Åtvidabergs kommun
Planerings- och ekonomiutskottet

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum
2026-11-03

Plats och tid	Yxningen, kommunhuset, klockan 13:30
Beslutande Ledamöter	Thomas Lidberg (S), Ordförande Lennart Pettersson (-) Åsa Merving (M)
Tjänstgörande ersättare	Rolf Skogh (L) ersätter Joakim Magnusson (C) Máire Skogstjärna (-) ersätter Ronja Svensson (SD)
Övriga närvarande	Linda Ljungqvist, kommundirektör Ida Berndtsson, kommunsekreterare Sofie Malm Höglund, ekonomichef Susanne Båtwijk, controller Sanna Lindholm, HR-chef Mari Solbrekken Rosenkvist, enhetschef samhällsplanering Max Håkansson, översiktsplanerare Isak Samuelsson, Lukas Johansson, praktikant samhällsplanering Evelina Holmlund, praktikant samhällsplanering
Justering	
Utses att justera	Åsa Merving
Datum	2026-11-09
Paragrafer	§§ 90–100

Dokumentet har signerats digitalt och är därför inte undertecknat.

Ärendelista

Sidnummer

§ 90	Information från verksamheten och strategisk utveckling 2026	2026/6
§ 91	Ekonomisk information 2026 - Kommunledningsförvaltningen	2026/23
§ 92	Ekonomisk uppföljning 2026	2026/7
§ 93	Personalstatistik och uppföljning	
§ 94	Årets arbetsplats 2026	2026/780
§ 95	Information om framtagandet av ny översiktsplan för Åtvidabergs kommun	
§ 96	Revisionsreglemente för Åtvidabergs kommun 2027-2030	2026/764
§ 97	Kommunfullmäktiges arbetsordning	2026/787
§ 98	Reviderad förbundsordning för Räddningstjänsten Östra Götaland	2026/728
§ 99	Reviderad överenskommelse för Räddningstjänsten Östra Götaland	2026/730
§ 100	Plan för krisledning	2026/783

§ 90

KS 2026/6 1.7.3

Information från verksamheten och strategisk utveckling 2026

Planerings- och ekonomiutskottets beslut

Planerings- och ekonomiutskottet beslutar notera informationen till protokollet.

Beskrivning av ärendet

Linda Ljungkvist, kommundirektör, informerar om kommunens förutsättningar utifrån statistik som befolkningsutveckling, andel förvärvsarbetande och kommunens ekonomi.

Linda informerar även om kommunens pågående arbete med ny mandatperiod, ny politisk organisation och övergången till ny samarbetsplattform Microsoft 365.

Beslutet skickas till

Akt

§ 91

KS 2026/23 1.2.7

Ekonomisk information 2026-Kommunledningsförvaltningen

Planerings- och ekonomiutskottets beslut

Planerings- och ekonomiutskottet beslutar notera informationen till protokollet.

Beskrivning av ärendet

Susanne Båtwijk, controller, lämnar följande information.

Kommunledningsförvaltningens prognos visar en positiv avvikelse på 1 355 Tkr. Budgeten har ökat med 1 500 Tkr, dels omfördelning från KS oförutsett på 180 Tkr samt med 1 320 Tkr från antagen kompletteringsbudget. I prognosen har hänsyn tagits till beslutad handlingsplan för kommunen, där de politiska neddragningarna uppgår till 730 Tkr för förvaltningen.

Den politiska organisationen har fortsatt en negativ avvikelse på 500 Tkr utifrån högre närvaro vilket ger ökade arvodeskostnader.

KLF övergripande visar en positiv prognos på 680 Tkr, 380 Tkr politisk neddragning av utvecklingsfond och sedan tidigare låg det en prognos på återhållsamhet av budgetmedel.

Ekonomienheten visar en positiv avvikelse på 150 Tkr utifrån neddragning av konsultstöd.

HR förbättrar sin prognos med 100 Tkr och har nu en negativ avvikelse på 300 Tkr som fördelas på 200 Tkr för friskvård där förvaltningens prognos ligger i nivå med utfallet för 2025, 200 Tkr för facklig tid och 100 Tkr i lägre kostnader för feriearbete.

Kanslienheten förbättrar sin prognos med 200 Tkr sedan föregående månad och visar en positiv avvikelse på 675 Tkr utifrån vakans, uppdaterade prognoser för projektmedel som sökts för året och lägre kostnader för försäkringar.

Samhällsbetalda resor ligger kvar oförändrat på 300 Tkr under budget, utifrån något lägre skolskjutskostnader under våren samt lägre kostnader än budgeterat för sommarlovskort.

Utvecklingsenheten visar en positiv avvikelse på 350 Tkr utifrån politisk neddragning av marknadsföring.

För resterande del av året finns följande osäkerheter som kan komma att påverka utfall och prognos; ny sammansättning av kommunfullmäktige efter valet kan komma att påverka arvoden, kostnad för skolskjuts under hösten samt antal färdtjänstresor. Prognosen för friskvård ligger i nivå med utfallet 2025, tidigare år har utbetalningar varit högre under hösten. Utfallet till och med augusti ligger något över utfall samma period föregående år.

KS oförutsett var vid årets början 7 000 Tkr. Enligt beslut 2025/559 har 180 Tkr för utökad försäkring avseende cybersäkerhet omfördelats till kommunledningsförvaltningen, vilket ger en ny budget på 6 820 Tkr. Prognosen för året är att endast 600 Tkr kommer att nyttjas. Detta härrör till två tagna beslut om utredningar, dels maximalt 300 Tkr för oberoende granskning av grundskola (2024/146) samt maximalt 300 Tkr för extern genomlysning av Individ- och familjeomsorgen (2026/480), dessa medel är inte flyttade till förvaltningarna.

Prognosen för investeringar är oförändrad sedan föregående månad och kvarstår på totalt 993 Tkr.

Beslutet skickas till

Akt

§ 92

KS 2026/7 1.2.7

Ekonomisk uppföljning 2026

Planerings- och ekonomiutskottets beslut

Planerings- och ekonomiutskottet beslutar notera informationen till protokollet.

Beskrivning av ärendet

Sofie Malm Höglund, ekonomichef, lämnar följande information.

Årets resultat för 2026 är budgeterat till 29,7 Mkr. Redovisad prognos är 31,3 Mkr vilket innebär en positiv avvikelse på 1,6 Mkr. Resultatet är 13,1 Mkr bättre än målsättningen för god ekonomisk hushållning.

Skatteintäkter och utjämning visar en negativ avvikelse vilket beror på sämre prognos för skatteintäkter på grund av att konjunktur förbättringarna har tagit längre tid än tidigare prognostiserat. Prognosen har förbättrats med 1,1 Mkr där huvudorsaken är fler arbetade timmar under andra halvåret av 2026.

Finansnettot prognostiseras med en positiv avvikelse om 2,1 Mkr. Detta beror på lägre upplåning än budgeterat vilket framförallt beror på att försäkringsersättning för bränderna har influtit vilket var osäkert vid budget tillfället. Sedan föregående prognos har denna förbättrats med 200 Tkr.

För pensionskostnaderna är prognosen negativ, 600 Tkr.

Avskrivningar och kapitatjänstintäkt uppvisar avvikelser på grund av att investeringar inte genomförts i den takt som bedömts samt att fastställd avskrivningstid kan variera mot bedömd tid i budget. Dessa poster har uppdaterats utifrån de åtgärder som har genomförts fram till delårsbosklutet.

På Kommunfullmäktige innan sommaren fattades beslut om att köpa isanläggningen av Åtvidabergs bandyklubb ekonomisk förening. Hyresavtalet för anläggningen redovisas nu som en finansiell leasing eftersom kommunen har de finansiella riskerna i hyresavtalet med tillhörande borgen. Eftersom leasingen upphör i förtid blir ombokningen av leasingavgiftet lägre, 300 Tkr. När den finansiella leasingen upphör behöver också återstående värden av kontraktet hanteras och det uppkommer en form av reavinst vilken beräknas till 2,4 Mkr. Därtill beräknas övriga reavinster till 200 Tkr.

Kommunledningsförvaltningens prognos är positiv, 1 355 Tkr. Detta är en effekt av den ekonomiska handlingsplanen där förvaltningen avstår från konsultstöd inom upphandling, 150 Tkr, och avstår från arbete inom kommunens närarkiv, 70 Tkr. Även politiska beslut har fattats om att bromsa ekonomiska satsningar, totalt 730 Tkr. Inom förvaltningen finns negativa avvikelser för politiska arvoden, friskvård och facklig tid. Detta balanseras av positiva avvikelser som följd av vakanser, statsbidrag, feriearbete och lägre skolskjutskostnader.

KS oförutsett var vid årets början 7 000 Tkr. Enligt beslut 2025/559 har 180 Tkr för utökad försäkring avseende cybersäkerhet omfördelats till kommunledningsförvaltningen, vilket ger en ny budget på 6 820 Tkr. Prognosen för året är att endast 600 Tkr kommer att nyttjas. Detta härrör till två tagna beslut om utredningar, dels maximalt 300 Tkr för oberoende granskning av grundskola (2024/146) samt maximalt 300 Tkr för extern genomlysning av Individ- och familjeomsorgen (2026/480), dessa medel är inte flyttade till förvaltningarna.

Utbildningsförvaltningens prognos visar en positiv avvikelse med 4 000 Tkr (en förbättring med 1 000 Tkr sedan föregående månad). Förskolan visar en positiv avvikelse på 560 Tkr som följd av lägre personalkostnader från ett minskat barnantal. Grundskolan avviker negativt med 670 Tkr på grund av högre personalkostnader, och anpassad grundskola visar en negativ avvikelse på 500 Tkr till följd av befarade IKE-kostnader för tillkommande elev.

Gymnasieskolan visar en positiv avvikelse på 1 500 Tkr tack vare en förbättrad sökbild till Facetten samt att tidigare SIS-placeringar har avslutats. Gemensam administration uppvisar en positiv avvikelse på 3 110 Tkr, huvudsakligen drivet av vakanser inom skolledning, stab och elevhälsa samt högre statsbidrag än budgeterat. Anpassad gymnasieskola och komvux har prognoser i paritet med budget.

Vård- och omsorgsförvaltningens prognos avviker negativt med 13,9 Mkr jämfört med budget. Prognosen för placeringskostnader är högre än budgeterat inom Individ- och familjeomsorgen. De största avvikelserna är kostnader för placeringar för vuxna med skadligt bruk och beroende samt kostnaderna för barn och unga placerade i familjehem. Prognosen bygger på beslutade placeringar samt en bedömning av placeringstid. Utbetalningar för ekonomiskt bistånd är högre än budgeterat. Förvaltningen ser en marginell minskning av antalet personer i försörjningsstöd. Den realistiska bedömningen är dock att differensen mot budget kvarstår. För att klara bemanning under sommaren har ordinarie personal erbjudits att flytta på semesterveckor mot en ersättning. Detta innebär en ökad kostnad för förvaltningen, då det inte fanns någon budgetpost för detta. Det var ett avsevärt lägre inflöde av semestervikarier till den här sommaren, vilket medförde att förvaltningen erbjöd ordinarie medarbetare att flytta sin semester mot en ersättning. Åtgärden var nödvändig för att säkra vården och omsorgen men påverkar ekonomin negativt. Behovet av hemtjänstinsatser har ökat kontinuerligt under året, vilket visar sig i ökade kostnader. Analys av detta pågår inom förvaltningen.

Samhällsbyggnadsförvaltningens prognos visar en positiv avvikelse med 2,3 Mkr som följd av vakanser. Förvaltningen avstår också från konsultinsatser, 270 Tkr, och utredningar utredningar, 310 Tkr, som en del i den ekonomiska handlingsplanen.

Tekniska förvaltningens prognos visar en positiv avvikelse med 2,6 Mkr, till största delen beroende på lägre kostnader för snöröjning, vakanser och lägre kapitalkostnader.

Bygg- och miljönämndens prognos visar en negativ avvikelse med 300 Tkr, som följd av lägre intäkter från bygglov och bygganmälningar. Detta är en följd av ändrad lagstiftning samt rådande konjunktur. Även en dyr bostadsanpassning bidrar till den negativa avvikelsen.

Valnämnden har en prognos i nivå med budget.

Totala investeringar (utfall 2023, utfall 2024, utfall 2025 och prognos 2026) under mandatperioden uppgår till 391 Mkr och investeringsutrymme beräknas till 409 Mkr.

Flera investeringar visar positiva avvikelser som följd av lägre priser än kalkylerat samt tidsmässiga förskjutningar.

- Inventarier KD, 300 Tkr.
- Wifi/Fiber kommunala verksamheter, 400 Tkr.
- ÅSSA-gården, 147 Tkr.
- Markförvärv, 161 Tkr.
- Mark- & exploatering oförutsett, 466 Tkr.
- Gatuverksamhet - Övriga reinvesteringsåtgärder, 1 400 Tkr.
- Fiberverksamhet, 600 Tkr.
- Belysningsnät, 600 Tkr.
- Alléskolan, återuppbyggnad, 700 Tkr.
- Björsätersskola takbyte gymnastiken hus C, 150 Tkr
- Facetten årligt takbyte, 150 Tkr.
- Brandstation återställning asfalt efter sanering, 220 Tkr.
- Totalt, 5 284 Tkr

Totalt återstående utrymme är därmed 17,5 Mkr. Därtill finns ytterligare investeringsutrymme om 48,7 Mkr överförda från föregående mandatperiod. Beloppet var tidigare 108 Mkr men 59,3 Mkr har tecknats in för Grebo skola.

Beslutet skickas till

Akt

§ 93

Personstatistik och uppföljning

Planerings- och ekonomiutskottets beslut

Planerings- och ekonomiutskottet beslutar notera informationen till protokollet.

Beskrivning av ärendet

Sanna Lindholm, HR-chef lämnar informerar om aktuell personalstatistik utifrån kommunens största utmaningar.

- Att bemanna för jämn arbetsbelastning
- Medarbetare med icke-arbetsrelaterade besvär
- Stärka ungas förutsättningar för god hälsa i arbetslivet
- Stärka kvinnors förutsättningar för god hälsa i arbetslivet
- Stärka chefers förutsättningar för att jobba med personalfrågor

Beslutet skickas till

Akt

§ 94

KS 2026/780 1.10.4

Årets arbetsplats 2026

Planerings- och ekonomiutskottets beslut

Planerings- och ekonomiutskottet beslutar notera informationen till protokollet.

Beskrivning av ärendet

Årets arbetsplats är ett pris som årligen tilldelas en kommunal verksamhet för att uppmärksamma insatser som gett resultat inom kompetensförsörjning och arbetsmiljö. Medarbetare i kommunen kan nominera en kommunal verksamhet utifrån strategier för kompetensförsörjning. Möjligheten att nominera verksamheter till årets arbetsplats annonseras på intranätet. Under nomineringsperioden 2026 har inga nomineringar inkommit till kommunledningsförvaltningen.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse – årets arbetsplats 2026

Beslutet skickas till

Akt

§ 95

Information om framtagandet av ny översiktsplan för Åtvidabergs kommun

Planerings- och ekonomiutskottets beslut

Planerings- och ekonomiutskottet beslutar notera informationen till protokollet.

Beskrivning av ärendet

Max Håkansson, översiktsplanerare, informerar om arbetet med framtagande av en ny översiktsplan för Åtvidabergs kommun. Kommunen har fört dialog med region Östergötland som framhåller energifrågan, infrastruktur, strategier för landsbygdsutveckling samt kommunens identitet vad gäller bostadsområden. Kommunen har även genomfört dialog med barn och unga samt avgränsningssamråd med Länsstyrelsen för att bestämma omfattningen av miljökonsekvensbeskrivning.

Kulturmiljöprogram är under framtagande och beräknas vara klart i början av 2027. De områden som är värdefulla utifrån kulturmiljövärden kommer även att pekas ut i översiktsplanen. Även arbete med samrådshandlingar pågår.

Framåt fortsätter arbete med samrådshandlingar, fastställande av utvecklingsinriktning, utvecklas kartor för markanvändning. Förvaltningen jobbar med arbetsgrupper för trafik, natur- och friluftsfrågor och landsbygdsutveckling.

Beslutet skickas till

Akt

§ 96

KS 2026/764 1.3.1

Revisionsreglemente för Åtvidabergs kommun 2027–2030

Planerings- och ekonomiutskottets förslag till beslut

Kommunfullmäktige antar Revisionsreglemente för Åtvidabergs kommun för mandatperioden 2027–2030 att gälla för den nya revisionen från och med den 1 januari 2027.

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige har tidigare fattat beslut om en ändrad politisk organisation som träder i kraft den 1 januari 2027. Med anledning av detta beslut har kommunledningsförvaltningen utarbetat ett förslag till nytt samlat reglemente för mandatperioden 2027–2030. Reglementet utgör kommunens centrala styrdokument för den politiska organisationens uppdrag, ansvarsfördelning, gränssnittet mot förvaltningsorganisationen samt kommunens styr- och ledningssystem. Förslaget på nytt reglemente för kommunstyrelsen och nämnderna är framtaget för den nya nämndstrukturen, kommunstyrelsens ändrade roll. I reglementet framgår att det ska tas fram ett revisionsreglemente för kommunens revisorer. Kommunledningsförvaltningen har därför tagit fram ett förslag till revisionsreglemente för mandatperioden 2027-2030. Under det första året i en ny mandatperiod blir det överlappande revisionsgrupper som samtidigt fullgör uppdraget som revisorer. Det nya revisionsreglementet föreslås gälla för den nya revisionen för mandatperioden. Den befintliga revisionen föreslås följa samma regelverk som de följt för mandatperioden 2023–2026.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse
Förslag till revisionsreglemente

Beslutet skickas till

Akt

§ 97

KS 2026/787 1.3.1

Kommunfullmäktiges arbetsordning

Planerings- och ekonomiutskottets förslag till beslut

Kommunfullmäktige antar arbetsordning för mandatperioden 2027–2030.

Beskrivning av ärendet

Kommunledningsförvaltningen har tagit fram förslag på arbetsordning för kommande mandatperiod. Kommunledningsförvaltningen bedömer att arbetsordningen i allt väsentligt är välfungerande och föreslår därför endast mindre justeringar jämfört med tidigare.

Förslagen till ändringar är gulmarkerade. Vad gäller ändringen avseende Valberedning så är ordalydelsen likadan som idag. Regleringen har tidigare legat i kommunens reglemente men föreslås flyttas till kommunfullmäktiges arbetsordning då valberedningen är en fullmäktigeberedning. Vad gäller förslag till ändring avseende e-förslag så föreslås kommunstyrelsen ges mandat att fastställa kompletterande regler för e-förslag. Vidare föreslås att identiska eller snarlika e-förslag som skickas inom två år kan avvisas istället för att handläggas.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse
Förslag till fullmäktiges arbetsordning

Beslutet skickas till

Akt

§ 98

KS 2026/728 1.6.3

Reviderad förbundsordning för Räddningstjänsten Östra Götaland

Planerings- och ekonomiutskottets förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar anta förslag till reviderad förbundsordning för Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland att gälla från och med 2027-01-01.

Beskrivning av ärendet

Den nu gällande förbundsordningen har gällt sedan 2020. Förbundet och medlemskommuner har vid en översyn sett behov av vissa justeringar. Ärendet har beretts av förbundsdirektören och medlemskommunernas kommundirektörer.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse – förbundsordning RTÖG
Missiv – Reviderad förbundsordning RTÖG
Bilaga – Protokoll 2026-09-10
Förslag till förbundsordning med markeringar

Beslutet skickas till

Akt

§ 99

KS 2026/730 1.6.3

Reviderad överenskommelse för Räddningstjänsten Östra Götaland

Planerings- och ekonomiutskottets förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar anta föreslagen överenskommelse mellan Räddningstjänsten Östra Götaland och medlemskommunerna.

Beskrivning av ärendet

Mellan förbundet RTÖG och medlemskommunerna finns en överenskommelse som beslutas av såväl förbundets direktion som medlemskommunernas kommunstyrelser. Förbundsdirektören och kommundirektörer har gemensamt gjort en översyn av den överenskommelse som gällt sedan 2020.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse – revidering av överenskommelse RTÖG
Missiv – Reviderad överenskommelse RTÖG
Förslag till överenskommelse med markeringar
Bilaga – protokoll 2026-09-10

Beslutet skickas till

Akt

§ 100

KS 2026/783 1.3.1

Plan för krisledning

Planerings- och ekonomiutskottets förslag till beslut

Kommunfullmäktige antar Åtvidabergs kommuns plan för krishantering att gälla från och med 1 januari 2027.

Kommunstyrelsen upphäver Handlingsplan för ökad robusthet från och med 1 januari 2027, under förutsättning att kommunfullmäktige antar Åtvidabergs kommuns plan för krishantering att gälla från och med 1 januari 2027.

Beskrivning av ärendet

Kommunledningsförvaltningen bedömer att det behövs en tydligare styrning och därmed nya styrdokument avseende kommunens arbete med civil beredskap. Kommunledningsförvaltningen bedömer bland annat att behövs en övergripande grundläggande plan för kommunens krisledning och har därför tagit fram ett förslag på sådan. Planen reglerar bland annat definitionen av kris, förbyggande verksamhet, risk- och sårbarhetsanalyser, grundläggande principer för krishantering, samverkan och ledning. I vissa delar överlappar den föreslagna planen kommunens Handlingsplan för ökad robusthet. Handlingsplanen för ökad robusthet utgör en del av kommunens lagstadgade skyldighet att vidta förberedelser för hantering av extraordinära händelser samt höjd beredskap enligt Lag (2006:544) om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap samt utgör kommunens styrdokument för att uppfylla de åtaganden som kommunen har i och med de överenskommelser mellan Sveriges kommuner och regioner och Myndigheten för samhällsskydd och beredskap som ligger till grund för kommunens statliga ersättning inom området.

Överenskommelsen mellan Sveriges kommuner och regionen och Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (numera Myndigheten för Civilt försvar) upphör från och med 1 januari 2027. Kommunledningsförvaltningen föreslår därför att Handlingsplanen för ökad robusthet upphör att gälla från och med 1 januari 2027. Kommunledningsförvaltningen kommer, om planen för krishantering antas, ta fram rutiner som kompletterar planen. Därutöver kommer kommunledningsförvaltningen ta fram ytterligare kompletterande styrdokument utifrån den kommande lagstiftningen.

Kommunledningsförvaltningen kommer i det fortsatta arbetet med att stärka kommunens förmåga att hantera kris och höjd beredskap nog följa utvecklingen avseende den kommande lagen om kommuners och regioners grundläggande beredskap inför fredstida krissituationer och höjd beredskap samt de därtill kommande föreskrifterna som förutses komma.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse
Förslag till Åtvidabergs kommuns plan för krishantering

Beslutet skickas till

Akt

Dokumentet har signerats digitalt och är därför inte undertecknat.