

RAMBUDGET 2015, PLAN 2016-2017

Rambudgetförslag, 2014-12-03
Samverkanspartierna (C, M, KD, MP)

- Sid 1-7 Inledning och förutsättningar
- Sid 7-9 Beslut, ekonomiska ramar och direktiv
- Sid 10 Driftsammandrag
- Sid 11-15 Översikt, övrigt
- Sid 16-18 Resultat- och Balansräkning,
Kassaflödesanalys
- Sid 19 Investeringsbudget
- Sid 20- Mål och resultatindikatorer

Krokom 2014-11-25

Rambudget för 2015 plan 2016-17

Enligt kommunallagen ska det nyvalda kommunfullmäktige fastställa budget för det kommande året.

I Krokoms kommun är normal arbetsordning för budgetprocessen att Kommunfullmäktige fastställer rambudget och plan för de kommande åren på junisammanträdet. Det är KFs budgetbeslut. Därefter arbetar nämnderna fram sina detaljbudgetar utifrån de budgetramar som tilldelats av KF. Detaljbudgetarna anmäls i en sammanställd version till KF i december.

Samverkanspartierna lägger som förslag i princip samma rambudget nu till decembermötet som den budget som antogs av KF i juni i år.

Direktiverna står fast och våra utgångspunkter gäller.

Regeringens budgetproposition innehåller många förändringar i statsbidragen till kommunerna. Budgetpropositionen kommer att behandlas av riksdagen först i december månad, vilket gör det omöjligt att veta hur det i slutändan utfaller för kommunen. Nämndernas ramar är därför i sak i detta förslag oförändrade. Vi väljer att lägga in de farhågor/förväntningar kommunen har på kommande statsbidrag utifrån de uppgifter vi kunnat läsa fram via SKLs cirkulär 14:39.

Samverkanspartierna kommer under början av 2015 att ta ett helhetsgrepp utifrån den nya statsbudgeten och andra förändringar i kommunens nämnder. Därefter kommer ett sammanhållet förslag på eventuella tilläggsanslag att presenteras för fullmäktige.

Förändringar i budgetsammandraget

Budgetpropositionens övergripande påverkan på den kommunala budgeten innehåller minst tre förslag som försämrar kommunens ekonomi.

Höjda arbetsgivaravgifter för unga ca -200 tkr netto. Höjda arbetsgivaravgifter för äldre ca -200 tkr netto. Sämre avdragsrätt för kommunens pensionsförsäkringspremier, inklusive kompensation för höjt grundavdrag -500 tkr netto. Detta ger ca 900 tusen kr sämre utgångspunkt i budgeten.

Utöver detta finns en rad förslag som i dagsläget är svåra att beräkna. Det inkluderar både nya lagar, generella- och öronmärkta bidrag till kommunen.

Kommenteras nedan nämnd för nämnd

Utgångspunkten är oförändrade ramar i sak till nämnderna jämfört med junibeslutet. I dessa ramar är även lönereserven för 2014 fördelad till nämnderna liksom indexreserven för 2015.

<u>Nämnd:</u>	<u>Ram:</u>	<u>kommentar:</u>
KF	2,4 mkr	Oförändrat jmf juni
Revision	1,0 mkr	Oförändrad ram. Revisionens arvoden justeras i särskilt beslut
Valnämnden	0,1 mkr	Oförändrad ram
Överförmyndarnämnden	1,5 mkr	<i>Budgetproppen aviserar:</i> Ett statsbidrag för ökade kostnader med anledning av överförmyndarnas utökade ansvar. Överförmyndarnämnden är i behov av utökad ram till följd av nya lagkrav, fler ensamkommande barn och ett ökat antal komplicerade ärenden.
KS	70,1 mkr	oförändrad ram
- rätt till heltid	1,5 mkr	
- JRF	16,9 mkr	oförändrad ram
- JGY	64,8 mkr	oförändrad ram
Socialnämnd	270,8 mkr	Oförändrad ram. I KS budget finns en ekonomisk förstärkning till projektet rätt till heltid som i första steget avser vård och omsorg. <i>Budgetproppen aviserar:</i> Stärkt bemanning inom äldreomsorgen kan ge ca 3 miljoner till Krokoms kommun. Samtidigt upphör satsningar på utvecklingsprojekt. Nettoeffekten och hur detaljstyrt bidraget till stärkt bemanning är, vet vi inget om i dagsläget. Det som kommer ur statsbudgeten fördelas till nämnden.
BUN	265,7 mkr	Oförändrad ram, detaljbudget inom ram. <i>Budgetproppen aviserar:</i> Mindre barngrupper i förskolan ca 600 tkr för Krokoms, hur öronmärkt är bidraget? Sänkt bidrag för maxtaxa, rätt att höja avgifterna. Tidiga insatser i grundskolan specialpedagogiskt stöd. Läxhjälp. Lovskola. Flera olika satsningar på lärare i skolan, ca 1 700 tkr kopplat med krav på kommunen. Ovisst om tidigare satsningar inom skolans område försvinner, t ex mattesatsningen. Det som kommer ur statsbudgeten fördelas till nämnden.

SABY	133,7 mkr	I sak oförändrad ram. Underhållsanslaget är omfördelat pga att metoden komponentavskrivning införs. Summan är fördelad mellan driftbudget och investeringsbudgeten.
- drift invest proj	0,5 mkr	
- EPIR	-1,0 mkr	
Torsta/Rösta	1,7 mkr	Nyupprättad resultatbudget visar på underskott de kommande åren. Tillskott från kommunen det kommande året samtidigt som intensivt arbete slutförs med uthyrning av samtliga lokaler.
Bygg och Miljö	3,1 mkr	Oförändrad ram

Övriga verksamhetskostnader i driftsammandraget är i sak oförändrade jämfört med KFs budgetbeslut i juni.

Årets resultat för 2015 bli 5 miljoner kronor, 0,6% av bruttointäkterna. Ett alldeles för lågt resultat för kommunen. Målet är ett resultat på 17,5 mkr 2% av bruttointäkterna. Vi anser att kommunen behöver bedöma och analysera de statliga förändringarna innan nya beslut om förändringar fattas.

Mål och resultatindikatorer för god ekonomisk hushållning är framarbetade och antas i ett eget ärende.

Maria Söderberg
Centerpartiet

Linus Kimselius
Moderaterna

Jan Runsten Lena Persson
Miljöpartiet Kristdemokraterna

Mål och vision för budget 2015 och plan för åren 2016-2017

Vi gör plats för växtkraft!

Krokoms kommun är en av få kommuner i norra Sverige som fortsätter att växa, vi blir fler innevånare varje år. Befolkningen har ökat med över 600 innevånare sedan 2002, vid senaste årsskiftet var invånarantalet 14 643. Det finns gott om plats i kommunen för fler att bo och verka här. Krokoms kommun ska vara en attraktiv kommun att bosätta sig i, driva verksamhet i och att besöka.

Hög kvalitet och god service inom kommunens verksamheter för medborgarna är en nyckel till framgång. I rambudget 2015, liksom i plan 2016-17, finns mål och direktiv för offensiva satsningar för framtiden.

Krokoms kommun arbetar, tillsammans med länets övriga kommuner, med att förverkliga den Regionala Utvecklingsstrategin (RUS). Denna strategi ska ses som ett övergripande måldokument med följande viktiga punkter:

- Ökad befolkning.
- Innovativt, attraktivt och stärkt näringsliv. Fler och växande företag.
- Jämtlands län fossilbränslefritt år 2030.
- Satsningar inom kunskaps- och kompetensområdet. Det innebär satsningar från förskola till universitetsutbildningar, kompetensutveckling i arbetslivet, lärlingsutbildningar och annat som tillför individer kunskap och kompetens. Ett viktigt konkurrensmedel i en allt mer globaliserad ekonomi.

Näringslivet och arbetstillfällena

Ett framgångsrikt näringsliv skapar arbetstillfällena och försörjning och är grunden till vår gemensamma välfärd.

Framtidens utmaningar kräver att kommunen ger såväl befintliga företag som nya företag goda förutsättningar för utveckling. Fler entreprenörer ska ges möjlighet att etablera sig i vår kommun. Kommunen ska vara serviceinriktad och ge god rådgivning till såväl befintliga som nya företag. Kommunen ska vara en mer aktivt säljande organisation vad gäller såväl tomtmark, industrimark, bostäder och lokaler.

Näringslivskontorets uppgift är att vara en serviceinriktad länk mellan näringslivet och kommunens verksamheter.

Kommunen har förvärvat fastigheterna Torsta och Rösta i Ås och medverkar på så sätt till arbetet på att skapa och utveckla ett "Grönt centrum". På så sätt kan vi bidra till att möta de gröna näringarnas utvecklings- och kompetensförsörjningsbehov.

Genom ett aktivt deläggande i MSSP (Mid Sweden Science Park) kan Krokoms bidra till att en läns gemensam innovationsarena utvecklas. För tillverkningsindustrins framtid är Industrisamverkan i Jämtland/Härjedalen (f.d. Teknikcollege) och ingenjörsutbildningen vid Mittuniversitet viktiga.

Den kommersiella servicen, lanthandlar och mackar, är viktig för landsbygdens utveckling.

Infrastrukturen - vägar, telefoni och bredband - är grundläggande för tillväxt för fortsatt positiv utveckling i näringslivet, liksom för såväl boende som besökare. Kommunen kommer därför att fortsätta att avsätta resurser för att fler byar, hushåll och företag ska kunna söka medel för att bygga fibernät. Målet är att alla företag och hushåll (90 procent) ska ha tillgång till fiber år 2020. Kommunen ska fortsätta att agera gentemot Trafikverket och teleoperatörerna för att ökade resurser ska avsättas till vägar och telefoni.

Bygga och bo

Den stora efterfrågan på tomter i södra Ås gör det möjligt att ta beslut om att exploatera etapp fyra i Sånghusvallen med planerad första inflyttning 2016. Vi vill därutöver möjliggöra byggande, där så är möjligt, i natursköna och strandnära lägen i kommunen. Tomter till salu finns i flera byar och bygder. Dessa ska marknadsföras för att stärka utvecklingen runt om i kommunen.

Miljö och klimat

Kommunens miljö- och klimatmål har omarbetats och antagits av kommunfullmäktige under 2013. Målet - en fossilbränslefri region 2030 - arbetar kommunen vidare med genom att kommunens fordonsflotta ska vara fossilbränslefri senast år 2030. Kommunens fordonspark ska successivt ställas om till fossilfria alternativ, exempelvis i form av elbilar och biogasdrivna fordon. Konvertering från olja till förnybar energi för uppvärmning av kommunens fastigheter fortsätter inom EPIR-projektet. När kommunen bygger ska det vara energismarta lösningar. Krokoms kommun ska ansöka om medlemskap i Sveriges klimatkommuner.

Framtidens utmaningar

En viktig förutsättning för ett bra liv är att klara sig bra i skolan. Därför är kommunens målsättning att alla ungdomar ska gå ut grundskolan med behörighet till gymnasium viktigt och självklart. Samtliga förvaltningar och nämnder ska bidra till att "behörighetsmålet" uppfylls, vilket bland annat kräver samverkan och dialog.

Forskning visar att det finns ett tydligt samband mellan rörelse, god motorik och inlärning.

Föräldrastöd är ett annat viktigt verktyg till hjälp för elevers möjligheter att nå målen. Barns relationer till sina föräldrar har stor betydelse hela livet för både den psykiska och fysiska hälsan under hela livet.

Behovet av resurser för skola, vård och omsorg kommer att fortsätta att öka med en åldrande befolkning och glädjande nog ett ökande barnantal i vår kommun. Kraven på utökad verksamhet kommer att ställa stora krav på den kommunala planeringen såväl när det gäller investeringar som verksamheter.

Mål och resultatindikatorer

Mål och resultatindikatorer för kommunfullmäktige antas med denna budget.

Resultatindikatorerna ska i respektive nämnd nivå sättas för att utgöra verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning.

Rätt till heltid, deltid en möjlighet

I budget 2015 avsätts resurser till ett projekt, där målet är att minska deltider, timanställningar och delade turer. Syftet med projektet är att ge medarbetarna inom välfärdssektorn förbättrade arbetsförhållanden, exempelvis ökade möjligheter för heltidsarbete. Projektet inleds inom verksamheterna vård och omsorg.

Investeringar för framtiden

- Exploatering av etapp 4 i Sånghusvallen Ås inleds med mål första inflyttare under 2016. En kostnads- och intäktsanalys av exploateringen är gjord, tillsammans med en behovsinventering av verksamhetslokaler för barnomsorg, förskola och skola.
- Utökade lokaler för förskola/skola i Sånghusvallen
- Ökade behov av särskilda boendeplatser för äldre. Förstudiemedel är avsatta 2015 och investeringsmedel för byggande från och med 2018. Vi ser att kommunen under åren 2018—20 kommer att behöva investera runt 80 mnkr i nya äldreboendeplatser.
- Investeringarna medför driftkostnader i verksamheterna. Dessa finns inräknade i driftbudgeten för respektive år fram till 2017 där verksamhetsutökningarna planeras.
- Budgetposten Mötesplats Krokoms (f d Konsum) i Krokoms utökad budget med 5 mkr till 21 mkr totalt, innefattar även utemiljö.
- Budgetpost idrottshall Änge kvarstår.
- Utökad budget skolors/förskolors utemiljö 500 tkr/år.
Det frigör befintlig investeringsbudget för yttre miljö till upprustning av våra samhällen.

Övriga planeringsförutsättningar:

Kommunens skattesats 2015 ska vara 22,17, efter skatteväxling pga ändat huvudmannskap och finansiering av Länstrafiken från år 2015.

Skatteintäkterna baseras på de uppgifter som finns i Skatteunderlagsprognos från SKL från den 23 oktober 2014.

Befolkning:

Befolkningsprognosen visar på en befolkningsökning. Vi reviderar dock ned befolkningsnivåerna för åren 2015 och 2016, utifrån kända nivåer i november 2014. Följande befolkningstal ligger till grund för skatteberäkning resp. år (inom parentes nivåerna i juni-budgeten):

2015: 14 640 (14 660), 2016: 14 670 (14690), 2017: 14 770. En ny befolkningsprognos fram till år 2023 är framtagen under våren 2014. Från och med 2017 är befolkningsprognosen oförändrad jämfört med i juni, då vi fortfarande räknar med att effekten av tomtförsäljningen i södra Ås börjar ge resultat.

Indexreserv:

Det finns en indexreserv för externa kostnader i Krokoms kommun. Den är i denna höstbudget fördelad mellan nämnderna utifrån resp. nämnds andel av externa kostnader 2013.

Lönekostnadsökningar:

Lönereserven har uppdaterats med kända utfall för lönerrevisionerna för 2013 och 2014. Med ledning av de avtal som finns på arbetsmarknaden, har även lönereservens framtida storlek reviderats. I reserven finns dessutom utrymme för kostnader för beslutad handlingsplan avseende osakliga löneskillnader samt en post för lokala prioriteringar utöver avtal de kommande åren. Nämndernas ekonomiska ramar har i denna höstbudget ökat med 2014 års utfall.

Torsta/Rösta:

Tidigare har ambitionen varit att äga och driva fastigheterna Torsta/Rösta i Ås i ett kommunägt bolag. I junibudgeten utgick vi ifrån att så skulle vara fallet från januari 2015. I denna uppdaterade budget finns istället fastigheterna med i kommunens budget, med en egen driftsbudget. Avsikten är nu, att äga och driva dessa fastigheter som en resultatenheter i kommunen. Detta gäller tills annat beslutas.

KOMMUNFULLMÄKTIGE BESLUTAR:

1. att kommunens skattesats 2015 ska vara 22,17, efter skatteväxling pga ändat huvudmannaskap och finansiering av Länstrafiken from år 2015 .
2. att kommunens rambudget för 2015 skall vara det som framgår av detta dokument.
3. att
 - a. fr.o.m 2015 definiera kommunens resultatmål som Årets resultat i förhållande till skatte- och statsbidragsintäkter.
 - b. göra avsteg från det långsiktiga resultatmålet på 2% under planperioden.
4. att kommunstyrelsen
 - a. 2015 har rätt att omsätta lån, d.v.s. låna upp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning 2015.
 - b. under 2015 har rätt att uppta nya lån till en nivå av totalt 283 mnkr.
 - c. får teckna en kortfristig checkräkningskredit på högst 50 mnkr år 2015.
 - d. under 2015 får öka utlåningen med högst 1 mnkr.
5. att de nämnder som får ändrade budgetförutsättningar i denna budget, jämfört med i juni, självständigt utarbetar och beslutar om detaljbudget för 2015 utifrån förutsättningarna i detta rambudgetdokument. Dessa nämnder ska anmäla sin detaljbudget inklusive skriftlig verksamhetsplan, enligt mall som skickas ut från ekonomiavdelningen. Detta ska ske efter resp. nämnds sammanträde i december eller januari 2015. För övriga nämnder gäller det detaljbudgetbeslut nämnden tagit under hösten 2014.
6. att kommunfullmäktiges inriktningsmål, Kommunens strategiska mål och Resultatindikatorer för 2015 är de som presenteras i denna rambudget (oförändrade sedan junibudgeten).

7. att de ”Resultatindikatormål” tillika Verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning nämnderna beslutat om under hösten 2014, utifrån de mål och resultatindikatorer som anges i rambudget, fastställs av kommunfullmäktige i separat ärende.
8. att nämnderna under 2015 skall återrapportera sitt arbete med att uppnå sina mål enl. punkt 8, i delårsrapport samt i bokslut.
9. att en borgensavgift ska tas ut av Krokomsbostäder AB, som ersättning för att kommunen står för en generell borgen för bolagets lån och även därigenom möjlighet för bolaget att låna till mer förmånliga villkor än vad som annars varit möjligt. Denna borgensavgift sätts till 0,4% av genomsnittlig låneskuld för aktuellt år.
10. att ge i uppdrag åt kommunstyrelsen att senast till fullmäktiges möte i februari 2015 anmäla kommunens samlade budgetdokument/verksamhetsplan.
11. att uppdra åt socialnämnden att undersöka förutsättningarna för att tillämpa förenklad biståndsbedömning i Krokoms kommun.
12. att uppdra åt socialnämnden att undersöka förutsättningarna för att införa Äldres behov i centrum (ÄBIC) under 2015.
13. att barn- och utbildningsnämnden uppdras att återredovisa datorsatsningen en till en.
14. att barn- och utbildningsnämnden uppdras att göra en utredning, i en dialogprocess med skolan, politiken och samhällsaktörer såsom föreningslivet, som visar en modell för den framgångsrika och hälsofrämjande skolan där integrerad daglig schemalagd fysiska aktivitet ingår i skoldagen.
15. att fastigheterna i Torsta/Rösta som kommunen förvärvat av Landstinget, skall ägas och drivas som kommunala fastigheter, men tydligt avgränsade som egen resultatenhet.
16. att när en statsbudget är beslutad i Riksdagen och dess konsekvenser är helt kända för kommunen, skall dessa tillskott fördelas genom tilläggsanslag till berörda nämnder så långt det är möjligt.

Budgetdirektiv

Direktiven i denna rambudget är desamma som de som angavs i den budget som beslutades i juni 2014.

Aktuella ramar anges på annan plats i budgetdokumentet.

Kommunstyrelsens verksamheter

Ramen skall bl.a. täcka:

Datalicenser samt utökning inom kultur och fritid.

Projektmedelsbudget finns för medfinansiering till projekt i kommande strukturfondsperiod.

Projektet rätt till önskad sysselsättningsgrad budgeteras med 1,5 mkr 2015 och ökas till 2,0 respektive 2,5 mkr de två följande åren. Projektet leds av personalavdelningen.

Socialnämnden

Socialnämnden har gett hemtjänsttagaren inflytande att bestämma vem som ska utföra hemtjänst genom LOV. Nästa steg i utvecklingen, inom vård och omsorg, är att ge den enskilde möjlighet att själv få bestämma vilket behov av insats som föreligger, liksom vilken utförare som får uppdraget att tillgodose behoven.

Kommunfullmäktige direktiv:

- Uppdra till socialnämnden att undersöka förutsättningarna för att tillämpa förenklad biståndsbedömning i Krokoms kommun samt
- Undersöka förutsättningarna för att införa Äldres behov i centrum (ÄBIC) under 2015.

Arbetsmarknadsenheten arbetar framgångsrikt med insatser för att personer som står utanför arbetsmarknaden ska få varaktiga jobb eller komma till utbildning. Verksamheten ska finnas kvar i kommunen.

Budget finns för medfinansiering till verksamheter mot våld i nära relationer.

Budget för ferieverksamhet ökas för att erbjuda feriearbetande ungdomar konceptet sommarlovsentreprenörer fom 2015.

Barn och utbildningsnämnden

Utökningen av nämndens ram garanterar bl a oförändrade nyckeltal i skola och barnomsorg samt öronmärkta anslag från staten till mattesatsningen och till föräldrastöd.

Kommunen har anammat reformen karriärtjänster samt satsat mer i lönerörelsen till lärarkollektivet.

Kommunfullmäktige direktiv.

- BUN uppdras att återredovisa datorsatsningen en till en.
- BUN uppdras att göra en utredning, i en dialogprocess med skolan, politiken och samhällsaktörer såsom föreningslivet, som visar en modell för den framgångsrika och hälsofrämjande skolan där integrerad daglig schemalagd fysiska aktivitet ingår i skoldagen.

Pågående utredning och planering av överflyttning av skolskjutsar till linjelagd trafik beräknas ge minskade kostnader.

Samhällsbyggnadsnämnden

Ramen inkluderar ökade driftkostnader för investeringar i Ås.

Måltidsverksamheten utökas för möjlighet till ökade inköp av Svenska, främst lokalt producerade och ekologiska livsmedel.

Källsortering i kommunala verksamheter genomförs.

Bygg och miljönämnden

Oförändrad ram men ökade intäkter ger utrymme för anställning av ytterligare en miljö- och hälsoskyddsinspektör.



KROKOMS KOMMUN

Omarbetad budget , förslag

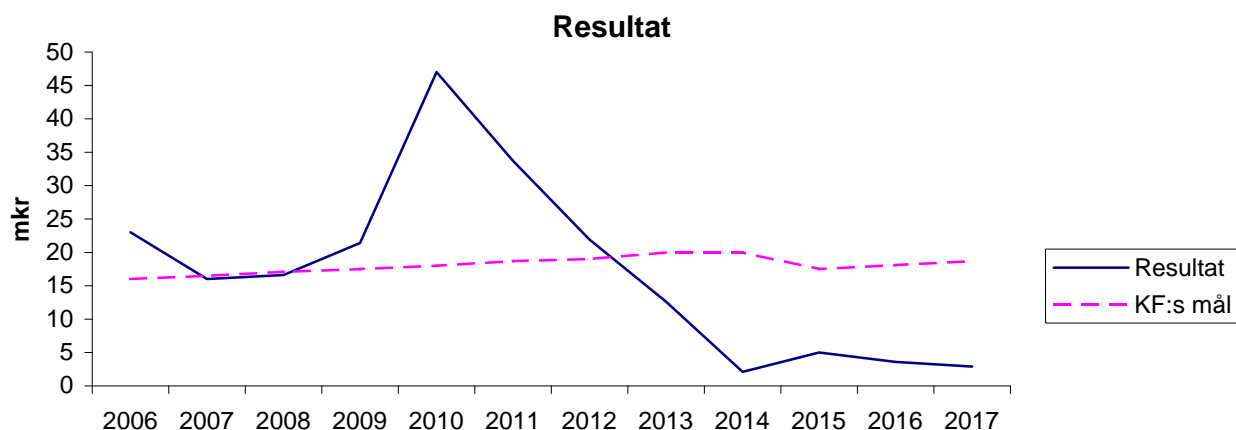
25 nov 2014

Löneläge 2014, lönereserv 2014 fördelad

Belopp i Milj Kr, Plus innebär nettointäkt	2013			2014			2015	2016	2017
	Budg.	Bokslut 2013	Utfall mot budget	Budg.	Prognos 2014	Utfall mot budget	Nya föruts. Budg.	Nya föruts. Plan	Nya föruts. Plan
Kommunalskatt/bidrag SKL 23 okt 2014 (ej skatteväxling avs kollektivtrafik)	814,2	817,1	2,9	829,8	839,1	9,3	874,0	903,0	934,5
NÄMNDERNA									
Fullmäktige.....	-2,2	-2,3	-0,1	-2,2	-2,2	0,0	-2,4	-2,2	-2,2
Revision.....	-1,0	-0,8	0,2	-1,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0
Valnämnd.....	0,0	0,0	0,0	-0,4	-0,4	0,0	-0,1	-0,1	-0,2
Överförmyndare.....	-1,4	-1,5	-0,1	-1,4	-1,5	-0,1	-1,5	-1,5	-1,5
Kommunstyrelsens verksamheter.....	-58,9	-58,0	0,9	-69,6	-68,4	1,2	-70,1	-70,1	-70,1
- rätt till heltid.....							-1,5	-2,0	-2,5
- N:a Jämtlands räddningstjänstförbund....	-16,3	-16,1	0,2	-16,6	-16,6	0,0	-16,9	-17,3	-17,9
- Jämtlands gymnasieförbund	-62,3	-64,4	-2,1	-63,5	-63,7	-0,2	-64,8	-66,1	-68,8
Socialnämnd.....	-255,1	-255,1	0,0	-262,0	-267,6	-5,6	-270,8	-270,8	-270,8
Barn- & utbildningsnämnd.....	-256,4	-256,4	0,0	-257,1	-257,7	-0,6	-265,7	-267,5	-268,8
Samhällsbyggnadsnämnd.....	-134,0	-133,9	0,1	-135,5	-136,6	-1,1	-133,7	-136,0	-135,2
- Drift större investeringsobjekt.....	0,0	0,0	0,0	-1,4	0,0	1,4	-0,5	-2,0	-2,0
- Energiprogram EPIR.....	0,5	0,0	-0,5	1,0	0,0	-1,0	1,0	1,0	1,0
Drift av fastigheten Torsta/Rösta.....	0,0	-0,2	-0,2			0,0	-1,7	-0,4	-0,4
Bygg- och miljönämnd.....	-3,3	-2,9	0,4	-3,2	-3,2	0,0	-3,2	-3,2	-3,2
Statsbidrag SN/BUN 1,2/1,0 mnkr					2,2	2,2			
Summa anslag nämnderna:	-790,4	-791,6	-1,2	-812,9	-816,7	-3,8	-832,9	-839,2	-843,6
KF/KS förfogandeanslag.....	0,0	0,0	0,0	-0,2	-0,2	0,0	-0,8	-0,8	-0,8
Utvecklingsanslag/projektfinansiering.....	-0,1	0,0	0,1	-0,4	-0,4	0,0	-1,7	-1,7	-1,7
Delsumma nämnderna	-790,5	-791,6	-1,1	-813,5	-817,3	-3,8	-835,4	-841,7	-846,1
Övriga verksamhetskostnader									
Lönereserv.....	-7,2	0,0	7,2	-0,9	0,0	0,9	-14,4	-32,5	-51,0
Nytt läraravtal.....	-2,9	0,0	2,9	-0,6	-0,1	0,5	-0,6	-0,6	-0,6
Indexreserv.....	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-6,2	-13,0
Pensioner.....	-42,0	-46,0	-4,0	-41,0	-44,4	-3,4	-43,5	-45,9	-48,7
Ej verksamhetsanknutna kostn/intäkter....	12,9	11,1	-1,8	-1,7	-1,7	0,0			
Semesterlöneskuld.....	-0,5	0,3	0,8	-0,5	-0,5	0,0	-0,5	-0,5	-0,5
Interna/kapitaltjänst.....	64,6	62,7	-1,9	64,6	61,8	-2,8	67,8	72,9	73,4
Reavinst/förlust fastigheter.....		1,0	1,0			0,0			
Summa verksamheternas nettokostnad	-765,6	-762,5	3,1	-793,6	-802,2	-8,6	-826,6	-854,5	-886,5
Avskrivningar	-39,0	-38,2	0,8	-32,0	-32,0	0,0	-36,5	-36,4	-36,6
Resultat före finansnetto	9,6	16,4	6,8	4,2	4,9	0,7	10,9	12,1	11,4
Finansnetto inkl borgensavgift	-4,9	-3,8	1,1	-4,0	-2,8	1,2	-5,0	-7,3	-7,3
Resultat före extraordinarie poster	4,7	12,6	7,9	0,2	2,1	1,9	5,9	4,8	4,1
Effekter av statsbudgeten							-0,9	-1,2	-1,2
Extraordinarie poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultatutjämningsreserv	6,0	0,0	-6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	10,7	12,6	1,9	0,2	2,1	1,9	5,0	3,6	2,9
Resultat i % av skatter/utjämningsbidrag 2015-	1,1%	1,3%		0,0%	0,2%		0,6%	0,4%	0,3%
Befolkningantagande i skatteberäkning	14 590	14 591		14 630	14 608		14 640	14 670	14 770
Resultatmålet i mkr	19,8	19,7		20,1	20,2		17,5	18,1	18,7

ÅRETS RESULTAT

I budget för 2015 ligger resultatet på +5,0 mnkr, vilket är under kommunfullmäktiges långsiktiga finansiella mål.



KOMMUNSTYRELSENS STRATEGISKA FINANSIELLA MÅL

Finansiella mål	Budget 2015, plan 2016-2017	Måluppfyllelse
Resultat – Kommunens ekonomiska resultat ska uppgå till 2 % av skatte- och statsbidragsintäkter. (*) För 2015-2017 fastställs målen till : 0,6% 0,4% resp 0,3%.	Resultat – År 2015-2017 är resultaten +5,0 mnkr (0,6%) resp. +3,6 mnkr (0,4 %) resp. +2,9 mnkr (0,3%).	<i>Tillfälligt avsteg från det långsiktiga målet 2% görs för 2015. Balanskravet är uppfyllt.</i>
Likviditet – Ska motsvara en månads lönekostnader sett under en treårsperiod.	Likviditet – Uppgår vid årsskiftet 2013-2014 till +63,7 Mnkr. Budget 2015-2017 innebär att likviditeten justeras till snitt c:a 36 mnkr per år.	Ja.
Soliditeten/egenfinansieringen ska vara minst 44 %	Soliditeten beräknas ligga kring 44-46 % % under 2015-2017.	Ja.

* From 2015 definieras resultatmålet som Årets resultat i förhållande till Skatte- och Statsbidragsintäkter.

EXPLOATERING FÖR BOSTADSBYGGANDE

Kommunen avser att exploatera mark för bostadsbyggande i Sånghusvallen i Ås och skapa c:a 70 st nya tomter. Ett ökat behov av förskole/skollokaler kommer att uppstå

Driftbudgetkonsekvenser på längre sikt :

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Skatteintäkter inflyttare			3,4	6,8	10,3	13,7
Exploatering (fiansiell kostnad)	-0,4	-0,4	-0,3	-0,2	-0,1	0,0
Skol/förskolelokaler	-2,4	-4,0	-4,5	-4,8	-5,1	-5,2
Ökade verksamhetskostnad BUN	-0,4	-0,7	-1,1	-2,0	-3,7	-3,8
Påverkan på Resultatet resp år	-3,2	-5,1	-2,5	-0,2	1,4	4,7

LIKVIDITET

Balanslikviditeten, betalningsförmågan på kort sikt, kommer under perioden ligga runt 66 % enligt budget.

	Bokslut-----			Budget	Prognos	Budget	Plan	Plan
	2011	2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017
Balanslikviditet (betalningsförmåga på kort sikt)	74%	87%	84%	68%	75%	66%	66%	66%

Likvida medel (mkr)	68	25,5	37,7	40	50,4	36	36	36
---------------------	----	------	------	----	------	----	----	----

KF:s mål: Likviditet – Ska motsvara minst en månads lönekostnader. D v s c:a 36 mnkr

SOLIDITET

Soliditeten, betalningsförmåga på lång sikt, ligger på i stort sett oförändrad nivå under budgetperioden.
Mål = >44 %

	Bokslut-----				Budget	Prognos	Budget	Plan	Plan
	2010	2011	2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017
Soliditet	49%	51%	49%	50%	48%	51%	44%	44%	46%

SKULDSÄTTNING

Kommunen avser att exploatera ytterligare mark för bostadsändamål i Sånghusvallen, Ås.

Den förväntade inflyttningen medför ett ökat investeringsbehov för att tillgodose kommunal service.

Omfattningen är sådan att allt inte kan finansieras via resultatet och upplåning är nödvändig.

Ett flertal större investeringsprojekt är fördröjda vilket inneburit att upplåning inte krävs i förväntad omfattning.

	Bokslut-----			Budget	Prognos	Budget	Plan	Plan
	2011	2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017
Lån till anläggningstillgångar	27%	33%	29%	31%	26%	37%	37%	35%
Långfristig lån	155,0	205,0	180,0	207,1	160,0	283,1	288,6	263,0
Förändring av låneskuld (mkr) (minus är amortering)	25	50	-25	27,1	-20	123,1	5,5	-25,6

FINANSIELLA KOSTNADER OCH INTÄKTER

Upplåning sker planenligt. Räntnivåerna är mycket låga. Snitträntan ligger strax över 3 % trots att merparten av lån är bundna med fast ränta.

Finansiell kostnad avseende pensionsskuld kommer endast öka försiktigt.

Här ingår även utdelning från Kommuninvest.

mkr	Bokslut-----			Budget	Prognos	Plan	Plan	Plan
	2011	2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017
Finanskostnad pensioner	-0,9	-0,2	-3,7	-1,1	-0,6	-0,8	-1,1	-1,4
Räntor långa lån	-4,7	-5,9	-6,3	-6,4	-5,5	-6,6	-8,6	-8,3
summa kostnad	-5,6	-6,1	-10,0	-7,5	-6,1	-7,4	-9,7	-9,7
Borgensavgift	0,9	0,9	1,8	2,0	1,8	1,3	1,3	1,3
Utdelning		1,2	2,6	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Finansintäkter	1,5	1,4	1,8	0,5	0,5	0,1	0,1	0,1
summa intäkt	2,4	3,5	6,2	3,5	3,3	2,4	2,4	2,4
Finansnetto	-3,2	-2,6	-3,8	-4,0	-2,8	-5,0	-7,3	-7,3

PENSIONER

Budget bygger på prognostiserade beräkningar utförda av KPA, vilken är kommunens pensionsadministratör.

Fr. o m 1 jan 2006 trädde ett nytt avtal avseende pensioner i kraft inom kommunområdet.

Kommunens pensionsåtagande för pensionrätt intjänad fram t o m 1998, c:a 454 mkr. redovisas utanför balansräkningen, som en ansvarsförbindelse, se tabell nedan. Total skuld uppgick 2013-12-31 till 519,0 mkr.

	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Budget	Prognos	Plan	Plan	Plan
	2011	2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017
Löpande utbetalningar	17,1	19,5	19,4	19,0	19,2	19,0	19,5	20,5
Pensionsskuldsökning	0,2	1,0	4,5	0,0	1,6	-0,1	0,7	1,3
Individuell avsättning	19,5	20,2	21,9	21,8	23,4	24,4	25,5	26,7
Förtida pensionslösning								
Administrativ kostnad	0,2	0,3	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
	37,0	41,0	46,0	41,0	44,4	43,5	45,9	48,7

Förpliktelse	dec.	dec.	dec.	dec.	dec.	dec.	prognos
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2014
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	26,3	29,8	33,9	34,9	43,2	44,5	44,5
Ansvarsförbindelser för pensionsskuld	406,5	393,9	429,5	427,1	453,9	442,6	442,6
Avgiftsbestämd ålderspension	18,6	17,9	19,0	20,1	21,9	23,6	23,6
Finansiella placeringar (bokfört värde)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totala förpliktelser	451,4	441,6	482,4	482,1	519,0	510,7	510,7
(varav statlig löneskatt på pensioner 24,26%)	88,1	86,2	94,2	94,1	101,3	99,7	99,7

SKATTE- OCH STATSBI DRAGSINKOMSTER SAMT FOLKMÄNGDSUTVECKLING

I kommunalskatte- och statsbidragsberäkningen utgår man från befolkningens storlek 1 nov. året före inkomst-

året. 1 nov 2013 var befolkningen 14 608 personer. Antaganden i övrigt för planperioden framgår nedan.

För beräkning av skatteunderlagets tillväxt används Sveriges kommuner- och landstings bedömning 23 oktober 2014

Antaganden i övrigt för planperioden framgår nedan.

Befolkningsantagandet 2015 och 2016 har justerats ned med 20 personer jämfört med fullmäktiges budget juni 2014

I budget utgår kommunen från följande befolkningsantaganden:

	01-nov-10	01-nov-11	01-nov-12	01-nov-13	01-nov-14	01-nov-15	01-nov-16
Personer	14 484	14 550	14 590	14 608	14 640	14 670	14 770

I genomsnitt per kommuninnevånare uppgår skatte- & bidragsintäkterna till följande:

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
tkr	50,3	51,5	52,3	54,4	56,0	57,4	59,7	61,5	63,3

De olika delarna av skatte- & bidragsintäkterna fördelar sig på detta sätt:

mnkr	Bokslut	Bokslut	Budget	Prognos	Plan	Plan	Plan
	2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017
Skatteintäkter	542,9	555,3	572,6	572,7	602,5	633,2	663,5
Skatteväxling landsting	-0,5	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Summa skatteintäkter	542,4	555,2	572,5	572,6	602,4	633,1	663,4
Inkomstutjämningsbidrag	148,7	158,4	157,7	157,7	157,2	159,1	163,7
Kostnadsutjämningsbidrag	41,8	44,2	47,4	49,4	52,5	52,6	53,0
Regleringsbidrag/-avgift	5,8	6,7	2,9	3,4	2,7	-1,1	-5,1
Strukturbidrag	11,2	11,2	11,3	12,8	12,8	12,8	12,9
LSS-utjämningsbidrag	12,6	14,4	11,0	15,2	16,7	16,8	16,9
Fastighetsavgift	26,7	27,1	27,0	28,0	29,7	29,7	29,7
Summa bidragsintäkter	246,8	262,0	257,3	266,5	271,6	269,9	271,1
Totalt	789,2	817,2	829,8	839,1	874,0	903,0	934,5

KÄNSLIGHETSANALYS

Här nedan redovisas exempel på vad som skulle bli effekterna om olika förutsättningar skulle ändras, som är av betydelse för ekonomin. Avser förhållandena år 2014.

	Ändring	Effekt på budget Mkr
* Löneökning	1%	-5,0
* Heltidstjänster	10 tjänster	+/-4,6
* Prisförändring på varor och tjänster	3%	+/-7,1
* Ekonomiskt bistånd	10%	-0,7
* Minskad likviditet	- 10 mkr	0
* Förändrade marknadsräntor	+/-1 %	+/-1,6
* Ökade taxor med -varav konsumtionsavgifter VA/renhålln.	1%	+0,5
* Förändrade statsbidrag i skattesystemet	1%	+/-2,7
* Utdebitering av kommunalskatt	+/-1 kr	+/-27,0
* Befolkningsförändring skatteeffekt +/- 100 personer (skatteeffekt)	100 pers	+/-6,0

BEFOLKNINGSUPPGIFTER

Beräknad folkmängd per 1 nov. och 31 dec resp år , 2014-2016

Församling	Faktisk-----				Beräknad-----			
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Summa 31 dec	14 535	14 559	14 599	14 643	14 680	14 715	14 793	
Summa 1 nov	14 484	14 550	14 590	14 608	14 640	14 670	14 770	

Prognosen bygger på historiska trender vad avser:

Fruksamhet, dödlighet, flyttningsbenägenhet, hushållsstorlek mm.

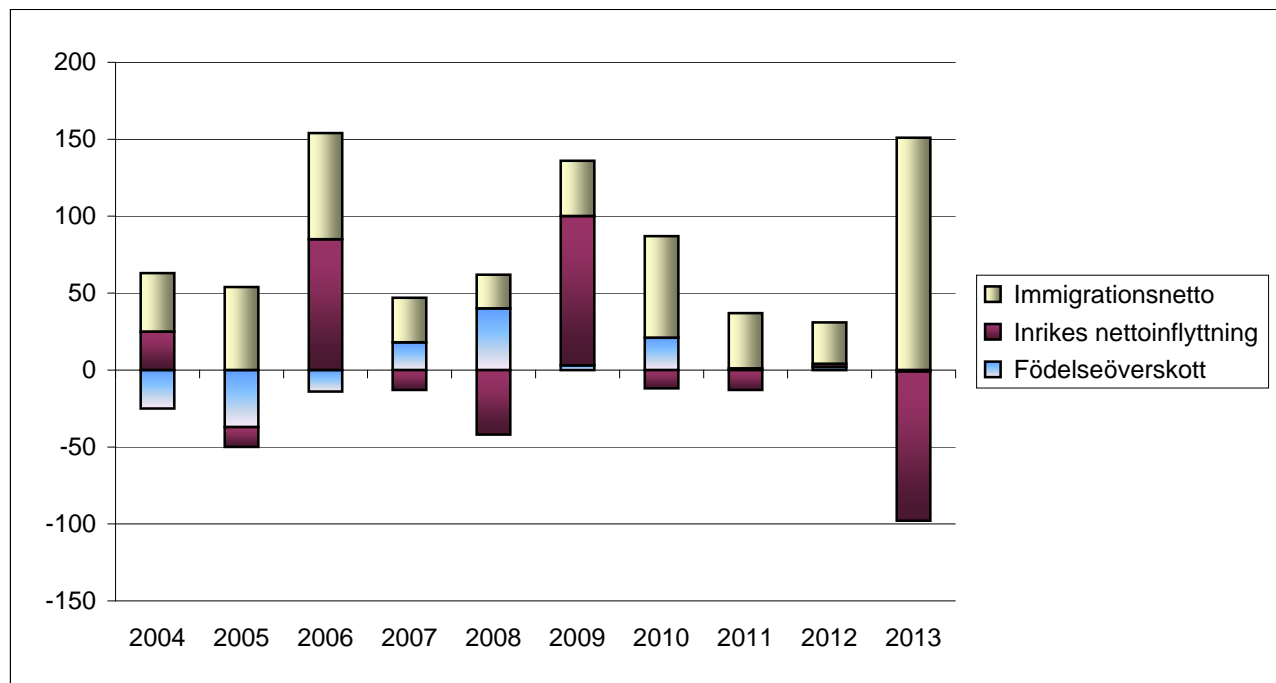
Prognosen bygger antaganden om nyproduktion av bostäder i Sånghusvallen där exploatering av mark för bostadsbebyggelse ska genomföras.

Avgång och nytillskott inom andra områden av enstaka bostäder är inte statistiskt möjlig att beräkna och är av ringa påverkan för helheten.

Prognosen ska ses som indikativ i planeringsprocessen och återkommande uppföljning av de verkliga demografiförändringarna mellan de årliga prognostillfällena sker.

Befolkningsförändringar 2004-2013

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Invånare 31 dec.	14 126	14 130	14 270	14 304	14 324	14 460	14 535	14 559	14 590	14 643
<u>Förändringar:</u>										
Födelseöverskott	-25	-37	-14	18	40	3	21	1	2	-1
Inrikes nettoinflyttning	25	-13	85	-13	-42	97	-12	-13	2	-97
Immigrationsnetto	38	54	69	29	22	36	66	36	27	151
Nettoförändring	38	4	140	34	20	136	75	24	31	53



RESULTATBUDGET

(belopp i milj kr)

					Budget	Prognos	Plan	Plan	Plan	
	Not	2010	2011	2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017
VERKSAMHETER										
Intäkter		154,4	160,7	183,7	189,4	195,0	195,0	200,0	206,0	212,0
Kostnader		-820,9	-867,6	-920,4	-951,9	-988,6	-997,2	-1 027,5	-1 061,7	-1 099,7
Avskrivningar		-26,6	-26,1	-28,8	-38,2	-32,0	-32,0	-36,5	-36,4	-36,6
VERKSAMHETERNAS										
NETTOKOSTNAD= Resultat 1		-693,1	-733,0	-765,5	-800,7	-825,6	-834,2	-864,0	-892,1	-924,3
KOMMUNALSKATT										
Skatteintäkter och utjämningsbidrag		742,5	769,9	790,0	817,1	829,8	839,1	874,0	903,0	934,5
FINANSIELLA										
Intäkter		2,0	2,4	3,5	6,2	3,5	3,5	2,4	2,4	2,4
Kostnader		-4,4	-5,6	-6,1	-10,0	-7,5	-6,3	-7,4	-9,7	-9,7
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA										
KOSTNADER/INTÄKTER		47,0	33,7	21,9	12,6	0,2	2,1	5,0	3,6	2,9
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultatutjämningsreserv		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT										
=förändring av eget kapital		47,0	33,7	21,9	12,6	0,2	2,1	5,0	3,6	2,9

NYCKELTAL

Utdebitering (kr/skkr)	22,52	22,52	22,52	22,52	22,52	22,52	22,52	22,17	22,17	22,17
Intäkter i andel av kostn										
Resultat 1 i andel av skatt/bidrag	93%	95%	97%	98%	99%	99%	99%	99%	99%	99%
Räntenetto i andel av skatt/bidrag	0,3%	0,4%	0,3%	0,5%	0,5%	0,3%	0,6%	0,8%	0,8%	0,8%
Årets resultat i andel av totala intäkter	5,2%	3,6%	2,2%	1,2%	0,0%	0,2%	0,5%	0,3%	0,3%	0,3%
Årets resultat i andel av skatteintäkterna	6,3%	4,4%	2,8%	1,5%	0,0%	0,3%	0,6%	0,4%	0,3%	0,3%

BALANSBUDGET

(belopp i milj kr)

	Bokslut-----	Budget	Prognos	Plan	Plan	Plan	
	2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017
TILLGÅNGAR							
Anläggningstillgångar							
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>							
Inventarier	25,9	24,1	34,0	20,0	51,9	50,5	41,4
Fastigheter	562,2	564,2	606,8	564,8	674,9	685,5	672,7
Summa materiella anläggningstillgångar	588,1	588,3	640,8	584,8	726,7	736,0	714,1
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>							
Värdepapper, andelar, bostadsrätter	14,7	16,6	16,6	16,6	16,6	16,6	16,6
Långfristiga fordringar	18,3	18,0	18,5	18,5	19,0	19,5	20,0
Summa finansiella anläggningstillgångar	33,0	34,6	35,1	35,1	35,6	36,1	36,6
Summa anläggningstillgångar	621,1	622,9	675,9	619,9	762,3	772,1	750,7
Omsättningstillgångar							
Fordringar	70,4	63,2	63,2	63,2	63,2	63,2	63,2
Kassa och bank	51,8	63,7	38,0	50,4	36,0	36,0	36,0
Summa omsättningstillgångar	122,2	126,9	101,2	113,6	99,2	99,2	99,2
Summa tillgångar	743,3	749,8	777,1	733,5	861,5	871,3	849,9

EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER

Eget kapital

Ingående eget kapital	322,6	344,5	357,1	357,1	359,2	364,2	367,8
Resultatutjämningsreserv	16,7	16,7	16,7	16,7	16,7	16,7	16,7
Årets förändring av eget kapital	21,9	12,6	0,2	2,1	5,0	3,6	2,9
Summa eget kapital	361,2	373,8	374,0	375,9	380,9	384,5	387,4

Avsättningar

Avsättning för pensioner	34,9	43,2	43,2	44,8	44,7	45,4	46,7
Avsättning för återställande av deponier	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9

Skulder

Kortfristiga skulder	140,3	150,9	150,9	150,9	150,9	150,9	150,9
Långfristiga skulder	205,0	180,0	207,1	160,0	283,1	288,6	263,0
Summa skulder	345,3	330,9	358,0	310,9	434,0	439,5	413,9

Summa skulder & eget kapital

Summa skulder & eget kapital	743,3	749,8	777,1	733,5	861,5	871,3	849,9
---	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Ställda panter & ansvarsförbindelser mm

Borgensåtaganden	308,6	307,7					
Förvaltade fonder							
Ansvarsförbindelser pensioner	427,1	453,9	438,6	431,4	427,7	426,8	429,3
Ansvarsförbindelsen bygger på beräkning vid 20140812.							

Villkorat ägartillskott

Villkorat ägartillskott	12,7	12,7	12,7	12,7	12,7	12,7	12,7
-------------------------	------	------	------	------	------	------	------

NYCKELTAL

Balanslikviditet (betalningsförmåga på kort sikt)	87%	84%	67%	75%	66%	66%	66%
Lån till anläggningstillgångar	33%	29%	31%	26%	37%	37%	35%
Soliditet	49%	50%	48%	51%	44%	44%	46%
Soliditet inklusive ansvarsförbindelse för pensioner	-9%	-11%	-8%	-8%	-5%	-5%	-5%
(Soliditet= långsiktig betalningsförmåga)							

KASSAFLÖDESANALYS

(belopp i milj kr)

	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Prognos 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN							
Arets resultat från resultaträkningen	33,7	21,9	12,6	2,1	5,0	3,6	2,9
Justering för av- och nedskrivningar	26,1	28,8	38,2	32,0	36,5	36,4	36,6
Justering för gjorda avsättningar	4,1	1,0	8,3	1,6	-0,1	0,7	1,3
Justering för ianspråktaga avsättningar							
Resultatutjämningsreserv							
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	0,3	2,1	0,3				
Medel från löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital (delsumma)	64,2	53,8	59,4	35,7	41,4	40,7	40,8
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-17,9	-2,3	7,3				
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-23,2	4,0	10,6				
Kassaflöde från den löpande verksamheten	23,1	55,5	77,3	35,7	41,4	40,7	40,8
INVESTERINGSVERKSAMHETEN							
Investering i materiella anläggningstillgångar	-91,2	-79,0	-40,2	-28,5	-178,4	-45,7	-14,7
Försäljning av materiella anläggningstillgångar			1,4				
Investering i finansiella anläggningstillgångar			-2,2				
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar			0,3				
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-91,2	-79,0	-40,7	-28,5	-178,4	-45,7	-14,7
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN							
Nyupptagna lån	25,0	50,0			123,1	5,5	
Amortering av skuld			-25,0	-20,0			-25,6
Ökning långfristiga fordringar		-0,9	-0,3	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Minskning av långfristiga fordringar	0,6	0,7	0,6	0,5	0,5	0,5	0,5
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	25,6	49,8	-24,7	-20,5	122,6	5,0	-26,1
Arets kassaflöde	-42,5	26,3	11,9	-13,3	-14,4	0,0	0,0
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL							
Likvida medel vid årets början	68,0	25,5	51,8	63,7	50,4	36,0	36,0
Likvida medel vid årets slut	25,5	51,8	63,7	50,4	36,0	36,0	36,0
Förändrade likvida medel	-42,5	26,3	11,9	-13,3	-14,4	0,0	0,0

Den löpande verksamheten

Arets resultat ur resultaträkningen justeras dels med poster som ska ingå i någon av de övriga verksamhetsgrupperna, dels med poster som inte är in- eller utbetalningar.

Exempelvis avskrivningar, avsättningar, försäljning av tillgångar.

Investeringsverksamheten

Investeringsverksamheten utgörs av köp- och försäljning av materiella och finansiella anläggningstillgångar.

Exempelvis fastigheter, maskiner, inventarier, aktier, andelar.

Finansieringsverksamheten

Finansieringsverksamheten omfattar inlåning och utlåning.

INVESTERINGSBUDGET 2015-

BUDGET 2015 PLAN 2016-2017

	Utfall mot budget 2013	TB 2014	ÅB 2014	ÅB+TB 2014	Prognos 2014	Utfall mot budget 2014	TB 2015	ÅB 2015	ÅB+TB 2015	Plan 2016	Plan 2017	Totalt 14-17
Barn- & utbildningsnämnd	1,3	1,3	1,8	3,1	1,0	2,1	2,1	3,5	5,6	3,8	2,3	12,7
Kommunstyrelse	1,5	2,2	4,7	6,9	6,0	0,9	0,9	6,3	7,2	4,9	5,0	23,0
Socialnämnd	0,0			0,0		0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Idrott	0,0		0,6	0,6	0,6	0,0	0,0	0,6	0,6	0,6	0,6	2,4
				10,6	7,6	3,0	3,0	10,4	13,4	9,3	7,9	38,1
Samhällsbyggnadsnämnd												
Förskola/skola	3,9	5,2		5,2	2,3	2,9	2,9	43,4	46,3	13,5	0,0	62,1
utbyggnad demenspl		3,5		3,5	3,5	0,0	0,0		0,0			3,5
Förstudie äldreboende				0,0		0,0	0,0	0,5	0,5			0,5
VA	2,3	2,0	5,9	7,9	1,2	6,7	6,7	9,2	15,9	8,8	5,2	31,1
Renhållning	6,7	6,7	4,0	10,7	6,8	3,9	3,9	3,0	6,9	3,0		16,7
Idrottshallar & samlingslokaler	10,3	11,0	16,0	27,1	2,7	24,4	24,4	5,0	29,4			32,1
Bostadsanpassning	0,2		0,4	0,4	0,4	0,0	0,0	0,4	0,4	0,4	0,4	1,6
Vägar, park & mark	1,7	1,7	0,5	2,2	1,6	0,6	0,6	0,5	1,1	0,5	0,5	3,7
Energiåtgärder	9,3	9,2	3,0	12,2	4,5	7,7	7,7		7,7			12,2
Övrigt	2,3	2,4	3,1	5,5	3,2	2,3	2,3	8,4	10,7	8,2	8,2	30,3
Exploat för bostäder	-0,1	0,5		0,5	0,5	0,0	0,0	23,0	23,0	2,0	-7,5	18,0
summa samhällsbyggnad	36,6	42,2	32,9	75,2	26,7	48,5	48,5	93,4	141,9	36,4	6,8	211,8
Torsta-Rösta	1,6	1,2		1,2	1,2	0,0	0,0	15,0	15,0			16,2
Summa investeringar totalt	41,0	46,9	40,0	87,0	35,5	51,5	51,5	118,8	170,3	45,7	14,7	266,1

Mål och vision för Krokoms kommun

Vision

Krokoms kommun gör plats för växtkraft!

ledord

Naturlig

Här är det enkelt att leva. Här finns trygghet och lugn, en bra grund för människor och företag som vill växa. Naturlig syftar både på det mänskliga med ett äkta och okonstlat sätt att vara och leva och på kommunens naturvärden och miljöarbete.

Nära

Här är det nära, till landet och till staden, till kommunens service och människor emellan.

Företagsam

Kommunen vågar satsa, företag startas och människor tror på utveckling, är kreativa och handlingskraftiga.

verksamhetsidé

Krokoms kommun möter medborgarens behov av service, arbete, boende, trygghet, utbildning och upplevelser genom demokrati och delaktighet. Vi skapar möjlighet för företag att etablera sig och för människor att bosätta sig så att kommunen kan växa.

inriktningsmål

Demokrati

I Krokoms kommun ska medborgarna ha ett starkt inflytande över kommunens utveckling.

I Krokoms kommun ska samernas rättigheter synliggöras och stärkas.

Folkhälsa

Krokoms kommun ska skapa förutsättningar för en god hälsa på lika villkor för hela befolkningen.

Barnkonventionen är grunden för kommunens arbete för barn och ungdomar i hem, skola och på fritiden.

Gott bemötande, god tillgänglighet

I Krokoms kommun ska medborgarna få en god service, ett gott och respektfullt bemötande i kontakten med kommunen.

Trygghet

Krokoms kommun är en trygg och säker kommun att växa, leva, arbeta och åldras i.

Tillväxt och utveckling

Krokoms kommun är en attraktiv kommun som skapar förutsättningar för växtkraft som bygger på kommunens ledord – naturlig, nära och företagsam.

Krokoms kommun som arbetsgivare

Krokoms kommuns medarbetare är stolta över sitt arbete och är goda ambassadörer för kommunen.

Krokoms kommun som länsaktör

Krokoms kommun bidrar aktivt till att Jämtland är en region med ökande befolkning där många vill bo och verka och dit många vill resa. Regionen präglas av drivkraft och en attraktiv livsmiljö.

Finansiella mål

Krokoms kommun arbetar för god ekonomisk hushållning och har god förmåga att bedriva verksamheten på ett ekonomiskt uthålligt, kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt.

strategiska mål

Demokrati

I Krokoms kommun ges invånaren möjlighet att aktivt delta i utvecklingen av kommunen.

(Mäts via SCB's medborgarundersökning och KKiK, uppföljning av medborgardialogsarbetet)

Barnkonventionen ska genomsyra kommunens verksamheter.

(Uppföljning av barncheck)

I Krokoms kommun ska våra nyanlända och blivande svenskar finna sin väg in i en ny gemenskap.

(Mäts via SCB's medborgarundersökning och KKiK)

I Krokoms ska det samiska språket användas och den samiska kulturen synliggöras.

(Följs upp via Handlingsplan för samiskt förvaltningsområde)

Folkhälsa

Barn- och ungdomsperspektivet

I Krokoms kommun ska alla ungdomar gå ut grundskolan med behörighet till gymnasium.

Krokoms kommun har nolltolerans mot konsumtionen av droger, alkohol och tobak bland ungdomar.

(Mäts via Luppen)

Äldreperspektivet

I Krokoms kommun ska det finnas bra boende och goda livsbetingelser för äldre människor.

Tillgänglighet

I Krokoms kommun ska vi alltid beakta situationen för personer med funktionsnedsättning så att hinder för delaktighet undanröjs.

(Mäts via SCB's medborgarundersökning och KKiK)

Gott bemötande, god tillgänglighet

Medborgarna ska uppfatta att de får ett gott bemötande i all kontakt med kommunen.

Samtliga som ringer till kommunens ska få svar på sin fråga eller kopplas fram till en tillgänglig handläggare.

Svar på e-post till kommunen ska ske inom två arbetsdagar.

(Mäts via Servicemätningen och KKiK)

Trygghet

I Krokoms kommun ska invånarna känna sig trygga.

(Mäts via SCB's medborgarundersökning och KKiK)

Tillväxt och utveckling

I Krokoms kommun är relationen mellan kommunen och näringslivet god.

I Krokoms kommun skapar vi möjligheter för etablering och utveckling av företag.

Krokoms kommun ska arbeta för att skapa förutsättning för att möta framtidens behov av välfärdstjänster.

Fritid och föreningsliv ska ges möjlighet att utvecklas.

Det kollektiva resandet ska öka.

(Mäts via Insikten, SCB's medborgarundersökning och KKiK)

Krokoms kommun som arbetsgivare

Krokoms kommuns arbetsplatser är hälsofrämjande, sjukfrånvaron är högst sex procent (2014).

Krokoms kommuns arbetsplatser präglas av jämställdhet, mångfald och delaktighet.

(Mäts via medarbetarundersökningen, hälsotalen och uppföljning av metoden 4R)

Krokoms kommun som länsaktör

Krokoms kommun ska bidra till att näringslivet i kommunen såväl som länet ökar.

Krokoms kommun bidrar aktivt för etablering av ”Grönt Center” i Ås.

Krokoms kommun bidrar till att öka kopplingen mellan utbildning, forskning och arbetsmarknad.

Krokoms kommun arbetar aktivt för ett ökat företagande där entreprenöriellt lärande i grundskolan är en viktig framgångsfaktor.

Krokoms kommun bidrar aktivt för att begränsa klimatpåverkan.

(Uppföljning görs inom RUS)

Finansiella mål

Krokoms kommun ska redovisa ett positivt resultat som minst motsvarar två procent av kommunens skatte- och statsbidragsintäkter för samma period.

(ny lydelse fr.o.m 2015)

Krokoms kommuns soliditet ska vara minst 44 procent.

Krokoms kommuns likviditet ska i genomsnitt uppgå till cirka 35 miljoner kronor.

(Ekonomisk uppföljning)

Övergripande arbetsgivarpolitiska mål 2015 för Krokoms kommun

Arbetsgivarpolitisk inriktning

Krokoms kommun ska erbjuda arbeten med arbetsförhållanden och villkor som främjar hälsa och utveckling och jämställda löner. Organisationen bygger på öppenhet, dialog och samverkan samt att ledare på alla nivåer stödjer detta på ett förtroendeingivande och tydligt sätt.

Medarbetare som känner meningsfullhet, arbetsglädje och stolthet i arbetet är goda ambassadörer och skapar därmed attraktionskraft för kommunen som arbetsgivare. Det ger de bästa förutsättningar för att utföra välfärdstjänster som gör skillnad för medborgarna.

Strategiska arbetsgivarpolitiska mål

Hälsa 1)

- Sjukfrånvaro - högst 6,0 % vid utgången av 2015.
- Skillnaden i sjukfrånvaro mellan kvinnor och män ska inte vara större än 1,5 procentenhet.
- Av totala sjukfrånvaron utgör andelen långtidssjukskrivna högst 40 % (60 dagar eller mer (2014).
- Frisktal – 65% Andel medarbetare med högst fem sjukdagar per år.

Ledarskap 1)

För att förbättra chefernas förutsättningar att utöva ett bra ledarskap ska antalet medarbetare per chef som i nuläget överstiger 30 personer minska. Uppdragets komplexitet ska vägas in i bedömningen av hur många medarbetare som är rimligt.

Anställningsvillkor - Sveriges viktigaste jobb – SVJ

Arbetet ska organiseras så att möjlighet till flexibel arbetstid finns i syfte att kunna kombinera arbetsliv med familj och fritid.

(1) Uppföljning mål utifrån medarbetarundersökning görs vartannat år, 2014, 2016 osv.)

Resultatindikatorer för 2015

Resultatindikatorer adresserade till samtliga nämnder

- Personalens hälsa
- Medarbetarundersökning
- Anställningsvillkor
- 100% budgetföljsamhet
- Hur stor andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar
- Hur stor andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga
- Hur stor andel av medborgarna uppfattar att de får ett gott bemötande när de via telefon ställt en enkel fråga till kommunen
- Hur god är kommunens webbinformation till medborgarna
- Hur väl möjliggör kommunen för medborgarna att delta i kommunens utveckling

Resultatindikatorer adresserade till kommunstyrelsen som nämnd

- Hur trygga känner sig medborgarna i kommunen
- Hur många nya företag har startats per 1000 invånare i kommunen
- Vad ger företagarna för omdöme på näringslivskontorets service
- Antal kulturaktiviteter
- Lokalt aktivitetsstöd
- Medborgarnas och företagens tillgång till bredband

Resultatindikatorer adresserade till barn- och utbildningsnämnden

- Vilket resultat når elever i årskurs 6 i kommunen i de nationella proven

- Vilket resultat når elever i årskurs 3 i kommunen i de nationella proven
- Andel behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet
- Hur många barn per personal är det i kommunens förskolor
- Ungdomars trygghet i skolan
- Kostnaden per inskrivet barn i förskolan
- Kostnaden per betygspoäng i grundskolan
- Elevers syn på skolan och undervisningen i årskurs 8
- Andel elever i åk 9 som ej uppnått målen i ett eller flera ämnen
- Antal utlån av böcker
- Antal kurser i kulturskolan

Resultatindikatorer adresserade till socialnämnden

- Väntetiden för plats på ett äldreboende från ansökan till erbjudande om plats
- Serviceutbudet inom särskilt boende
- Kostnaden per plats i särskilt boende
- Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende
- Hur många vårdare besöker en äldre person med hemtjänst under en 14-dagars period
- Omsorgs- och serviceutbudet inom hemtjänsten
- Kostnaden per vårdtagare inom hemtjänsten
- Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst
- Serviceutbudet inom LSS-grupp- och serviceboende
- Handläggningstiden för ekonomiskt bistånd vid nybesök
- Återaktualiserade ungdomar efter ett år efter avslutad insats/utredning
- Senior alert (munhälsa, sår, nutrition och fallolyckor)
- Andel brukare som är ganska/mycket nöjda inom LSS
- Andel brukare som är ganska/mycket nöjda inom IFO

Resultatindikatorer adresserade till samhällsbyggnadsnämnden

- Hur stor är andelen inköpta ekologiska livsmedel
- Hantering av hushållsavfall
- Energieffektivisering i kommunens fastigheter

Resultatindikatorer adresserade till bygg- och miljönämnden

- Materiellt riktiga beslut hos bygg- och miljönämnden
- Företagens bedömning av ärendehantering