



Handläggning      Dan Jonasson  
Direkttelefon      0520-497951  
Epost                dan.jonasson@trollhattan.se  
Datum                2023-04-06, rev. 2023-08-10  
Diariernr            KS

## **PM - Finansieringsmodell fr o m budget år 2025 – Återbruk av möbler, inredning och inventarier**

Med en cirkulär möbelhantering kan Staden uppnå ökad resurseffektivitet genom minskad nyanskaffning av möbler, inredning och inventarier. Det leder till minskad indirekt klimatpåverkan och minskade avfallsmängder. Det medför även en ekonomisk besparing när det gäller nyinköp. Möjlig potential när det gäller minskat nyinköp är svår att kvantifiera. Baserad på erfarenhet från andra kommuner bedöms att nyinköp kan minska med mellan 1 - 4 miljoner kronor per år, dvs 5 - 20 % minskning av nyinköp.

Införande av återbruk sparar resurser och det bedöms i förstudien finnas förutsättningar för att det efter 2 - 3 år kan innebära en ekonomisk vinst, beroende på hur återbruksverksamheten utvecklas.

Ytterligare vinster kan bli aktuella vid utförsäljning av möbler som inte bedöms finnas behov för i organisationen. Befintlig möbelpool, som idag inte används har höga värden. Dessutom bedöms förslaget innebära tydligare styrning och avtalstrohet, avlastning för chefer som idag ansvarar för möbelhantering i den egna verksamheten och en mer ändamålsenlig användning av lokaler

År 2023 (1 mars – 31 december) och år 2024 (1 januari – 31 december) är driftkostnaden för återbruk av möbler under projekt- och uppbyggnadsperioden 2023 - 2024 centralt finansierad inom kommunstyrelsen med 2,9 mkr 2023 och 3,4 mkr år 2024.

Den årliga beräknade driftkostnaden om ca 3,4 mkr (2023 års pris-/lönenivå) för drift av återbruk av möbler som ordinarie verksamhet föreslås i första hand finansieras genom minskning av nämndernas budgetramar från och med budget år 2025. Delfinansiering föreslås under en begränsad period vara möjlig genom centralt anslag inom kommunstyrelsen med motiveringen att nämnderna, åtminstone initialt, inte uppnår full besparingseffekt. Delfinansiering mellan centralt anslag inom kommunstyrelsen och förvaltningarna kan göras enligt följande fördelningsmodell:



År	Central finansiering KS budgetanslag, andel % */	Central finansiering KS budgetanslag, mkr */	Finansiering förvaltningarna, andel % */	Finansiering förvaltningarna, mkr */
2025	50 %	1,7	50 %	1,7
2026	30 %	1,0	70 %	2,4
2027	0 %	0,0	100 %	3,4

\*/ Fördelningen av kostnaden föreslås ske utifrån nämndernas relativa andel av antalet fast anställd personal per den 1/1 året före aktuellt budgetår. Beloppen är enligt 2023 års pris/lönenivå. Från och med år 2027 finansieras 100 % av den årliga kostnaden av förvaltningarna.

Investeringsutgifter för inköp av möbler, inredning och inventarier beräknas minska genom systemet med återbruk. Därigenom minskar nämndernas kapitalkostnader för dessa inköp och medel inom driftbudgeten frigörs därmed. Nämnderna får i uppdrag att göra översyn av investeringsanslagen för möbler, inredning och inventarier inför MRP/Budget 2024 – 2026.

Inköp av möbler inom nämndernas verksamheter som bokförs som driftkostnader, dvs inköp understigande 1 PBB, bör minska med cirkulär möbelhantering.

Källa: Förstudie Återbruk av möbler, inredning och inventarier dat. 2023-01-25

EKONOMIKONTORET