

DEGERFORS
KOMMUN



Budget 2015

Verksamhetsplan 2016-2017

Antagen av
Kommunfullmäktige
2014-12-15

Areal 385 km²

Befolkning

2003-01-01	10 306
2004-01-01	10 181
2005-01-01	10 106
2006-01-01	10 093
2007-01-01	10 007
2008-01-01	9 903
2009-01-01	9 839
2010-01-01	9 709
2011-01-01	9 641
2012-01-01	9 551
2013-01-01	9 477
2014-01-01	9 500

Mandatfördelning

2015-2018

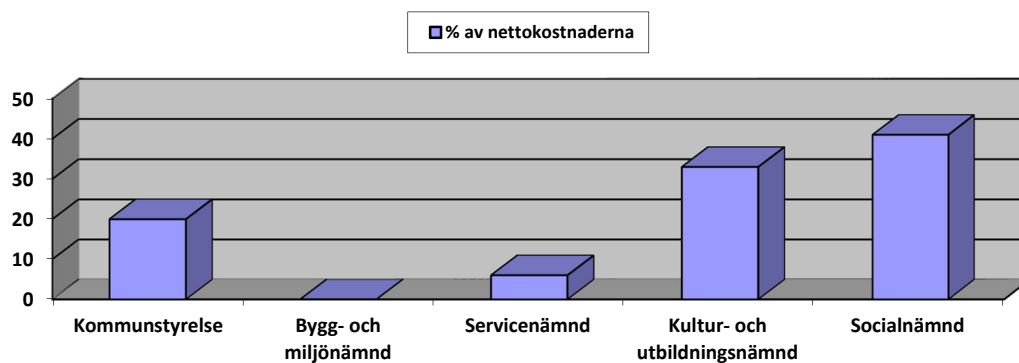
V	13
S	10
C	2
M	2
SD	2
KD	1
MP	1

31

Skatteuttag 2015

Kommunalskatt	22:30
Landstingsskatt	11:55
Summa	33,85
Begravningsavgift, Svenska Kyrkan	0:30
Totalt	34:15

Nämndernas andel av ramtilldelning för 2015.



**Degerfors - kommunen som blir vald,
om och om igen, av medborgare, företag
och besökare**

*Vi är attraktiva och uppmärksammade
Vi tar ansvar för en trygg och hållbar framtid
Vi åstadkommer en daglig service som överträffar
förväntningarna
Vi förmår att leva i visionen och inte bara prata om
den*

Degerfors kommuns strategiska inriktning - Antagen av kommunfullmäktige i juni 2011.

Kommunfullmäktiges prioritering

Kommunens strategiska inriktning beskriver vilka målområden som ska utvecklas och förbättras under aktuell mandatperiod. Den strategiska inriktningen beskriver också de strategiska mål som ska uppnås under mandatperioden. Av nedanstående redovisade målområden prioriteras tre målområden mer än de andra:

- Degerfors måste bryta den negativa befolkningstrenden.
- Alla elever ska ha behörighet att kunna söka vidare till ett nationellt program på gymnasiet.
- Alla större beslut, som kommunfullmäktige fattar under mandatperioden 2011-2014, ska vara utformade så att de två ovan prioriterade målen för perioden beaktas. Dessa, och andra mål, ska förverkligas samtidigt som kommunens ekonomi ska vara i balans.

Begrepp

Med begreppet Degerfors kommunkoncern menas organisationen, det vill säga Degerfors kommun

med förvaltningar samt de av Degerforsbolagen AB helägda dotterbolagen Degerfors Energi AB, Degerforsbyggen AB samt Degerfors Industrihus AB. I texten används fortsättningsvis kommunkoncernen. Med begreppet Degerfors menas det geografiska området Degerfors kommun.

Uppföljning av mål och prioriteringar

(Nedanstående text finns inte med i den strategiska inriktningen men är ett sätt att följa upp densamma.)

Degerfors kommun har beslutat att ansluta sig till Sveriges Kommuner och Landstings (SKL) jämförelseprojekt kallat Kommunens Kvalitet i Korthet (KKiK). Gapet mellan förtroendevalda och medborgarna blir allt större. Färre går med i politiska partier, det är stor ojämlikhet i valdeltagande mellan olika områden och förtroendet för politiker minskar. Projektet kom till utifrån ett behov av att ge de förtroendevalda en god bild av kommunens kvalitet. Allt för att förstärka medborgarperspektivet hos de förtroendevalda och deras behov av att förbättra kommunikationen med medborgarna om hur effektivt skattemedel används och vilka kvalitativa resultat det leder till för att skapa ett gott samhälle att leva i.

KKiK består av fem huvudområden där olika mått och mätformer tagits fram. De fem huvudområdena är:

- Din kommuns tillgänglighet
- Trygghetsaspekter i din kommun
- Delaktighet och information
- Din kommuns effektivitet
- Din kommun som samhällsutvecklare

En del av uppföljning av kommunfullmäktiges prioriterade och andra mål ska ske via dessa olika mått bl.a. för att stärka medborgarperspektivet i uppföljningen.

Strategisk inriktning 2011-2014

Strategisk inriktning 2011-2014 beskriver vilka mål som kommunfullmäktige beslutat ska utvecklas och förbättras under aktuell mandatperiod.

Styrsystemet för kommunkoncernen består av flera beståndsdelar, till exempel Vision 2022 och organisationens värdegrund. Varje år utformas dessutom verksamhetsplaner som beskriver vad som ska åstadkommas årligen.

Strategisk inriktning 2011-2014 beskriver vad kommunkoncernen ska åstadkomma för medborgarna och potentiellt nya medborgare.

Att vända befolkningstrenden

Degerfors måste bryta den negativa befolkningstrenden. Det ska ske genom aktivt arbete för att få näringslivet i kommunen och i vår arbetsmarknadsregion att växa med en ökad sysselsättning som följd.

Även goda livsvillkor är avgörande för att de som redan bor i kommunen vill stanna kvar. Detta är nödvändigt även för att människor ska kunna välja Degerfors som bostadsort och pendla till arbeten utanför kommunen. Därför krävs bra kommunikationer, välutvecklad infrastruktur, en tilltalande exteriör miljö och god marknadsföring av kommunen.

Det ska vara en självklarhet för ungdomar att kunna skaffa sig sitt första egna boende i Degerfors. För barnfamiljernas möjligheter att leva och bo i kommunen är närheten till skolor en förutsättning. En god kollektivtrafik borgar för alla medborgares behov av rörlighet tillfredsställs. Kommunen ska delta i och stödja det nödvändiga arbetet med en rättvis och utjämnande regionalpolitik.

Kommunkoncernen ska aktivt arbeta med att framhålla alla positiva värden som finns i Degerfors. Kommunens invånare ska kunna agera ambassadörer för Degerfors.

Näringslivet växer och diversifieras

Kommunkoncernens huvudsakliga uppgift i tillväxtfrågor är att ge goda förutsättningar för näringslivet att utvecklas, differentieras och expandera. Viktigt är att stimulera innovationer och entreprenörskap,

jobba för nya etableringar samt verka för att befintliga företag utvecklas och stannar kvar.

Ökande befolkning i bra boendemiljö

Degerfors utveckling är beroende av dess invånare. En växande befolkning innebär möjlighet till fortsatt utveckling och tryggad framtid. Goda kommunikationer, bra infrastruktur, god tillgång till bra bostäder, bra markberedskap och en attraktiv stadsmiljö lockar allt fler att bosätta sig i Degerfors.

Goda livsvillkor genom hela livet

Skolan är grunden för Degerfors framtida kompetensförsörjning, för hela samhällets utveckling och inte minst för enskilda individers möjlighet till ett bra liv. Vi vill att barn och unga ska få en gedigen grundutbildning som lockar till kunskapsförjupning, fritt från könstraditionellt tänkande.

- Alla elever i grundskolan ska ha behörighet att kunna söka vidare till ett nationellt gymnasieprogram.

Det finns flera skäl till ställningstagandet att kunskapslyft för barn och unga är ett avgörande utvecklingsområde. Det är ett område där vi i dag inte har den nivå och utveckling som säkerställer en god framtid för människor i vår kommun. Utbildning och kunskap är en viktig bakomliggande faktor för att nå en bättre folkhälsa. Det finns också en koppling mellan kunskap och demokrati.

Ungdomsverksamheterna ska utvecklas i samarbete med ungdomarna själva. Föreningsverksamheterna är en förutsättning för ett välmående samhälle och ska stöttas. Föreningarnas nolltaxor vid hyra av fastställda lokaler ligger fast.

Ett jämställt Degerfors med berikande mångfald

Jämställdhet och mångfald är en **grundläggande** rättighet och en strategisk fråga för Degerfors kommun. Jämställdhet och mångfald är en självklar del av kommunens personalpolitik och en kvalitetsfråga då det gäller kommunens tjänster.

Med jämställdhet och mångfald menar vi:

- Alla människor har lika värde oavsett, kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionshinder, sexuell läggning eller ålder.
- En jämn fördelning av makt och inflytande för kvinnor och män.

- Främja att alla individer har samma möjligheter, rättigheter och skyldigheter inom alla väsentliga områden i livet.

Stimulerande fritid och god folkhälsa

En livsstil med goda vanor och stimulerande fritid bidrar till god folkhälsa. Kommunkoncernen har ett ansvar för att skapa goda förutsättningar och att ge möjligheter till detta.

Ett aktivt och rikt kulturliv

Degerfors ska bedriva en aktivt och rikt kulturliv, med kreativa mötesplatser och upplevelser som berör. Kultur betyder mycket för en kommuns dragningskraft och möjlighet att utvecklas. Därför behöver samspelet mellan kultur och andra samhällsområden fördjupas. Kulturen är en viktig del i det långsiktiga folkhälsoarbetet. Kulturell kompetens ska tas tillvara i den konkreta samhällsplaneringen.

God tillgänglighet

Den fysiska miljön, med allmänna lokaler, gaturum och trafik samt den kommunala servicen ska vara välkomnande samt anpassas till kommuninvånarens behov i alla åldrar. God tillgänglighet innebär också anpassade öppettider, snabba svarstider, e-tjänster samt insyn i beslut och verksamheter. Kommunala handlingar inför möten i demokratiska organ ska finnas lättillgängliga på nätet, precis som protokoll från dessa sammanträden. God tillgänglighet handlar dessutom om goda kunskaper och gott bemötande hos medarbetare.

En god miljö

Det övergripande målet för miljöpolitiken är att till nästa generation lämna över ett samhälle där de stora miljöproblemen är lösta, utan att orsaka ökade miljö- och hälsoproblem utanför Sveriges gränser. Utgångspunkten för arbetet är den miljöpåverkan som naturen tål och anger det tillstånd för den lokala miljön som miljöarbetet ska sikta mot.

Ekonomi i balans

Kommunens ekonomi ska vara i balans. En långsiktig planering och ansvarsfull hushållning ger möjlighet till offensiva satsningar i en stark ekonomi och goda förutsättningar att klara lågkonjunktur. Det är viktigt att ha balans mellan kostnader och intäkter på såväl lång som kort sikt.

Positivt resultat

Ett över åren positivt resultat ger stabilitet i verksamheterna och möjlighet att hantera oförutsägbar-

heter och konjunkturmässiga svängningar. En förutsättning för detta är säkra prognoser och en stark budgetdisciplin i hela organisationen.

Den långsiktiga målsättningen är att resultatet återigen skall uppgå till minst 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag under planperioden.

Ansvarsfull investeringsnivå

Varje beslut om en investering ska kopplas till de driftkostnader som investeringen medför i framtiden. De löpande investeringarna skall understiga avskrivningarna. Större strategiska investeringar kan finansieras via lån. Den totala investeringsvolymen skall anpassas så nyupplåning minimeras.

Ansvar för pensionsskulden

Kommunen har ingen specifik pensionsmedelsförvaltning. Kommunen har ej heller gjort så kallade förtida inlösen av äldre pensionsförpliktelser. Detta innebär att varje verksamhetsår framöver måste finansiera de ökade kostnaderna för pensioner.

Effektiv organisation

Kommunkoncernens verksamhet består huvudsakligen av tjänsteproduktion. Det betyder att alla medarbetares kompetens och insatser i arbetet är en avgörande framgångsfaktor för Degerfors utveckling. För att utveckla en effektiv organisation krävs att uppdrag, ansvar och befogenheter är tydliga och kommunicerade. En effektiv organisation är en förutsättning för att kommuninvånarnas pengar, kommunalskatten, ska användas på bästa sätt.

Delaktiga och engagerade kommuninvånare

Kommunkoncernen ska ha en snabb handläggning av medborgarförslag och alla förslag ska behandlas respektfullt. Välinformerade och delaktiga invånare är Degerfors bästa ambassadörer.

Samverkan

Kommunkoncernen ska verka för samverkan som är utvecklande och god för inblandade parter. Sådan samverkan främjar kommunens utveckling, möjliggör en ökad kvalitet och ett effektivare arbetssätt. Samverkan ska ske såväl internt, inom kommunens förvaltningsorganisation och mellan tjänstemän och politiker som externt med andra kommuner och organisationer.

Kompetensförsörjning

Våra kommuninvånare ska mötas av kompetenta medarbetare som är stolta över sitt yrke och det arbete vi utför. Med rätt kompetens kan kommunen erbjuda kommuninvånarna kvalitativa tjänster med

en god och effektiv service som överträffar förväntningarna. Med rätt kompetens skapas förutsättningar för utveckling i organisationen på både lång och kort sikt. För att attrahera arbetskraft är faktorer som en trygg anställning, en rättvis lön, meningsfulla arbetsuppgifter, bra ledarskap, möjlighet att påverka sin arbetsituation, rimlig arbetsbelastning och möjlighet till utveckling av betydelse.

Kommunen ska ta tillvara på de anställdas erfarenheter och kunskaper. Kommunens medarbetare förväntas delta i utvecklingsarbete där strävan efter största möjliga medborgarnytta och effektivt arbetsätt är i fokus.

Effektiva arbetsmetoder

Arbetsgivaren ska utveckla arbetssätt för effektiva tjänster med hög kvalitet och största möjliga medborgarnytta genom att systematiskt planera, utföra, följa upp, utvärdera och förbättra verksamheten. Genom processinriktning, kvalitetssäkring och helhetssyn ska kommunen skapa mervärde för invånarna.

Ekonomisk översikt och planeringsförutsättningar

Bakgrund och budgetutrymme

Budgetprocessen för framtagandet av budget 2015-2017 påbörjades i mars 2014 då en budgetkonferens hölls. Utifrån de skatteunderlagsprognoser som erhöles under våren 2013 fastställde kommunfullmäktige i juni nämndernas nettorammar för 2015. Med hänsyn till kostnadsuppräkningsramen innebär beslutet nettokostnadsanpassningar om - 4,5 mkr.

Effekten av skatteunderlagsprognoserna under hösten, effekten av kostnadsutjämningen, förbättrat utfall avseende invånarantal samt förväntad effekt med anledning av budgetpropositionen innebär att det budgeterade resultatet för 2015 uppgår till 3,5 mkr. Budgetförslaget innebär ett resultat om ca 0,67 % av skatteintäkter och generella bidrag för 2015. Om del av förväntat överskott inom Vida Världen disponeras med 2,5 mkr/år krävs i nuläget inga ytterligare kostnadsanpassningar under planperioden.

Kommunstyrelsen och nämnderna har arbetat med att presentera förslag på åtgärder för att verksamheterna ska kunna bedrivas inom tilldelad ram. Nämndernas behandling har tidsmässigt skett senare jämfört med tidigare år.

Skatteintäkter och utjämning

Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) gör i sin senaste prognos i oktober 2014 bedömningen att skatteintäkterna och de generella statsbidragen vid en oförändrad skattesats förändras enligt följande.

	Skatteintäkter	Generella bidrag	Totalt
2014-2015	+ 2,6 %	+0,5 %	+ 2,1 %
2015-2016	+ 5,1 %	- 3,6 %	+ 3,2 %
2016-2017	+ 4,8 %	- 4,5 %	+ 2,9 %

Av tabellen ovan framgår att den sammantagna ökningen mellan åren av kommunens viktigaste inkomstkälla, skatteintäkter och generella bidrag varierar mellan 2,1 % - 3,2 % under planeringsperioden. Noterbart är att den bland de generella bidragen har en bedömning gjorts om generellt tillskott om 2 mkr med anledning av budgetpropositionen.

Kostnadsuppräkningsram

Kostnadsuppräkningsram under planeringsperioden har skett i enlighet med de uppgifter Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) presenterar i sina budgetförutsättningar från hösten 2014. Löneuppräkningsram har skett med 3,4 % 2016 och 3,7 % 2017 medan övriga kostnader räknats upp med 2,3 %, för 2016 och 3,3 % för 2017.

Befolkningsutveckling

Kommunen har under en följd av år minskat i befolkning. Som kan utläsas på sidan 2 i detta budgetdokument har kommunens befolkning minskat med knappt 700 invånare mellan januari 2004 och januari 2014. Invånarantalet 2013/2014 uppgick till 9 500 st.

Budgeten för 2015 har upprättats utifrån preliminär befolkningsökning med 30 personer och för åren 2016 och 2017 med en minskning om 30 invånare per år. Minskningen om 30 personer motsvarar den genomsnittliga förändringen under de senaste fem åren.

Förskoleverksamhet

Inom förskoleverksamheten har det diskuterats att minska antalet barn till 17 barn per avdelning. För att klara detta skulle det behövas 3,0 årsarbetare samt en ny förskoleavdelning. Samtidigt har det också fötts fler barn. Det skulle ge bättre förutsättningar till utveckling och lärande, lägre bullernivå, färre konflikter samt större säkerhet. Under 2014 har en förskoleavdelning öppnats och medel för ytterligare en avdelning finns i kommunstyrelsens anslag för oförutsedda kostnader.

God ekonomisk hushållning

Under hösten 2004 antog riksdagen en proposition från regeringen – ”God ekonomisk hushållning i kommuner och landsting”. Dessa förändringar som har inarbetats i Kommunallagen och Kommunal redovisningslag tillämpades första gången räkenskapsåret 2005. Huvudnyheterna är att kommunerna i budgeten skall ange finansiella mål samt mål och riktlinjer för verksamheten som har betydelse för god ekonomisk hushållning.

Skulle ett negativt resultat uppstå skall en åtgärdsplan upprättas som innehåller uppgifter om hur och när det egna kapitalet skall vara återställt.

De finansiella målsättningarna behövs för att betona att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning. Mål och riktlinjer för verksamheten behövs för att visa hur mycket av de olika verksamheterna som ryms inom de finansiella målen, dvs en koppling mellan ekonomi och verksamhet. Dessa behövs även för att främja en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet samt att göra uppdraget tydligt gentemot medborgarna.

Minst en delårsrapport skall behandlas av kommunfullmäktige. Degerfors kommun upprättar sin delårsrapport per 30 juni. Revisorerna skall bedöma om resultatet i delårsrapporten och årsbokslutet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat. Revisorernas skriftliga bedömning skall biläggas delårsrapporten och årsbokslutet.

Sammanfattningsvis kan man säga att ekonomisk hushållning kan ses i två steg:

- 1) Att hushålla i tiden
- 2) Att hushålla över tiden

Om kommunen under ett år förbrukar mer pengar än vad som erhålls innebär det att det blir kommande år eller kommande generationer som måste betala för denna överkonsumtion.

Finansiella målsättningar

Positiva resultat behövs bland annat för att finansiera investeringar och värdesäkra anläggningstillgångar. Kommunen måste även beakta samtliga pensionsåtaganden, även de som ligger i ansvarsförbindelsen. Stora pensionsavgångar åren framöver medför ökade pensionsutbetalningar och om inte pengar sätts av för detta ändamål kommer utrymmet för att bedriva verksamhet att minska i framtiden. Ett positivt resultat innebär att osäkra prognoser kan hanteras på ett bättre sätt och kan även innebära

att goda år kan finansiera dåliga år för att undvika neddragningar vid lågkonjunktur. Det är även viktigt med positiva resultat för att främja utvecklingen.

Kommunens finansiella mål för 2015-2017 är följande:

- Kommunens resultat ska under planperioden uppgå till minst* nedanstående nivå exklusive kostnader som uppstår inom social investeringsfond:
2015: 3,3 mkr (0,67 %)
2016: 5,2 mkr (1 %)
2017: 5,3 mkr (1 %)

Resultatnivån inklusive kostnader för projekt som uppstår inom social investeringsfond får ej understiga:

- 2015: 0,7 mkr
- 2016: 4,0 mkr
- 2017: 4,0 mkr

- Kommunfullmäktige har under 2013 fattat beslut om VA-utbyggnad Västra Möckeln, VA-anslutning vid Outokumpu samt köp av järnvägsstation. Under 2014 har även beslut om utökad budget fattas. Med anledning av detta har ett lånebehov har uppstått. Tidigare års lånebehov har varit exklusive de kostnader som uppstår/uppstått inom den sociala investeringsfonden. Behovet uppgår till ca 15 mkr för 2015-2017. Därutöver är målsättningen att ingen nyupplåning ska ske för de objekt som finns upptagna i investeringsbudgeten.
- Under mandatperioden 2015-2018 uppgår den samlade investeringsnivån till 90 mkr.
- Soliditeten ska under planperioden överstiga 30 %.
- Skattesatsen skall vara oförändrad under planperioden, d v s uppgå till 22,30 kr.

Övergripande verksamhetsmål:

Ekonomin sätter gränsen för verksamhetens omfattning

*Procentsatsen inom parentes är resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella bidrag.

Resultatutveckling

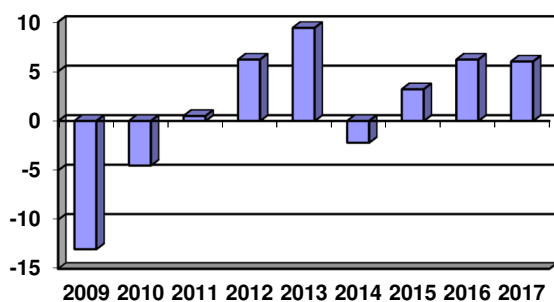
Det prognostiserade resultatet för 2014 uppgår till ca -1 mkr. Detta resultat innehåller även prognostiserade kostnader för de projekt som beviljats ur den sociala investeringsfonden, 2,2 mkr. Det negativa resultatet för 2014 innebär att driften genererar betydligt mindre likviditet än vad som förutspått i tidigare års budget. Resultatet för 2015 budgeteras till 3,2 mkr och för 2016 och 2017 budgeteras resultaten till 6,2

respektive 6,0 mkr. I förutsättningarna ingår en positiv effekt av budgetpropositionen med 2 mkr/år samt frigörande av intäkter avseende Vida Världen, 2,5 mkr. Med dessa förutsättningar klaras budgetperioden av utan generella sparbetning.

Vi har en period framför oss med ökade kostnader för pensionsutbetalningar. Ökningen mellan 2015-2017 bedöms uppgå till 1,2 mkr. Utrymmet för ökningen avseende pensionskostnader har skapats inom resultaten då kommunen inte har någon avsättning för detta ändamål.

Finansiella nyckeltal 2015-2017

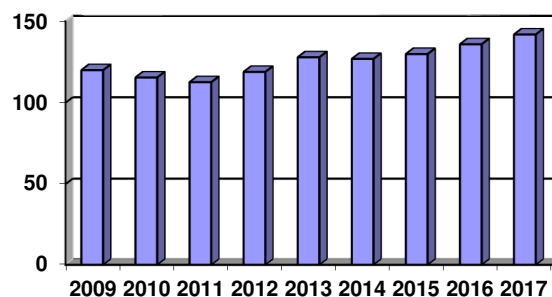
	2015	2016	2017
Nettokostn andel av skatteintäkter och generella bidrag, %	98,9	98,4	98,4
Periodens resultat, tkr	3 170	6 169	5 974
Resultat i förhållande till skatteintäkter o generella bidrag, %	0,64	1,20	1,13
Soliditet, %	29,9	31,0	32,7



Ovanstående diagram visar resultatutvecklingen sedan 2009. Resultaten för 2009 och 2010 innefattar omstruktureringskostnader med 17,2 mkr respektive 5,0. Resultaten för 2014 och 2015 innefattar projekt inom den sociala investeringsfonden med 2,2 mkr respektive 2,5 mkr. Kommunen har inget tidigare negativt resultat som måste återställas inom planperioden.

Utveckling av eget kapital

Med anledning av omstruktureringsåtgärderna under 2009 och 2010 minskade det egna kapitalet kraftigt och som lägst uppgick det till ca 113 mkr. De positiva resultaten för 2012 och 2013 har medfört en återhämtning till ca 128 mkr. Ett negativt resultat förutspås för 2014 och ett relativt lågt resultat för 2015. Dessa två år belastas av kostnader avseende sociala investeringar med 2,2 mkr respektive 2,5 mkr. I samband med att resultaten ökar igen för 2016 och 2017 bedöms det egna kapitalet stärkas för att i slutet av mandatperioden uppgå till drygt 140 mkr.



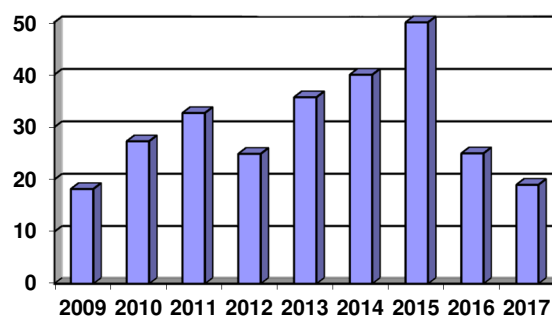
Nettoinvesteringar

Investeringsbudgeten för 2014 uppgår till ca 60,0 mkr. Under planperioden 2015-2017 fördelas investeringsnivån enligt följande.

- 2015 29,0 mkr
- 2016 25,1 mkr
- 2017 18,9 mkr

Utbyggnad av VA Västra Möckelnstranden ingår med 6,5 mkr/år för åren 2013-2015.

Investeringarna i Stora Valla IP har slutförts under 2014 och byggnationen av ny räddningstjänststation pågår och beräknas vara inflyttningsbar i juni 2015. Totala investeringsnivå för ny räddningstjänststation uppgår till 15,2 mkr.

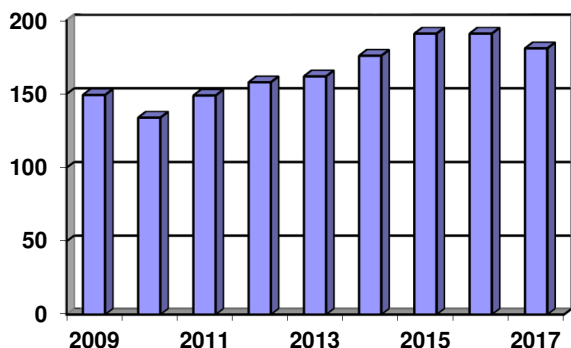


Hela investeringsbudgeten för 2014 kommer inte förbrukas innevarande år utan projektmedel kommer att föras över till 2015 efter separat beslut. Beloppet väntas uppgå till ca 20 mkr.

Låneskuld

Kommunens låneskuld uppgick 2003 till 220 mkr eller 21,6 tkr/invånare. Vid utgången av 2010 uppgick låneskulden till 134 mkr (13,9 tkr/invånare). Framst beroende på de sista årens höga investeringsnivåer har ett lånebehov uppstått. Under planperioden bedöms ytterligare 15 mkr behöva lånas upp. Det innebär att under 2015-2016 kan låneskulden komma att uppgå till ca 191 mkr. För 2014 finns beslutad men ej verkställd upplåning uppgående till 7,8 mkr.

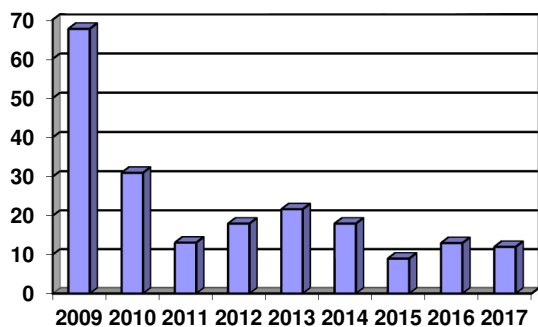
Det är tveksamt om upplåningen av dessa medel kommer ske innan årsskiftet. I delårsrapporten 2014 uppgick den långfristiga upplåningen till 176 mkr (18,5 tkr/invånare).



Likviditet

Likviditeten, eller kommunens betalningsförmåga på kort sikt, har sedan slutet av 2011 legat på en lägre nivå än tidigare år trots genomförd nyupplåning om 40 mkr och återbetalning avseende AGS-försäkring under både 2012 och 2013. Den lägre nivån förutspås även under planperioden. Orsaken till detta går att spåra i följande större händelser.

- Tidigare kostnadsförda omstruktureringsåtgärder som påverkat likviditeten negativt.
- Amorteringar under både 2009 och 2010.
- Höga investeringsnivåer 2010-2014



Personalpolitikens inriktning

Kommunens personalstrategiska program lägger grunden för kommunens personalpolitik. En översyn av programmet har initierats med ambitionen att ett förslag till ny policy ska kunna lämnas för beslut under våren 2015.

Arbetet med lönebildning är en fortsatt viktig process i kommunens personalarbete under 2015. Kommunens lönepolitik ska ge förutsättningar att behålla och utveckla den egna personalen samt att rekrytera goda medarbetare. Kommunens arbete med lönebildning ska följa de riktlinjer som de cen-

trala avtalen anger. En lönekartläggning har påbörjats och beräknas slutföras under våren 2015. Lönekartläggningen syftar till att identifiera och komma tillrätta med eventuella osakliga löneskillnader beroende på kön.

En god introduktion är en viktig del av en lyckad rekrytering. Den sker dels på arbetsplatsen och dels kommungemensamt. Vid den kommungemensamma introduktionen som genomförs två gånger per år deltar såväl tjänstemän som politiker för att informera om kommunens samlade uppdrag och verksamheter.

Välutbildade chefer är en viktig förutsättning för att kommunens olika uppdrag ska kunna genomföras på bästa sätt. Utöver de månatliga chefsträffar personalavdelningen arrangerar pågående en diskussion med Karlskoga om möjligheten att bedriva ett gemensamt chefsutvecklingsprogram med start 2015. Dessutom kommer introduktionen av nya chefer utvecklas under 2015.

En bra arbetsmiljö är avgörande för att behålla, utveckla och rekrytera medarbetare. Utbildningar avseende chefs arbetsmiljöansvar genomförs tillsammans med Varnumhälsan i takt med att nya chefer rekryteras. Under våren 2015 kommer dessutom en 3-dagars BAM-utbildning (Bättre arbetsmiljö) hållas för kommunens chefer och skyddsombud.

Kommunens friskvårdssatsningar under 2015 kommer att bland annat fokusera på stöd till de medarbetare som önskar stöd i att bli tobaksfria.

Sjukfrånvaron medför stora kostnader för kommunen, störningar i arbetsgruppen och kan försämra kommunens förmåga tillgodose medborgarnas behov på bästa sätt. För att motverka en ökning av kommunens sjukfrånvaro kommer våra rutiner ses över och utvecklas. Ett stöd till cheferna i arbetet med sjukskrivningsärenden är systemet Adato som infördes under hösten 2014. Systemet genererar automatiska påminnelser till chefen om vilka kontakter som behöver tas och är ett stöd i den viktiga dokumentationen av varje ärende. Medarbetare med upprepad korttidsfrånvaro behöver fångas upp i ett tidigt skede och även i dessa ärenden kommer Adato att vara ett stöd. Arbetet kommer att följas upp under 2015.

Stödsystemet KIA har införts under hösten och är ett stöd i kommunens arbete med att fånga upp tillbud och motverka arbetsskador. En uppföljning av detta arbete kommer att göras under 2015.

Under hösten genomfördes den kommunövergripande medarbetarenkät som görs vartannat år. Enkäten är ett viktigt utvecklingsverktyg för kommunens verksamheter och ett bra tillfälle för våra medarbetare att göra sin röst hörd. Arbetet med resultatet kommer att bedrivas i kommunens olika verksamheter under 2015 och 2016.

Kommunens pensionspolicy behöver uppdateras. Vi har idag ett samarbete med Karlskoga kommun avseende pensionshandläggning och arbetet med vår pensionspolicy kommer därför bedrivas i samarbete med Karlskoga. Ett förslag till ny policy bedöms kunna lämnas för beslut under våren 2015.

KOMMUNSTYRELSE

Antal ledamöter: 11

Ordförande: Roland Halvarsson

Förvaltningschef: Max Tolf

Nämndens verksamhet

Kommunstyrelseförvaltningen svarar för arbetet runt den politiska verksamheten i kommunstyrelse och kommunfullmäktige. Arbetet vid kommunstyrelseförvaltningen leds av förvaltningschef som till sin hjälp har en kansliavdelning, en ekonomi- och personalavdelning, en näringslivsavdelning samt en samhällsbyggnadsavdelning. Tillsammans med kommunens förvaltningschefer ingår kommunstyrelsens avdelningschefer i en ledningsgrupp för helhetssyn och övergripande gemensamt ansvar för kommunens verksamhet och utveckling.

Verksamhetsidé- övergripande mål

Kommunstyrelseförvaltningen är en serviceorganisation som skall samordna och verkställa kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens beslut och intentioner samt ge service till den politiska organisationen, förvaltningarna, medborgarna och näringslivet. Genom samverkan ska kommunstyrelseförvaltningen underlätta för den decentraliserade organisationen för att nå ett effektivt resursutnyttjande och medborgarnytta

Mål för verksamheten

Hög servicenivå

Målen inom detta område följer den strategiska inriktningen om en god tillgänglighet. En hög servicenivå gentemot medborgarna innebär:

- Ansökningar inom bygg- och miljöområdet ska behandlas skyndsamt utan onödigt dröjsmål som kan innebära olägenhet för den enskilde.
- Allmänhetens kontakt med kommunen ska ske på ett tillmötesgående sätt och utan dröjsmål i handläggningen.
- Förvaltningens interna serviceorgan ska bistå nämnder och övriga förvaltningar med efterfrågad service på tillmötesgående sätt.

Rättssäker handläggning

Målen inom dessa områden följer den strategiska inriktningen om en effektiv organisation.

- Besvärärendena inom bygg- och miljöområdet ska stå sig vid överprövning i första instans.
- Handlingar ska färdigställas och skickas ut/vara tillgänglig på lämpligt sätt i god tid inför sammanträden så att de förtro-endevalda

har tillräckligt med tid att sätta sig in i ärendena. Enligt kommunallagen och kommunstyrelsens och nämndernas reglemente gäller följande tider inför sammanträde:

- Kommunfullmäktige, senast 7 dagar innan sammanträdet
- Kommunstyrelsen och övriga nämnder, senast 4 dagar innan sammanträdet.

Mål utifrån en hållbar utveckling

En aktuell och genomarbetad översiktsplan ger förutsättningar för att följa den strategiska inriktningen avseende en god miljö, goda livsvillkor genom livet, ökande befolkning i bra boendemiljö.

- Arbetet med översiktsplan i Degerfors kommun har pågått i varierande omfattning under hösten 2012 och under 2013. Under 2015 ska den komma upp till behandling i kommunfullmäktige.

Målet följer den strategiska inriktningen om att näringslivet växa och inom och med ett flertal näringsgrenar.

- Kontakterna med befintliga och nya företag ska utföras på ett sätt som innebär att företag väljer att stanna kvar i Degerfors kommun eller förlägga ny verksamhet inom kommunen.

Verksamhetsförändringar år 2015

Med tanke på det krav på kostnadsanpassningar som beslutades i samband med ramar 2015 har kommunstyrelsen tvingats prioritera bland befintliga verksamheter även inom kommunstyrelsens verksamhetsområde.

Under 2015 sker inga direkta förändringar vad gäller verksamheter eller åtaganden.

Kommunstyrelsens anslag 2015 för oförutsedda behov uppgår till 850 tkr. Av dessa är 750 tkr öronmärkta för en ny förskoleavdelning om behov finns att öppna en. Kommunstyrelsen disponerar anslaget i sin helhet.

Inom Kommunstyrelsens ansvarsområde har 100 tkr budgeterats för marknadsföringsåtgärder.

Budgetsammandrag*	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015
Verksamhetens intäkter	4 676	3 485	4 157
Verksamhetens kostnader	-101 675	-100 010	-101 560
- varav personalkostnader	-18 385	-19 292	-20 056
- varav kapitaltjänstkostnader	-98	-122	-295
Verksamhetens nettokostnad	-97 000	-96 525	-97 403
Driftbudgetram (inkl. kapitaltjänstkostnader)	96 479	96 525	97 403
Resultat	-521	0	0
Andel av nämndernas totala nettokostnad, %	21%	20%	20%
Nettokostnad/invånare, kronor	10 210	10 501	10 121
Nettoinvesteringar	15 354	24 094	3 000
Personal – antal helårsarbetare	32,10	31,60	31,10
Personalkostnadernas andel av kostnader, %	18%	19%	20%

*Exklusive blockhyror (hyresintäkter och –kostnader visavi Degerforsbyggen) men inkl kommunstyrelsens anslag för oförutsedda kostnader.

Verksamhetsmått	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015
Kommunfullmäktige och KS	1 692	2 015	1 994
Partistöd	481	481	481
Bidrag till kulturell verksamhet inkl nolltaxa	867	780	880
Näringslivsfrämjande åtgärder	2 568	2 490	2 540
Turism (exkl camping)	1 166	981	1 003
Personal och ekonomiadministration, tkr*	6 422	6 662	6 812
Frivilliga skolformer**	54 381	53 311	52 000

BYGG- OCH MILJÖNÄMNDEN

Antal ledamöter: 9

Ordförande: **Torbjörn Holm**

Förvaltningschef: --

Verksamhetsområden

Bygg- och miljönämndens verksamhet omfattar främst prövning och tillsyn enligt plan- och bygglagen, miljöbalken och livsmedelslagen.

Verksamhetsidé

Bygg- och miljönämnden är tillståndsgivande myndighet och tillsynsmyndighet inom sina ansvarsområden. Det åligger dessutom nämnden;

- att** uppmärksamt följa utvecklingen inom kommunen i bebyggelsehänseende och i miljö- och hälsoskyddshänseende och därvid utarbeta de förslag som är påkallade samt medverka i planering när sådana frågor berörs,
- att** samarbeta med myndigheter, organisationer och enskilda vars verksamhet berör nämndens ansvarsområden samt
- att** lämna allmänheten råd och upplysningar i frågor som rör nämndens ansvarsområden.

Verksamhetsinriktning 2015

Inom tillsynsområdet PBL förväntas byggaktiviteter utmed västra Möckelnstranden på grund av förändrade planförutsättningar. I övrigt fortsätter arbetet med ovärdade tomter. Ny planprocess måste beaktas. Inom tillsynsområdet miljö ska en partikelmätning i centrummiljön genomföras. Ett tillsynsprojekt av lantbruksföretagen främst med avseende på hanteringen av bekämpningsmedel ska prioriteras.

Mål utifrån en hållbar utveckling

Nämnden har fastställt behovsutredningar och verksamhetsplan för 2013-2015. Kontrollplan för livsmedelstillsynen fastställs årligen. Verksamhetsplanen är miljömålsbaserad utifrån de nationella miljömålen.

Budgetsammandrag	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015
Verksamhetens intäkter	0	0	0
Verksamhetens kostnader	-89	-116	-118
- varav personalkostnader	-85	-85	-87
- varav kapitaltjänstkostnader	0	0	0
Verksamhetens nettokostnad	-89	-116	-118
Driftbudgettram	-114	-116	-118
Resultat	25	0	0
Andel av nämndernas totala nettokostnad, %	0	0	0
Nettokostnad/invånare kronor	9	12	12
Nettoinvesteringar	0	0	0
Personal – antal helårsarbetare	0	0	0
Personalkostnadernas andel av kostnader, %	96 %	73 %	74%

SERVICENÄMNDEN

Antal ledamöter: 7

Ordförande: Mauri Sukuvaara

Förvaltningschef: Anders Luthman

Nämndens verksamheter

Servicenämndensuppgifter omfattar

- Vatten- och avloppsreningsverk med distributionsnät
- Renhållning
- Gatu- och väghållning
- Grönytor, parker och parkanläggningar samt allmänna platser
- Upplåtelse av torgplatser för allmän handel
- IT- och telefonifrågor
- Kommunens fordon, inkl leasingbilar
- Vaktmästeri
- Kommunens förvaltningsfastigheter

Kommunala handikapprådet (KHR) är underordnad servicenämnden och servicenämndens ordförande ska också vara ordförande i KHR.

Servicenämndens mål

Servicenämndens mål finns beskrivna i detalj i SRN 7-2014/10. Målen handlar om Ekonomi i balans, Miljöhänsyn, Säker trafikmiljö, Snöröjning, Säker och stimulerande miljö för barn och ungdomar, Kvalificerad support och en stabil och säker it- och telefonimiljö, Minskning av antalet outhyrda lokaler, God vaktmästeriservice, Gott arbetsgivarskap samt god arbetsmiljö.

Skattefinansierad verksamhet:

- Servicefunktioner inom telefoni och IT/adm
- Vaktmästeri
- Fastigheter

- Gata och park

Servicenämnden har tilldelats budgetram för 2014 med 19 739 tkr exkl kapitaltjänst efter en kostnadsanpassning om 190 tkr. I budgetarbetet har löner räknats upp och även övriga kostnader har anpassats till den nivå de beräknas uppstå. För 2014 beslöt servicenämnden att omföra 643 tkr från övergripande administration (vakant förvaltningschefslön) till utveckling av IT-enheten. Denna post är tillbakalagd till övergripande administration inför 2015 då förvaltningen avvaktar politiskt beslut avseende återbesättning.

Avgiftsfinansierad verksamhet:

- Vatten och avlopp
- Renhållning

Finansieras till 100% med avgifter vilket innebär att kostnader och intäkter tillsammans ska innebära ett nollresultat. Avgiftskollektiven har fortsatt god ekonomi och utrymme för verksamhetsutveckling.

Investeringar (tkr)

	2015	2016	2017
Skattekollektiv	8 900	9 290	5 825
Renhållning		2 800	
VA-kollektiv	7 800	7 650	7 800
Västra Möckeln	6 350		
Totalt	23 050	19 740	13 625

Budgetsammandrag, Servicenämnd Skattekollektivet	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015
Verksamhetens intäkter	18 327	14 129	14 161
Verksamhetens kostnader	-45 530	-40 600	-41 257
- varav personalkostnader	-13 474	-13 165	-13 665
- varav kapitaltjänstkostnader	-6 517	-7 230	-7 505
Verksamhetens nettokostnad	-27 202	-26 471	-27 644
Driftbudgetram (inkl. kapitaltjänstkostnader)	-26 722	-26 471	27 644
Resultat	-480	0	0
Andel av nämndernas totala nettokostnad, %	6%	6%	6%
Nettokostnad/invånare, kronor	2 863	2 802	2 901
Nettoinvesteringar	4 261	6 333	8 900
Personal – antal helårsarbetare	35	35	36
Personalkostnadernas andel av kostnader, %	30%	33%	33%

Avgiftskollektiven ingår inte i ovanstående förutom vad gäller antalet helårspersonal.

Budgetsammandrag, Servicenämnd Avgiftskollektiven	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015
Verksamhetens intäkter	25 344	26 456	28 774
Verksamhetens kostnader	-23 775	-26 456	-28 774
- varav personalkostnader	-6 773	-3 801	-3 801
- varav kapitaltjänstkostnader	-6 110	-6 977	-7 161
Resultat	1 569	0	0
Nettoinvesteringar	9 036	21 948	23 050

Nämndens verksamhet

Kultur- och utbildningsnämndens verksamheter indelas i två huvudområden:

- *Kultur- och fritidsområdet* omfattar musikskola, bibliotek, fritidsverksamhet, föreningsstöd och fritidsanläggningar.
- *Utbildningsområdet* omfattar förskoleverksamhet, öppen förskola/familjecentral, pedagogisk omsorg på obekvämtid, förskoleklass, grundskola, fritidshem, grundsärskola.

Verksamhetsidé- övergripande mål

Verksamheten inom *kultur- och fritidsområdet* skall verka för ett aktivt och mångsidigt kulturutbud som gör det möjligt att leva ett kreativt liv i Degerfors Kommun.

Utbildningsområdet styrs av skollagen, förordningar, läroplaner och kommunala styrdokument. Verksamheten är målstyrd och måluppfyllelsen följs upp regelbundet.

Förskolan är en egen skolform och utgör det första steget i utbildningssystemet. Förskolan ska lägga grunden för ett livslångt lärande.

Grundskolan skall i enlighet med styrdokument erbjuda alla barn möjlighet till utveckling utifrån egna förutsättningar.

Mål

Förvaltningens verksamhetsområden är tydligt målstyrda genom politiska styrdokument på kommunal och nationell nivå. Elevresultaten behöver generellt sett bli bättre. De mål som nämnden fattat inför innevarande läsår är:

Kommunfullmäktige:

Alla elever ska ha behörighet att kunna söka vidare till ett nationellt program på gymnasiet.

Förskolan:

Språk, inflytande och likabehandling.

Grundskolan:

Alla elever ska lägst nå målen i samtliga ämnen.

Verksamhetsförändringar 2014-2016

Den nationella styrningen samt tillkommande förordningar och allmänna råd kommer styra hela

förvaltningens verksamhet framöver, vilket innebär att förvaltningen måste arbeta för att utveckla/befästa nya och gamla stödprocesser och rutiner. Ett ökat behov att ta emot nyanlända kommunmedborgare inom såväl förskola som skola, kräver ytterligare resurser i form av lokaler, lärare och skoltransporter.

Förskolan

Att tillskapa ytterligare tid för pedagogernas reflektion tillsammans i arbetslaget och att utveckla reflektionens innehåll är en viktig del i att utveckla verksamheten. En dokumentationsgrupp arbetar med att förändra/ förbättra dokumentationen i förskolan vilket leder till högre kvalitet. För att tillskapa en bättre arbetsmiljö för samtliga pedagoger och barn önskas/ behövs antal barn i grupperna minskas.

Grundskoleverksamheten

En god utbildning är avgörande för en positiv framtidsutveckling. Att klara grundskolan med godkända betyg minskar risken för bland annat framtida fysisk och psykisk ohälsa, missbruk och bidragsberoende. En lyckad skolgång och god hälsa har därför inte bara betydelse för det enskilda barnet utan är också ett sätt att påverka samhällsutvecklingen.

Särskoleverksamheten

Grundsärskolan är integrerad med grundskolan och finns på Parkskolan och Stora Vallaskolan. Träningskolan är belägen på Parkskolan.

15. Förvaltningens förbättringsåtgärder 2014-2015

1. Uppföljning och utveckling – Systematiskt kvalitetsarbete

- Utvärdera det systematiska kvalitetsarbetet på förvaltningsnivå och enhetsnivå
- Genomföra enkät för personal inom förskola, förskoleklass, fritidshem och skola samt
- för elever och vårdnadshavare inom förskoleklass, fritidshem och skola
- Samarbetet med universiteten
- Undersöka förutsättningarna för en ny resursfördelningsmodell
- Upprätta en handlingsplan avseende tillgänglighet inom samtliga enheter

2. Normer och värden

- Införskaffa ett webbsystem för effektivare hanteringen av likabehandlingsärenden
- Plan för implementering av värdegrundsarbete inom hela förvaltningen, ICDP

3. Kunskaper/Utveckling och lärande

- Utbilda förskolechef och rektorer inom ramen för befattningsutbildning
- Fortbilda lärare i matematik
- Fortbilda personal i neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF)
- Fortbilda lärare i läsförståelse och läsundervisning
- Öppna en förskoleavdelning
- Starta en särskild undervisningsgrupp
- Flytta träningskolan
- Inventera behovet av studiehandledning på elevernas modersmål

4. Barns/Elevernas ansvar och inflytande

- Information och inflytande ska anpassas efter ålder och mognad (Lpo 11)

5. Förskola/Skola och hem

- Översyn av befintlig klagomålshanteringsrutin
- Skapa ökade möjligheter till att föräldrar ska känna sig delaktiga och ges möjlighet till att
- påverka sitt barns utveckling och lärande

6. Samverkan med förskoleklass och skola och fritids/Övergång och samverkan

- Utvärdering av överlämningsrutiner

7. Skola och omvärlden

- Implementera studie- och yrkesvägledningsplan

8. Bedömning och betyg

- Skapa enhetliga skriftliga omdömen från åk 1-9

Kultur – fritid

Musikskolan

Musikskolans verksamhet bidrar kraftfullt till att främst ungdomar får en kreativ och berikande fritid. Även vuxna kan få ta del av musikskolans utbud.

Biblioteket och föreningslivet

Biblioteket liksom det rika föreningslivet bidrar var och en på sitt sätt till att det ska vara berikande att bo och verka i Degerfors kommun. Föreningslivet i Degerfors är trots kommunens storlek av avsevärd betydelse.

Fritidsgård

Fritidsgårdens verksamhet bygger på att skapa arenor där ungdomar kan träffas under ordnade former och ha en aktiv fritid. Ungdomar som besöker fritidsgården är ofta ungdomar som saknar tillhörighet i någon förening eller annan sammanslutning. Fritidsgården bidrar genom sin existens till att ge ungdomar möjligheten att träffa andra ungdomar på sin fritid.

Genomförda ekonomiska förändringar inför 2015

Förvaltningens budget på 160 386 tkr förstärktes med en ramökning för verksamhetsutökningar med 1 950 tkr, ICDP 240 tkr, ersättning för elevavgifter på musikskolan 225 tkr samt halv ersättning för spar av fritidsgårdens kvällsöppethållande med 250 tkr. Detta ger då en total budget för 2015 på 163 051 tkr exklusive kapitaltjänster.

Kostnadsanpassningen för 2015 på totalt 1 510 tkr är medräknad i budget på 163 051 tkr. Av dessa är 724 tkr möjliga att fullfölja. Det är minskade lönekostnader vid pensionsavgångar, minskade lönekostnader vid minskat elevantal samt minskat platsbehov på obekvämt arbetstid.

De verksamheter som det generella sparkravet är svårast att ge effekt på är grundskolan F-6 och elevhälsan. Deras spar är sammanlagt på 286 tkr. Dessutom finns det ett sparförslag på fritidsgårdsverksamheten med 500 tkr varav ramförstärkningen halverar detta till 250 tkr att försöka täckas av andra åtgärder.

Investeringar 2015-2017

Förvaltningen har stramat åt investeringsbudgeten från och med 2015. Tidigare år har inte investeringsbudget använts fullt ut under tänkt år utan önskats flyttas över till kommande år. Försöket är att prioritera kommande investeringsbehov samt tänka över i vilka återkommande intervaller de görs.

	2015	2016	2017
Centralt	100	0	0
Skoladm.	0	162	0
Elevhälsan	0	50	0
Kultur-fritid	0	255	130
Åk F-6	700	1 000	775
Åk 7-9	175	375	850
Förskolan	525	325	325
	1 500	2 167	2 080

Budgetsammandrag Kultur- och utbildningsnämnd	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015
Verksamhetens intäkter	12 764	10 177	9 147
Verksamhetens kostnader	-169 278	-167 750	-174 678
- varav personalkostnader	-112 432	-112 513	-121 053
- varav kapitaltjänstkostnader	-2 302	-2 436	-2 480
Verksamhetens nettokostnad	-156 514	-157 573	-165 531
Driftbudgettram (inkl. kapitaltjänstkostnader)	-157 145	-157 573	-165 531
Resultat	632	0	0
Andel av nämndernas totala nettokostnad, %	33%	33%	33%
Nettokostnad/invånare, kronor	16 475	16 822	17 369
Nettoinvesteringar	3 876	3 105	1 500
Personal – antal helårsarbetare	254	262	261
Personalkostnadernas andel av kostnader, %	66%	67%	67%

Verksamhetsmått Kultur- och utbildningsnämnd	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015
<u>Biblioteket</u>			
Nettokostnad/ invånare (kronor)	285	266	236
<u>Musikskolan</u>			
Nettokostnad/invånare (kronor)	345	337	337
<u>Förskolan</u>			
Antal barn*	379	370	402
Nettokostnad/ barn (kronor)**	102 778	103 209	106 696
<u>Förskoleklass</u>			
Antal barn	82	91	80
Nettokostnad per barn (kronor)	37 456	39 253	43 825
<u>Fritidshem</u>			
Antal barn	355	391	350
Nettokostnad per barn (kronor)	24 722	19 652	25 308
<u>Grundskola</u>			
Antal elever	849	830	842
Nettokostnad/elev (kronor)	103 888	106 816	103 578

Nytt verksamhetsmått för Budget 2014 är att alla kostnader är fördelade per verksamhet.

* Antalet flyktingbarn och nyanlända är inte medräknade

** Ny förskoleavdelning öppnade under hösten 2014

SOCIALNÄMND

Antal ledamöter: 11

Ordförande: Anita Bohlin Neuman

Förvaltningschef: Ingmar Ångman

Nämndens verksamhet

Socialnämndens verksamhet omfattar följande fyra verksamhetsområden:

- Vård och omsorg (VoO)
- Omsorg om funktionshindrade (OoF)
- Individ & familjeomsorg (IFO)
- Förvaltningsövergripande verksamhet

Verksamheten inom vård och omsorg (VoO) bedrivs som hemvård i det egna hemmet och i våra två särskilda boenden, Letälvsgråden och Västergråden. Inom hemvården utförs serviceinsatser, personlig omvårdnad samt hemsjukvård som i vissa fall är mycket omfattande. Dessutom erbjuds korttidsplatser, avlastning och växelvård samt rehabilitering och administration av bostadsanpassning.

Inom omsorgen om funktionshindrade (OoF) finns fyra gruppboendestäder, Björklundsgatan, Brogatan, Skolgatan och Odelbergsvägen. För psykiskt funktionshindrade finns stödboendet Muttern. Daglig verksamhet bedrivs i olika former för och dessutom finns sysselsättning för gruppen psykiskt funktionshindrade.

Individ- och familjeomsorg (IFO) omfattar olika former av verksamhet för stöd till barn, ungdomar och missbrukare samt verksamhet för försörjningsstöd och arbetsmarknadsåtgärder inom den nya enheten "Försörjning och arbete". Individ- och familjeomsorg ansvarar också för kommunens flyktingmottagning med boendet Vida Världen för ensamkommande barn.

Förvaltningsövergripande verksamhet omfattar ledningsfunktion, med förvaltningschef och verksamhetschefer, samt administrativt stöd till socialförvaltningen och socialnämnden.

Övergripande verksamhetsplan 2012-2014

Socialnämnden har under 2014 antagit en övergripande verksamhetsplan för 2015-2017.

Med utgångspunkt i kommunens vision och strategiska plan samt redovisad omvärlds- och nulägesanalys har följande inriktningsmål för Socialnämndens verksamhet 2012-2014 fastställts:

- Socialnämndens verksamhet kännetecknas av att den bidrar till ökad självständighet för de enskilda som är i behov av denna.
- Socialnämndens verksamhet kännetecknas av att de insatser som ges utgår från de enskildas behov, samordnas och bildar en helhet.
- Socialnämndens verksamhet kännetecknas av att kvaliteten i den är säkerställd och håller en hög nivå.

Verksamhetsplanen finns dokumenterad i en egen handling som antagits av socialnämnden i juni 2014 (SN § 78/2014)

I utformningen av verksamhetsplan och budget har kommunfullmäktiges beslut om *Strategisk inriktning 2011-2014* beaktats vad avser:

- Utformning av verksamhetsplaner och kvalitets- och ledningssystem för förvaltningen
- Att verka för att skapa goda livsvillkor för kommunens innevånare
- Verksamhetens arbete skall präglas av långsiktig planering, ansvarsfull hushållning och stark budgetdisciplin

Verksamhet

Nedan lämnas en sammanställning och kortfattade beskrivningar av förändringar som föreslås i budget 2015 inom de olika verksamheterna.

Sammanställning av förändringar 2015 (tkr)

Åtgärd	Berörd personal	Nettokostn
Verksamhetsförändringar		
Ökade intäkter		-800 tkr
Minskat försörjningsstöd		-500 tkr
Korttidsvistelse LSS		-250 tkr
Hyressättning		-400 tkr
Kostpriser		-450 tkr
Trygghetslarm		-100 tkr
Övergripande kostnader		-500 tkr
Ökad bemanning demensboenden	+2,28 åa	+1 125 tkr
Summa		-1 875 tkr
Utökning, ej inom ram		
Nivåutjämning, demensboende	+1,00 åa	+475 tkr
Utökning, sjuksköterska	+1,00 åa	+550 tkr
Utökning, arbetsterapeut	+0,50 åa	+225 tkr

Ökade intäkter

Inträde i den gemensamma Taxe- och avgiftsnämnd (TAN) i sydnärke med säte i Hallsberg för handläggning av äldreomsorgsavgifter enligt SOL (Socialtjänstlagen) skedde i mars 2014. Inträdet åtgärdar tidigare sårbarhet i handläggningen och säkerställer tillgänglighet och kompetens. Förändringen förväntas resultera i ökad intäkter om 800 tkr delvis beroende på ökad kvalitet i handläggningen och delvis beroende på ökat betalningsutrymme bland brukare.

Minskat försörjningsstöd

Arbetsmarknadsenheten har under 2014, utöver ordinarie verksamhet, avslutat ett projekt Redo för arbete och påbörjat två andra projekt Vägen vidare och Samordnat stöd. Projektet Vägen vidare riktar sig mot personer med långvarig frånvaro från arbetsmarknaden med tanken att underlätta inträdet/återinträdet på arbetsmarknaden. Samordnat stöd riktar sina insatser mot personer med psykiska funktionsnedsättningar och syftet är att stärka dessa personers möjligheter till arbete, sysselsättning eller utbildning.

Korttidsvistelse LSS

Utredning har gjorts utifrån prognosticerat behov av platser för korttidsvistelse enligt LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) efter det att ny gruppboestad stod klar för inflyttning 15 maj 2014 har verksamheten reducerats. Förändringen får helårseffekt 2015.

Ekonomi

Nettokostnad 2013, befintlig verksamhet	3 614 tkr
Minskad bemanning 2,2 åa	-1 200 tkr
Minskade intäkter, externa placeringar	200 tkr
Ny nettokostnad, helår	2 614 tkr
Minskad nettokostnad, 20140401-20150331	-1 000 tkr
Minskad nettokostnad 2015 (3 mån)	-250 tkr

Hyressättning

Enligt tidigare beslut i Socialnämnden skall hyreshöjningar från och med 2011 följa överenskommelse i årliga hyresförhandlingar (SN§149/2009). Det gäller särskilt boende inom Vård- och omsorg, stödboendet Muttern och gruppbostäder enligt LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade). Syftet är dels att anpassa hyrorna till det regelverk, som gör det möjligt att inkludera kostnaden för del av gemensamma utrymmen i hyran och dels att utjämna hyresnivån för boende inom samma boendeform (SN§114/2013). Beslutet infattar även:

- Hyresnivån omprövas årligen i samband med budgetarbetet fr o m 2015.

- Förändring av debiteringsperioden för att successivt uppnå hyresbetalning i förskott på samma sätt som gäller för hyresbetalning i allmänhet.

Beslutad förändring innebär följande:

	Genomsn hyra 2014	Ny hyra 2015
Särskilt bo VoO		
Västergården	4 900 kr/mån	5 100 kr/mån
Letälvsgården	4 780 kr/mån	5 100 kr/mån
Muttern OoF	3 900 kr/mån	4 200 kr/mån
Gruppbo LSS		
Björklundsgatan	5 000 kr/mån	5 300 kr/mån
Brogatan	4 250 kr/mån	4 500 kr/mån
Skolgatan	5 400 kr/mån	5 550 kr/mån
Odelbergsvägen	6 200 kr/mån	6 200 kr/mån

Kostpriser

Inför 2014 har Socialnämnden beslutat om höjning av priset för dygnsportioner i särskilt boende och korttidsboende enligt nedanstående (SN§119/2014).

Debiteringsperioden ändras så att kost från 1 januari 2014 faktureras för innevarande månad med betalningsdag under påföljande månad (SN§89/2013).

	Pris 2014	Pris 2015
Särskilt boende	3 330 kr/mån	3 650 kr/mån
<i>Dagsportioner</i>		
Ordinärt boende	60 kr/dag	60 kr/dag
<i>Matdistr / lunch</i>		
Dagrehab / Gästis	70 kr/dag	70 kr/dag
<i>Lunch, mellanmål</i>		
Korttidsboende	111 kr/dag	122 kr/dag
<i>Dagsportioner</i>		

Trygghetslarm

En ökad avgift för analoga trygghetslarm från 200 kr till 250 kr ger ett prognostiserat resultat om knappt 100 tkr i ökade intäkter. Den nya avgiftsnivån för trygghetslarmen är i paritet med övriga kommuner i Närke.

Övergripande kostnader

För att uppnå budget i balans krävs ytterligare kostnadsminskningar om ca 500 tkr. Inför 2015 bantas budgetposter rörande ökad vårdtyngd p.g.a. parboende, karantän och palliativ vård.

Ökad bemanning demensboenden

Brukare som flyttar in till Letälvsgårdens demensboenden tenderar att ha demensnivå II, vilket är samma demensnivå som på Västergården. Detta medför

ökad vårdtyngd för personalen på Letälvsgården och en utjämning i personaltäthet mellan Letälvsgården och Västergården ska påbörjas under 2015. Genom denna förändring tar socialnämnden ytterligare steg för att kunna leva upp till de krav som ställs i den beslutade föreskriften om bemanning inom demensvården.

Övriga verksamhetsförändringar

Flera olika verksamheter inom Socialnämndens verksamhetsområde är under stor press på grund av förändrade och ökade behov. Nedan beskrivs verksamhetsförändringar som på olika sätt påverkar Socialnämndens ekonomi under 2015 och i framtiden och som i förekommande fall inte kan inrymmas i ramen. Utan ramtillskott eller alternativa lösningar kan budgetunderskott uppkomma och därmed krav på nya ytterligare sparåtgärder.

Nivåutjämning demensboenden, ej inom ram

För att uppnå identisk personaltäthet mellan Letälvsgården och Västergården skulle ytterligare 1,00 årsarbetare behövas på Letälvsgården, till en kostnad om 475 tkr.

Utökning sjuksköterska, ej inom ram

Ökat antal brukare inom korttidsvården och på särskilda boenden medför en ökad belastning på sjuksköterskorna. Allt svårare sjuka vårdas inom vår verksamhet i hemmen och på våra boenden. Behovet är ytterligare 1,00 sjuksköterska om en kostnad på 550 tkr.

Utökning arbetsterapeut, ej inom ram

Ökat antal brukare inom korttidsvården och på särskilda boenden medför en ökad belastning på arbetsterapeuterna. Genom en ökad satsning på arbetsterapeuterna, om 0,50 åa och 225 tkr, möjliggörs också för äldre att i ökad utsträckning bo kvar i hemmet.

Personlig assistans

Antal ärenden med personlig assistans har ökat under 2014, vilket innebär att kostnaderna för verksamheten beräknas öka under 2015.

Försörjning och arbete

Under 2014 har antalet personer i åtgärdsformerna FAS 3, arbetsträning och förstärkt arbetsträning minskat markant gentemot det budgeterade antalet. Detta medför ett stort prognostiserat underskott för 2014. Inför 2015 råder det fortfarande stor osäkerhet kring vilka åtgärder och lönebidragsanställningar som arbetsförmedlingen har möjlighet att genomföra. Detta resulterar i att verksamheten står inför stora förändringar och kostnadsreduceringar.

Externa vårdplatser

Utrymme saknas i budget för extraordinära kostnader på grund av externa institutionsplaceringar av personer med omfattande och komplicerade vårdbehov. Socialnämnden önskar att likt 2014 kunna täcka kostnaden med en överföring från Vida Världens verksamhet. För 2015 är det beräknade behovet 1,5 miljoner.

Vida Världen

Mottagning av ensamkommande barn till Vida världen, ett sk hem för vård och boende (hvb-hem), har varit i drift sedan 2011. Under 2014 har nytt avtal tecknats med Migrationsverket, som innebär utökning till 28 platser. Ny utslussningsverksamhet är förlagd till Slingan 4. Investeringen i lokalerna på Odelbergsvägen 33 är betald vilket minskar kostnaderna för 2015.

E-tjänster

Projektet är inom ramen för statens satsning på de mest sjuka äldre och pågår i förvaltningen. Projektet kan brytas ned till fyra huvudområden:

- Nattfrid, ett försök med och utvärdering av nattkamera hos brukaren. Kameran ska exempelvis indikera när brukaren ramlat eller när tillsyns behövs.
- Planeringsverktyg inom hemtjänsten, mäter vårdtyngden för vårdtagarna inom hemtjänsten.
- Informationsöverföring från sjukvården, samarbete med landstinget för en gemensam hantering av patientjournaler.
- Mobil dokumentation, hjälpmedel för att kunna registrera vilka insatser en brukare tillhandahållit och vid vilken tidpunkt.

Trygghetsbostäder, Västergården

I samverkan med Degerforsbyggen pågår planering för ombyggnad av en tidigare boendeenhet på Västergården till trygghetsbostäder. Fem lägenheter beräknas stå klara under 2015.

Effektiv resursplanering

Enhetschefer inom socialtjänsten har under 2014 jobbat med ”effektiv resursplanering”, vilket innebär större schemagrupper, ökad flexibilitet och effektivare resursplanering. Arbetet kommer fortsätta under 2015 med mindre förändringar.

Fortsatt satsning på säkerställande och utveckling av kvalitet

I nämndens verksamhet pågår successivt ett arbete på att systematiskt arbeta för att säkra och utveckla

kvaliteten i verksamheten. Beslut har under 2014 fattats om hur det övergripande ledningssystemet för kvalitet ska utformas. Ett nytt sätt att arbeta för att fortlöpande styra verksamheten mot ökad måluppfyllelse införs. Mötesstrukturen inom förvaltningen förändras och omformas för att starkare möjliggöra samverkan mellan olika professioner. Olika utvecklingsprojekt beräknas få genomslag under 2015 såsom "hemgång från lasarettet". Arbetet med de nationella kvalitetsregistren Senior Alert, Palliativa registret och BPSD fortsätter. Modeller för ökat brukarinflytande införs med början inom Omsorgen om Funktionshindrade. Där prövas också ett arbetssätt med kollegiala granskningar kallade "Kvalitetsinspektioner". De statliga prestationsersättningarna inom den nationella satsningen på "Mest sjuka äldre", "Psyisk ohälsa" och "Barn och ungdomsvården" ger möjligheter till att göra satsningar på kompetenshöjande aktiviteter i personalgrupperna. Dessa beräknas fortsätta 2015.

Framtid

Utredning av struktur och utformning av olika boendeformer och kartläggning av olika målgruppers behov krävs för att skapa anpassat boende för funktionshindrade. En mellanform mellan ordinärt boende och gruppboende behöver tillskapas.

Det finns behov av arbetsplatser med anpassade arbetsuppgifter för personer med funktionshinder. En möjlig sådan verksamhet är tvätt för enskilda brukare och personal inom äldreomsorgen. Ett eget tvätteri innebär ingen större ekonomisk besparing men skulle kunna möjliggöra för personer med funktionshinder att få en anställning.

Frågan om matlagning på särskilda boenden har under senare tid varit föremål för diskussion. En utredning bör genomföras i samverkan med Folkhälsoförvaltningen för att skapa ett beslutsunderlag i frågan. Utredningen bör se på konsekvenser såväl ekonomiskt, personellt och vad gäller kvalitet.

Innan årsskiftet kommer en framtidsplanering att presenteras avseende användande av informations och kommunikationsteknik inom socialförvaltningens verksamhet. Denna kommer bl. a att beröra användningen av e-tjänster, informationsöverföring, dokumentationssystem och digitalisering av trygghetslarm.

Investeringar

Socialnämnden har 2014-05-07 beslutat om investeringar för perioden 2015-2017 enligt nedanstående (SN § 60/2014), vilket fastställts som investeringsram av Kommunfullmäktige (KF§ 66/2014).

	2015 (tkr)	2016 (tkr)	2017 (tkr)
Medicintekn prod	600	600	600
Inventarier, VoO	150	100	100
Planeringsverktyg, hemv	150	0	0
Arkivskåp VoO	100	0	0
E-hemtjänst	100	200	200
Åtgärder Letälvsgdn	100	300	0
Scanner, defibrillator	130	0	0
Omflytt. Västergården	100	0	0
ÄBIC	50	0	0
Ospecc investeringar	0	0	300
Summa investeringar	1 480	1 200	1 200

Budgetsammandrag, Socialnämnden	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015
Verksamhetens intäkter	53 672	45 494	49 621
Verksamhetens kostnader	-242 164	-237 976	-251 800
- varav personalkostnader*	-168 374	-166 845	-179 416
- varav kapitaltjänstkostnader	-1 140	-1 120	-1 248
Verksamhetens nettokostnad	-188 492	-193 602	-202 179
Driftbudgetram (inkl. kapitaltjänstkostnader)	-187 012	-193 602	-202 179
Resultat	-1 480	0	0
Andel av nämndernas total nettokostnad, %	40%	41%	41%
Nettokostnad/invånare, kronor	19 481	20 580	21 215
Nettoinvesteringar	1 350	1 460	1 480
Personal – antal helårsarbetare**	300,71	304,85	312,86
Personalkostnadernas andel av kostnader, %	69,5 %	70,1 %	71,7 %

* Personalkostnaderna har redovisats olika mellan åren

** Ökningen beror främst på ett nyöppnat boende inom äldreomsorgen

DRIFTBUDGET OCH INVESTERINGSBUDGET

DRIFTBUDGET	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Kommunstyrelsen	-96 793	-96 258	-98 553	-101 608
Oförutsett	-200	-850	-950	-950
Bygg- och miljönämnden	-114	-118	-121	-125
Servicenämnden	-13 464	-20 139	-20 703	-21 345
Kultur- och utbildn	-158 242	-163 051	-167 616	-172 813
Socialnämnden	-187 265	-200 931	-206 557	-212 960
Ospecc kostnadsanpassningar		0	0	0
Summa	-456 078	-481 347	-494 501	-509 801
KP, internränta, pensioner (netto)	10 100	9 684	9 817	9 319
Verksamhetens nettokostnader	-445 978	-471 663	-484 684	-500 482

Genomsnittlig uppräkningsgrad har skett med 2,8 % för 2016 och 3,1 % för 2017

INVESTERINGSBUDGET	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Kommunstyrelsen	25 007	3 000	2 000	2 000
Bygg- och miljönämnden	0	0	0	0
Servicenämnden	29 449	23 050	19 740	13 625
- Skattekollektivet	6 333	8 900	9 290	5 825
- VA	21 947	14 150	7 650	7 800
- Renhållning	1 169	0	2 800	0
Kultur- och utbildningsnämnden	4 563	1 500	2 167	2 080
Socialnämnden	1 460	1 480	1 200	1 200
SUMMA INVESTERINGAR	60 479	29 030	25 107	18 905

Investeringsbilaga återfinns på sidan 27-28. Följande gäller för nedanstående projekt.

- För trafiksituation/utemiljö Stora Valla ska budgetbeloppen uppdateras, anslagbindningsnivån är på projektnivå samt att igångsättningsbeslut krävs av kommunstyrelsen.
- För ventilation Nämndhuset är anslagsbindningsnivån på projektnivå samt att igångsättningsbeslut krävs av servicenämnden.
- För Degerfors vattenverk är anslagsbindningsnivån på projektnivå samt att igångsättningsbeslut krävs av servicenämnden.

RESULTATBUDGET, BALANSBUDGET OCH FINANSIERINGSBUDGET

RESULTATBUDGET	Resultat 2013	Prognos 2014	BUDGET 2015	Plan 2016	Plan 2017
Verksamhetens intäkter	115 247	113 510	---	---	---
Jämförelsestörande intäkt	8 584				
Verksamhetens kostnader	-564 598	-563 981	---	---	---
Verksamhetens nettokostnader	-440 767	-450 471	-471 663	-484 581	-500 376
Avskrivningar	-20 749	-22 541	-23 292	-23 585	-22 877
Verksamhetens nettokostnader	-461 516	-473 012	-494 955	-508 166	-523 253
Skatteintäkter	377 383	376 803	392 579	412 558	432 360
Generella bidrag och utjämning	93 135	94 823	105 214	101 349	96 703
Inomkommunal utjämning	1 192	1 192	2 570	2 570	2 570
Finansiella Intäkter	3 648	3 566	2 300	2 300	2 300
Finansiella Kostnader	-4 682	-4 400	-4 538	-4 442	-4 706
Resultat för extra ord poster	9 160	-1 028	3 170	6 169	5 974
Extra ordinära kostnader	0	0	0	0	0
Årets resultat	9 160	-1 028	3 170	6 169	5 974

Not 1 Finansiella intäkter	2015	2016	2017	Not 2 Finansiella kostnader	2015	2016	2017
Räntor	100	100	100	Räntekostnader	-4 165	-3 971	-4 236
Borgensavgifter	1 500	1 500	1 500	Räntekostnader, nya lån	-337	-418	-401
Utdelning, kommunala bolag	700	700	700	Finansiell kostnad, p-skuld	-35	-53	-69
	2 300	2 300	2 300		-4 538	-4 442	-4 706

BALANSBUDGET	Resultat 2013	Prognos 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Anläggningstillgångar	338 672	356 131	380 269	381 791	377 819
Kortfristiga fordringar	52 003	46 281	45 560	45 560	45 560
Förråd	341	0	0	0	0
Kassa, bank	21 704	18 076	9 270	12 902	11 857
Omsättningstillgångar	74 048	64 357	54 830	58 462	57 417
SUMMA TILLGÅNGAR	412 720	420 488	435 099	440 253	435 236
Eget kapital	128 099	127 113	130 283	136 452	142 426
Avsättningar	23 742	22 891	21 932	20 973	20 058
Långfristiga skulder	161 584	176 484	191 384	191 284	181 184
Kortfristiga skulder	99 295	94 000	91 500	91 544	91 568
Skulder	260 879	270 484	282 884	282 828	272 752
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	412 720	420 488	435 099	440 253	435 236
<i>Soliditet %</i>	31,0%	30,2%	29,9%	31,0%	32,7%

FINANSIERINGSBUDGET	Resultat 2013	Prognos 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat	9 160	-986	3 170	6 169	5 974
Justering för av- och nedskrivningar	20 749	22 541	23 292	23 585	22 877
Justering för gjorda avsättningar	603	200	81	125	149
Justering för ianspråktaga avsättningar	-840	0	0	0	0
Justering för kollektivtrafik avsättning		-624	-1 040	-1 040	-1 040
Social investeringsfond			-2 500		
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	29 672	21 131	23 003	28 839	27 960
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-1 273		721		
Ökning/minskning förråd	312	341			
Ökning/minskning kortfristiga skulder	7 299				
Kassaflöde från löpande verksamhet	36 010	21 472	23 724	28 839	27 960
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Ombudgetering investeringar			-19 000		
Investering i materiella tillgångar	-33 483	-40 000	-29 030	-25 107	-18 905
Försäljning av materiella tillgångar					
Investering i finansiella tillgångar	-2 296	0			
Försäljning av finansiella tillgångar			600		
Kassaflöde från investeringsverksamhet	-35 779	-40 000	-47 430	-25 107	-18 905
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån	3 500	15 000	15 000		
Amortering av skuld	-100	-100	-100	-100	-10 100
Ökning av långfristiga fordringar					
Minskning av långfristiga fordringar	33				
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	3 433	14 900	14 900	-100	-10 100
Periodens kassaflöde	3 664	-3 628	-8 806	3 632	-1 045
Likvida medel vid årets början	18 040	21 704	18 076	9 270	12 902
Likvida medel vid periodens slut	21 704	18 076	9 270	12 902	11 857

INVESTERINGSBILAGA 2015-2017

Kommunstyrelsen	2015	2016	2017
Folkhälsönämnd	350	350	350
Verksamhetssystem Bygg o Miljö	400		
KS ospecificerat	250	650	650
Trafiksituation St Valla/Utemiljö	1 000	1 000	1 000
Bredband V Möckeln	1 000		
Summa kommunstyrelsen	3 000	2 000	2 000

Servicenämnden	2015	2016	2017
Gata ospec	140	140	150
Belysningsmaster	75	75	75
Lekplatser	75	75	200
Traktor		600	
Båthamn + iläggingsramp	250		
Ny gatuöverbyggnad	2 000	2 000	2 500
Lastbil		1 500	
Hundpark	60		
Skärblackavägen	500		
Högbergsgatan			1 000
Galtåsvägen		500	
IT	400	400	400
Fastigheter	1 500	1 500	1 500
Dränering Folkets hus		1 500	
Ventilation nämndhuset	2 500		
Gamla apoteket - gym	400		
Degernäs - campingstugor	1 000	1 000	
Skattefinansierad	8 900	9 290	5 825
V Möckeln	6 350		
Dfs Vattenverk	2 000		
Ventilbyten, serviser	300	300	
Relining spillvatten	1 450	1 450	
Strömtorp Norra avlopp	2 000		
Galtåsvägen sanering VA	600		
Högbergsgatan I+II		2 000	1 500
Inloppsdel Dfs reningsverk	800	800	
Slamhantering		400	
Blåsmaskin Dfs reningsverk			300
Pumpstation P4			800
Styrssystem			700
Kil- och Mellangatan	650		
Mobråten			2 000
Utbyte VA-ledningar		2 000	2 500
Pumpstation P11		700	
Renhållningsfordon		2 800	
Avgiftsfinsierad	14 150	10 450	7 800
Summa Servicenämnden	23 050	19 740	13 625

Kultur- och utbildningsnämnden	2015	2016	2017
Digital fox	100		
Skoladm Tilläggsmodul		162	
Elevhälsa Upprustning lokaler		50	
Möbler till musikskola		50	
Ljusanläggning Teatersalong		75	
Nutidskonst för offentliga rum		30	30
Restaurering av Smältarbyggnaden, övervåning		100	100
F-6 Skolmöbler	200		
Utemiljö F-6-skolor		300	
F-6 Elevdatorer		150	150
F-6 Inventarier träslöjd		250	
F-6 Inventarier textilslöjd			150
F-6 Musikinstrument	150		125
F-6 NTA-etablering för NO-undervisning		50	
F-6 IT och kompensatoriska hjälpmedel	200	200	200
IT och kompensatoriska hjälpmedel träningskola		50	
F-6 Digital utrustning till klassrum	150		150
Teknisk utrustning 7-9	75	75	
Idrottsutrustning 7-9	100		
Rastmöbler, inomhus 7-9		100	
Skolmöbler 7-9			500
Renovering personalrum 7-9			200
Renovering datasal 7-9		200	
Renovering biologisal 7-9			150
Inredning till ny förskoleavdelning	200		
Trådlös förskolan	100	100	100
Upprustning/komplettering utemiljöer mm förskola	225	225	225
Summa Kultur- och utbildningsnämnden	1 500	2 167	2 080

Socialnämnden	2015	2016	2017
Medicintekniska prod	600	600	600
Inventarier VoO	150	100	100
Planeringsverktyg hemvården	150		
Arkivskåp VoO	100		
E-hemtjänst	100	200	200
Åtgärder Letälvsgränd	100	300	
Bladderscanner, defibrillator	130		
Omflyttning Västergården	100		
ÄBIC	50		
Ospecificerade investeringar			300
Summa Socialnämnden	1 480	1 200	1 200
TOTALSUMMA	29 030	25 107	18 905

Regler för 2015 års budget

Avvikelser från denna budget angivna anslag och verksamhetsnivåer i form av ny verksamhet, nytt ändamål, investeringar utöver ram etc. får inte ske utan kommunfullmäktiges medgivande.

Budgetuppföljning och delårsrapport

Delårsrapport skall upprättas efter sex månader. Från och med februari månad ska uppföljning av ekonomi ske. Kvartalsvis skall personalredovisning ingå i dessa månadsuppföljningar.

Driftbudgeten

Anslagsbindningen för driftbudgeten skall vara knuten till nämnd/styrelsenivå. Varje nämnd/styrelse har fått en ekonomisk ram för driftkostnaderna. Nämnd/styrelsen ansvarar för att verksamheten finansieras inom den ekonomiska ramen. I princip beviljas ej tilläggsanslag för kostnadsökningar och nya verksamheter m m.

Nämnd/styrelse ansvarar vidare för att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige fastställer i budget. Måluppfyllelsen för verksamheten måste alltid anpassas till nämnders/styrelsers ekonomiska situation.

Nämnd/styrelse äger rätt att fritt omdisponera i driftbudgeten inom sitt eget ansvarsområde.

Nämnd/styrelse äger inom sitt ansvarsområde rätt att delegera åt i kommunen anställd att på nämndens vägnar fatta beslut om omdisponeringar inom driftbudgeten avseende den anställdes ansvarsområde. Omdisponeringar får ej medföra en avvikelse från facknämndens/styrelsens verksamhetsinriktning. Alla omdisponeringar inom driftbudgeten skall rapporteras till ekonomi- och personalavdelningen och styrkas med kopia på beslut.

Nämnders/styrelsers ökade ansvar innebär ett fortsatt ökat krav på utarbetande av verksamhetsmål samt framtagande av verksamhetsmål för uppföljning av verksamheten.

Överföring av anslag mellan nämnder får ske på tjänstemannanivå om förvaltningschefer är överens. Kravet är att det ej är väsentliga belopp och att det inte påverkar verksamhetens omfattning eller inriktning. Återrapportering ska i dessa fall ske till kommunstyrelsen.

Investeringsbudgeten

Anslagsbindningen för investeringsbudgeten skall vara knuten till de belopp som angivits i investeringsbudgeten. Detta innebär att nämnden ansvarar för att angivna investeringar sker inom den ram som nämnden har fått tilldelat.

Nämnden äger fritt omdisponera och omprioritera inom angiven ram. För vissa större investeringar äger fullmäktige rätt att fastställa anslagsbindningsnivån till respektive projekt. Inom Servicenämnden skiljs den skattefinansierade verksamheten från de båda avgiftskollektiven. Omdisponeringar inom investeringsbudgeten skall rapporteras till ekonomi- och personalavdelningen och styrkas protokollsutdrag från kommunfullmäktige.

Nämnd/styrelse skall varje månad i samband med månadsuppföljningen rapportera i belopp hur stora investeringarna har varit. Slutredovisning av projekt skall ske vartefter projekten färdigställs. Slutredovisningen skall därefter omgående tillsändas personal- och ekonomiavdelningen för aktivering.

Förvärv av inventarier och maskiner med objektskostnad motsvarande 50 % av föregående års prisbasbelopp eller mer (innebär ca 20 tkr eller mer) samt en beräknad livslängd på minst tre år budgeteras på investeringsbudgeten.

I samband med nyinvesteringar avseende byggnationer kan fullmäktige fatta beslut om speciell avsättning ska skall göras avseende konstutsmäckning. För planperioden 2015-2017 är bedömningen att inga pengar ska sättas av för konstnärlig utsmyckning. Detta på grund av investeringarnas beskaffenhet.

Driftkostnads kalkyler ska alltid upprättas inför äskande av investeringsanslag.

Omdisponeringar från drift- till investeringsbudget

Kommunstyrelsen bemyndigas inom driftbudgeten, vid framställan från nämnd/styrelse omdisponera från drift- till investeringsbudgeten inom samma nämnd/ styrelse upp till högst 150 000 kronor för ett och samma ändamål.

Delegationen omfattar endast sådan anslagsgivning för vilken medelsanvisning kan ske genom omdisponering inom samma nämnders /styrel-

sers verksamhetsområden som anslaget avser tillföras. Kommunstyrelsen äger ej befogenhet att omfördela anslag mellan olika nämnder/styrelser.

Omdisponeringar inom investeringsbudgeten

Kommunstyrelsen äger ej befogenhet att omfördela anslag mellan olika nämnder/styrelser.

Upphandlingsregler

Upphandling skall ske inom ramen för givna anslag och enligt kommunens upphandlingspolicy och inköpsregler (KF § 27/2011).

Upptagande av tillfälliga lån

Den beloppsgräns inom vilken kommunstyrelsen jämlikt sitt reglemente § 4 (finanspolicy) äger uppta rörelsekrediter med en löptid till ett år är för budgetåret 2015; 10 000 000 kronor.

Fastighetsförvärv/försäljning

Den utgiftsram inom vilken kommunstyrelsen § 5 i styrelsens reglemente bemyndigas att förvärva fastighet eller fastighetsdel för budgetåret 2015 utgör 500 000 kronor.

Den beloppsram inom vilken kommunstyrelsen jämlikt sitt reglemente § 5 bemyndigas för budgetåret att försälja fastigheter utgör 5 000 000 kronor samt högst 750 000 kronor per objekt.