



TJÄNSTESKRIVELSE
2024-05-01
Kommunstyrelsen
Nykvarns kommun

Fredrik Rönnlycke Westermark
Ekonomichef
08-555 010 10
fredrik.ronnlycke.westermark@nykvarn.se

Tjänsteskrivelse – Justering och tillskott till investeringsbudget för 2024

Diarienummer: KS/2024:177

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande:

1. Revidera Kommunfullmäktiges beslut 2023-11-09 om Mål och Budgetramar för 2024 med de föreslagna förändringar som beskrivs i detta ärende.
2. Revidera investeringsbudgeten enligt de föreslagna förändringarna.
3. Revidera exploateringsbudgeten enligt de föreslagna förändringarna.
4. Revideringarna av investeringsbudget finansieras genom ökad upplåning.
5. Fastställa kommunens utlåning till Grytan 6 i Nykvarn AB till 150 mkr.

Sammanfattning

Enligt kommunallagen skall utgiftsbeslut under budgetåret innefatta en anvisning om hur utgiften ska finansieras. Med anledning av lågkonjunktur blev inte skatteintäkten högre, jämfört den av Kommunfullmäktige beslutade budgeten för 2024, som tidigare år. Något utrymme finns därför inte för tillskott till verksamheternas driftbudgetar.

Däremot förekommer större investeringsbehov utöver den investeringsbudget som fullmäktige beslutade om inför 2024.

Skattekollektivets investeringsbudget tillförs 31 725 tkr. Exploateringsbudgeten revideras. Kommunens helägda bolag Grytan 6 i Nykvarn AB ges möjlighet att



utöka sitt lån från koncernbanken för att stärka likviditeten och möjliggöra investeringar.

Ärendebeskrivning

Kommunallagen ska fullmäktige vid beslut om en utgift under löpande budgetår, ge anvisning om hur utgiften ska finansieras. Med anledning av lågkonjunktur så blev skatteintäkterna inte högre jämfört den av kommunfullmäktige beslutade budgeten för 2024. Något utrymme finns därför inte för tillskott till verksamheternas driftbudgetar. Det finns dock större investeringsbudget utöver den investeringsbudget som beslutats inför 2024. Investeringsbehoven gäller främst fastighetsenheten inom Kommunstyrelsen men även Utbildningsnämnden har ökade investeringsbehov.

Ökad investeringsbudget påverkar i ett första steg kommunens likviditet. Först när investeringen är färdigställd påverkas driftkostnaderna och då främst med anledning av kapitaltjänstkostnader (avskrivningar och ränta).

Kapitaltjänstkostnaderna bedöms vara av mindre omfattning under 2024, då investeringarna bedöms aktiveras först i slutet av året. Tillkommande kapitaltjänstkostnader under 2024 måste inrymmas i befintliga budgetramar. Större effekt av kapitaltjänstkostnader (helårseffekt) behöver kompenseras i budgetprocessen för 2025.

Kommunens nya helägda bolag Grytan 6 i Nykvarn AB har behov av att stärka upp likviditeten men har även vissa investeringsbehov. För att bolaget skall kunna utöka sitt befintliga lån från kommunens internbank behöver ett beslut om låneram finnas. Denna låneram motsvarar ett lånelöfte, enligt liknande beslut som finns för AB Nykvarnsbostäder i budget för 2024. I samband med att bolaget förvärvades övertogs en koncernskuld om ca 143 mkr. Det föreslagna totala lånebeloppet om 150 mkr rymmer därmed ytterligare lån till bolaget, vilket främst



kan används för investeringar i fastigheten men även kortsiktigt för att stärka likviditeten. Bolagets styrelse beslutar i nästa steg om bolagets investeringsbudget och prioriterar mellan uppkomna behov.

Exploateringsbudget

Exploateringsbudgeten har reviderats med aktuella bedömningar gällande utgifter och kostnader, främst med anledning av försäljning av industrimark i Mörby. Det totala nettot har minskat från 1,1 mdr till 0,9 mdr gällande Mörby. Dock har andra projekt justerats så att nettototalen för alla exploateringsprojekt ungefär har samma total som den tidigare budgeten för exploatering. Dessutom har försäljningsinkomster tidigare lagts under perioden 2024-2026 jämfört tidigare version. Det bör observeras att inkomsterna i en exploateringsbudget är osäkra och budgeten därför blir en inriktningsbudget.

Bedömning

Kommunstyrelsen föreslås godkänna tillskott till investeringsbudget för 2024 samt revidering av exploateringsbudget. Kommunfullmäktige föreslås godkänna tillskott till investeringsbudget för 2024 samt revidering av exploateringsbudget.

Ekonomiska konsekvenser

Förslaget innebär inga ekonomiska konsekvenser utöver de som beskrivs i ärendet. Kapitaltjänstkostnader som följer av föreslagna investeringar ska beaktas i den fortsatta budgetprocessen för 2025. Tillkommande kapitalkostnader 2025 bedöms till ca 3 mkr, vid helårseffekt. Kostnaden för 2024 bedöms uppgå till ca 500 tkr vilket behöver finansieras inom befintliga budgetramar.

Konsekvenser för barn och unga

Förslaget innebär inga konsekvenser för barn och unga utöver de som beskrivs i ärendet.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av ekonomiavdelningen.



Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse – Justering och tillskott till investeringsbudget för 2024

Bilaga – Investeringsbudget tillkommande behov 2024

Bilaga – Exploateringsbudget revidering

Beslutet skickas till

Akten

Alla nämnder

Kommunens revision

Steinunn Asgeirsdottir

Kommundirektör

NYKVARNS KOMMUN

Besöksadress: Centrumvägen 24 A

Postadress: 155 80 Nykvarn

Telefon: 08-555 010 00

Fax: 08-555 014 99

www.nykvarn.se

Investeringsbudget tillkommande behov 2024

Investeringsbudget - tillkommande behov 2024					
Objekt	Vad	Uppskattad utgift 2024	Kapitalkostnad 2025	Månadskostnad kapitaltjänst*	Kapitalkostnad 2024 estimat
Tallbacken fsk	Åtgärder inomhusmiljö och utskicksrenovering - arbetsmiljöproblem	8 000 000	640 000	53 333	106 667
Tallbacken fsk	Uppgradering Brandlarm och styrsystem - bra att göra i samband med åtgärden ovan	4 000 000	320 000	26 667	53 333
Malvagården	Anpassning byggkrav till förskola - ersättningslokal	500 000	40 000	3 333	6 667
Konferensen Mikael Wincklerska	Anpassning byggkrav till förskola - ersättningslokal	300 000	24 000	2 000	4 000
Taxinge flygel	Återställning efter fuktskada, uttorkning pågår	100 000	8 000	667	1 333
Turinge fattigstuga	Återställning efter fuktskada, uttorkning pågår	300 000	24 000	2 000	4 000
Flera objekt (Turingskolan och Furuborgskolan som prio)	Åtgärder ej fungerande kamerautrustning	1 000 000	230 000	19 167	38 333
Omlädningsrum konstgräsplan	Återställning efter fuktskada -12030, arbete pågår	200 000	16 000	1 333	2 667
Turingskolan	Värmesystem, utbyte värmeväxlare - akut fel avhjälpande behov som framkommit	600 000	48 000	4 000	8 000
Turingskolan	OVK och injustering, reservdelsbyte pga. arbetsmiljöproblem	300 000	24 000	2 000	4 000
Värmesystem	Renspolning värmesystem. Optimalt fönster för utförande - mitten april-mitten sept.	300 000	39 000	3 250	6 500
Björkestahallen	Ombyggnation omlädningsrummets duschar, samt bygga avskärmning för ingång	500 000	40 000	3 333	6 667
Björkestaskolan (matsalen och korridoren)	Keramisk golvlack i stället för att byta golv	250 000	20 000	1 667	3 333
Led armaturer (Maskinförarevägen 50, Gammeltorps fsk, Tallbackens fsk, Hökmossens fsk)	Utbyte till led armaturer - nytt lagkrav	1 000 000	130 000	10 833	21 667

Investeringsbudget tillkommande behov 2024

Bageri Norra Stationsvägen	Tillgänglighetsanpassning trappa för Bageri	100 000	8 000	667	1 333
Turingeskolan	Fönsterbyte ljusgårdar och fasad under fönster	1 800 000	144 000	12 000	24 000
Fastigheter, buffert	Budget för oförutsedda investeringsbehov	2 000 000	160 000	13 333	26 667
Taxinge reningsverk, projekt 12036	Kapacitetsutredning	50 000	4 000	333	667
Taxinge reningsverk	Reparation/utbyte reningsverk, akut behov av åtgärder	2 500 000	200 000	16 667	33 333
Lillhagaskolan	Återställning golv efter arbetsmiljöproblem, pågår	100 000	8 000	667	1 333
El-laddningsstolpar	El-laddningsstolpar för bil, nytt lagkrav from jan 2025	500 000	65 000	5 417	10 833
Folkets park	Ökade kostnader för utegym och byggtutförande i gestaltningsprojektet	1 200 000	96 000	8 000	16 000
Förskolor	staket, handikappanpassning	500 000	48 333	4 028	8 056
Furuborgskolan	Entrédörr, ljudisolering, handikappanpassning	800 000	77 333	6 444	12 889
Björkestaskolan	Ljudisolering, handikappanpassning	600 000	58 000	4 833	9 667
Lillhagaskolan	Skiljevägg, diskmaskiner	310 000	29 967	2 497	4 994
Turingeskolan	Ljudisolering, diskmaskiner	150 000	14 500	1 208	2 417
Måltidsenheten	Underhåll diverse	250 000	24 167	2 014	4 028
Ladan, Holländarvägen	VA, uppgradering av fastigheten till modern standard för vatten och avlopp	650 000	52 000	4 333	8 667
Oxvreten (fritid)	Spårmaskin	400 000	38 667	3 222	6 444
Total investering Kommunstyrelsen, Kultur- och fritidsnämnd		29 260 000	2 630 967	219 247	438 494
Förskola	Datorer, 40 st	615 000	141 450	11 788	23 575
Furuborgskolan	skåp, bänkar, skärmar, stolar	200 000	26 000	2 167	4 333
Furuborgskolan	hjälpmedel anpassad skola	250 000	32 500	2 708	5 417
Björkestaskolan	skåp, bänkar, skärmar, stolar	200 000	26 000	2 167	4 333
Björkestaskolan	Solskydd, arbetsmiljöproblem	150 000	19 500	1 625	3 250
Lillhagaskolan	skåp, bänkar, skärmar, stolar	350 000	45 500	3 792	7 583
Lillhagaskolan	möbler hemkunskap	200 000	26 000	2 167	4 333
Lillhagaskolan	Solskydd, arbetsmiljöproblem	150 000	19 500	1 625	3 250
Turingeskolan	Solskydd, arbetsmiljöproblem	150 000	19 500	1 625	3 250
Turingeskolan	skåp, bänkar, skärmar, stolar	200 000	26 000	2 167	4 333
Total investering Utbildningsnämnden		2 465 000	381 950	31 829	63 658
TOTAL SUMMA		31 725 000	3 012 917	251 076	502 153

Investeringsbudget tillkommande behov 2024

*från månaden aktivering sker, 3 % internränta					

Exploateringsbudget – revidering

Exploaterings- budget	Realiserade vinster i aktiva projekt	Utfall Inkomster	Utfall Utgifter	Plan Inkomster	Plan Utgifter	Plan Inkomster	Plan Utgifter	Plan Inkomster	Plan Utgifter	Scenario Inkomster	Scenario Utgifter	Scenario Total	Scenario Total	Scenario Totalt
Projekt (tkr)	t.o.m 2023	t.o.m. 2023	t.o.m. 2023	2024	2024	2025	2025	2026	2026	2027- 2029	2027- 2029	Inkomst	Utgift	Netto
Mörby etapp 3-4*		807	11 475									807	11 475	-10 668
Mörby etapp 5		13 504	138 206	180 000	68 000	300 000	20 000	100 000				593 504	226 206	367 298
Mörby etapp 6			5 842		10 000	200 000	40 000	200 000	35 000	50 000	10 000	450 000	100 842	349 158
Mörby etapp 7			44 626			1 000	2 000	5 000	10 000	740 000	400 000	746 000	456 626	289 374
Änsta, del av Mörby			1 429	200	2 000	15 000	75 000					15 200	78 429	-63 229
Strängbetong/Cementen			4 040			10 000	30 000	20 000	30 000	25 000	21 000	55 000	85 040	-30 040
Hökmossen 1a**	6 735	14 721	8 108	3 500								18 221	8 108	10 113
Nykvarns IP (gamla IP)**	4 019	26 195	-18 713	3 000	5 000		21 000					29 195	7 287	21 908
Bergtorp etaopp 1-2 (Del av Ströpsta 3:312)			320									0	320	-320
Bergtorp etapp 3-5			7 675		5 000	8 000						8 000	12 675	-4 675
Nykvarn 12:1 Kaffebryggaren**	4 459	6 000	1 856	17 400	200		18 000					23 400	20 056	3 344
Centrum allmän platsmark			1 847					30 000	31 500			30 000	33 347	-3 347
Hökmossen 2b			200	2 000	2 000	20 000	20 000	68 000	68 000			90 000	90 200	-200
Tjusarstigen			434	3 000	1 000	3 000						6 000	1 434	4 566
Miare Backar			156			70 000	70 000	70 000	70 000			140 000	140 156	-156
Baffeln			141	500	400							500	541	-41
Detaljplan för Tekannan 1 mfl (Tekannan1, Tillbringaren1 och del av Nykvarn 10:42)		5 647	70				5 600					5 647	5 670	-23
Ledningsflytt Mörby 5:34			67	5 300	5 300							5 300	5 367	-67
Nykvarn 1:35					1 000							0	1 000	-1 000
Ströpsta 3:94						600	600					600	600	0
Stöpplaren 3 m.fl. (SÄBO)				3 000	3 000	100 000	100 000	146 500	146 500			249 500	249 500	0
Skrikkvarnen 9	484													
Uddens Gärd						500	500					500	500	0
Norra Stationsområdet					1 200							0	1 200	-1 200
VA-kostnader***												150 000		
Summa	15 697	66 874	207 778	217 900	102 900	727 600	402 200	639 500	391 000	815 000	431 000	2 617 374	1 536 578	
Nettobudget					115 000		325 400		248 500		384 000			1 080 796