

Sammanträdesdatum
2015-08-04

Dnr 2015/544

§ 164 Strategisk plan 2016-2018 för Sala kommun

Beredning

Bilaga KS 2015/147/1, Allians för Sala, Strategisk plan 2016-2018 – Budget 2016, Verksamhetsplan 2017-2018

Ekonomichef Mårten Dignell, controller Inger Lindström, redovisningsekonom Anna Cedervång, kommunchef Jenny Nohage, personalchef Jane Allansson, socialchef Agneta von Schoting, handläggare Jakob Fjellander, t f enhetschef Lena Karlsson, IT-chef Peter Tejne, samt kontorscheferna Anders Almroth och Roger Nilsson deltar vid ärendets behandling.

Carola Gunnarsson (C) föredrar förslag till Strategisk plan 2016-2018 från Allians för Sala. Alla yrkanden läggs med hänvisning till detta förslag, Bilaga KS 2015/147/1.

Protokollsanteckning

Det anmäls i protokollet att socialdemokraterna lägger sitt yrkande vid kommunstyrelsens sammanträde.

Kommunstyrelsen, driftbudget/plan

Yrkanden

Carola Gunnarsson (C) yrkar
att ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar
att driftbudgetens nettoanslag för kommunstyrelsen år 2016 fastställs till 178.769 tkr, samt
att driftbudget/plan för kommunstyrelsen år 2017 fastställs till 178.141 tkr och år 2018 till 178.493 tkr.

BESLUT

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar



att driftbudgetens nettoanslag för kommunstyrelsen år 2016 fastställs till 178.769 tkr, samt

att driftbudget/plan för kommunstyrelsen år 2017 fastställs till 178.141 tkr och år 2018 till 178.493 tkr.

Kommunstyrelsen, investeringsbudget/plan

Yrkanden

Carola Gunnarsson (C) yrkar
att ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar
att investeringsbudgetens nettoanslag för kommunstyrelsen år 2016 fastställs till 113.975 tkr,

Justeraendes sign 		Utdragsbestyrkande 
--	--	---

Sammanträdesdatum
2015-08-04

forts § 164

att investeringsplan för kommunstyrelsen år 2017 fastställs till 190.395 tkr och år 2018 till 150.225 tkr.

BESLUT

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att investeringsbudgetens nettoanslag för kommunstyrelsen år 2016 fastställs till 113.975 tkr,

att investeringsplan för kommunstyrelsen år 2017 fastställs till 190.395 tkr och år 2018 till 150.225 tkr.

Kultur- och fritidsnämnd, driftbudget/plan

Yrkanden

Carola Gunnarsson (C) yrkar

att ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att driftbudgetens nettoanslag för kultur- och fritidsnämnden år 2016 fastställs till 44.298 tkr,

att driftbudget/plan för kultur- och fritidsnämnden år 2017 fastställs till 43.747 tkr och år 2018 till 43.747 tkr.

BESLUT

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att driftbudgetens nettoanslag för kultur- och fritidsnämnden år 2016 fastställs till 44.298 tkr,

att driftbudget/plan för kultur- och fritidsnämnden år 2017 fastställs till 43.747 tkr och år 2018 till 43.747 tkr.

Kultur-och fritidsnämnd, investeringsbudget/plan

Yrkanden

Carola Gunnarsson (C) yrkar

att ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att investeringsbudgetens nettoanslag för kultur-och fritidsnämnden år 2016 fastställs till 200 tkr,

att investeringsplan för kultur-och fritidsnämnden år 2018 fastställs till 200 tkr.

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



Sammanträdesdatum
2015-08-04

forts § 164

BESLUT

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att investeringsbudgetens nettoanslag för kultur-och fritidsnämnden år 2016 fastställs till 200 tkr,

att investeringsplan för kultur-och fritidsnämnden år 2018 fastställs till 200 tkr.

Revision, driftbudget/plan

Yrkanden

Carola Gunnarsson (C) yrkar

att ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att driftbudgetens nettoanslag för revisionen år 2016 fastställs till 812 tkr, samt att driftbudget/plan för revisionen år 2017 fastställs till 812 tkr och år 2018 till 812 tkr.

BESLUT

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att driftbudgetens nettoanslag för revisionen år 2016 fastställs till 812 tkr, samt

att driftbudget/plan för revisionen år 2017 fastställs till 812 tkr och år 2018 till 812 tkr.

Överförmyndaren, driftbudget/plan

Yrkanden

Carola Gunnarsson (C) yrkar

att ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att driftbudgetens nettoanslag för överförmyndaren år 2016 fastställs till 3.303 tkr, samt

att driftbudget/plan för överförmyndaren år 2017 fastställs till 3.303 tkr och år 2018 till 3.303 tkr.

BESLUT

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att driftbudgetens nettoanslag för överförmyndaren år 2016 fastställs till 3.303 tkr, samt

att driftbudget/plan för överförmyndaren år 2017 fastställs till 3.303 tkr och år 2018 till 3.303 tkr.

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



Sammanträdesdatum
2015-08-04

forts § 164

Skolnämnd, driftbudget/plan

Yrkanden

Carola Gunnarsson (C) yrkar
att ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar
att driftbudgetens nettoanslag för skolnämnden år 2016 fastställs till 480.938 tkr, samt
att driftbudget/plan för skolnämnden år 2017 fastställs till 482.860 tkr och år 2018 till 485.592 tkr.

BESLUT

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att driftbudgetens nettoanslag för skolnämnden år 2016 fastställs till 480.938 tkr, samt

att driftbudget/plan för skolnämnden år 2017 fastställs till 482.860 tkr och år 2018 till 485.592 tkr.

Skolnämnd, investeringsbudget/plan

Yrkanden


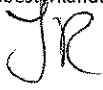
Carola Gunnarsson (C) yrkar
att ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar
att investeringsbudgetens nettoanslag för skolnämnden år 2016 fastställs till 4.450 tkr, samt
att investeringsplan för skolnämnden år 2017 fastställs till 4.000 tkr och år 2018 till 6.075 tkr.

BESLUT

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att investeringsbudgetens nettoanslag för skolnämnden år 2016 fastställs till 4.450 tkr, samt

att investeringsplan för skolnämnden år 2017 fastställs till 4.000 tkr och år 2018 till 6.075 tkr.

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande 
---	--	--	---

Sammanträdesdatum
2015-08-04

forts § 164

Vård- och omsorgsnämnd, driftbudget/plan

Yrkanden

Carola Gunnarsson (C) yrkar

att ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att driftbudgetens nettoanslag för vård- och omsorgsnämnden år 2016 fastställs till 483.695 tkr, samt

att driftbudget/plan för vård- och omsorgsnämnden år 2017 fastställs till 485.129 tkr och år 2018 till 490.849 tkr.

BESLUT

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att driftbudgetens nettoanslag för vård- och omsorgsnämnden år 2016 fastställs till 483.695 tkr, samt

att driftbudget/plan för vård- och omsorgsnämnden år 2017 fastställs till 485.129 tkr och år 2018 till 490.849 tkr.

Vård- och omsorgsnämnd, investeringsbudget/plan

Yrkanden

Carola Gunnarsson (C) yrkar

att ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att investeringsbudgetens nettoanslag för vård- och omsorgsnämnden år 2016 fastställs till 2.801 tkr, samt

att investeringsplan för vård- och omsorgsnämnden för år 2017 fastställs till 2.801 tkr och för år 2018 till 2.976 tkr.

BESLUT

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att investeringsbudgetens nettoanslag för vård- och omsorgsnämnden år 2016 fastställs till 2.801 tkr, samt

att investeringsplan för vård- och omsorgsnämnden för år 2017 fastställs till 2.801 tkr och för år 2018 till 2.976 tkr.

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



Sammanträdesdatum
2015-08-04

forts § 164

Finansförvaltning

Bemyndigande till kommunstyrelsen

Yrkanden

Carola Gunnarsson (C) yrkar
att ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar
att kommunstyrelsen utöver budgeterade belopp bemyndigas att anvisa 1.500 tkr ur eget kapital.

BESLUT

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att kommunstyrelsen utöver budgeterade belopp bemyndigas att anvisa 1.500 tkr ur eget kapital.

Upplåning

Yrkanden

Carola Gunnarsson (C) yrkar
att ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar
att kommunstyrelsen under år 2016 har rätt att omsätta lån, det vill säga låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under 2016.

BESLUT

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att kommunstyrelsen under år 2016 har rätt att omsätta lån, det vill säga låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under 2016.

Utdebitering



Yrkanden

Carola Gunnarsson (C) yrkar
att ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar
att fastställa utdebiteringen till 22.31 för år 2016.

BESLUT

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att fastställa utdebiteringen till 22.31 för år 2016.

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande 
---	--	--	---

Sammanträdesdatum
2015-08-04

forts § 164

De kommunala bolagen

Yrkanden

Carola Gunnarsson (C) yrkar

att ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att Salabostäder AB ska ge utdelning motsvarande genomsnittlig statslåneränta + 1 % på insatt kapital,

att Sala-Heby Energi AB ska ge utdelning motsvarande genomsnittlig statslåneränta + 1 % på insatt kapital, samt

att inget utdelningskrav ska gälla för Sala Silvergruva AB.

BESLUT

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att Salabostäder AB ska ge utdelning motsvarande genomsnittlig statslåneränta + 1 % på insatt kapital,

att Sala-Heby Energi AB ska ge utdelning motsvarande genomsnittlig statslåneränta + 1 % på insatt kapital, samt

att inget utdelningskrav ska gälla för Sala Silvergruva AB.

Anslagsbindning

Yrkanden

Carola Gunnarsson (C) yrkar

att ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att för år 2016 fastställa nettoanslag för driftbudget och investeringsbudget till styrelse/nämnd.

BESLUT

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att för år 2016 fastställa nettoanslag för driftbudget och investeringsbudget till styrelse/nämnd.

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



Sammanträdesdatum
2015-08-04

forts § 164

Finansiella mål

BESLUT

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att fastställa följande finansiella mål

- Resultatmålet ska vara 1 % för 2016, 2017 och 2018.
- Ökningen av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning ska vara större än nettokostnadsökningen
- Styrelse/nämnder ska bedriva sin verksamhet inom av kommunfullmäktige beslutade anslag
- Styrelse/nämnder ska se över möjligheterna till ökad intäktsfinansiering av sin verksamhet.

Strategisk plan 2015-2017

Yrkanden

Carola Gunnarsson (C) yrkar

att ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar



att med hänvisning till ovan fattade beslut fastställa föreliggande förslag till Strategisk plan 2016-2018, i enlighet med Bilaga KS 2015/147/1.

BESLUT

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att med hänvisning till ovan fattade beslut fastställa föreliggande förslag till Strategisk plan 2016-2018, i enlighet med Bilaga KS 2014/147/1.

Utdrag
kommunstyrelsen

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande 
---	--	--	---

ALLIANS FÖR SALA

CENTERPARTIET • MODERATERNA • SALAS BÄSTA • FOLKPARTIET • KRISTDEMOKRATERNA

SALA KOMMUN Kommunstyrelsens förvaltning	
Ink. 2015 -08- 03	
Diarienummer 2015/544	Aktbilaga 1

Strategisk plan 2016 - 2018

Budget 2016, verksamhetsplan 2017 - 2018

Sammanfattning

Den Strategiska planen för 2016 – 2018 domineras av en historiskt stor satsning på renovering/ombyggnation/nybyggnation av skollokaler på såväl landsbygden som i staden. Det görs mot bakgrund av att elevantalet i grundskolan ökar på ett glädjande sätt och att vi ser ett behov av tillräckligt rymliga och ändamålsenliga lokaler.

Satsning på utbyggnad av gator och vägar, vatten och avlopp inom nya områden görs för att skapa förutsättningar för byggande av fler bostäder och lokaler för näringsverksamhet.

Kommunen köper in en fastighet av Salabostäder AB som idag förhys som förvaltningsbyggnad. Det görs för att möjliggöra att Salabostäder AB kan frigöra kapital för att bygga nya hyresbostäder, men också för att effektivisera kommunens lokalutnyttjande och administrativa verksamhet.

Utbyggnaden av nya LSS-bostäder fortsätter.

Endast en begränsad utökning av den kommunala verksamheten sker eftersom verksamhetens kostnader har ökat på ett mycket oroande sätt under de senaste åren utan att intäkterna ökat i motsvarande grad. Verksamhet riktad gentemot de äldre i behov av stöd och service prioriteras.

Under hösten/vintern 2015 återkommer vi med behandling av ett antal program och planer som kommer att få betydelse för utvecklingen av verksamheten i vår kommun. Det är bl a nytt Näringslivsprogram inklusive Näringslivsplan, Utvecklingsplan för Grönt kompetenscentrum, Jämställdhetsplan samt Bostadspolitiskt program. Det viktiga arbetet med Översiktsplan för Sala kommun kommer också att ha en stor betydelse för den fortsatta utvecklingen i Sala kommun.

Inledning

Årets budgetarbete i Sala kommun, liksom all finansiell verksamhet i vårt land, har i hög grad kommit att präglas av osäkerheten på de ekonomiska marknaderna runt om i världen. De senaste månadernas diskussioner om Greklands stora skulder, eventuella utträde ur Eurozonen och landets behov av ytterligare lån skapar oro kring konsekvenserna också för oss i Sverige. Men stor oro råder också i övriga delar av världen med sjunkande börser och krig och förföljelse som leder till stora flyktingströmmar.

Vi påverkas av händelser i omvärlden men vi påverkas också av de gångna årens verksamhet och politiska beslut i vår egen kommun.

Av bokslutet för 2014 framgår att årets resultat uppgick till 1,1 mkr. Efter balanskravsutredningen blev årets justerade resultat 257 tkr. Balanskravet innebär att resultatet måste vara positivt, intäkterna ska vara högre än kostnaderna. Årets resultat på 1,1 mkr var det sämsta resultat som uppvisats i Sala kommun sedan 2001 då resultatet var – 4 mkr.

Ett av de viktigaste finansiella mål som vi har haft i Sala kommun är att ökningen av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning ska vara större än nettokostnadsökningen. Nettokostnadsökningen för år 2014 var dock 9,1% och ökningen av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning 2,6%. Detta är djupt oroande eftersom det innebär att kostnadsökningen är betydligt större än intäktsökningen. Vi har därmed redan vid ingången av innevarande år alldeles för stora åtaganden i förhållande till vad vi har resurser att finansiera dem med. Därmed urholkas Sala kommuns ekonomi på sikt.

Kommunfullmäktige beslöt också i budgeten för 2014 att årets resultat skulle uppgå till minst 2% av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning. Årets resultatet uppgick dock till endast 0,1%.

Det tredje finansiella målet var att nämnderna skulle bedriva verksamheten inom beslutade anslag. Sammantaget bedrev nämnderna verksamheten inom det beslutade anslaget, däremot visade vissa enskilda nämnder underskott. Sammantaget uppnådde Sala kommun inte god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv under 2014. Speciellt oroande var den höga nettokostnadsökningen, eftersom den får effekter även för 2015 och kommande år, då det i hög grad handlar om åtaganden inför framtiden.

Den enskilt största kostnaden i kommunens verksamhet är löner och sociala avgifter som utgör 62,8% av verksamhetens kostnader. Totalt har vi 1730 medarbetare i Sala kommun, varav en ökande andel visstidsanställda. Det är oroande att ohälsotalen för fjärde året i rad ökat under 2014. Målet är att sjukfrånvaron ska understiga fem procent men var 5,3% under 2014.

Folkmängden fortsatte glädjande nog att öka i kommunen under 2014. Sala kommun hade vid årsskiftet 21 925 invånare vilket var en ökning med 156 personer sedan föregående år.

2014 års bokslut innebär en stor utmaning för alla styrelser och nämnder i Sala kommun, eftersom de beslut som fattats och de åtgärder som vidtagits under 2014 får återverkningar också på 2015 års och kommande års verksamhet. Den

höga nettokostnadsökningen pekar på en ambitionsökning som är svår att hantera inom Strategisk plan för 2016 – 2018.

Vi har också ett omfattande investeringsprogram i Sala kommun. Detta behöver hanteras så att investeringar görs vid rätt tidpunkt och på ett väl förberett och planerat sätt.

Vi står inför stora utmaningar i Sala kommun. Antalet äldre och barn ökar. Detta innebär att vi behöver göra förstärkningar inom bl a hemtjänsten. Samtidigt ser vi ett stort investeringsbehov inom skolans område både på landsbygden och i staden.

Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) ger två gånger per år ut *Ekonomirapporten*.

Ekonomirapporten belyser landstingens och kommunernas ekonomiska situation och förutsättningar samt den samhällsekonomiska utvecklingen på några års sikt.

Enligt rapporten har ekonomin i kommuner och landsting sammantaget under ett antal år hållits uppe av engångsintäkter. År 2015 är dock sista året då sektorn får återbetalning av medel från AFA Försäkring.

Som en följd av sysselsättningsökningen, att den automatiska balanseringen i pensionssystemet släpper och relativt små höjningar av grundavdragen beräknas skatteunderlaget öka kraftigt i år och nästa år. Ökningen är också en effekt av att avdragsrätten för pensionssparande trappas ned och tas bort. Denna effekt motsvaras dock av en lika stor minskning av statsbidraget.

Ett av skälen till den höga ökningstakten av skatteunderlaget är att befolkningen nu ökar snabbare i antal än vad som varit vanligt.

Rapporten understryker dock att det är viktigt att vid en jämförelse av skatteunderlagets ökning för olika år också beakta de behov som kommunerna och landstingen möter, inte bara för att antalet personer ökar utan också för att sammansättningen av befolkningen förändras. Äldre samt barn och unga ökar snabbt som andel av befolkningen.

Kommunsektorn går nu in i en period som blir alltmer ekonomiskt ogynnsam när det gäller hur fördelningen mellan åldersgrupperna i befolkningen utvecklas. Kostnaderna för demografin ökar betydligt snabbare än de gjort under de senaste tjugotal åren. Barn och gamla är de personer som föranleder de högsta kostnaderna i kommuner och landsting. Fram till 2030 ökar antalet personer i landet som är 80 år och äldre med

drygt 60 procent. Samtidigt ökar andelen personer i åldern 20–64 år, som föranleder de lägsta kostnaderna, bara med 3 procent.

Till detta kan läggas att befolkningen ökar som en följd av invandring. Ett problem är att mottagandet är så ojämnt fördelat över landet. 85 procent av de flyktingar som kommer väljer själva var de vill bosätta sig. Det innebär att många väljer att flytta till samma kommuner. Det går alltså inte för en kommun att förutse, eller styra över, hur stort mottagandet blir.

Ett fortsatt arbete kommer att bedrivas för att effektivisera arbetet i vår kommun. En genomgång kommer att göras av sådan verksamhet som är lämplig att bedrivas i entreprenadform.

Förutsättningar för Strategisk plan 2016 – 2018

Driftbudget/plan (ramberäkningarna) för åren 2016-2018 utgår från av kommunfullmäktige i december 2014 fastställd Strategisk plan 2015 – 2017, med komplettering av beslut tagna våren 2015, uppräknad med 2,0 till 2015 års prisnivå. Driftbudget/plan redovisas i fast prisnivå.

Resultatbudget/plan är för 2017 och 2018 därutöver uppräknad med index på 3% på ramen. Resultatbudget/plan redovisas i löpande priser.

Resultatmålet för 2016, 2017 och 2018 har satts till 1%. Resultatet är framskrivet med hänsyn till senaste skatteunderlagsprognosen, SKLs cirkulär 15:18. Ny skatteunderlagsprognos kommer att presenteras i slutet av augusti. 1% i resultatmål innebär 12,1 mkr för år 2016, 12,5 mkr år 2017 och 12,9 mkr år 2018. Detta är ett absolut minimum för vad som behövs för att stabilisera kommunens ekonomi och ge utrymme för de stora planerade investeringarnas konsekvenser. Investeringarna kommer bli att få effekt i höjda hyror från 2018 och till dessa måste vi skapa utrymme.

Förslaget till driftbudget är mycket snävt. Endast ett fåtal äskanden föreslås beviljas. Hänsyn har i framtagandet av förslag till budget tagits till de beslut vi redan fattat om utökning av verksamheter som därför redan ligger i ram.

På grund av ändrade avskrivningsregler – **komponentavskrivning** – kan investeringarnas konsekvenser inte fullt ut beräknas ännu eftersom arbete pågår med att genomföra redovisningen enligt denna modell. I flera fall har därför schablonberäkningar använts. Detta kommer att innebära att justeringar behöver göras under året.

Den höga investeringsvolym som föreslås i detta dokument ställer ökade krav på upptagande av nya lån. I beräkningarna har vi utgått ifrån att vi ökar vårt låneåtagande med 120 mkr år 2017 och 120 mkr år 2018, totalt 240 mkr, för att möjliggöra denna stora satsning på framför allt skolbyggnader. Sala kommun har redan idag en egen låneskuld på 288,4 mkr (per 20150611) samt borgensåtaganden på totalt 681 mkr (per 20150611). Vid samma tidpunkt fanns ytterligare 688 mkr i låneutrymme utöver de lån och borgensåtaganden vi har.

Budgeten är baserad på en **befolkning** på 21 900 invånare år 2016 och 2017 samt 22 100 invånare år 2018.

Kommunalskatten föreslås oförändrad 22,31.

Driftsbudgeten – redan fattade beslut i Strategisk plan 2015 – 2017 med konsekvenser för Strategisk plan 2016 - 2018

De ökade anslag som föreslås i driftsbudgeten kommer utöver 2015 års budgetramar samt utöver redan beslutade utökningar i verksamhetsplanen för 2016-2017. Detta är viktigt att ha i åtanke för att få en korrekt bild av vilka resurser som står till verksamheternas förfogande.

I budgeten för 2015 och verksamhetsplan 2016-2017 förstärktes bl a budgeten årligen inom Kommunstyrelsens ram för feriejobb och praktikplatser med 1 000 tkr, planenheten förstärktes med 2 000 tkr för ytterligare planarkitekter samt byggenheten med 500 tkr för ytterligare en tjänst inom bygglovhantering, 700 tkr satsades för en verksamhetsledare för Grönt kompetenscentrum på Ösby, ytterligare 1 000 tkr till matråvara samt 1 243 tkr för ökade kostnader för kollektivtrafiken och förändrad trafik på Silverlinjen.

För Kultur- och fritidsnämnden skedde en utökning av anslag för att täcka tillkommande kostnader för Lärkan i och med byggande av omklädningsrum och läktare med 1 025 tkr samt för Täljstenen med 500 tkr och Kaplanen med 1 355 tkr för lokaler och ytterligare 450 tkr till en resursperson. Ytterligare 100 tkr gavs till sommarläger för barn och ungdomar samt 190 tkr för att möjliggöra att en kultursekreterare anställs. Sätra IF fick 574 tkr för 2015 och 520 tkr för år 2016 för att bygga en konstsnöanläggning och slinga för rullskidåkning.

Skolnämnden fick 2 233 tkr år 2015 och 2016 samt 4 466 tkr år 2017 för utökning av förskoleavdelningar. En förstärkning av ramen med ytterligare 2 000 tkr gjordes för att kunna arbeta med att minska förskolegruppernas storlek. 500 tkr har satsats för att kunna starta en familjecentral.

Vård- och omsorgsnämndens ram förstärktes bl a med 500 tkr år 2015, 1 100 tkr år 2016 och 500 tkr år 2017 för att kunna satsa på digitala larm, 500 tkr för ytterligare en tjänst som biståndshandläggare, 1 700 tkr för akutfamiljehem, 2 100 tkr för ökad grundbemanning för sjukvårdande omsorg, 6 400 tkr år 2015 och 2016 samt 12 800 tkr år 2017 för nytt gruppboende LSS, 2 650 tkr för LSS servicebostad baslägenhet, sociala företag 700 tkr år 2015 och 2016, samt utredning om trygghetsboenden 700 tkr år 2015 samt 8 000 tkr år 2016 och 2017 för ytterligare utökade platser inom vård- och omsorgsboende. 320 tkr satsades på ett anhörigcenter. En ramförstärkning gjordes även för öppnande av platser inom vård- och omsorgsboende samt förstärkning inom hemtjänsten med 16 000 tkr för alla tre åren.

Driftbudget – Strategisk plan 2016 – 2018 - Förslag

Kommunstyrelsen

Kommunchef

Trelänsleden, bidrag till Hovnäs färja

2016: 250 tkr

2017: 250 tkr

2018: 250 tkr

Bidrag till Föreningen Tärnan, Cykelleder Sala Södra
2016: 450 tkr

Bidrag till fastighetsskötsel på Väsby Kungsgård
2016: 250 tkr 2017: 250 tkr 2018: 250 tkr

Anslag till Sala Silvergruva AB
2016: 1 500 tkr

Personalkontor

Medarbetarundersökning 2016
2016: 60 tkr 2017: 2018:

Samhällsbyggnadskontor

Byggheten – bostadsanpassningsbidrag
2016: 400 tkr 2017: 400 tkr 2018: 400 tkr

Miljöenheten – tjänst som miljöinspektör
2016: 300 tkr 2017: 300 tkr 2018: 300 tkr

Räddningstjänst

Underhåll av materiel
2016: 120 tkr 2017: 120 tkr 2018: 120 tkr

Kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att driftbudgetens nettoanslag för kommunstyrelsen år 2016 fastställs till 178 769 tkr, samt
att driftbudget/plan för kommunstyrelsen år 2017 fastställs till 178 141 tkr och år 2018 till 178 493 tkr.

Kultur- och fritidsnämnden

Fritidsutvecklare
2016: 500 tkr 2017: 500 tkr 2018: 500 tkr

Kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att driftbudgetens nettoanslag för kultur- och fritidsnämnden år 2016 fastställs till 44 298 tkr, samt
att driftbudget/plan för kultur- och fritidsnämnden år 2017 fastställs till 43 747 tkr och år 2018 till 43 747 tkr.

Revisionen

Kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att driftbudgetens nettoanslag för revisionen år 2016 fastställs till 812 tkr, samt

att driftbudget/plan för revisionen år 2017 fastställs till 812 tkr och år 2018 till 812 tkr.

Överförmyndaren

Kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att driftbudgetens nettoanslag för överförmyndaren år 2016 fastställs till 3 303 tkr, samt

att driftbudget/plan för överförmyndaren år 2017 fastställs till 3 303 tkr och år 2018 till 3 303 tkr.

Skolnämnden

Beslut finns om att bygga ny skola/förskola i Ransta. Skolan beräknas stå inflyttningsklar till höstterminen 2018.

Ramen justeras med hänsyn tagen till beräknad inflyttningsdag.

2016: - 2 500 tkr 2017: - 5 000 tkr 2018: 2 500 tkr

Kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att driftbudgetens nettoanslag för Skolnämnden år 2016 fastställs till 480 938 tkr, samt att driftbudget/plan för Skolnämnden år 2017 fastställs till 482 860 tkr och år 2018 till 485 592 tkr.

Vård- och omsorgsnämnden

Verksamhetsspecifikt HR-stöd

2016: 577 tkr 2017: 577 tkr 2018: 577 tkr

Ökad volym inom hemtjänsten

2016: 4 000 tkr 2017: 4 000 tkr 2018: 4 000 tkr

Övrig mobil teknik

2016: 2017: 1 500 tkr 2018: 1 500 tkr

Nytt gruppboende LSS för 6 brukare

2015 iordningställs nytt gruppboende för att tillgodose behovet inom LSS-verksamheten. Ytterligare ett gruppboende iordningställs 2017. Ramen justeras med anledning av när boendena kan tas i bruk.

2016 2017: - 6 400 tkr 2018: 6 400 tkr

Undersköterskor, korttidsboende

2016: 900 tkr 2017: 900 tkr 2018: 900 tkr

Kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att driftbudgetens nettoanslag för vård- och omsorgsnämnden år 2016 fastställs till 483 695 tkr, samt att driftbudget/plan för vård- och omsorgsnämnden år 2017 fastställs till 485 129 tkr och år 2018 till 490 849 tkr.

Investeringsbudget 2016 och plan 2017 - 2018

Den föreslagna investeringsvolymen är betydligt högre än vad som är rimligt med tanke på Sala kommuns finansiella situation. En rimlig årlig investeringsvolym är avskrivningar plus årets resultat, dvs 70 – 80 mkr. Trots detta föreslås en stor satsning inom framför allt skolans område eftersom vi ser ett betydande behov av renovering, ombyggnation och nybyggnation av skolor såväl på landsbygden som i staden. Det är nödvändigt för att få en bra och säker arbetsmiljö för både barn och vuxna, men också för att få tillgång till lokaler som motsvarar verksamhetens behov.

Vi fortsätter också att bygga ytterligare gruppboende för brukare inom LSS, där det idag finns stor efterfrågan.

Sala kommuns befolkning växer. Därför genomförs ett omfattande detaljplanearbete för att ta fram nya områden för bostäder och näringsverksamhet. Det är glädjande. Nya områden som öppnas kräver dock betydande investeringar inom gator och vägar, vatten och avlopp samt grönområden. Det återspeglas i investeringsbudgeten där bl a finns investeringar i Fridhemsområdet och på Ängshagen.

Ett arbete pågår i syfte att effektivisera Sala kommuns lokalutnyttjande. Utgångspunkten för arbetet är att verksamhetslokaler ska utnyttjas så effektivt som möjligt, att den kommunala verksamheten i huvudsak ska bedrivas i av kommunen ägda lokaler samt att fastigheter som ej används för kommunens egen verksamhet ska försälas.

Som ett led i detta arbete kommer ett flertal fastigheter att bjudas ut till försäljning samtidigt som Sala kommun köper in vissa fastigheter. I investeringsbudgeten finns medel avsatta för inköp av Borgmästaren 10 som idag ägs av Salabostäder AB. En stor del av den kommunala förvaltningen har samlats i Borgmästaren 10 vilket leder till ett effektivare lokalutnyttjande och förbättrade möjligheter att samutnyttja administrativa resurser. Genom köpet får Salabostäder AB också möjlighet att bygga två nya hus med hyreslägenheter genom att nyttja de medel som frigörs genom Sala kommuns köp av Borgmästaren 10 samt genom nyttjande av redan tidigare av Sala kommun beslutad borgensram samt därutöver ianspråktagande av vissa överskjutande likvida medel.

Komponentredovisning

Rådet för kommunal redovisning (RKR) bestämde i slutet av 2013 att förvaltningar i kommuner och landsting måste använda komponentredovisning vid redovisning av sina materiella anläggningstillgångar (ex infrastruktur som gator och vägar, tekniska anläggningar och fastigheter). Kravet på komponentredovisning har införts från och med år 2014. Detta är ett steg i arbetet med att harmonisera redovisningen med den som gäller för bolag.

Komponentredovisning, som innebär relativt stora förändringar i redovisningen, innebär enkelt uttryckt att en tillgång delas in i ett antal komponenter som sedan skrivs av var för sig utifrån den enskilda komponentens förväntade nyttjandetid.

Ett omfattande arbete pågår inom Sala kommun för att övergå till komponentredovisning av de materiella anläggningstillgångarna. Eftersom arbetet inte är helt slutfört har schabloner använts som beräkningsgrund i vissa fall. Det innebär att viss osäkerhet finns i den strategiska planen vad gäller såväl drift som investeringar.

Bättre realism i planeringen av investeringar

I framtagandet av investeringsbudgeten har ambitionen varit att få en bättre realism i planeringen vad avser såväl ekonomiska som planeringsmässiga och personella resurser. Avsikten är att i budgeten ska investeringar kopplade till enskilda objekt läggas in först sedan projektering är genomförd och arbetet planerat i tid, så att de hamnar på rätt år i planperioden. I möjligaste mån ska slutlig investering för de större objekten läggas in först sedan upphandling genomförts. Under hösten pågår ett antal projekteringar av planerad arbeten.

Mot denna bakgrund läggs en större summa in för renovering, ombyggnation och nybyggnation av skolor på såväl landsbygden som i staden utan att de definieras per objekt. I underlaget för beräkning ingår Ekebyskolan, Ransta skola, Vallaskolan, Varmsätra skola, Lärkbacksskolan samt Kilbo.

Investeringsbudgeten är en totalredovisning av samtliga investeringar under planperioden till skillnad från driftsbudgeten där endast utökningar utöver redan tidigare beslutad ram redovisas.

Investeringsbudget 2016 och plan 2017 – 2018 – förslag

Kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att fastställa investeringsbudgetens nettoanslag för 2016 i tkr samt investeringsplan för 2017 och 2018 i tkr enligt följande:

	2016	2017	2018
KOMMUNSTYRELSEN			
Samhällsbyggnadskontor			
Inköp av mark	500	500	500
Försäljning av övrig mark	-2 000	-2 000	-2 000
Försäljning av övrig mark	800	800	800
Bredbandsinvesteringar	2 000	2 000	2 000
Inköp av Borgmästaren 10, förvaltningsbyggnad	25 000		
Summa Samhällsbyggnadskontor	26 300	1 300	1 300
Medborgarkontor			
It-investeringar	775	775	775
Summa Medborgarkontor	775	775	775

Räddningstjänsten

Inventarier	350	50	150
Räddningsverktyg Heby			300
Brandbilar	4 250	250	4 350
Summa Räddningstjänsten	4 600	300	4 800
Tekniska kontoret			
Administration	150	0	0
Kart/Mät	150	150	350
Måltidsverksamheten	500	500	500
Gatuprogrammet			
Normala årliga projekt	2 000	2 000	2 000
Planerat vägunderhåll	3 600	3 600	3 600
Sörskogstippen etapp 1		500	
Sörskogstippen-lakvattendamm	2 000		
Konstbyggnader(broar och tunnlar)	300	300	300
Fridhems detalplan- gator	2 000		
Ängshagen 4:de kvadranten		5 000	5 000
Ekebyäng projektering	300		
Ekebyäng byggnation			2 500
Kommunala el-laddningsstationer	50	50	50
Cykelvägar	2 500	1 500	
Summa gatuprogrammet	12 750	12 950	13 450
Parkprogrammet			
Lekplatsreovering mm	800		
Upprustning och gestaltning av parkområden	500		
Årliga parkprojekt		2 000	2 000
Måns Ols utredning mm		500	
Ängshagen 4:de kvadranten			1 500
Tillgänglighetsanpassad lekplats i stadsparken	950		
Hundrastgård			300
Upprustning bollplaner	150		
Stora torget-projektering			300
Summa parkprogrammet	2 400	2 500	4 100
Gruvans Vattensystem			
Jakob Matts kvarn		4 500	
Projektering för restaurering av nordliga vallar Storljusen	300		
Projektering anläggningsanordning Gröna gången	300		
Summa Gruvans vattensystem	600	4 500	0
Vattenförsörjning			
Förstudie reservvattentäkt Knipkällan		350	
Projektering reservvattentäkt Knipkällan			1 500
Skalskydd på vattenverk	1 500		

Löpande investeringar för vattenverk	1 000	1 000	1 000
Summa vattenförsörjning	2 500	1 350	2 500
Ledningsnät			
Knipkällan etapp 3-4	4 000		
Fridhem dagvattendamm	3 500		
Serviser	300	300	300
Utbyggnad dagvattenledning	500	500	500
Omläggning ledningar	4 000	4 000	4 000
Utred./proj. tryckavlopp o vatten mellan Hedåker och Västerfärnebo			800
Utredning Broddbo tryckavlopp och vatten		800	
Byggnation etapp2 tryckavlopp och vatten mellan Kumla och Sala	1 900	1 900	
Projektering Ekebyäng		500	
Byggnation Ekebyäng			8 000
Utred./proj. vattenledning Kumla-Sala etapp3			300
Utredn./proj tryckavlopp o vatten mellan Salbohed o Sätträbrunn			300
Summa ledningsnät	14 200	8 000	14 200
Reningsverk			
Ny mottagningsstation	100		
Garage			800
Slammottagning för avvattnat slam	3 000		
Löpande investeringar för reningsverket	1 000	1 000	1 000
Summa Reningsverk	4 100	1 000	1 800
Teknisk service			
Förrådsinventarier	150	150	150
Personbilar	750	750	750
Maskiner	1 000	1 000	1 000
Verkstadsinventarier	50	50	50
Summa teknisk service	1 950	1 950	1 950
Lokalförvaltarna			
Planerat underhåll	7 500	7 500	7 500
Tillgänglighetsanpassningar	1 500	1 500	1 500
Verksamhetsanpassningar av lokaler	1 500	1 500	1 500
Säkerhetsåtgärder	1 000	1 000	1 000
Lås och larm	500	500	500
Skolgårdar/gårdar	1 500	1 500	1 500
Nytt gruppboende LSS		14 120	
Tillbyggnad Styrars för brukare med särskilda behov	2 000		
Solpaneler		1 000	
Renovering/ombyggnation/nybyggnation av skollokaler	26 500	126 500	91 000
Projektering vision Lärkan, Simhall, Idrottshallen	1 000		
Summa lokalförvaltarna	43 000	155 120	104 500

Summa Tekniska kontoret	82 300	188 020	143 350
SUMMA KOMMUNSTYRELSEN	113 975	190 395	150 225
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND			
Förändring av biblioteksrummet	200	0	0
Digitala tjänster RFID			200
SUMMA KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND	200	0	200
SKOLNÄMND			
Inventarier Ösby	2 000	2 000	2 400
Inventarier Kungsängsgymnasiet	500	500	500
Inventarier grundskola/förskola	1 500	1 500	1 500
Inventarier nya förskolor	450		
Inventarier nya grundskolor			1 675
SUMMA SKOLNÄMND	4 450	4 000	6 075
VÅRD- OCH OMSORGSNÄMND			
Utbyte/återanskaffning av arbetstekniska hjälpmedel mm	2 776	2 776	2 776
Inventarier anhörigcenter	25	25	0
Inventarier nytt LSS boende	0		200
SUMMA VÅRD- OCH OMSORGSNÄMND	2 801	2 801	2 976
TOTAL INVESTERINGSBUDGET	121 426	197 196	159 476

BERÄKNINGSUNDERLAG BUDGETRAMAR 2016

Budget 2016-2018
Uppräkning 2%Index
Uppr 2,0%

KOSTNADER	BUDGET UTGÅNGSLÄGE			Upp- räkning	Från tidig plan	Kapitalk bef objekt	Kapitalk budg proj	Kapitalk i ram	Förändring strat plan	Reviderad strat plan	Summa kostnader	Diff Bud 2015
	2015	Kapkostn	exkl.kapk									
Nämnd/ Kontor												
Kommunchef	8 110	0	8 110	162	-100	0	0	0	988	0	9 160	1 050
Personalkontor	11 364	0	11 364	227	0	0	0	0	60	0	11 651	287
Medborgarkontor	42 149	1 391	40 758	815	-480	929	421	1 350	1 500	0	43 943	1 794
Ekonomikontor	9 716	0	9 716	194	0	0	0	0	0	0	9 910	194
Tekniskt kontor	53 796	8 766	45 030	901	0	3301	1 882	5 183	-3 900	0	47 214	-6 582
Samhällsbyggnadskontor	71 911	1 234	70 677	1 414	0	1461	930	2 391	700	0	75 182	3 271
Räddningstjänsten	34 841	4 054	30 787	616	-135	3136	250	3 386	120	0	34 774	-67
<i>Intäktsfinansierad verksamhet:</i>				0								
Lokalförvaltarna	162 067	47 589	114 478	2 290		44 057	5 933	49 990	-7 500		159 258	-2 809
Övrigt intäktsfinansierat	152 467	15 374	137 093	2 742		9 767	2 780	12 547			152 382	-85
Kostenheten	56 457	0	56 457	1 129		0	19	19			57 605	1 148
Summa Kommunstyrelsen	602 878	78 408	524 470	10 490	-715	62 651	12 215	74 866	-8 032	0	601 079	-1 799
Kultur- och fritidsnämnd	48 563	221	48 342	967	326	199	64	263	500	0	50 398	1 835
Revision	845	0	845	17	-50	0	0	0	0	0	812	-33
Överförmyndare	3 483	0	3 483	70		0	0	0			3 553	70
Skolnämnd	605 351	4 511	600 840	12 017	2 500	3 143	1 048	4 191	-2 500	0	617 048	11 697
Vård- o oms.nämnd	599 733	1 445	598 288	11 966	14 440	1 158	512	1 670	5 477	0	631 841	32 108
TOTALT KOSTNADER	1 860 853	84 585	1 776 268	35 527	16 501	67 151	13 839	80 990	-4 555	0	1 904 731	43 878

INTÄKTER	BUDGET UTGÅNGSLÄGE 2015					KPI/Övrig justering				Summa intäkter	NETTO RAM	Diff Netto Budg 2015
	Avgifter	statsb	Interna	Övriga int	TOTAL	Avgifter	Interna	Övriga int	TOTAL			
Nämnd/ Kontor												
Kommunchef	0	0	-2	0	-2	0	0	0	0	-2	9 158	1 050
Personalkontor	0	0	-20	-480	-500	0	0	-10	-10	-510	11 141	277
Medborgarkontor	0	-575	-5 455	-396	-6 426	0	-109	-8	-117	-6 543	37 400	1 677
Ekonomikontor	0	0	-13	-100	-113	0	0	-2	-2	-115	9 795	192
Tekniskt kontor	-1 310	-2 196	-3 520	-4 660	-11 686	-26	-70	-93	-189	-11 875	35 339	-6 771
Samhällsbyggnadskontor	-3 727	0	-1 345	-8 281	-13 353	-75	-27	-166	-268	-13 621	61 561	3 003
Räddningstjänsten	-61	-617	-389	-12 572	-13 639	-1	-8	-251	-260	-13 899	20 875	-327
<i>Intäktsfinansierad verksamhet:</i>												
Lokalförvaltarna	0	0	-144 918	-17 149	-162 067	0	-4 348	-343	-4 691	-166 758	-7 500	-7 500
Övrigt intäktsfinansierat	-49 832	-484	-101 626	-525	-152 467	-997	1 093	-11	85	-152 382	0	0
Kostenheten	0	-201	-54 129	-1 127	-55 457	0	-1 125	-23	-1 148	-56 605	1 000	0
Summa Kommunstyrelsen	-54 930	-4 073	-311 417	-45 290	-415 710	-1 099	-4 594	-907	-6 600	-422 310	178 769	-8 399
Kultur- och fritidsnämnd	-2 570	0	-688	-2 723	-5 981	-51	-14	-54	-119	-6 100	44 298	1 716
Revision	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	812	-33
Överförmyndare	0	-250	0	0	-250	0	0	0	0	-250	3 303	70
Skolnämnd	-14 508	-19 128	-52 776	-47 404	-133 816	-290	-1 056	-948	-2 294	-136 110	480 938	9 403
Vård- o oms.nämnd	-5 613	-44 984	-70 387	-25 139	-146 123	-112	-1 408	-503	-2 023	-148 146	483 695	30 085
TOTALT KOSTNADER	-77 621	-68 435	-435 268	-120 556	-701 880	-1 552	-7 072	-2 412	-11 036	-712 916	1 191 815	32 842

2015-08-03

BERÄKNINGSUNDERLAG BUDGETRAMAR 2017

Beräknat i 2016 års priser, förändringar utgår ifrån budget 2015

KOSTNADER	BUDGET UTGÅNGSLÄGE			Upp- räkning	Från tidig plan	Kapitalk bef objekt	Kapitalk budg proj	Kapitalk i ram	Förändring strat plan	Reviderad strat plan	Summa kostnader	Diff Bud 2015
	2015	Kapkostn	exkl/kapk									
Nämnd/ Kontor												
Kommunchef	8 110	0	8 110	162	-100	0	0	0	538	0	8 710	600
Personalkontor	11 364	0	11 364	227	0	0	0	0	0	0	11 591	227
Medborgarkontor	42 149	1 391	40 758	815	-480	793	584	1 377	0	0	42 470	321
Ekonomikontor	9 716	0	9 716	194		0	0	0	0	0	9 910	194
Tekniskt kontor	53 796	8 766	45 030	901	300	3 157	2 855	6 012	-3 900	0	48 343	-5 453
Samhällsbyggnadskontor	71 911	1 234	70 677	1 414		1 419	1 352	2 771	700	0	75 562	3 651
Räddningstjänsten	34 841	4 054	30 787	616	-15	2 657	455	3 112	120	0	34 620	-221
<i>Intäktsfinansierad verksamhet:</i>				0								
Lokalförvaltarna	162 067	47 589	114 478	2 290		39 917	12 172	52 089	-7 500		161 357	-710
Övrigt intäktsfinansierat	152 467	15 374	137 093	2 742		9 602	3 919	13 521	0		153 356	889
Kostenheten	56 457	0	56 457	1 129		0	55	55	0		57 641	1 184
Summa Kommunstyrelsen	602 878	78 408	524 470	10 490	-295	57 545	21 392	78 937	-10 042	0	603 560	682
Kultur- och fritidsnämnd	48 563	221	48 342	967	-194	162	70	232	500	0	49 847	1 284
Revision	845	0	845	17	-50	0	0	0	0		812	-33
Överförmyndare	3 483	0	3 483	70		0	0	0			3 553	70
Skolnämnd	605 351	4 511	600 840	12 017	7 233	2 107	1 773	3 880	-5 000	0	618 970	13 619
Vård- o oms.nämnd	599 733	1 445	598 288	11 966	20 540	1 055	849	1 904	577	0	633 275	33 542
TOTALT KOSTNADER	1 860 853	84 585	1 776 268	35 527	27 234	60 869	24 084	84 953	-13 965	0	1 910 017	49 164

INTÄKTER	BUDGET UTGÅNGSLÄGE 2015					KPI/Övrig justering				Summa intäkter	NETTO RAM	Diff Netto 2015
	Avgifter	statsb	Interna	Övriga int	TOTAL	Avgifter	Interna	Övriga int	TOTAL			
Nämnd/ Kontor												
Kommunchef	0	0	-2	0	-2	0	0	0	0	-2	8 708	600
Personalkontor	0	0	-20	-480	-500	0	0	-10	-10	-510	11 081	217
Medborgarkontor	0	-575	-5 455	-396	-6 426	0	-109	-8	-117	-6 543	35 927	204
Ekonomikontor	0	0	-13	-100	-113	0	0	-2	-2	-115	9 795	192
Tekniskt kontor	-1 310	-2 196	-3 520	-4 660	-11 686	-26	-70	-93	-189	-11 875	36 468	-5 642
Samhällsbyggnadskontor	-3 727	0	-1 345	-8 281	-13 353	-75	-27	-166	-268	-13 621	61 941	3 383
Räddningstjänsten	-61	-617	-389	-12 572	-13 639	-1	-8	-251	-260	-13 899	20 721	-481
<i>Intäktsfinansierad verksamhet:</i>												
Lokalförvaltarna	0	0	-144 918	-17 149	-162 067	0	-6 447	-343	-6 790	-168 857	-7 500	-7 500
Övrigt intäktsfinansierat	-49 832	-484	-101 626	-525	-152 467	-997	119	-11	-889	-153 356	0	0
Kostenheten	0	-201	-54 129	-1 127	-55 457	0	-1 161	-23	-1 184	-56 641	1 000	0
Summa Kommunstyrelsen	-54 930	-4 073	-311 417	-45 290	-415 710	-1 099	-7 703	-907	-9 709	-425 419	178 141	-9 027
Kultur- och fritidsnämnd	-2 570	0	-688	-2 723	-5 981	-51	-14	-54	-119	-6 100	43 747	1 165
Revision	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	812	-33
Överförmyndare	0	-250	0	0	-250	0	0	0	0	-250	3 303	70
Skolnämnd	-14 508	-19 128	-52 776	-47 404	-133 816	-290	-1 056	-948	-2 294	-136 110	482 860	11 325
Vård- o oms.nämnd	-5 613	-44 984	-70 387	-25 139	-146 123	-112	-1 408	-503	-2 023	-148 146	485 129	31 519
TOTALT KOSTNADER	-77 621	-68 435	-435 268	-120 556	-701 880	-1 552	-10 181	-2 412	-14 145	-716 025	1 193 992	35 019

BERÄKNINGSUNDERLAG BUDGETRAMAR 2018

Beräknat i 2016 års priser, förändringar utgår ifrån budget 2015

KOSTNADER	BUDGET UTGÅNGSLÄGE			Upp- räkning	Från tidig plan	Kapitalk bef objekt	Kapitalk budg proj	Kapitalk i ram	Förändring strat plan	Reviderad strat plan	Summa kostnader	Diff Bud 2015
	2015	Kapkostn	exkl kapk									
Nämnd/ Kontor												
Kommunchef	8 110	0	8 110	162	-100	0	0	0	538	0	8 710	600
Personalkontor	11 364	0	11 364	227		0	0	0	0	0	11 591	227
Medborgarkontor	42 149	1 391	40 758	815	-480	592	743	1 335	0	0	42 428	279
Ekonomikontor	9 716	0	9 716	194		0	0	0	0	0	9 910	194
Tekniskt kontor	53 796	8 766	45 030	901	300	3 054	3 866	6 920	-3 900	0	49 251	-4 545
Samhällsbyggnadskontor	71 911	1 234	70 677	1 414		1 353	1 765	3 118	700	0	75 909	3 998
Räddningstjänsten	34 841	4 054	30 787	616	-135	1 787	584	2 371	120	0	33 759	-1082
<i>Intäktsfinansierad verksamhet:</i>												
Lokalförvaltarna	162 067	47 589	114 478	2 290		38 777	19 352	58 129	-7 500		167 397	5 330
Övrigt intäktsfinansierat	152 467	15 374	137 093	2 742		8 112	4 941	13 053	0		152 888	421
Kostenheten	56 457	0	56 457	1 129		0	90	90	0		57 676	1 219
Summa Kommunstyrelsen	602 878	78 408	524 470	10 490	-415	53 675	31 341	85 016	-10 042	0	609 519	6 641
Kultur- och fritidsnämnd	48 563	221	48 342	967	-194	162	88	232	500	0	49 847	1 284
Revision	845	0	845	17	-50	0	0	0	0		812	-33
Överförmyndare	3 483	0	3 483	70		0	0	0			3 553	70
Skolnämnd	605 351	4 511	600 840	12 017	2 233	1 581	2 531	4 112	2 500	0	621 702	16 351
Vård- o oms.nämnd	599 733	1 445	598 288	11 966	19 640	937	1 187	2 124	6 977	0	638 995	39 262
TOTALT KOSTNADER	1 860 853	84 585	1 776 268	35 527	21 214	56 355	35 147	91 484	-65	0	1 924 428	63 575

INTÄKTER	BUDGET UTGÅNGSLÄGE 2015					KPI/Övrig justering				Summa intäkter	NETTO RAM	Diff Netto 2015
	Avgifter	statsb	Interna	Övriga int	TOTAL	Avgifter	Interna	Övriga int	TOTAL			
Nämnd/ Kontor												
Kommunchef	0	0	-2	0	-2	0	0	0	0	-2	8 708	600
Personalkontor	0	0	-20	-480	-500	0	0	-10	-10	-510	11 081	217
Medborgarkontor	0	-575	-5 455	-396	-6 426	0	-109	-8	-117	-6 543	35 885	162
Ekonomikontor	0	0	-13	-100	-113	0	0	-2	-2	-115	9 795	192
Tekniskt kontor	-1 310	-2 196	-3 520	-4 660	-11 686	-26	-70	-93	-189	-11 875	37 376	-4 734
Samhällsbyggnadskontor	-3 727	0	-1 345	-8 281	-13 353	-75	-27	-166	-268	-13 621	62 288	3 730
Räddningstjänsten	-61	-617	-389	-12 572	-13 639	-1	-8	-251	-260	-13 899	19 860	-1 342
<i>Intäktsfinansierad verksamhet:</i>												
Lokalförvaltarna	0	0	-144 918	-17 149	-162 067	0	-12 487	-343	-12 830	-174 897	-7 500	-7 500
Övrigt intäktsfinansierat	-49 832	-484	-101 626	-525	-152 467	-997	587	-11	-421	-152 888	0	0
Kostenheten	0	-201	-54 129	-1 127	-55 457	0	-1 196	-23	-1 219	-56 676	1 000	0
Summa Kommunstyrelsen	-54 930	-4 073	-311 417	-45 290	-415 710	-1 099	-13 310	-907	-15 316	-431 026	178 493	-8 675
Kultur- och fritidsnämnd	-2 570	0	-688	-2 723	-5 981	-51	-14	-54	-119	-6 100	43 747	1 165
Revision	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	812	-33
Överförmyndare	0	-250	0	0	-250	0	0	0	0	-250	3 303	70
Skolnämnd	-14 508	-19 128	-52 776	-47 404	-133 816	-290	-1 056	-948	-2 294	-136 110	485 592	14 057
Vård- o oms.nämnd	-5 613	-44 984	-70 387	-25 139	-146 123	-112	-1 408	-503	-2 023	-148 146	490 849	37 239
TOTALT KOSTNADER	-77 621	-68 435	-435 268	-120 556	-701 880	-1 552	-15 788	-2 412	-19 752	-721 632	1 202 796	43 823

Budget 2016-2018
Uppr. 2%

RESULTATRÄKNING

	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
Verksamhetens intäkter Not 1	330 623	343 744	360 005
Verksamhetens kostnader Not 2	-1 466 881	-1 513 623	-1 569 538
Avskrivningar	-57 500	-59 096	-62 876
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-1 193 758	-1 228 975	-1 272 410
Skatteintäkter	944 446	985 057	1 026 429
Generella statsbidrag och utjämning	269 682	263 221	266 740
Finansiella intäkter Not 3	3 483	3 483	3 483
Finansiella kostnader Not 4	-7 519	-9 877	-13 431
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	16 333	12 909	10 811
Extraordinära kostnader			
Extraordinära intäkter			
ÅRETS RESULTAT	16 333	12 909	10 811

2015-08-03