan till detaljplaner. Vi behöver säkra tillgång till mark för försäljning samt ha beredskap för att köpa mark när så är lämpligt.

## **Målområde 4 – Specifika utvecklingsområden**

Den demografiska utvecklingen innebär att färre människor i yrkesverksam ålder ska utföra det arbete som idag görs av många fler. En del av lösningen på det problemet är att i större utsträckning använda sig av digitala verktyg. Det kan vara allt från nattkameror och robotar inom vården, till administrativa system som minskar behovet av mänsklig handläggning. Digitaliseringen behöver bli en del av den ordinarie verksamheten och en normal del av vardagen för de som arbetar i våra verksamheter. Varje



verksamhet behöver därför ta fram en strategi och plan för hur man i det ordinarie arbetet ska främja digitala lösningar.

Många av våra invånare i Sverige kommer från andra länder. Det stora mottagandet har bitvis varit en svår utmaning för kommunerna och Askersund är inget undantag. En förutsättning för god integration och egen försörjning är att den som lever i Sverige lär sig det svenska språket. Svenska för invandrare, SFI, undervisas i Hallsberg av Sydnärkes utbildningsförbund. Vi ska följa upp att våra invånare som läser SFI faktiskt lär sig funktionell svenska.

Kommunfullmäktiges målområde	Uppdrag
Målområde 2 - De kommunala kärnverksamheterna: Social omsorg	Socialnämnden och kommunstyrelsen ska gemensamt redovisa till kommunfullmäktige det arbete som görs mot ungdomar och vuxna som riskerar inte nå målet. Redovisa effekter av arbetet och eventuella trender.
Målområde 3 - Tillväxt och demografi	Kommunstyrelsen ska redovisa arbetet som gjorts och vad som har åstadkommit för ökad tillgång till digital infrastruktur i kommunen.
Målområde 4 - Specifika utvecklingsområden: digitalisering	Varje verksamhet behöver ta fram en strategi och plan för hur man i det ordinarie arbetet ska främja digitala lösningar.

## Kommunstyrelsens uppdrag till förvaltningen

Kommunstyrelsens resurser för att genomföra sitt uppdrag utifrån det av kommunfullmäktige fastställda reglemente finns organiserade inom kommunledningsförvaltningen samt i vissa delar den tekniska förvaltningen och samhällsbyggnadsförvaltningen.

Pågående uppdrag från föregående verksamhetsplan
Intensifiera arbetet med att sälja namnrättigheterna m.m. till den nya idrottshallen
<i>Kommunfullmäktige har i samband med beslut om byggnation av den nya idrottshallen öppnat upp för möjligheten att låta den privata sektorn sponsra driften av den nya hallen. Den ekonomiska stötningen kommer i första hand föreningslivet till del då det avser de utökade kostnaderna för läktarplatser.</i>
Arbeta fram en samlad strategi för hur vi som kommunorganisation kan stärka byar och orter på landsbygden utifrån de förutsättningar som finns i respektive by eller ort.
<i>Askersunds kommun har sedan lång tid tillbaka ett byaråd där representanter från kommunen träffar byaråd och andra föreningar. Råden används i första hand som ett forum för utbyte av information. Genom att ta fram en mer fokuserad strategi kan vi på ett mer träffsäkert sätt tillsammans med byarna och orterna arbeta för att tillsammans utveckla landsbygden.</i>

Andra pågående uppdrag
Färdigställa styrmodellen för Askersunds kommun.
<i>Under 2023 startade arbetet med att färdigställa en styrmodell för Askersunds kommun. Arbetet genomförs av en arbetsgrupp från förvaltningen tillsammans med en politisk referensgrupp. Målbilden är att ha ett beslut under våren 2024.</i>
Handlingsplaner för att minska kommunens befarade underskott 2024.
<i>Enligt beslut i kommunstyrelsen 2023-10-06 ska kommundirektören tillsammans med kommunledningsgruppen gemensamt ta fram prioriterade handlingsplaner för att minska</i>



*kommunens befarade underskott för 2024. Målbilden är att ha ett förslag till reviderad budget klart så att det kan behandlas av kommunfullmäktige 25 mars 2024.*

## Kommunstyrelsens mål för arbetet med de program som beslutats av kommunfullmäktige

De av kommunfullmäktige beslutade program som ska följas upp i delårsrapport och årsredovisning presenteras nedan. Kommunstyrelsen anger mål och förvaltningen planerar och genomför aktiviteter för att uppnå målen. I de program där det finns mål angivna förhåller sig förvaltningen till dessa och genomför aktiviteter.

Program	Mål från program	Målsättningar och aktiviteter
Näringslivsprogrammet	Kommunen ska arbeta aktivt tillsammans med det lokala näringslivet samt andra myndigheter och organisationer i syfte att underlätta och möjliggöra en god utveckling av näringslivet och arbetsmarknaden i kommunen.	Samordna kommunövergripande insatser för näringslivsutveckling och stärka arbetet med myndighetsutövning och god kommunikation.
Suicidprogrammet	Höja kunskapen om suicid samt suicidprevention hos förtroendevalda, chefer, medarbetare och invånare.	Samordna insatser för att höja kunskapen om suicid samt suicidprevention inom förvaltningen och på en kommunövergripande nivå.
	Skapa struktur för och säkerställa samverkan kring det suicidpreventiva arbetet internt i kommunen samt med externa aktörer.	
ANDTS programmet	Antalet kvinnor och män samt flickor och pojkar som utvecklar skadligt bruk, missbruk eller beroende av alkohol, narkotika, dopningsmedel, tobak eller spel om pengar ska successivt minska.	Ökad kunskap om aktuell information kring ANDTS - Genom t.ex. föreläsning i ämnet till all personal inom förvaltningen - Ge djupgående kunskap till chef/gruppledare som i sina roller som arbetsledare lär sig se personer med eller risk för beroendeproblematik.
Ekologiskt hållbarhetsprogram	Transporter och resor: resefria möten prioriteras när det är ändamålsenligt.	Förvaltningen har i uppdrag att genomföra aktiviteter för att målen uppnås.



# Askersunds

K O M M U N

Program	Mål från program	Målsättningar och aktiviteter
	Kommunens fastigheter: Vid nybyggnation eftersträva material som innebär lågt klimatavtryck under livscykeln.	
	Kommunens fastigheter: Energieffektivisera byggnader samt ha en förnybar/fossilfri uppvärmning av fastighetsbeståndet.	



## Kommunstyrelsens verksamheter

### Administrativa avdelningen

Avdelningens huvudsakliga arbetsuppgifter är att biträda kommunfullmäktige, kommunstyrelse och nämnder i den politiska beslutsprocessen. Det sker bland annat genom att ansvara för registratur, ärendehantering och sekreterarskap. Avdelningen ansvarar för genomförandet av allmänna val, hanterar juridiska ärenden, tillhandhåller dataskyddombud, telefoni och ger extern och intern service genom reception och växel. Avdelningen tillhandahåller administrativt stöd till det kommunala pensionärsrådet och rådet för funktionshinderfrågor som sedan 2024 är organiserat under kommunstyrelsen. Avdelningen ansvarar för att samordna arbetet med krisberedskap, säkerhetsskydd och kommunens uppgifter inom totalförsvaret. Avdelningen har också uppgifter inom andra områden som till exempel brottsförebyggande arbete, fiberutbyggnad, införande av e-tjänster och samordning med Sydärke IT.

### Antal årsarbetare

Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
7	7	6*	6	6	6

\*En vakans i receptionen sedan våren 2023 återbesätts inte.

### Ekonomiavdelningen

Avdelningens huvudsakliga arbetsuppgifter är att ansvara för den ekonomiska planeringen, redovisning, uppföljningar och bokslut. Hantering av kund- och leverantörsfakturor samt upphandlings- och försäkringsfrågor sker också på avdelningen.

### Antal årsarbetare

Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
8	8	8	8	8	8

### HR-avdelningen

Avdelningens uppgifter är att biträda kommunstyrelsen med planering, genomförande, uppföljning och utveckling av personaladministrativa frågor och vid löne- och avtalsförhandlingar. Övriga uppgifter inom avdelningen är arbetsmiljöärenden och stöd till chefer i kommunen med personalfrågor. Lönehanteringen sker i samverkan med Kumla, Lekeberg, Laxå, Hallsberg och Ljusnarsbergs kommuner i den gemensamma lönenämnden. Löneförvaltningen finns i Kumla. Inom HR-avdelningen organiseras också bemanningsenheten och arbetsmarknadsenheten.

Bemanningsenheten som är organiserad inom HR-avdelningen har haft till uppgift att förse kommunens verksamheter med vikarier och finansierats via interndebitering. Under hösten har beslut tagits om att lägga ner bemanningsenheten och föra ut arbetsuppgifterna till respektive förvaltningen.

Arbetsmarknadsenhetens verksamhet som också är organiserad inom HR-avdelningen omfattar sysselsättningsbefrämjande åtgärder för arbetslösa.

### Antal årsarbetare HR-avdelningen

Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10,5	10,5	7,5	7,5	7,5	7,5





## Varav bemanningseenheten

Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
2,5	2,5	-	-	-	-

Bemanningseenheten avvecklas.

## Varav AME

Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
5	5	4,5*	4,5*	4,5*	4,5*

\*AME har haft en vakans på 0,5 årsarbetare under några år som inte varit tillsatt. Tjänsten tas bort från 2024.

## Näringsliv- och kommunikationsavdelningen

Avdelningen bildades 2023-01-01 i samband med att tidigare näringsliv- och utvecklingsavdelningen delades upp i två delar.

Näringslivsverksamheten bygger på samverkan mellan kommunen, näringslivet och dess organisationer inom ramen för Askersunds kommuns näringslivsråd samt inom Business Region Örebro, BRO. Näringslivsprogrammet ligger till grund för arbetet. Inom näringslivsverksamheten finns funktionen "företagslots" dit företagare kan vända sig för "en väg in" till kommunen, andra myndigheter och olika typer av kontakter.

Besöksnäringsverksamheten arbetar under varumärket Visit Askersund och sköter information till besökare och invånare kring bland annat utflyktsmål, restauranger, handel och boende. Detta sker i tät kontakt med besöksnäringen och samarbetspartner inom besöksnäringen i regionen. Under högsäsong på sommaren hålls en turistinformation öppen i hamnen. Produktionen av information och marknadsföring via webb och trycksaker är en betydande del av arbetet. 25 procent av en tjänst är avsatt som centrumledare för föreningen Askersund i centrums räkning. Visit Askersund har även funktionen "evenemangslots" dit arrangörer kan vända sig för en samordnad service. Kommunikationsfrågorna omfattar intern och extern information, kommunorganisationens varumärke och platsvarumärke, kriskommunikation, arbete med kommunens webbplatser, tidningen "Bo i Askersund", sociala medier och vägledning av förvaltningarnas eget arbete med kommunikationsfrågor.

Inflyttningsmarknadsföring syftar till att väcka intresse för att bo i Askersunds kommun samt att hjälpa dem till rätta, som visar intresse för att göra det. I verksamheten ingår även kontakter med lokala och externa intressenter för att inspirera dem till byggnation av bostäder.

## Antal årsarbetare

Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
6*	4	4	4	4	4

\* Avser tidigare näringsliv- och utvecklingsavdelningen.



## Utvecklingsstab

Utvecklingsstaben bedriver huvudsakligen utvecklingsprojekt inom strategiska samhällsbyggnadsfrågor och processleder utredning av kommunövergripande förbättringsarbete. Staben hanterar även verksamhet av kommunövergripande och strategisk karaktär:

- Ansvar för översiktsplanering och utvecklingsplaner för nya områden inför exploatering
- Samordning av kommunens inköp och försäljning av mark
- Försäljning av villatomter och byggrätter
- Samordning av arbetet med hållbarhetsfrågor utifrån antaget program
- Tillgänglighet för personer med funktionsnedsättning. Detta är samordnat inom kommunen och bygger på löpande möten med tillgänglighetsgruppen där även representanter från externa organisationer ingår.
- Landsbygdsfrågor. Detta samordnas av staben genom en funktion som "landsbygdslots", dit byagrupper och andra aktörer på landsbygden kan vända sig för att få råd om hur man tar sig vidare i olika utvecklingsfrågor.
- Kontakter med Länstrafiken kring kollektivtrafiksfrågor, färdtjänst med mera samt handläggning av skolskjuts.

Staben samordnar även olika typer av remisser, ofta kopplade till kontakter med Trafikverket, Region Örebro län och länsstyrelsen. Staben sköter också kommunens löpande kontakter med Region Örebro län om arbetet med den regionala utvecklingsstrategin och har ett löpande uppdrag att omvärldsbevaka strategiska utvecklingsfrågor.

Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
-	3	3	3	3	3

*Utvecklingsstaben ny från 2023. Översiktsplanerare anställd från 2023.*

## Mark och byggnader

Askersunds kommun äger drygt 44 000 kvm byggnader och lokaler. Majoriteten av lokalerna omfattas av överenskommelsen i förvaltningsavtalet mellan kommunen och dotterbolaget Askersunds bostäder AB, vilket innebär att drift och underhåll genomförs av bolaget. En mindre andel byggnader (exploateringsfastigheter, bostadsfastigheter, turism-/näringslokaler) förvaltas i sin helhet av kommunen. Tekniska förvaltningen ansvarar för att verkställa kommunstyrelsens reinvesteringsplan vars syfte är att upprätthålla byggnaders värde och säkerställa att verksamheterna har ändamålsenliga lokaler. För att ha kännedom om byggnadernas reinvesteringsbehov genomförs regelbundna möten med representanter från verksamheter och Askersunds bostäder AB. Tekniska förvaltningen har även en funktion tillsammans med ekonomiavdelningen att i enlighet med förvaltningsavtalet följa upp avtalets efterlevnad och målsättningar. Tekniska förvaltningen projektleder även nybyggnationer eller omfattande ombyggnationer av byggnader eller lokaler.

Tekniska förvaltningen utför kommunstyrelsens ansvar för att verkställa beslutade detaljplaner och bevakar kommunala intressen i sitt markägarskap.

## Antal årsarbetare

Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
2	2	2	2	1	1

*Projektledartjänsten kommer att tas bort i samband med att nybyggnationerna blir färre. Personalen tillhör organisatoriskt den tekniska förvaltningen.*



# Askersunds

## K O M M U N

### **Samarbete med andra kommuner**

Samarbeten med andra kommuner sker inom flera områden och en stor del av samordningen kring dessa frågor sker från kommunledningsförvaltningen. De som ingår i kommunstyrelsens ansvarsområden är följande:

- Kommunens arkivverksamhet bedrivs gemensamt med övriga kommuner i Sydnärke genom avtalssamverkan och samordnas från Lekebergs kommun.
- Folkhälsoarbetet sker genom avtalssamverkan i samarbete med Laxå, Lekeberg, Kumla och Hallsberg och samordnas från Lekebergs kommun.
- Räddningstjänst sker inom ramen för kommunalförbundet Nerikes Brandkår. Här ingår förutom Askersund även Örebro, Kumla, Hallsberg, Lekeberg, Laxå, Lindesberg, Nora och Ljusnarsbergs kommuner.
- Gymnasieskolan sker inom ramen för kommunalförbundet Sydnärkes utbildningsförbund (SUF). Förutom Askersund ingår även Laxå och Hallsbergs kommuner.
- Finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser i Sydnärke sker i ett förbund (Finsam) där Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Askersund, Hallsberg, Kumla och Laxå kommuner samt region Örebro län samarbetar.
- För överförmyndarverksamheten finns en gemensam nämnd för Askersund, Lekeberg, Laxå, Hallsberg och Kumla kommuner. Värdkommunen är Kumla kommun.
- För IT-verksamheten finns en gemensam nämnd för Askersund, Laxå, Lekeberg och Hallsbergs kommuner. Värdkommunen är Lekebergs kommun.
- För lönefrågor finns en gemensam nämnd för Askersund, Laxå, Lekeberg, Kumla, Hallsberg och Ljusnarsbergs kommuner. Värdkommun är Kumla kommun.



## Verksamhetsåret 2024

Här beskrivs det arbete som ska ske utöver mål och uppdrag.

### Arkiv

Implementeringen av e-arkiv fortsätter tillsammans med Sydnärkes arkivenhet. Samtidigt som detta pågår sker arbetet med att ordna och förteckna handlingarna i kommunens äldre pappersarkiv. En viktig uppgift är att stödja nämnderna i arbetet att ta fram och implementera nya informationshanteringsplaner och rutiner kring arkivleveranser.

### Krisberedskap, säkerhetsskydd och civilt försvar

Händelser i Sverige och i omvärlden under senare år har satt fokus på krisberedskap, säkerhetsskydd och civilt försvar. Arbetet med att stärka kommunens förmåga att hantera kriser kommer att fortsätta utifrån fastställda rutiner och metodik. Frågor kring informationssäkerhet kommer ägnas särskild uppmärksamhet liksom arbetet med att stödja förvaltningarna i kontinuitetsplanering.

### Brottsförebyggande arbete

Sedan sommaren 2023 finns det ny lagstiftning om kommunens ansvar för det brottsförebyggande arbetet. Den innebär att kommuner ska ta fram en lägesbild över brottsligheten inom kommunens geografiska område. Lägesbilden ska innehålla:

1. en kartläggning av brottsligheten, dess omfattning och konsekvenser
2. annan information av betydelse i sammanhanget
3. en analys av kartläggningen och informationen

Kommuner ska, med lägesbilden som underlag, besluta om en plan för vilka åtgärder som kommunen avser att vidta för att förebygga brott (åtgärdsplan). Kommuner ska besluta om en åtgärdsplan till den 1 juli 2024. Under våren behöver därför kommunen ta fram den här åtgärdsplanen.

### HR

Rekrytering och rehabilitering är fortsatt prioriterade områden under 2024 för att stabilisera verksamheterna och få en kontinuitet på personalsidan. För att lyckas sänka sjukfrånvaron, rekrytera och behålla medarbetare är HR-avdelningen viktig med sin specialistkompetens inom organisation, arbetsrätt och arbetsmiljö.

Medarbetarprogrammet är uppstartat och utbildningen kommer att fortgå under 2024. Syftet med programmet är att tydliggöra roller och förväntningar. Under året behöver flera styrdokument uppdateras samt ett antal utbildningar till chefer inom arbetsrättsliga lagar och avtal genomföras.

Löneöversyn 2024 är oförutsägbar på grund av den fortsatta osäkerheten runt inflation och att nya centrala löneavtal är under förhandling. Målet är att Askersunds kommun ska ligga bra till lönemässigt i förhållande till närliggande kommuner.

Under 2024 kommer fokus riktas mot att utveckla arbetsgivarvarumärket och att Askersunds kommun är och förblir en attraktiv arbetsgivare.

Bemanningsenheten avvecklas kring årsskiftet 2023/2024. Det är en av HR-specialisterna som innehar tjänsten som chef för bemanningsenheten på 50 procent. Tjänsten finansieras inom kommunstyrelsens budget. I och med att bemanningsenheten avvecklas tas cheftjänsten bort och omvandlas så att det blir en HR-specialist på heltid.



## Arbetsmarknadsenheten (AME)

Arbetsmarknadsenheten arbetar med sysselsättningsbefrämjande åtgärder för arbetslösa och samverkar nära socialförvaltningen utifrån bland annat strategin att alla som söker försörjningsstöd i Askersund utan att ha en sysselsättning ska anvisas till arbetsmarknadsenheten. Även när det gäller att få en lyckad integration för kommunens nyanlända, är AME en viktig verksamhet.

## Ekonomi/inköp/upphandling

Utveckling av flertalet processer fortsätter under 2024. Det handlar om att utveckla budgetprocessens olika delar där framtagandet av resursfördelningsmodeller kommer vara en prioriterad aktivitet. Utbildning av berörd personal kring inköps- och upphandlingsfrågor kommer också att vara ett fokusområde under budgetåret. Utveckling av IT-verktyg är ett led i digitaliseringen inom ekonomiadministrationen. Det handlar främst om att skapa verktyg som underlättar vardagen för alla chefer och andra budgetansvariga i kommunen.

## Näringslivsfrågor

Kommunens näringslivsarbete utgår från beslutat näringslivsprogram. Arbetet med företagsklimat och kommunikation är två utpekade fokusområden där kommunens myndighetsutövning är en viktig del. Kommunens myndighetsutövning ska vara effektiv och rättssäker och kommunikation kring detta är minst lika viktigt. Näringslivsfunktionen inom kommunledningsförvaltningen, tillsammans med de som utför arbetet i övriga förvaltningar, ansvarar för att säkerställa att arbetet genomförs så att detta uppnås. Arbetet med företagsklimat måste ske förvaltningsövergripande, då merparten av dessa har verksamhet med bäring på frågorna. Under 2024 ska en gemensam handlingsplan tas fram och gemensamt arbete ska påbörjas med fokus på stärkt företagsklimat samt kommunikation. Samverkan i kompetensförsörjningsfrågor är det tredje utpekade fokusområdet. Under 2024 ska samverkan med näringslivet stärkas såväl i rekryteringsfrågor, platsmarknadsföring som samverkan mellan skolan och näringslivet.

## Besöksnäringsverksamhet

Visit Askersund upprätthåller sitt engagemang i en nära och kontinuerlig kommunikation med aktörer inom besöksnäringen. För att säkerställa en stark och nära samverkan med denna sektor kommer klusterarbetet att utvecklas under året. Under sommaren erbjuds en bemannad turistinformation i hamnen. Visit Askersund deltar aktivt i länets regionala turistiska utvecklingsarbete, i destinationsarbetet för Tiveden och för norra Vättern. Visit Askersund är bärare av ett antal kanaler som marknadsför det turistiska utbudet på ett samlat sätt. Året 2024 kommer att präglas av en intensifierad användning av den nylanserade webbplatsen. Målet är att optimera användningen av de befintliga verktygen på webbplatsen för att förbättra kommunikationen mellan Visit Askersund och besöksnäringens företagare. Fokus är att stärka Visit Askersunds platsvarumärke genom att lägga ökad vikt vid storytelling och hållbarhet som knyts ihop med det fysiska mötet med invånare, näringsliv och besökare i turistinformationen. Utifrån att en vakans inom besöksnäringsverksamheten uppstår under första kvartalet 2024 pågår en utredning om det går att förändra det sätt som kommunen arbetar med besöksnäringsfrågor.

## Kommunikation

Under första halvåret 2024 ska kommunens nya intranät vara klart. Under året ska kommunens kommunikationsstrategi färdigställas och sedan beslutas i relevant instans. Under året ska även arbete ske för att utveckla kommunens digitala medier, såväl de två externa webbplatserna som sociala medier.



## Samhällsplanering

Kommunstyrelsen ansvarar för och arbetar aktivt med samhällsplanering. Under 2024 fortgår arbetet med ny översiktsplan. Utredningsuppdrag kopplade till fysik planering, utvecklingsprojekt och översiktsplanearbetet fortsätter under året.

En plan finns, som en del av översiktsplanens planeringsstrategi, för vilka styrdokument inom samhällsplanering som ska tas fram och i vilken takt detta ska ske.

Ett effektivt arbete med detaljplaner skapar förutsättningar för att kommunens mark används på ett ändamålsenligt sätt och att det finns beredskap av mark för såväl bostadsbyggande som etablering av olika typer av verksamhet.

## Hållbarhet

Allt arbete som görs ska göras utifrån principen hållbar utveckling. Under 2024 ska implementeringen av det nya programmet för ekologisk hållbarhet fortsätta. Programmet anger tydliga mål som förvaltningen har i uppdrag att genomföra aktiviteter för att uppnå.

Arbetet med energiplan samordnas på regional nivå och kommer att fortgå under 2024.

## Trafik

Arbetet med nytt kollektivtrafikavtal i länet fortgår och förhoppningen är att ett nytt avtal kan fastställas under året. Arbetet med kostnadsreduceringar i färdtjänsten fortsätter i samarbete med Region Örebro län.

## Byggnader och mark

Fortsatt förvaltningsövergripande arbete sker för att etablera ett arbetssätt som kan analysera och identifiera långsiktiga behov av lokalförändringar i verksamheterna. Inför 2024 kommer samtliga nämnder för första gången besluta om "lokalförsljningsplaner" som kommer att sammanställas till en kommunövergripande investeringsplan och vara ett underlag till kommande års budgetarbete.

Tidigt 2024 färdigställs om- och nybyggnation Närlunda skola inklusive den nya idrottshallen. Ombyggnation Hammars skola samt nybyggnation av förskolor i Åsbro och Askersund fortgår under året.

Förvaltningen verkställer kommunstyrelsen reinvesteringsplan. Med anledning av kommunens ekonomiska läge och att funktionen har varit vakant hösten 2023 kommer reinvesteringsprojekt fokusera på akuta åtgärder och energieffektiviseringar som har positiv påverkan på driftkostnader.

Under 2023 inleddes översyn av hyreskontrakt i kommersiella lokaler, under 2024 kommer arbete med att verkställa omförhandlade kontrakt samt att fortsatt arbete för att se över nivå och upplåtelseform av hyror och arrenden genomförs. Förvaltningen har påbörjat översyn av att identifiera fastigheter/byggnader som är lämpliga att avyttra och kommunstyrelsen har beslutat om försäljning av timmerstuga vid Hammarsundsbron och Pluggebo. Försäljningar som ska genomföras 2024. Ytterligare försäljningar kan komma att aktualiseras under 2024.

I norra Askersund avslutas exploateringsprojekt Gustavslund i början av 2024 och försäljning av småhustomter kan påbörjas.



## Kommunstyrelsens egna formulerade mål

Här anger kommunstyrelsen de konkreta mätbara målen med bäring på kommunfullmäktiges vision/målområden samt information och hänvisning till mål som rör kommunstyrelsens verksamhet i kommunfullmäktiges budgetdokument.

### Målområde 1 - god ekonomisk hushållning

**Kommunstyrelsens mål 1: Sjukskrivningstalen ska vara under 5 procent för kommunledningsförvaltningens medarbetare exklusive AME och under 7 procent för medarbetarna på AME.**

*Bäring på kommunfullmäktiges mål om en attraktiv arbetsgivare och en god arbetsmiljö.*

Mått/metod: Sjukfrånvaron i procent, hämtas från personalsystemet. För att målet ska vara uppfyllt ska målnivåerna för både kommunledningsförvaltningens sjukfrånvaro exklusive AME samt AME vara uppnådda.

Adressering: HR-avdelningen

	Utfall	Utfall	Mål	Mål	Mål	Mål
År	2022	2023-08-31	2024	2025	2026	2027
Sjukfrånvaro exkl. AME, procent	4,99	8,06	<5	<5	<5	<5
Sjukfrånvaro AME, procent	7,33	5,52	<7	<7	<7	<7
Sjukfrånvaro totalt, procent	6,31	6,75	-	-	-	-

Kommunledningsförvaltningen har generellt inte höga sjukskrivningsnivåer. Däremot är förvaltningen liten och varje enskild person påverkar procentsatsen förhållandevis mycket. Året före pandemin (2019) så var sjukskrivningarna 5,91 procent. 2020 låg de på 7,8 procent, 2021 var de 6,11 procent och under 2022 var de 6,31 procent. Arbetsmarknadsenheten ingår i kommunledningsförvaltningen och följs upp separat eftersom de har en annan typ av verksamhet än övriga kommunledningsförvaltningen. Under senare tid har AME haft en lägre sjukfrånvaro än övriga delar av kommunledningsförvaltningen. Under 2023 var målet för AME en sjukskrivningsnivå på max 7 procent och övriga kommunledningsförvaltningen hade en målnivå på max 5 procent. Inför 2024 görs ingen förändring av målnivåerna.

Avdelningarna inom kommunledningsförvaltningen arbetar aktivt utifrån de styrdokument som finns för arbetsmiljö och rehabilitering och det finns en mycket god kunskap om sjukfrånvaron och vad den beror på.



**Kommunstyrelsens mål 2: Kommunledningsförvaltningens HME-resultat ska öka eller minst vara kvar på samma nivå som året innan.**

*Bäring på kommunfullmäktiges mål om en attraktiv arbetsgivare och en god arbetsmiljö.*

Mått/metod: HME = hållbart medarbetarengagemang. Resultat från enkät som skickas ut till alla medarbetare från och med hösten 2022.

Adressering: HR-avdelningen

	Utfall	Utfall	Mål	Mål	Mål	Mål
År	2022	2023	2024	2025	2026	2027
HME-resultat, index	81	80	Högre/lik	Högre/lik	Högre/lik	Högre/lik

Askersunds kommun mäter från och med 2022 HME utifrån den modell och enkät som SKR och Rådet för främjande av kommunala analyser (RKA) erbjuder för att kontinuerligt utvärdera och följa upp arbetsgivarpolitiken i kommuner och regioner med fokus på Hållbart medarbetarengagemang (HME). Syftet med HME-modellen är tredelat:

- Att möjliggöra analyser av den egna organisationens arbetsgivarpolitik utifrån aspekten medarbetarengagemang.
- Att möjliggöra transparenta jämförelser av arbetsgivarpolitiken mellan olika kommuner och regioner utifrån aspekten medarbetarengagemang.
- Att möjliggöra analyser av kopplingen mellan arbetsgivarpolitik – utifrån aspekten medarbetarengagemang – och verksamhetsresultat på lokal och central nivå.

Jämförelsemöjligheterna skapas genom att enkätsvaren från de nio frågorna redovisas i Kolada, som är en nyckeltalsdatabas för kommuner och regioner. För att skapa ett underlag för styrning av de delar av arbetsgivarpolitiken som handlar om att stärka medarbetarengagemanget riktar HME-enkäten in sig på områdena motivation, ledarskap och styrning.

Kommunledningsförvaltningen har över lag höga värden i mätningen som genomfördes hösten 2023 och har högre värden än för kommunen totalt (76) även om det är en liten minskning jämfört med 2022. Med så höga värden behöver arbetet fokusera på att bevara det bra resultatet. Alla avdelningar har i uppgift att arbeta med resultatet från medarbetarenkäten och ta fram åtgärder som ökar värdet.





## Målområde 2 - de kommunala kärnverksamheterna

### **Kommunstyrelsens mål 3: Deltagarna inom arbetsmarknadsenheten ska nå en stegförflyttning.**

*Bäring på kommunfullmäktiges mål om att alla invånare ska kunna ha en meningsfull sysselsättning och i förlängningen nå egen försörjning.*

**Mått/metod:** Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjar arbeta eller studera, andel (%), nyckeltal i Kolada.

**Adressering:** Arbetsmarknadsenheten

	Utfall	Utfall	Mål	Mål	Mål	Mål
År	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Andel deltagare som går vidare till arbete eller studier, procent	20	-	>20	>20	>20	>20

*Nytt från år 2024*

Under årets första månader har AME bedrivit ett intensivt arbete med att identifiera vilka målgrupper som AME ska riktas sig mot. Detta arbete har man gjort tillsammans med Arbetsförmedlingen och individ- och familjeomsorgen. Slutsatsen blev att det är främst personer som har försörjningsstöd som ligger i fokus, och det handlar om att försöka få dessa personer att gå från bidrag till lönearbete. Anledningen till den relativt låga siffran är att personerna AME har att jobba med har en lång väg till reguljär arbetsmarknad.

## Målområde 3 - Tillväxt och demografi

### **Kommunfullmäktiges mål:**

*Vi är en attraktiv kommun att arbeta och leva i.*

Det finns inget mål angivet för kommunstyrelsen avseende detta. Arbetet med att uppnå målet genomförs med aktiviteter inom bland annat näringsliv- och kommunikationsavdelningen som är en sammanhållande funktion/resurs för att tillsammans med övriga förvaltningar verka för att uppnå målet. För att befolkningen i yrkesverksam ålder ska öka arbetar kommunstyrelsen med strategisk och fysisk planering.

## Målområde 4 - Specifika utvecklingsområden

### **Kommunfullmäktiges mål:**

*Digitaliseringen ska öka*

Det finns inget mål angivet för kommunstyrelsen avseende detta. Förvaltningen arbetar utifrån den digitaliseringsplan som finns framtagna för arbetet med att öka digitaliseringen inom kommunstyrelsens verksamhetsområden och finns som bilaga till verksamhetsplanen. Planen följs upp i delårsbokslut och årsbokslut.



## **Kommunstyrelsens mål 4: Kommunens nya invånare ska lära sig god svenska och kunna få en egen försörjning**

*Bäring på kommunfullmäktiges mål om att nya invånare ska lära sig god svenska och i hög grad kunna nå egen försörjning.*

Mått/metod: Elever från Askersund på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel % samt arbetslöshet för utomeuropeiskt födda (statistik från Arbetsförmedlingen).

Adressering: Sydnärkes utbildningsförbund

	Utfall	Utfall	Mål	Mål	Mål	Mål
År	2022	2023-11	2024	2025	2026	2027
Elever som klarar minst två kurser, procent	22	27	100	100	100	100
Utomeuropeiskt födda som är öppet arbetslösa, antal	28	21	Färre	Färre	Färre	färre



## Kommunstyrelsen 2024-2027

En stor del av kommunstyrelsens budgetram är kopplad till de samarbeten kommunen har med andra kommuner. I kommunfullmäktiges budget finns de olika budgetposterna beskrivna och kommunstyrelsens driftbudget nedan är uppdaterad med de av kommunfullmäktige beslutade anslagen. Kapitaltjänstkostnader samt internt fördelade kostnader för måltid, städ, transporter och vaktmästeri ingår ej.

Utifrån uppdraget att ta fram en handlingsplan för att minska det befarade underskottet för kommunen som helhet planeras det för att kommunfullmäktige ska kunna ta ställning till en reviderad budget för 2024 och framåt vid sitt marssammanträde. Ramen kan då komma att förändras för kommunstyrelsen. Nedanstående budget gäller därför till dess att eventuellt nya ramar har beslutats av kommunfullmäktige.

## Förändringar jämfört med tidigare år

Ökade skolskjutskostnader på 1,2 miljoner kronor 2024 och en minskad budgetram på cirka 200 tkr gör att det krävs besparingar inom kommunstyrelsens verksamhetsområden för att nå en budget i balans. Enligt beslut i kommunstyrelsen 2023-11-07 så är stödet till politiska partier på samma nivå som 2023.

Det finns några poster som behövt budgeteras upp för att nå en nivå enligt förväntat utfall. De utökningar som är gjorda är:

- Skolskjutsar 1,2 miljoner kronor
- Årsavgifter 30 tkr
- ~~Porto 90 tkr (Kivra-lösning)~~
- Försäkringar 160 tkr
- Friskvård 100 tkr
- Ärendehanteringssystem 80 tkr
- Arkiv 45 tkr

Följande neddragningar/anpassningar har gjorts:

- Finsam minskar för att regionen minskar -30 tkr
- ~~Strategisk utveckling -198 tkr (90 tkr kvar)~~
- Ej återbesättning tjänst i receptionen -460 tkr
- Ej återbesättning vakans AME -250 tkr
- Borttag hemsändningsbidrag -65 tkr (under förutsättning av beslut i kommunfullmäktige)
- 4 nummer Bo i Askersund blir 2 nummer -115 tkr
- Övrigt inom information/marknadsföring/turism -90 tkr
- Intäkterna högre än budget för turistbroschyr 100 tkr
- Färdtjänst -40 tkr
- ~~Julklapp -250 tkr~~
- Övriga mindre neddragningar, t.ex. kurser, konferenser m.m.
- ~~Vakanshållning tjänst som administrativ chef 3 månader -250 tkr~~



Driftbudget (tkr)	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	45 489	43 039	43 664	43 664	43 664	43 664
Kostnader	-185 246	-168 631	-170 006	-172 269	-175 228	-178 273
<b>Nettokostnad</b>	<b>-139 757</b>	<b>-125 592</b>	<b>-126 342</b>	<b>-128 605</b>	<b>-131 564</b>	<b>-134 609</b>

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10 Nämnder/Styrelser	-2 513	-2 904	-2 967	-2 967	-2 967	-2 967
11 Stöd till politiska partier	-582	-590	-590	-610	-630	-650
12 Revision	-722	-726	-726	-726	-726	-726
13 Övrig politisk verksamhet	-1 795	-1 939	-1 954	-1 982	-2 011	-2 040
21 Fysisk/teknisk planering	-1 063	-27	-27	-27	-27	-27
22 Näringslivsbefrämj. åtg	-715	-601	-561	-561	-561	-561
23 Turistverksamhet	-1 271	-1 505	-1 417	-1 417	-1 417	-1 417
24 Parkering/trafikåtgärder	-3 004	-594	-598	-598	-598	-598
25 Parker	-1	-32	-32	-32	-32	-32
26 Miljö och hälsoskydd	-3 324	-149	-145	-145	-145	-145
27 Räddningstj/samh.skydd	-6 258	-6 947	-7 077	-7 343	-7 556	-7 776
31 Allmän kulturverksamhet	-6 645	-45	-85	-85	-85	-85
34 Idrotts/fritidsanläggning	1	0	0	0	0	0
44 Skolskjutsar	-13 773	-13 210	-14 410	-14 410	-14 410	-14 410
45 Gymnasieskola	-67 223	-69 672	-70 294	-72 403	-74 575	-76 812
53 Färdtjänst	-3 808	-4 140	-4 100	-4 100	-4 100	-4 100
60 Särskilt riktade insatser	-700	-650	-600	0	0	0
61 Arbetsmarknadsåtgärder	-4 918	-5 992	-5 760	-5 760	-5 760	-5 760
80 Affärsverksamhet	21 018	26 860	27 019	27 019	27 019	27 019
81 Kommersiell verksamhet	50	46	46	46	46	46
87 Avfallshantering	27	27	27	27	27	27
91 Gemensamma lokaler	-4 703	-4 271	-4 260	-4 260	-4 260	-4 260
92 Gemensamma verksamhet	-37 735	-38 530	-37 830	-38 291	-38 836	-39 395
<b>Summa</b>	<b>-139 757</b>	<b>-125 592</b>	<b>-126 342</b>	<b>-128 605</b>	<b>-131 564</b>	<b>-134 609</b>

För kommentarer och detaljer se bilaga 1, sidan 28.



## Finansförvaltningen 2024-2027

Driftbudget	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	796 022	787 543	822 211	840 737	867 706	893 831
Kostnader	-52 671	-76 272	-82 157	-68 829	-71 282	-73 601
<b>Nettointäkt</b>	<b>743 351</b>	<b>700 288</b>	<b>712 704</b>	<b>729 408</b>	<b>738 924</b>	<b>747 230</b>

Driftbudget	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
99911 Interna pensionskostnad	33 987	52 434	53 450	53 500	54 000	54 000
99912 Pensionskostnader	-44 563	-59 772	-63 457	-50 329	-52 782	-55 101
99913 Ramjusteringar	0	-10 983	-27 350	-42 500	-57 500	-73 000
99915 Övriga finansiella poster	1 024	1 400	1 400	1 400	900	900
99916 Avskrivningar (exkl. VA)	1 860	-43 800	-48 000	-52 500	-54 150	-56 200
99921 Skatteintäkt	590 043	611 169	640 485	666 792	695 024	725 384
99922 Generella statsbidrag	164 163	160 340	168 876	165 545	165 432	163 247
99923 Finansiell intäkt	4 945	6 000	6 000	6 000	6 500	6 500
99924 Finansiell kostnad	-8 108	-16 500	-18 700	-18 500	-18 500	-18 500
<b>Summa</b>	<b>743 351</b>	<b>700 288</b>	<b>712 704</b>	<b>729 408</b>	<b>738 924</b>	<b>747 230</b>

*För kommentarer och detaljer se bilaga 2, sidan 37.*



## Investeringsbudget

Här redovisas hur investeringsbudgeten fördelas på utvecklingsprojekt, reinvesteringar, strategiska investeringar och övriga investeringar utifrån kommunfullmäktiges beslut i juni 2023.

Investeringsbudget (tkr)	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Strategiska investeringar	-145 716	-107 396	-51 800	0	0	-75 000	-102 000
Reinvestering lokaler	-9 468	-11 032	-8 000*	-6 000*	-7 000*	-6 000*	-6 000*
Utvecklingsprojekt	-1 736	-45 500	-3 000	-2 000**	-2 000	-2 000	-2 000
Övriga investeringar		-240					
Reinvestering nämnder	-1 464	-2 399	-144	-2 644	-144	-100	-100
<b>Summa</b>	<b>-158 384</b>	<b>-166 567</b>	<b>-62 944</b>	<b>-10 644*</b>	<b>-9 144</b>	<b>-83 100</b>	<b>-110 100</b>

\* Efter att kommunfullmäktige i juni 2023 fattade beslut om budget för reinvesteringar 2024–2028 har förvaltningen tagit fram en ny plan i syfte att minska reinvesteringarna för 2024 enligt nedan. Budgetanslaget som gäller för kommunstyrelsens reinvesteringar för 2024 är således **4 135 tkr**.

Behoven för åren 2025–2029 kommer inventeras på nytt och redovisas till politiken under våren 2024.

2024	
KF Beslut reinvestering	8 000
Planerad summa reinvestering	4 135
Värdebevarande	2 960
Funktionsbehov	675
Oförutsedda åtgärder	500

\*\* Kommunfullmäktige beslutade i investeringsbudgeten för 2024 att skjuta till 1 miljon kronor för inventarier till den nya Närlundahallen.

En genomgång av den lista som har upprättats inför investeringen visar att stora delar av investeringsmedlen avser inköp av inventarier för respektive förenings verksamhetsbehov och inte går att hänföra till allmänt behov.

På grund av den ansträngda ekonomiska situationen föreslås att maximalt **400 tkr** av inventariebudgeten för idrottshallen Närlunda får användas för inköp av inventarier. Översyn bör också göras av inventarier till kiosken för att hålla nere kostnaderna.



Investeringsbudget (tkr)	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Närlundaskolan, etapp 1	-77 610						
Närlundaskolan, etapp 2	-38 195	-44 305					
Närlundaskolan, omg markarbete	-8 535	-3 270					
Rönneshytta skola, matsal	-1 679						
Åsbro förskola	-707	-20 000	-21 300				
Åsbro Sågarvallen, moduler	-8 549	-500					
Askersund förskola	-595	-20 105	-21 300				
Hammars skola, förskola	-7 719	-18 700	-7 700				
Sjöängen, utveckling foajé mm	-2 127	-516					
Vård- och omsorgslokaler			-1 500			-75 000	-75 000
Räddningsstation, Askersund							-27 000
<b>Summa strategiska investeringar lokaler</b>	<b>-145 716</b>	<b>-107 396</b>	<b>-51 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-75 000</b>	<b>-102 000</b>
Sjöängshallen, nytt golv	-846	-154					
Reinvesteringsplan	-8 622	-9 378	-4 135*	-6 000	-7 000	-6 000	
Hammars skola, renovering idrottshall		-1 500					
<b>Summa reinvesteringar lokaler</b>	<b>-9 468</b>	<b>-11 032</b>	<b>-4 135*</b>	<b>-6 000</b>	<b>-7 000</b>	<b>-6 000</b>	<b>-6 000</b>
Närlunda, ny idrottshall	-1 187	-42 500					
Närlundahallen, inventarier			-400*				
Fastighetsförvärv	-549	-3 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
<b>Summa utvecklingsprojekt</b>	<b>-1 736</b>	<b>-45 500</b>	<b>-2 400</b>	<b>-2 000</b>	<b>-2 000</b>	<b>-2 000</b>	<b>-2 000</b>
Uppgradering ekonomisystem	-105						
AME, ny bil	-295						
Kommunens webb-plats	-921	-379					
Scenkonst, inventarier	-143						
Utveckling Platina för e-arkiv		-240					
Rådhuset, inventarier		-100	-100	-100	-100	-100	-100
AME, inventarier nya lokaler		-730					
Ny teknik Rådsal, Drätselkammaren		-370					
Skrivare och kopiatorer		-600	-44	-44	-44		
Nya evenemangstavlor		-220					
Nytt ekonomisystem				-2 500			
<b>Summa reinvesteringar</b>	<b>-1 464</b>	<b>-2 639</b>	<b>-144</b>	<b>-2 644</b>	<b>-144</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
<b>SUMMA</b>	<b>-158 384</b>	<b>-166 567</b>	<b>-58 479*</b>	<b>-10 644</b>	<b>-9 144</b>	<b>-83 100</b>	<b>-110 100</b>

För kommentarer och detaljer se bilaga 3, sidan 41.

\* Neddragning jämfört med kommunfullmäktiges budget se sidan 22.



## Framtiden

Nedan beskrivs de behov som ses för perioden 2025–2028. Detta blir kommunstyrelsens medskick till kommande års budgetprocess.

Behoven rangordnas enligt följande:

- 1) Underfinansierad budgetpost
- 2) Lagkrav
- 3) För framtida effektivisering
- 4) Ambitionshöjande

## Driftbudget

### Skolskjutsar

Kostnader för skolskjutsar är budgeterade utifrån 2024 års nivå under hela planperioden. Förvaltningen bevakar utveckling och signalerar inför kommande års budgetprocess om aktuellt läge. Det som också kan komma att påverka skolskjutskostnaderna är länstrafikens förslag till neddragning av busslinjer i Askersunds kommun. För kommunens del skulle det innebära att i stället för att köpa skolkort måste den upphandlade skolskjutsen utökas, vilket ytterligare skulle öka kostnaderna i skolskjutsbudgeten. Detta eftersom kommunens upphandlade trafik är dyrare än köpet av skolkort. Ändringarna avser två linjer. En linje är föreslagen att tas bort i december 2024 och den andra i december 2025.

(befarad underfinansierad budgetpost)

### Exploateringsintäkter

I och med förändrade redovisningsregler så kommer försäljningspriset på tomterna på Gustavslund att redovisas som en driftintäkt. Det är viktigt att redovisa dessa i separat ordning för att särskilja vad som är ordinarie driftverksamhet och intäkter till följd av försäljning av tomter. På sista raden kommer försäljningar få en positiv resultatpåverkan.

### Byggnader och mark

Förvaltningens budget för genomförande av driftansvar för kommersiella fastigheter och ansvar för verksamhetslokaler i enlighet med förvaltningsavtalet är mycket begränsad och köpkraften har minskat avsevärt med anledning av inflation och prisökningar. Under planeringsperioden finns behov av att genomföra driftåtgärder av engångskaraktär vilket inte ryms i ordinarie budget (se tabell nedan).

Intresset för att exploatera i Askersund har varit stort de senaste åren och flera privatpersoner eller kommersiella aktörer har genomfört, påbörjat eller planerat för att påbörja olika bebyggelseprojekt. På grund av det aktuella ekonomiska läget förväntas dock att takten för att påbörja exploateringar och genomföra markförsäljningar för småhustomter och förtätningar kommer att vara fortsatt inbromsad. Budgetpost för förväntade reavinster (1 miljon kronor) behöver därmed budgeteras till 0 kr (se tabell nedan). Under 2024 förväntas intäkter från försäljningen av tomter på Gustavslund samt övriga eventuella realisationsvinster vid försäljningar möta upp den här posten.





## Sammanställning av driftbehov 2025-2026

Åtgärd	År	Budget	Prioritet	Kommentar
Rivning Kvarnhagsvägen	2025	200 tkr	1	Rivning av äldre ekonomibygnad. Byggnad riskobjekt om åtgärd inte vidtas.
Rivning torp Åsbro, Skolvägen	2025	175 tkr	1	
Rivning Lunnagården	2025	2 000 tkr för rivning, 3 500 tkr nedskrivning bokfört värde	1	KS beslut om rivning (KS §222, 2022-11-01) Försäljning av fönster, köksutrustning och lekplatsutrustning kan ge en ungefärlig intäkt på 0,5 miljoner kronor vilket i så fall minskar prognosticerade kostnader i motsvarande grad. Det går att vänta med rivningen men då kvarstår driftkostnader för fastigheten.
Reavinst försäljning mark	2025	0 (1 000 tkr, 2023)	1	Realistisk budgetering av markförsäljning
Markbearbetning Åmmetippen	2026	1 500 tkr	2	Återställning av mark för att möjliggöra utnyttjande av massor från gamla Sjöängskolan. Massorna behöver tas om hand. Antingen transporteras bort alternativt användas som fyllnadsmaterial.
Nedskrivning gamla förskolan Mosippan, Åsbro	2025	1 400 tkr	1	När den nya förskolan är klar i Åsbro ska gamla förskolan rivas. Rivningskostnader får tas inom investeringsbudgeten medan nedskrivningen blir en driftkostnad.

**Summa 2025: 8 275 tkr**

**Summa 2026: 1 500 tkr**

## Investeringsbudget

Nedan beskrivs kommande investeringsbehoven som ännu inte finns med i investeringsbudgeten.

### Inventarier

Inga äskanden.

### Byggnader och mark

Under några år har stora investeringar och reinvesteringsåtgärder genomförts i Askersunds kommuns fastighetsbestånd vilket resulterat i att majoriteten av de kommunala verksamhetslokalerna är i gott skick och anpassade utifrån verksamheternas behov. Ett antal byggnader, framför allt mindre förskoleenheter, börjar dock närma sig en ålder där behov av åtgärder (tekniska installationer, in-, och utvändigt ytskick) troligen kommer att behöva genomföras. Dessa behov är ännu inte identifierade utan arbete med att utveckla långsiktiga reinvesteringsplaner fortsätter under 2024. Planerade åtgärder redogörs för i "Reinvesteringsplanering 2024 med plan 2025–2029" (kommunstyrelsen december



# Askersunds

K O M M U N

2023). För att upprätthålla en hög standard och drifteffektiva lokaler är det viktigt att budget för reinvesteringar motsvarar byggnadernas behov.

Det är även viktigt att förvaltningen har tillräckliga medel för att omhänderta de byggnader som inte omfattas av förvaltningsavtalet, planerade åtgärder återfinns i ”Reinvesteringsplanering 2024 med plan 2025–2029” (beslut i kommunstyrelsen december 2023). Nedan följer en tabell som visar förslag till omdisponeringar av medel för reinvesteringar i jämförelse med den budget som kommunfullmäktige beslutade om i juni 2023.



## Sammanställning av reinvesteringsplanering 2024–2029

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
KF Beslut reinvestering	8 000	6 000	7 000	6 000	6 000	-
Planerad summa reinvestering	4 135	6 020	7 970	4 600	3 150	8 550
Värdebevarande	2 960	2 070	5 470	1 100	1 950	5 150
Funktionsbehov	675	3 450	2 000	3 000	700	2 900
Oförutsedda åtgärder	500	500	500	500	500	500

Framtida behov av nya lokaler eller omfattande behov av förändring i befintliga lokaler kommer att tydliggöras i lokalförsörjningsplanen som är under framtagande. Redan i dag är kända behov inom en tio-årsperiod är nytt vård- och omsorgsboende och ny brandstation.

### Pågående byggprojekt

Beräknat samlat överskridande för de större byggnadsprojekten (Närlundaskolan etapp 1 + etapp 2 + omgivande markarbeten, Närlunda arena, Hammars skola/förskola, ny förskola Åsbro och ny förskola Askersund) bedöms landa på ca 24 miljoner kronor men slutlig avstämning görs när alla ovan beskrivna projekten är färdigställda i början av 2025. Orsaken till prognosticerat överskridande ligger nästan uteslutande på prisökningarna inom bygg- och entreprenadsektorn. Ett ärende om tilläggsanslag bör lyftas till fullmäktige hösten 2024 alternativt våren 2025.



## Bilaga 1

# Kommentarer och detaljer till driftbudget kommunstyrelsen 2024-2027

## Nämnder och styrelse 10\*

<b>Ekonomi (tkr)</b>	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	0	<b>0</b>	0	0	0
Kostnader	-2 904	<b>-2 967</b>	-2 967	-2 967	-2 967
<b>Nettokostnad</b>	-2 904	<b>-2 967</b>	-2 967	-2 967	-2 967

### 10010 Kommunfullmäktige (Nettokostnad -474 tkr)

Kommunfullmäktige, som är kommunens högsta beslutande organ, fastställer budget och skattesats, godkänner årsredovisning samt anger mål och riktlinjer för de kommunala verksamheterna. Kommunfullmäktige består av 33 ledamöter.

### 10020 Kommunstyrelse (Nettokostnad -2 448 tkr)

### 10028 Digital sammanträdesadministration (Nettokostnad -45 tkr)

## Stöd till politiska partier 11\*

<b>Ekonomi (tkr)</b>	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	0	<b>0</b>	0	0	0
Kostnader	-590	<b>-590</b>	<b>-610</b>	<b>-630</b>	<b>-650</b>
<b>Nettokostnad</b>	-590	<b>-590</b>	<b>-610</b>	<b>-630</b>	<b>-650</b>

### 11010 Stöd till politiska partier (Nettokostnad -590 tkr)

Kommunalt partistöd utgår dels med ett grundstöd på ett prisbasbelopp, som delas lika mellan partierna, dels med ett mandatbundet stöd (34 % av föregående års basbelopp). För 2024 sker ingen uppräknings enligt förslag till beslut i kommunstyrelsen.

<b>Antal</b>	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>
<b>Mandat</b>		
Kommunfullmäktige	33	<b>33</b>
<b>Nyckeltal, belopp i kr</b>		
Mandatbundet stöd/mandat	16 422	(17 850)

Enligt förslag i kommunstyrelsen blir bidraget på samma nivå 2024 som det var 2023.



## Revision 12\*

<b>Ekonomi (tkr)</b>	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	0	<b>0</b>	0	0	0
Kostnader	-726	<b>-726</b>	-726	-726	-726
<b>Nettokostnad</b>	-726	<b>-726</b>	-726	-726	-726

### 12010 Revision (Nettokostnad -726 tkr)

Kommunen har sju förtroendevalda revisorer utan ersättare.

## Övrig politisk verksamhet 13\*

<b>Ekonomi (tkr)</b>	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	687	<b>835</b>	835	835	835
Kostnader	-2 626	<b>-2 789</b>	-2 817	-2 846	-2 875
<b>Nettokostnad</b>	-1 939	<b>-1 954</b>	-1 982	-2 011	-2 040

### 13010 Allmänna val (Nettokostnad -8 tkr)

Valnämnden handhar genomförandet av allmänna val (till riksdag, kommunfullmäktige och landsting), val till EU-parlament samt eventuella folkomröstningar. Kostnaderna uppkommer i första hand varje valår. Allmänna val sker vart fjärde år och val till EU-parlamentet vart femte år. Allmänna val och val till EU-parlamentet hålls nästa gång 2026 respektive 2024.

### 13020 Överförmyndarverksamhet (Nettokostnad -1 461 tkr)

Kostnaderna omfattar överförmyndarverksamheten. Överförmyndaren ska utöva tillsyn över förvaltning som utövas av förmyndare, gode män och förvaltare. Arbetet som överförmyndaren utförs i den gemensamma nämnden där Kumla är värdkommun.

### 13030 Årsavgifter (Nettokostnad -485 tkr)

Årsavgifter till:

- Sveriges Kommuner och Regioner
- Vätternvårdsförbundet
- Nyköpingsåns vattenvårdsförbund
- Ersättning Region Örebro Län (Förtroendenämndsverksamhet) Kf § 3/00
- Vård-omsorgscollege
- Hopajola
- Småkom

## Fysisk och teknisk planering 21\*

<b>Ekonomi (tkr)</b>	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	1 095	<b>1 095</b>	1 095	1 095	1 095
Kostnader	-1 122	<b>-1 122</b>	-1 122	-1 122	-1 122
<b>Nettokostnad</b>	-27	<b>-27</b>	-27	-27	-27



## 21510 Fysisk planering (Nettokostnad -950 tkr)

Planarbetet syftar till att främja en god samhällsutveckling där olika delfrågor löses och enskilda och allmänna intressen balanseras utifrån en helhetssyn på samhällsbyggandet. Anslaget används till utredningar av olika slag inom detta område samt framtagande av kommunens översiktsplan.

## 21540 Allmän Markreserv (Nettointäkt 920 tkr)

Genom innehav av strategisk mark ska kommunen främja en god fysisk planering samt vid utbyggnadsverksamhet i möjligaste mån undvika marklösen eller andra kostnadshöjande åtgärder. I markreserven igår även skogsmark som ska skötas enligt skogs- och naturbrukslagen. Intäkterna kommer från markhyror, arrenden samt realisationsvinster från fastighetsförsäljningar.

## 21550 Reglerings- och saneringsfastigheter (Nettointäkt 3 tkr)

Verksamheten omfattar kostnader för erforderliga åtgärder beträffande reglerings- och saneringsfastigheter. Intäkterna avser bostads-/lokalhyror.

## Näringslivsbefrämjande åtgärder 22\*

<b>Ekonomi (tkr)</b>	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter					
Kostnader	-601	<b>-561</b>	-561	-561	-561
<b>Nettokostnad</b>	<b>-601</b>	<b>-561</b>	<b>-561</b>	<b>-561</b>	<b>-561</b>

## 22010 Näringspolitiska insatser (Nettokostnad -40 tkr)

Åtgärder för att allmänt främja näringslivet och sysselsättningens utveckling i kommunen inom ramen för den kommunala kompetensen och enligt riktlinjer i antaget handlingsprogram för näringslivsarbetet. Ett anslag på 35 tkr är budgeterat för pallar till nyfödda.

## 22011 Leader Mellansjölandet (Nettokostnad -138 tkr)

## 22013, 22015 Näringslivsarbete (Nettokostnad -383 tkr)

115 tkr av dessa medel är anslaget till Business Region Örebro, som är ett partnerskap mellan kommuner för att utveckla det näringslivsbefrämjande arbetet i regionen. BRO ska göra näringslivsarbetet mer effektivt, arbeta för ökad samverkan mellan regionens kommuner och stärka kommunernas näringslivsarbete, framför allt när det gäller etableringar och investeringar.

## Turistverksamhet 23\*

<b>Ekonomi (tkr)</b>	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	467	528	528	528	528
Kostnader	-1 972	-1 945	-1 945	-1 945	-1 945
<b>Nettokostnad</b>	<b>-1 505</b>	<b>-1 417</b>	<b>-1 417</b>	<b>-1 417</b>	<b>-1 417</b>

## 23010 Turistinformation (Nettokostnad -1 558 tkr)

Turistverksamheten arbetar under varumärket Visit Askersund och sköter information till besökare och invånare kring bland annat utflyktsmål, restauranger, handel och boende. Detta sker i tät kontakt med turistnäringen. Under högsäsong, på sommaren, hålls en turistbyrå öppen i hamnen. Visit Askersund har även funktionen "Evenemangslots" dit arrangörer kan vända sig för en samordnad service.



## 23011 Marknadsföring (Nettokostnad -9 tkr)

För att kommunens turistsatsningar ska bli ekonomiskt lönsamma är det viktigt att medverka i broschyrer, annonsera i tidskrifter, delta på intressanta mässor o.s.v. En del av marknadsföringen är turistbroschyren som ges ut på tre språk. Broschyren finansieras delvis med annonsintäkter från näringen i området. Förutom broschyrproduktionen sker en gemensam marknadsföring av området med bl. a. annonsering. I länssamarbetet ingår annonsering i Turistrådets Sverigekataloger, annonsering i olika facktidskrifter, deltagande på mässor, profilannonsering.

## 23012 Gästhamn/citycamping (Nettointäkt 175 tkr)

Verksamheten omfattar drift och underhåll av gästhamnen och citycampingen i Askersund.

## 23013 Informationstavlor (Nettokostnad -25 tkr)

Inom kommunen finns idag tre infartstavlor till Askersund. Tretton informationstavlor finns på följande platser: Askersund södra och norra infarten, Laxåvägen, Åsbro, Stora Hammarsundet (två stycken), Hargebaden, Västeräng, Stora Koviken, Fagertärn, Husabergs Uddes campingplats, gästhamnen i Askersund och vid norra sidan av sundet.

## Trafikfrågor 24\*

Ekonomi (tkr)	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter					
Kostnader	-594	-598	-598	-598	-598
<b>Nettokostnad</b>	-594	-598	-598	-598	-598

## 24924 Trafik, administration (Nettokostnad -598 tkr)

Verksamheten omfattar lönekostnader för trafik- och transporthandläggaren.

## Parker 25\*

Ekonomi (tkr)	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	13	13	13	13	13
Kostnader	-45	-45	-45	-45	-45
<b>Nettokostnad</b>	-32	-32	-32	-32	-32

## 25011 Borgmästarholmen, byggnader (Nettokostnad -27 tkr)

Intäkten består av markhyror och arrenden och kostnaderna främst el, vatten och avlopp.

## 25030 Bekvämlighetsinrättningar (Nettokostnad -5 tkr)

## Miljö- och hälsoskydd 26\*

Ekonomi (tkr)	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-149	-145	-145	-145	-145
<b>Nettokostnad</b>	-149	-145	-145	-145	-145



## 26320 Folkhälsoarbete i Sydnärke (Nettokostnad -145 tkr)

Askersunds kommun har tillsammans med de övriga fyra kommunerna i Sydnärke träffat ett avtal med Region Örebro län om arbetet med folkhälsofrågorna.

## Räddningstjänst, samhällsskydd 27\*

Ekonomi (tkr)	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	753	753	753	753	753
Kostnader	-7 700	-7 652	-8 096	-8 309	-8 529
<b>Nettokostnad</b>	-6 947	-7 077	-7 343	-7 556	-7 776

## 27010 Räddningstjänst (Nettokostnad -6 841 tkr)

Räddningstjänsten svarar för insatser vid olyckshändelser och överhängande fara för olyckshändelser för att hindra och begränsa skador på människor, egendom och miljö. Räddningstjänsten verkar också till stor del i förebyggande syfte, bl a. genom råd och anvisningar till enskilda, företag och myndigheter samt brandsyn av lokaler och anläggningar.

Kommunens ansvar för räddningstjänsten är överfört till kommunalförbundet Nerikes Brandkår fr.o.m. år 2002 enligt kommunfullmäktiges beslut § 40, 2001-06-18.

## 27510 Krisledning och beredskap (Nettokostnad -236 tkr)

Anslag för kommunens arbete med krisledning och krisberedskap. Verksamheten finansieras till största delen genom medel från myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB). Anslaget ska bland annat täcka kostnader för lön till krisberedskapssamordnare och utbildning för att stärka kommunens krisförmåga.

## Kulturverksamhet 31\*

Ekonomi (tkr)	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter					
Kostnader	-45	-85	-85	-85	-85
<b>Nettokostnad</b>	-45	-85	-85	-85	-85

## 31515 Ersättning upphovsrättshavare (Nettokostnad -45 tkr)

## 31516 Stöd till hembygdsföreningen (Nettokostnad -40 tkr)

## Skolskjutsar 44\*

Ekonomi (tkr)	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-13 210	-14 410	-14 410	-14 410	-14 410
<b>Nettokostnad</b>	-13 210	-14 410	-14 410	-14 410	-14 410

## 44060 Skolskjutsar, grundskolan (Nettokostnad -14 410 tkr)

Enligt 10 kap 32§ i Skollagen har elever i grundskolan med offentlig huvudman rätt till kostnadsfri skolskjuts från en plats i anslutning till elevernas hem till den plats där utbildningen bedrivs och tillbaka, om sådan behövs med hänsyn till färdvägens längd, trafikförhållande, elevens funktionsnedsättning eller annan särskild omständighet.





## Gymnasieskola 45\*

<b>Ekonomi (tkr)</b>	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	0	<b>0</b>	0	0	0
Kostnader	-69 672	<b>-70 294</b>	-72 403	-74 575	-76 812
<b>Nettokostnad</b>	-69 672	<b>-70 294</b>	-72 403	-74 575	-76 812

### 45010 Interkommunal ersättning Sydnärkes Utbildningsförbund (Nettokostnad -70 294 tkr)

Medlemmar i Sydnärkes Utbildningsförbund är Askersund, Laxå och Hallsbergs kommuner. Utbildningsförbundet utför följande verksamheter åt medlemskommunerna: gymnasieskola, gymnasiesärskola, skolskjutsar, kommunal vuxenutbildning, särsvux, uppdragsutbildning, lärcentrum samt administration för dessa verksamheter. Medlemsbidraget har fördelats utifrån respektive medlemskommuns andel av det totala antalet 16–19 åringar i de tre kommunerna. Under förutsättning att beslut om en annan fördelningsmodell fattas av samtliga kommuner under hösten 2023 blir det från och med 2024 en fördelning som bygger på de faktiska kostnaderna för respektive kommun utifrån en årlig avstämning. Budgeten ska fördelas utifrån antalet 16-20 åringar.

## Färdtjänst 53\*

<b>Ekonomi (tkr)</b>	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	0	<b>0</b>	0	0	0
Kostnader	-4 140	<b>-4 100</b>	-4 100	-4 100	-4 100
<b>Nettokostnad</b>	-4 140	<b>-4 100</b>	-4 100	-4 100	-4 100

### 53010 Färdtjänst (Nettokostnad -4 100 tkr)

Askersunds kommuns uppgift enligt lagarna om färdtjänst och riksfärdtjänst ombesörjs av trafik huvudmannen i länet – Länsstrafiken Örebro. Kommunens kostnader utgörs av ersättningar till Länsstrafiken.

## Särskilt riktade insatser 60\*

<b>Ekonomi (tkr)</b>	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	0	<b>0</b>	0	0	0
Kostnader	-650	<b>-600</b>	0	0	0
<b>Nettokostnad</b>	-650	<b>-600</b>	0	0	0

### 60110 Flyktingverksamhet (Nettokostnad -600 tkr)

Avser köp av SFI hos Sydnärkes Utbildningsförbund. Andelen studerande av SFI som inte längre befinner sig i etableringsfasen har ökat. Budgetbeloppet avser Askersunds del av de medel som behöver tillföras SUF utifrån elevantal.

## Arbetsmarknadsåtgärder 61\*

<b>Ekonomi (tkr)</b>	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	8 461	<b>8 461</b>	8 461	8 461	8 461
Kostnader	-14 453	<b>-14 221</b>	-14 221	-14 221	-14 221
<b>Nettokostnad</b>	-5 992	<b>-5 760</b>	-5 760	-5 760	-5 760



## 61025 Arbetsmarknadsenheten (Nettokostnad -5 517 tkr)

Verksamheten omfattar sysselsättningsbefrämjande åtgärder för arbetslösa. De arbetslösa sysselsätts inom verksamhetsgrenarna skog- och naturlaget, träavdelning samt montering och förpackning. Här ingår även reproduceringscentralen, som servar kommunens förvaltningar med kopiering och andra trycksaker. Även föreningstryck utförs till självkostnadspris

## 61026 Finsam (Nettokostnad -243 tkr)

Kf § 129/08 har beslutat att godkänna bildandet av ett förbund för finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser i Sydnärke (Finsam) bestående av Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Askersunds kommun, Hallsbergs kommun, Kumla kommun, Laxå kommun samt Region Örebro län. Verksamheten startade 1 november 2008.

## Affärsverksamhet 80\*

Ekonomi (tkr)	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	28 820	28 940	28 940	28 940	28 940
Kostnader	-1 960	-1 921	-1 921	-1 921	-1 921
<b>Nettointäkt</b>	26 860	27 019	27 019	27 019	27 019

## 80120 Tillhandahållande av lokaler (Nettointäkt 27 019 tkr)

Byggnader och mark som inte används för kommunal verksamhet och ej säljs p.g.a. strategisk belägenhet eller allmänt intresse uthyrs eller utarrenderas, t.ex. hamnbodar och hammagasin. Kommunen blockhyr ut sina verksamhetslokaler till Askersunds bostäder AB, varefter verksamheter hyr tillbaka dem inklusive underhåll. Här redovisas hyresintäkterna.

## Kommersiell verksamhet 81\*

Ekonomi (tkr)	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	60	60	60	60	60
Kostnader	-14	-14	-14	-14	-14
<b>Nettointäkt</b>	46	46	46	46	46

## 81520 Bostadsfastigheter (Nettointäkt 46 tkr)

Bostadsfastigheter/lägenheter finns i BRF Vissboda och stationshuset i Askersund och Åsbro.

## Avfallshantering 87\*

Ekonomi (tkr)	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	30	30	30	30	30
Kostnader	-27	-3	-3	-3	-3
<b>Nettointäkt</b>	0	27	27	27	27

## 87010 Avfallshantering (Nettointäkt 27 tkr)



## Fastighetskostnader 91\*

Ekonomi (tkr)	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	25	25	25	25	25
Kostnader	-4 296	-4 285	-4 285	-4 285	-4 285
<b>Nettokostnad</b>	-4 271	<b>-4 260</b>	-4 260	-4 260	-4 260

### 911 Gemensamma fastighetskostnader (Nettokostnad -4 260 tkr)

Kostnader för kommunens verksamhetslokaler. 2016-01-01 införde kommunen en ny fastighetsorganisation som innebar att kommunen blockhyr ut sina verksamhetslokaler till Askersunds bostäder AB, varefter verksamheter hyr tillbaka dem inklusive drift och visst underhåll utifrån upprättad gränsdragningslista.

## Gemensamma verksamheter 92\*

Ekonomi (tkr)	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Intäkter	2 628	2 882	2 882	2 882	2 882
Kostnader	-41 158	-40 712	-41 153	-41 678	-42 217
<b>Nettokostnad</b>	-38 530	<b>-37 830</b>	-38 271	-38 796	-39 335

### 92110 Kontorsfunktioner/kommundirektör (Nettokostnad -1 662 tkr)

### 92113 Bilar kommunledningsförvaltningen (Nettointäkt 3 tkr)

### 92115 Strategiska utvecklingskostnader (Nettokostnad -90 tkr)

### 92120-92160 Kommunledningsförvaltningen (Nettokostnad -15 156 tkr)

Kommunstyrelsens kommunledningsförvaltning biträder kommunstyrelsen med planering och samordning av den nuvarande och framtida verksamheten. Här ingår följande avdelningar:

- Administrativa avdelningen (3 114 tkr)
- Ekonomiavdelningen (6 194 tkr)
- HR-avdelningen (3 283 tkr)
- Näringsliv- och kommunikationsavdelningen (1 536 tkr)
- Utvecklingsstaben (1 029)

### 92142 Sydnärkes lönenämnd (Nettokostnad -2 617 tkr), Kumla är värdkommun.

### 92151 Informationstidning Bo i Askersund (Nettokostnad -185 tkr)

### 92152 Marknadsföring (Nettokostnad -260 tkr)

### 92810 IT-förvaltningen (Nettokostnad -11 308 tkr)

Sydnärkes IT-nämnd med placering i Lekebergs kommun, ansvarar för drift och underhåll av nätverket i fyra av Sydnärkes kommuner.

### 92811 IT-system (Nettokostnad -607 tkr)



**92819 Intranät/Hemsida (Nettokostnad -217 tkr)**

**92820 Ärendehanteringssystem (Nettokostnad -499 tkr)**

**92831 Telefonväxel (Nettointäkt 8)**

Kommunens växel har cirka 400 anknytningar. Telefonsystemet är gemensamt med övriga kommuner i Sydnärke, vilket innebär att kommunerna kan hjälpa varandra vid hög belastning. Kommunen köper växeln som tjänst där även underhåll och service ingår.

**92833 Facklig verksamhet (Nettokostnad -1 024 tkr)**

Kostnader för fackliga uppdrag bokförs på denna verksamhet.

**92835 Inköpssamverkan (Nettointäkt 124 tkr)**

I de upphandlingar av ramavtal som sker inom ramen för inköpssamverkan i länet, tecknas en klausul om årsbonus av 1 % av totalt inköpt belopp under ett år. Dessa intäkter avser att täcka kostnaderna för utbildningar.

**92837 Portokostnader (Nettokostnad -372 tkr)**

**92838 Försäkringsavgifter (Nettokostnad -1 617 tkr)**

Egendomsförsäkring, ansvarsförsäkring, olycksfallsförsäkring för elever, barn och andra grupper inom kommunen, skogsförsäkring, bilförsäkring, båtförsäkring, tjänstereseförsäkring m.m. Dessutom finns en skadedjursförsäkring och en VA-försäkring.

Försäkringsmäklare är Söderberg & Partner. Mäklaren bistår kommunen i upphandling och kontakter med försäkringsbolag.

**92839 Arkiv (Nettokostnad -445 tkr)**

Kostnaderna omfattar arkivverksamheten. Tjänsten som arkivarie köps från Lekebergs kommun.

**92841-92845 Personalsociala åtgärder (Nettokostnad -1 454 tkr)**

Här förs kostnader för minnesgåva till arbetstagare efter 25 års anställning, kommunens friskvårdscheckar. Även kostnader för personalkaffe och **julklapp 250 tkr**.



**Bilaga 2**

**Kommentarer och detaljer till budget för  
finansförvaltningen 2024-2027**

**Finansiering 9\***

**9991 Verksamhetens kostnader och intäkter**

**99911 KP, Verksamhetens pensionskostnader (intern post, konto 561)**

Här redovisas interndebitering av kommunal kompletteringspension (KP). Posten motsvarar årets intjänande pensioner (se individuell del) inklusive löneskatt.

<b>Budget/plan tkr</b>	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Kostnader/intäkt	52 434	<b>53 450</b>	53 500	54 000	54 000

**99912 Pensionsutbetalningar (konto 573, 5633)**

De kalkylerade avser utbetalningarna till KPA. Avgifterna täcker den kommunala kompletteringspensionen, som kommunalanställda erhåller vid angiven pensionsålder. Löneskatten uppgår år 2024 till 24,26% på de av arbetsgivaren utbetalda pensionerna.

	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Pensionsutbetalning	-14 388	-12 826	-12 638	-12 720	-12 608
Löneskatt	-3 491	-3 110	-3 065	-3 085	-3 057
<b>Summa</b>	-17 879	-15 936	-15 703	-15 805	-15 665



## Avgiftsbestämd ålderspension inklusive särskild löneskatt (konto 575, 5633 samt IPR 5713)

Arbetstagarnas hela intjänade pensionsavgifter för respektive år. Utbetalas som avgiftsbestämd pension del till KPA efterföljande år (Kf §59/00)

	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Avgiftsbestämd ÅP	-27 539	<b>-28 299</b>	-27 365	-28 619	-29 919
Löneskatt	-6 681	<b>-6 863</b>	-6 636	-6 940	-7 255
<b>Summa</b>	-34 220	<b>-35 162</b>	-34 001	-35 559	-37 174

## Förändring av pensionsavsättningar (Konto 5721, 5722, 5635)

För personer födda före 1938 samt ÖK-SAP (särskild avtalspension) inklusive särskild löneskatt

	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Skuldförändring	-4 799	<b>-7 475</b>	2 058	3 006	1 875
Löneskatt	-1 164	<b>-1 813</b>	499	729	455
<b>Summa</b>	-5 963	<b>-9 288</b>	2 557	3 735	2 330

	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Premie IPR, KAP-KL mm	-894	<b>-1 989</b>	-2 078	-3 664	-3 211
Löneskatt	-217	<b>-482</b>	-504	-889	-779
<b>Summa</b>	-1 111	<b>-2 471</b>	-2 582	-4 553	-3 990

## Förvaltningsersättning av pensionsavsättning till KPA (Konto 574)

Med förvaltningsersättning avses den avgift kommunen betalar till KPA för administration av den kommunala kompletteringspensionen.

	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Förvaltningsersättning	-600	<b>-600</b>	-600	-600	-600

### Total pensionskostnad:

Budget/plan (tkr)	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
<b>Summa</b>	-59 773	<b>-63 457</b>	-50 329	-52 782	-55 101

## 99913 Ramjusteringar

<b>Ramjusteringar</b>	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Hyror	0	-1 350	-3 000	-4 500	-6 000
Löneökningar	-10 983	-26 000	-39 500	-53 000	-67 000
<b>Summa</b>	-10 983	<b>-27 350</b>	-42 500	-57 500	-73 000



## 99915 Övriga finansiella poster

Övriga intäkter	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Upplupna medel Migrationsverket	2 000	<b>2 000</b>	2 000	1 500	1 500
<b>Övriga kostnader</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2027</b>
Oförutsedda händelser	-600	<b>-600</b>	-600	-600	-600
Summa	1 400	<b>1 400</b>	1 400	900	900

## 99916 Avskrivningar exkl VA

### Planenliga avskrivningar (Konto 79)

Planenliga avskrivningar på kommunens anläggningstillgångar samt upplysning om avskrivningar för tidigare års investeringar. Avskrivningarna beräknas på tillgångarnas ursprungliga nettoanskaffningsvärde enligt den raka nominella metoden.

Budget/plan (tkr)	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Planerade avskrivningar	-2 500	<b>-1 500</b>	-1 500	-1 500	-1 500
Avskrivningar	-41 300	<b>-46 500</b>	-51 000	-52 650	-54 700
<b>Summa</b>	<b>-43 800</b>	<b>-48 000</b>	<b>-52 500</b>	<b>-54 150</b>	<b>-56 200</b>

## 9992 Finansiella kostnader/intäkter i resultatbudgeten

### 99921 Skatteintäkter (Konto 801)

Allmän kommunalskatt enligt SKR:s cirkulär nr 23:20, baserade på kommunens eget skatteunderlag.

Budget/plan (tkr)	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Plan skatteintäkt	611 169	<b>640 485</b>	666 792	695 024	725 384

### 99922 Generella statsbidrag och utjämning

Avgift (tkr)	Konto	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Inkomstutjämningsbidrag	821	125 496	<b>123 964</b>	127 484	131 992	133 876
Strukturbidrag	822	0	<b>0</b>	0	0	0
Fastighetsavgift	828	34 650	<b>34 570</b>	34 570	34 570	34 570
Regleringsbidrag	824	23 012	<b>26 001</b>	19 217	14 665	10 730
Kostnadsutjämning	835	-18 175	<b>-15 077</b>	-15 142	-15 208	-15 339
LSS	826	-4 643	<b>-582</b>	-584	-587	-590
<b>Netto</b>		<b>160 340</b>	<b>168 876</b>	<b>165 545</b>	<b>165 432</b>	<b>163 247</b>



## 99923 Finansiella intäkter

Räntor medelsplacering (Konto 8425).

	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Intäkt	2 000	<b>2 000</b>	2 000	2 000	2 000

## Borgensavgift (Konto 8491).

Beräknad marknadsanpassad avgift på beviljad borgen för de kommunala bolagen.

	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Intäkt	4 000	<b>4 000</b>	4 000	4 500	4 500
Budget/plan (tkr)	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
<b>Summa</b>	6 000	<b>6 000</b>	6 000	6 500	6 500

## 99924

## Finansiella kostnader

### Räntor på anläggningslån (Konto 852)

Befintliga lån per 2024-01-01 beräknas uppgå till 830 miljoner. Genomsnittsräntan är beräknad på befintliga lån med Kommuninvest 5-årsränta + 1 % enhet.

	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Finansiella kostnader	-	-	-	-	-
Räntor anläggningslån	13 000	<b>-15 200</b>	-17 500	-17 300	-17 000

### Värdesäkring av pensionsförmån (Konto 853)

Räntor pensioner	-3 500	<b>-3 500</b>	-1 000	-1 200	-1 500
<b>Summa</b>	16 500	<b>-18 700</b>	-18 500	-18 500	-18 500

### Förändring av eget kapital

Här redovisas respektive års förändring av det egna kapitalet. Det egna kapitalet är indelat i anläggningsskapital och rörelsekapital. Anläggningsskapitalet utgörs av anläggningstillgångar minus långfristiga skulder och rörelsekapitalet utgörs av omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder.

	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Förändring av rörelsekapitalet	-37 418	<b>-19 765</b>	853	3 112	3 232
Förändring av anläggningsskapitalet	68 059	<b>15 858</b>	20 934	22 994	26 955
Förändring av eget kapital	Budget 2023	<b>Budget 2024</b>	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Budget/plan (tkr)	4 270	<b>3 908</b>	16 131	20 329	24 085





## Bilaga 3

# Kommentarer och detaljer kring kommunstyrelsens investeringsbudget 2024-2028

Nedan följer en beskrivning av de olika investeringsprojekten utifrån den budget kommunfullmäktige antog 2023-06-19.

### Budgetregler

Utförande av investeringsprojekt ska ske efter kommunfullmäktiges intentioner. Kommunfullmäktige beslutar om en övergripande investeringsbudget som fastställer den totala investeringsramen samt fördelningen på investeringstyp. Investeringstyperna omfattar strategiska investeringar, reinvesteringar lokaler, utvecklingsprojekt, övriga investeringar, reinvesteringar nämnder samt investeringar i VA-kollektiv. Varje investeringstyp innehåller verksamhetsområden där fullmäktige beslutar om ansvarsfördelning per nämnd.

Nämnderna beslutar om upprättande av investeringsprojekt inom de av fullmäktige beslutade ramarna. Nämnderna beslutar om ansvarsfördelning inom nämnd. Nämnderna beslutar om tilläggs- och ombudgetering inom beslutad investeringsram för respektive verksamhetsområde. Beslut om omdisponering skall anmälas till kommunfullmäktige.

Vid prognostiserad avvikelse behöver beslut om tilläggs- eller ombudgetering endast göras om avvikelsen bedöms vara mer än 5 %.

Innan projektbeslut i nämnd/styrelse av ny byggnad till en kostnad av mer än 100 prisbasbelopp, ska kommunfullmäktige ta ställning till investeringen.

### Strategiska investeringar lokaler (KS)

#### Förskola och skola

I den här posten ryms större projekt medan underhållsskuld hanteras i plan för reinvesteringar.

##### • *Förskolor Askersund och Åsbro*

Barn- och utbildningsnämndens utredning om förskolelokaler ligger till grund för genomförande av byggnationer av förskolor i Askersund och Åsbro. Investeringarna syftar till att kunna gå ur tillfälliga lokaler samt att skapa utrymme för ett ökande barnantal på längre sikt. Investeringar beräknas genomföras 2022–2024.

##### • *Hammars skola, förskola*

Färdigställande av renoveringen av Hammars skola.

#### Vård och omsorg.

##### • *Vård- och omsorgsboende*

De kommande åren ser den äldre befolkningen ut att öka kraftigt i antal i kommunen. En utredning har genomförts som visar att det är sannolikt att kommunen kommer behöva fler platser på särskilt boende i kommunen. Investeringsmedel finns inplanerade till 2024 samt 2027-2028.

#### Övriga lokaler

Till 2028 finns medel till räddningsstation inplanerad.



### **Reinvesteringar lokaler (KS)**

- *Investeringar enligt reinvesteringsplan*

En separat underhållsplan finns för löpande underhåll och reinvesteringar av kommunens lokaler. Kommunstyrelsen tar ett separat beslut kring reinvesteringsplanen för 2024–2028 vid sitt sammanträde 2023-12-05, ärendenummer 23KS193.

### **Utvecklingsprojekt**

#### **Fritids- och idrottsanläggningar**

- *Inventarier Närlundahallen, 2024*

#### **Fastighetsförvärv (KS)**

Post för inköp av fastigheter av strategisk vikt. 2 miljoner kronor per år.

#### **KS**

- *Inventarier Rådhuset*