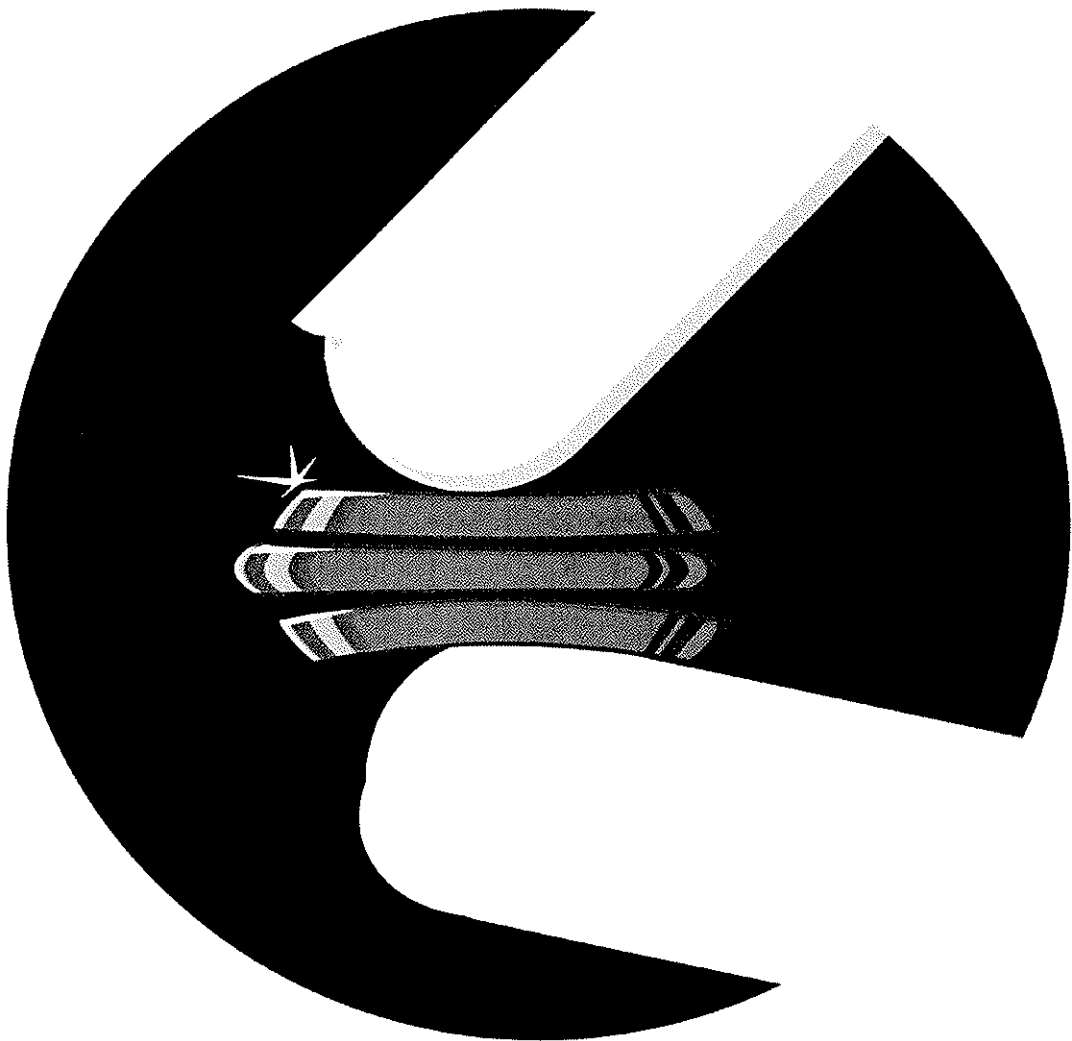


BUDGET OCH VERKSAMHETSPLAN

2015



SS PL M

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Omvärldsanalys

Svensk ekonomi befinner sig i en fas av återhämtning. Det är framförallt hushållens konsumtion som är den bidragande orsaken till att konjunkturutsikterna stadigt förbättras, om än i ganska långsam takt.

Enligt prognoser från regeringen kommer dock tillväxten år 2015 att bli svagare än tidigare beräknat. Orsaken är främst oroligheter och osäkerheter i vår omvärld som påverkar efterfrågan, vilket bland annat medfört en dämpad svensk exporttillväxt. Flera länder i euroområdet dras fortfarande med höga offentliga skulder, vilket också bidrar till att hålla tillbaka tillväxten.

En ökande inhemsk efterfrågan i kombination med en tilltagande export förväntas ge en förbättrad tillväxt för svensk ekonomi från och med år 2016 och framöver. Detta förutsatt att orosmolnen i vår omvärld ej utvecklas åt det negativa hållet.

Regeringen räknar för år 2015 med att sysselsättningen ökar, arbetslösheten sjunker till 7,3 %, exporttillväxten förbättras och timlönerna ökar med nästan 3 %.

Tabell. BNP, prognos åren 2014-2017 procentuell volymförändring

	ÅR 2014	ÅR 2015	ÅR 2016	ÅR 2017
BNP	2,1	3,0	3,2	2,6
Export	2,3	5,4	6,4	5,2
Import	4,6	6,1	6,5	5,3
Hushållens konsumtion	2,9	3,2	2,9	2,8
Kommunal konsumtion	1,3	1,9	1,8	1,2
Offentlig konsumtion	1,1	1,5	1,1	0,3
Arbetslöshet*	7,9	7,3	6,7	6,4
Timlöner**	2,8	2,9	3,3	3,5
KPI	0,0	0,9	2,2	3,0

Källa 2015 är budgetproposition * Procent av arbetskraften ** Procentuell förändring

För kommunsektorn beräknar Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) ett resultat år 2014 motsvarande 1,3 % av skatter och bidrag (6,2 miljarder). För år 2015 prognostiseras en liknande resultatnivå, trots kostnadsdrivande befolkningsökningar, främst genom att skattunderlaget förväntas utvecklas positivt.

Den eventuella återstående återbetalningen från AFA Försäkring av 2004 års inbetalda sjukförsäkringspremier kan komma att beslutas under år 2015. För Karlsborgs kommun skulle en återbetalning innebära cirka 3 mnkr. Det är dock ännu oklart om det kan bli någon återbetalning av dessa premier.

Budgetförutsättningar för Karlsborgs kommun

För år 2015 innebär budgeten att kommunalskatten hålls oförändrad (21,32). Ett förbättrat konjunkturläge samt en positiv befolkningstillväxt medför att det ekonomiska manöverutrymmet framöver ser något ljusare ut. Men fortfarande finns det ett stort investeringsbehov, som kommer att ta delar av framtida ramar i anspråk.

Nya redovisningsregler, som medför att investeringar ska delas upp i komponenter kommer att innebära stora förändringar på den kommunala ekonomin. Planerat underhåll kommer i princip att försvinna för att istället bli investeringar med komponentavskrivning. Dessa nya regler kommer bland annat påverka hyressättningar och ramtilldelningar framöver. Införandet kommer att ske succesivt med start under år 2015.

Budget år 2015 innefattar en uppräknings av lönekostnaden för helåret med 3,0 %. Internräntan höjs från 2,5 % till 3,2 % enligt SKLs rekommendationer. Kostnaderna för inköp av varor och tjänster beräknas öka med 2,2 % i genomsnitt.

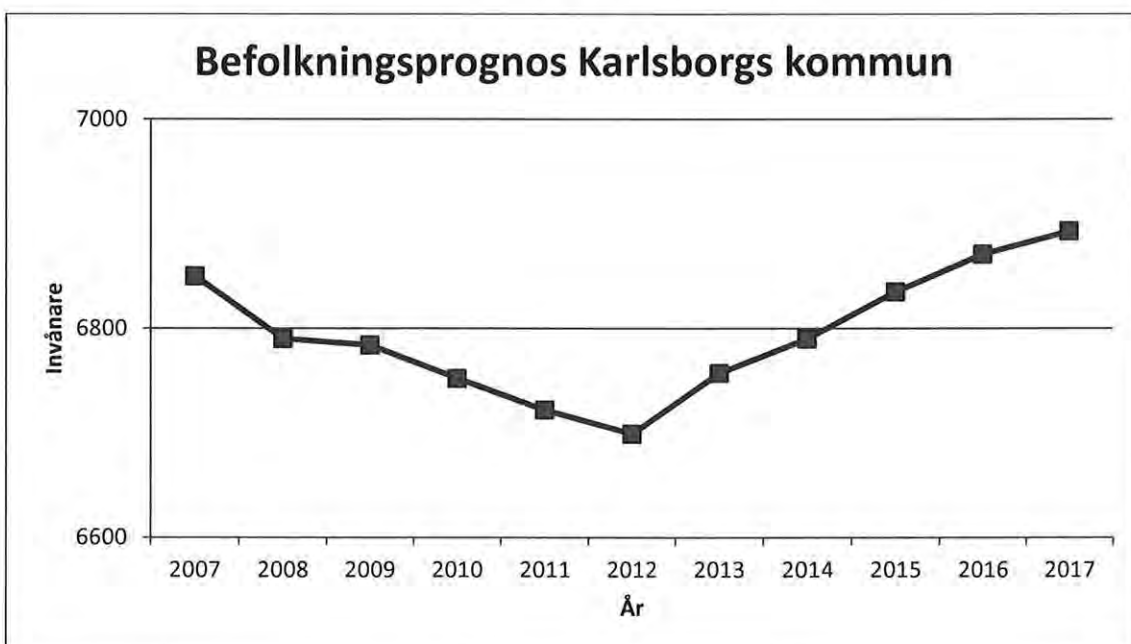
Kapital- och driftskostnader till följd av investeringar, ombyggnationer etc. har rymts inom ramen för respektive nämnd.

Investeringsbudgeten ligger över planerad långsiktigt ekonomiskt hållbar nivå, bland annat på grund av en förskolebyggnation samt medel för tillkommande projekt.

De kommunala taxorna höjs i takt med kostnadsutvecklingen (indexreglering) eller enligt särskilda beslut i kommunfullmäktige. Vatten, avlopp och renhållning är intäktfinansierade verksamheter med prissättning enligt självkostnadsprincipen.

Kommunens interna hyror höjs med index enligt upprättade internhyresavtal. Kost och städ justeras i enlighet med gällande avtal.

Den tidigare sjunkande befolkningstrenden prognostiseras nu vända och vi kan se en tillväxt, vilket är positivt för Karlsborgs kommun. I dagsläget råder det brist på lägenheter, men byggnation pågår av flerbostadshus och inflyttning sker under 2015.



Prognosen är utarbetad av Demostat för Västra Götalandsregionen.

Resursfördelning

Nämnderna har redovisat underlag innehållande förslag på sparåtgärder och utökningar inom ram, konsekvensbeskrivningar samt äskanden utöver ram. Behov om utökningar/äskanden redovisades hos samtliga nämnder utom byggnadsnämnden. Även om den totala budgetramen har ökat var det nödvändigt att göra hårda prioriteringar i nämndernas föreslagna äskanden utöver ram.

Under budgetarbetets gång har de finansiella förutsättningarna uppdaterats (skatteintäkter, befolkningsprognos och statsbidrag), nämndernas budgetförslag analyserats samt resultatstrategi och finansiellt utrymme bedömts. Förbättrade skatteprognoser, fördelning av ej utfördelade medel och ny befolkningsprognos jämfört med när direktiv och ramar beslutades i juni, har medfört förändringar i budgetramarna år 2015 och planering åren 2016-2017.

Tabell 1.2 Driftbudget 2015, nettokostnader (tkr)

Nämnd/styrelse	Ram enl. direktiv	Kommunbidrag år 2015	Diff. kommunbidrag mot direktiv
KF förfog.ans.*	1 155	796	-359
KS	50 094	53 369	3 275
KFN	14 338	13 902	-436
BN	258	258	0
BUN	132 576	132 697	121
SN	118 675	122 610	3 935
Ej utfördelat	3 600	0	-3 600
Summa	320 696	323 632	2 936

* Ingår i kommunstyrelsens ram

Slutgiltigt kommunbidrag innebär att kommunstyrelsen/nämnderna totalt sett erhållit kommunbidrag motsvarande 323 632 tkr, 2 936 tkr över ram enligt direktiv. Jämfört med ramen för år 2014 (305 376 tkr) innebär förslaget en ökning med 18 256 tkr (+ 6,0 %).

100 kr i inbetalad kommunalskatt fördelas på följande verksamheter i 2015 års budget.

Verksamhet	År	Bokslut	Budget	Budget
		2013	2014	2015
Politisk verksamhet		1,59 kr	2,53 kr	2,04 kr
Bygg o Miljö		1,14 kr	0,94 kr	0,90 kr
Förskola, pedagogisk omsorg		10,09 kr	9,76 kr	10,28 kr
Grundskola, förskoleklass, fritids		23,43 kr	24,51 kr	24,00 kr
Gymnasiet och vuxnas lärande		10,30 kr	9,34 kr	9,29 kr
Näringsliv och Turism		1,46 kr	1,48 kr	1,43 kr
Räddningstjänst och skydd		1,93 kr	2,07 kr	2,09 kr
Kollektivtrafik och resor		0,78 kr	0,93 kr	0,97 kr
Arbetsmarknadsåtgärder		0,73 kr	0,50 kr	0,48 kr
Kultur och fritid		4,58 kr	4,88 kr	4,69 kr
Gata/park		3,92 kr	3,53 kr	3,31 kr
Äldreomsorg		29,23 kr	29,01 kr	28,27 kr
Individ- och familjeomsorg		5,10 kr	5,16 kr	5,95 kr
Verksamhet för funktionshindrade		5,72 kr	5,36 kr	6,30 kr
Summa		100,00 kr	100,00 kr	100,00 kr

Kommunens styrmodell

Karlsborgs kommun ska arbeta med mål- och resultatstyrning utgående från styrkort. Styrkortet är ett flerdimensionellt styrverktyg, som utgår från kommunens vision och innehåller långsiktiga mål, strategi, uppföljning och mätning av verksamheterna.

Styrkortet är utarbetat på två nivåer i kommunen; fullmäktige och kommunstyrelse/nämnd. Fullmäktiges styrkort är övergripande och bryts sedan ned till styrelse/nämndernas styrkort. Nämnderna kan sedan, om det är lämpligt, använda en tredje nivå och bryta ned styrkortet på enhetsnivå.

För att nå en helhetsbild av verksamheten i Karlsborgs kommun är styrkortet utformat utifrån följande fyra perspektiv:

- Medborgarperspektivet
- Medarbetarperspektivet
- Samhällsutvecklingsperspektivet
- Ekonomiperspektivet

Medborgare

Medborgarundersökning genomförs i samarbete med SCB. Dessa undersökningar utgör grunden för hur kommunen ska utforma åtgärder och strategier för att åstadkomma nöjdare medborgare och kunder i framtiden.

Medarbetare

För att uppnå det önskade läget om en "attraktiv arbetsplats" är strategin att samtliga medarbetare ska ha en individuell utvecklingsplan. Arbetet med utvecklingsplanerna är ett led i det strategiska arbetet att trygga kommunens långsiktiga personalförsörjning.

Samhällsutveckling

Den stora utmaningen ligger i målet om en positiv befolkningsutveckling. Strategin är att utveckla kommunens kvaliteter som boendeort.

Målsättningarna för en ekologiskt, socialt och ekonomiskt hållbar samhällsutveckling konkretiseras i kommunstyrelsens och övriga nämnders styrkort. Utvecklingsarbetet förutsätts ske i enlighet med målen i Vision 2020. Prioriterade insatsområden är boende, kommunikationer, upplevelser och centrumutveckling.

Ekonomi

Enligt förarbetena till lagen om god ekonomisk hushållning, är en resultatnivå om minst 2,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag en långsiktigt hållbar nivå. Denna nivå sammanfaller med fullmäktiges mål.

Kommunfullmäktiges styrkort för år 2015

Perspektiv och dess önskade läge	Långsiktigt mål	Strategi	Uppföljning och styrtalet 2015	Tidpunkt för mätning
----------------------------------	-----------------	----------	--------------------------------	----------------------

Medborgare

Nöjda medborgare	Kommunens medborgare ska känna sig delaktiga i och ha inflytande över beslutsprocesser och utvecklingsarbete.	Inhämta och förstå medborgarnas behov av kommunal service.	Medborgarundersökning SCB-NII samt enkäter. Medborgarundersökningen genomförd 2015 ska ge ett bättre resultat än den tidigare genomförda. Medborgare som har haft kontakt/ärenden med kommunen ska via en enkel enkät tillfrågas om kommunens service och handläggning. I enkäten ska frågan ställas om medborgaren är nöjd/missnöjd med kommunens service och handläggning.	Medborgarundersökning vartannat år. Varje år
------------------	---	--	--	---

Medarbetare

Attraktiv arbetsplats	Medarbetarna i kommunen ska erbjudas ändamålsenliga och moderna arbetsförhållanden och ges möjlighet till personlig utveckling.	Alla medarbetare ska ha en individuell utvecklingsplan som tas fram gemensamt av arbetsgivaren och den anställda för att öka inflytande och delaktighet.	80 % av medarbetarna ska ha en individuell utvecklingsplan. Minst 90 % av medarbetarna ska tillfrågas i en enkät där minst 80 % ska vara nöjda eller mycket nöjda.	Varje år
-----------------------	---	--	---	----------

Samhällsutveckling

Långsiktigt hållbar utveckling	Kommunen ska utvecklas ekologiskt, socialt och ekonomiskt hållbart.	Vi ska arbeta för att minska miljöpåverkande utsläpp från kommunens produktion, transporter och energianvändning.	Kartläggning av nuläget samt redovisning av förbättringar/positiv utveckling.	Varje år i december.
Positiv befolkningsutveckling	En positiv befolkningsutveckling.	Vi ska utveckla kommunens kvaliteter som attraktiv boendeort.	Antal invånare	Varje år i december
	Invånarna i kommunen ska ha bäst hälsa i Skaraborg år 2020.	Ökad delaktighet med fokus på barn och ungdomar.	I folkhälsoplanen angivna utmaningar.	Folkhälsoenkät vart fjärde år.

Ekonomi

God ekonomisk hushållning	Minst 2 % i resultatet av skatteintäkter och generella statsbidrag.	Helhetssyn på den kommunala ekonomin och en bättre budgetdisciplin.	Fastställt resultatmål budget 2015.	Delårsrapport och årsredovisning.
---------------------------	---	---	-------------------------------------	-----------------------------------

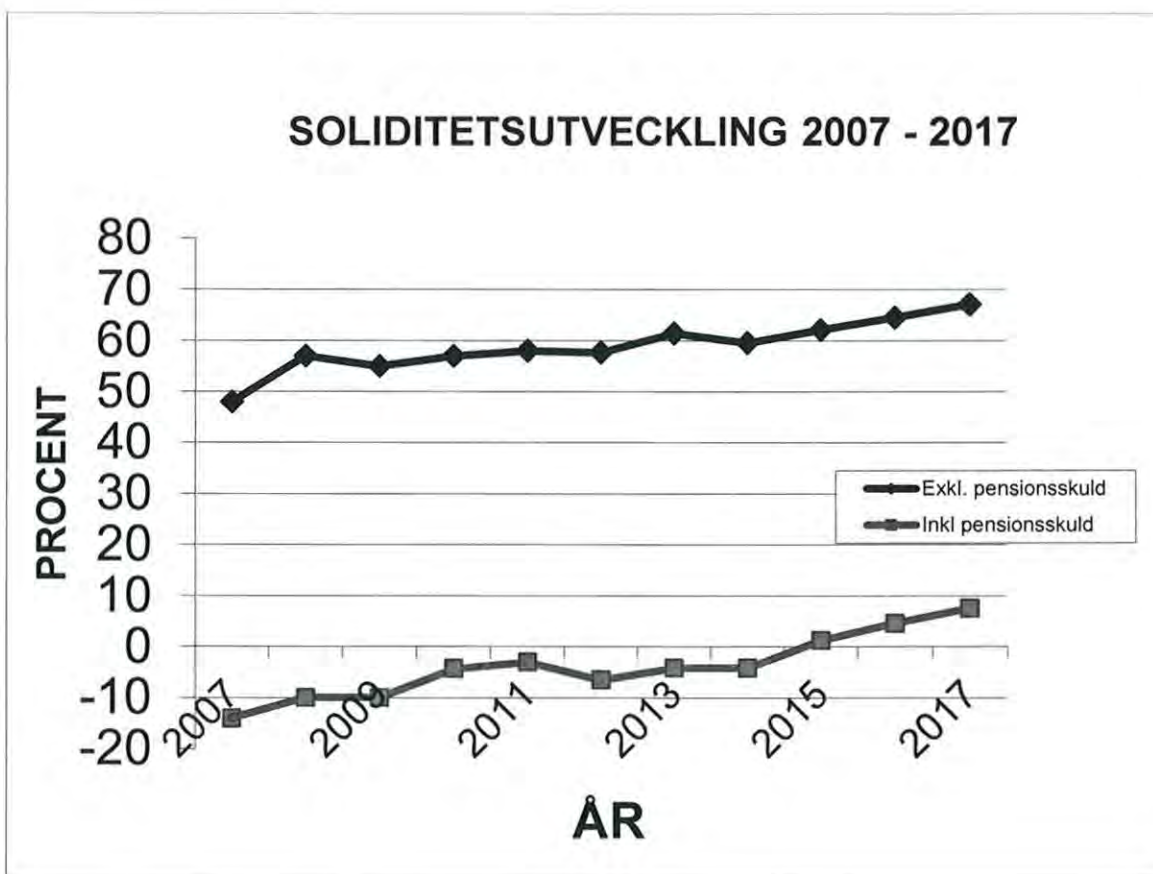
Finansiell planering

Bakgrund

Karlsborgs kommun har de senaste åren haft en relativt god finansiell utveckling. Resultaten har dock inte enbart uppkommit av egen kraft. Både år 2012 och år 2013 genomfördes återbetalningar från AFA-försäkring av tidigare inbetalda sjukförsäkringspremier. Återbetalningarna medförde tillskott om drygt 6 mnkr båda åren. För 2014 prognostiseras ett resultat om 5,7 mnkr och där verksamheterna åter visar stora underskott (-4 mnkr). Att vända denna utveckling och nå ekonomisk balans i verksamheterna är en nödvändig utmaning.

Den positiva befolkningsutvecklingen skapar bättre förutsättningar att utveckla samhället, men med befolkningsökningar följer också kostnadsökningar och anpassningskrav till ökande volymer. Besparingar och ytterligare effektiviseringar bedöms vara nödvändiga för att klara kommunens framtida åtaganden och service. Därtill står kommunen inför ett stort investeringsbehov inom flera verksamhetsområden.

Kommunens soliditet beräknas öka. Främst på grund av att planerade lånefinansierade investeringar skjuts framåt i tiden, men även ett högre resultatmål till följd av högre intäkter. Soliditeten inklusive pensionsskulden, som ligger utanför balansräkningen, beräknas gå från negativa till positiva tal från och med år 2015. Det innebär att kommunen för första gången sedan 1998 kommer att ha ett positivt eget kapital när pensionsskulden inberäknas.



Trots stora behov i flera av kommunens verksamheter är det viktigt att behålla en god resultatnivå för att finansiera kommande investeringsbehov och säkra det egna kapitalet. Detta krävs för att trygga en långsiktigt hållbar service till kommuninvånarna.

Handwritten signature

God ekonomisk hushållning

Lagen om god ekonomisk hushållning i kommuner och landsting innebär att Sveriges kommuner ska ange finansiella mål samt mål och riktlinjer för verksamheten, som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Målen ska fastställas, efterlevas, följas upp och utvärderas. Åtgärdsplaner ska upprättas för att komma tillrätta med eventuella avvikelser.

Karlsborgs kommuns mål för god ekonomisk hushållning redovisas under perspektivet "Ekonomi" i respektive styrkort för fullmäktige och nämnder/styrelse.

Enligt förarbetena till lagen om god ekonomisk hushållning är en resultatnivå om minst 2,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag en långsiktigt hållbar nivå. Denna nivå sammanfaller med fullmäktiges långsiktiga mål.

Resultat

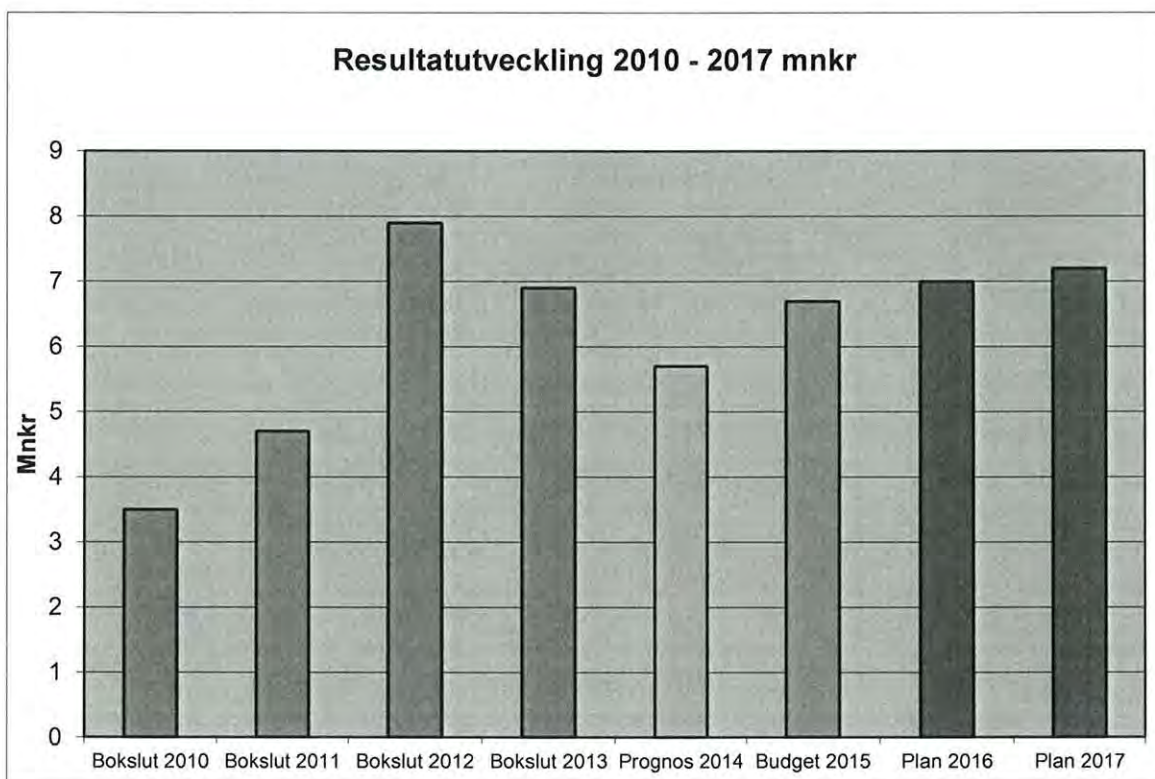
Resultatet sätter en gräns för hur mycket den löpande verksamheten får kosta, d v s ta i anspråk av skatteintäkter och generella statsbidrag. Att förbruka mer än 100 % av dessa intäkter innebär i princip att driften lånefinansieras. Resultatplanering:

Resultat år 2015: 6,7 mnkr (2,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag)

Resultat år 2016: 7,0 mnkr (2,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag)

Resultat år 2017: 7,2 mnkr (2,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag)

På lång sikt (10 år) är planeringen att resultatet ska uppgå till minst 2,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.



Handwritten signature

Investeringar

Investeringarna under 2015-2017 ska i första hand finansieras med egna medel. För år 2015 kan ett behov av externa medel föreligga. Följande nivåer gäller för perioden:

Investeringsnivå år 2015: 25 mnkr

Investeringsnivå år 2016: 12 mnkr

Investeringsnivå år 2017: 13 mnkr

Nivåerna omfattar även investeringar för vatten och avlopp, som är intäktsfinansierade. Undantag från ovanstående kan göras för större strukturförändringar eller för att ersätta tillgångar med utgången teknisk livslängd, som på sikt leder till lägre driftkostnader, efter beslut av fullmäktige.

Finansiering

Omsättning av lån: Under år 2015 sker ingen omsättning av lån.

Nyupplåning: Under år 2015 har kommunstyrelsen rätt att uppta externa lån om maximalt 20 mnkr. Bedömningen i dagsläget är att beloppet inte behöver utnyttjas. Om hela summan utnyttjas uppgår kommunens låneskuld till 42 mnkr (ca 17 % av anläggningstillgångarna).

För år 2015 får kommunkoncernens rörelse/checkkredit maximalt uppgå till 50 mnkr.

Lån, pensionsskuld och avsättningar

Under åren 2007-2010 har cirka 15 mnkr avsatts till den kommande sluttäckningen av kommunens avfallsanläggning (deponi). Enligt avslutningsplan, godkänd av Länsstyrelsen, skall sluttäckning vara klar senast 2015. Summan är indexuppräknad och motsvarar nuvärdet av den kostnadsberäkning som gjordes år 2003. Troligen kommer sluttäckningen att bli något försenad, men beräknas vara klar år 2016. Nya godkända fyllningsmassor kan medföra en lägre kostnad än tidigare beräkningar.

Kommunens låneskuld är idag (22 mnkr). Med den investeringstakt som planeras fram till år 2017 beräknas den totala låneskulden ligga fast. Nivån ses som låg, men med ytterligare investeringar (Skola 2016 m.m.) kan kapitalkostnader urholka verksamheternas ekonomi. Även den totala risknivån får anses acceptabel när kommunens borgensåtaganden vägs in. Det är dock angeläget att kommunens finansiella risker inte blir för höga.

Kommunens kostnader för pensioner (exkl. förtroendevalda) kommer enligt prognos från KPA att öka från 18,7 mnkr år 2015 till 20,4 mnkr år 2017. Kommunens plan, om resultatmålet tillåter, är att årligen avsätta medel, alternativt inlösa del av pensionsskulden för att minska framtida kostnader. Beloppets storlek fastställs under pågående verksamhetsår (senast december månads utgång).

Skattesats

För år 2015 är det kommunala skatteuttaget oförändrat (21,32).

Kommunens skattesats ligger strax under nivån för medelskattesatsen i Västra Götalands län.

Kommunens skattesats får betecknas som förhållandevis låg med utgångspunkt från kommunens ekonomiska utveckling samt demografiska och strukturella situation.

Planeringen är att skattesatsen inte ska höjas ytterligare under åren 2015-2016 och att kommunens skattesats över tid inte ska överstiga medelskattesatsen i Västra Götalands län.

Risk och engagemang

I enlighet med gällande finanspolicy ska kommunens bolag handla upp lån direkt på den finansiella marknaden där kommunen i normalfallet är borgenär.

Detta innebär att kommunens låneskuld är förhållandevis låg medan risken i form av borgensåtaganden är högre.

Om risknivån inte ska öka får summan av lån och borgensåtaganden inte överstiga dagens nivå. Dessutom förutsätts att inga nya borgensåtaganden ingås med en högre risk

Samverkan med andra kommuner i form av kommunalförbund etc. undantas från ovanstående riskbedömning. Orsaken är att samverkan i sådana former beräknas kunna sänka driftkostnaderna på relativt kort sikt

Finansiella rapporter

Drift- och investeringsbudget

Driftbudget (tkr), inklusive interna kostnader och intäkter

Nämnd/styrelse	Budget	Budget	Budget	Budget	Plan*	Plan*
	2014	2015	2015	2015	2016	2017
	Netto	Kostnader	Intäkter	Netto	Netto	Netto
Kommunstyrelsen	50 867	139 937	85 772	54 165	56 023	58 012
Kultur- och fritidsnämnden	13 822	17 515	3 613	13 902	14 378	14 889
Byggnadsnämnden	248	258	0	258	266	276
Barn- och utbildningsnämnden	126 460	158 735	26 038	132 697	137 248	142 126
Socialnämnden	113 979	189 703	67 093	122 610	126 815	131 323
Summa	305 376	506 148	182 516	323 632	334 730	346 626

*Plan enligt uträkning efter ramarnas beräknade tillväxt

Investeringsbudget netto, (tkr)

Nämnd/styrelse	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Kommunstyrelsen, kommunbank *)	41 000	25 000	12 000	13 000
Summa	41 000	25 000	12 000	13 000

*) Investeringsramarna fördelas inte med automatik ut på nämnds nivå. Ansökan om investeringsmedel lämnas till ekonomienheten i enlighet med gällande investeringspolicy.

Tabell: Investeringsbudget 2015 per nämnd/styrelse, nettoutgifter (tkr)

Nämnd/styrelse	Ram (Enl. direktiv)	Nämnds- förslag	RAM 2015	Diff. mot förslag
KS	0	5 200	5 200	0
KFN	0	530	530	0
BN	0	0	0	0
BUN	0	760	760	0
SN	0	550	550	0
VA	0	5 200	5 200	0
Tillkommande projekt	0	0	12 760	12 760
Kommunbank	11 000	12 240	25 000	12 760

Handwritten signature

Resultatbudget (tkr)

RESULTATBUDGET (tkr)	BOKSLUT 2013	BUDGET 2014	BUDGET 2015	PLAN 2016	PLAN 2017
Verksamhetens intäkter	89 789	80 799	89 672	91 645	93 661
Jämförelsestörande poster AFA	6 064	0	0	0	0
Verksamhetens kostnader	-386 524	-379 906	-404 995	-417 246	-431 595
Avskrivningar	-10 925	-11 657	-11 866	-12 306	-12 806
Verksamhetens nettokostnad	-301 596	-310 764	-327 189	-337 907	-350 740
Skatteintäkter	258 937	269 907	283 477	295 754	309 655
Generella statsbidrag	49 758	48 926	51 405	50 146	49 278
Finansiella intäkter	1 071	670	855	855	855
Finansiella kostnader	-1 290	-2 639	-1 848	-1 848	-1 848
Resultat före extraordinära poster	6 880	6 100	6 700	7 000	7 200
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0
Årets resultat	6 880	6 100	6 700	7 000	7 200

Handwritten signature

Finansieringsbudget (tkr)

KASSAFLÖDESANALYS (tkr)	BOKSLUT 2013	BUDGET 2014	BUDGET 2015	PLAN 2016	PLAN 2017
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	6 880	6 100	6 700	7 000	7 200
Justering för av- och nedskrivningar	10 925	11 657	11 866	12 306	12 806
Justering förändring avsättningar	683	3 363	2 186	-14 656	0
Justering övr. ej likv. påverkande poster (rea)	-662	0	0	0	0
Medel från verksamheten före förändring rörelsekapital	17 826	21 120	20 752	4 650	20 006
Ökning/minskning kortsiktiga fordringar	2 821	0	0	0	0
Ökning/minskning förråd och varulager	-342	0	0	0	0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-1 456	0	0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	18 849	21 120	20 752	4 650	20 006
Investeringsverksamheten					
Investeringar i materiella anl.tillgångar	-16 386	-41 000	-25 000	-12 000	-13 000
Investeringsbidrag materiella anl.tillgångar	837	0	0	0	0
Försäljning av materiella anl.tillgångar	672	0	0	0	0
Investering i finansiella anl.tillgångar	0	0	0	0	0
Försäljning av finansiella anl.tillgångar	0	0	0	0	0
Återbetalning av aktieägartillskott	800	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-14 077	-41 000	-25 000	-12 000	-13 000
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån	0	20 000	0	0	0
Amortering av skuld	-10 000	0	0	0	0
Ökning av långfristiga fordringar	0	0	0	0	0
Minskning av långfristiga fordringar	0	0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-10 000	20 000	0	0	0
Årets kassaflöde	-5 228	120	-4 248	-7 350	7 006
Likvida medel vid årets början	27 050	17 956	18 076	13 828	6 478
Likvida medel vid årets slut	21 822	18 076	13 828	6 478	13 484

Balansbudget (tkr)

BALANSBUDGET (tkr)	BOKSLUT 2013	BUDGET 2014	BUDGET 2015	PLAN 2016	PLAN 2017
Tillgångar					
Anläggningstillgångar	205 080	225 000	245 000	245 000	245 000
Omsättningstillgångar	60 748	55 000	40 000	40 000	40 000
Summa tillgångar	265 828	280 000	285 000	285 000	285 000
Summa tillgångar	265 828	280 000	285 000	285 000	285 000
Eget kapital					
Ingående eget kapital	157 773	167 653	170 323	177 023	184 023
Årets förändring av eget kapital	6 880	6 100	6 700	7 000	7 200
Summa eget kapital	164 653	173 753	177 023	184 023	191 223
Avsättningar					
Pensionsavsättningar	4 608	4 422	4 608	4 608	4 608
Andra avsättningar	16 990	17 990	19 990	5 334	5 334
Summa avsättningar	21 598	22 412	24 598	9 942	9 942
Skulder					
Långfristiga skulder	22 000	42 000	22 000	22 000	22 000
Kortfristiga skulder	57 577	41 835	61 379	69 035	61 835
Summa skulder	79 577	83 835	83 379	91 035	83 835
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	265 828	280 000	285 000	285 000	285 000

Kommunstyrelsen

Ordförande: Kjell Sjölund (c)
Kommunchef: Thomas Johansson

Antal årsarbetare: 61

UPPDRAG

Kommunstyrelsen leder, samordnar och följer upp kommunens verksamhet och ekonomi. Kommunstyrelsen ska genom styrning, planering och samordning av kommunens angelägenheter skapa en god hushållning av tillgängliga resurser och därmed en långsiktigt hållbar samhällsutveckling. Målsättningen är att samhällsservicen ska vara effektiv och bedrivas med hög kvalitet samt att attraktionskraften som boende- och besökskommun ska förbättras.

Kommunstyrelsen uppdrag omfattar vidare personalpolitik, mark- och bostadspolitik, energi-planering, informationsverksamhet, IT-frågor samt sysselsättnings- och näringslivsfrågor. Kommunstyrelsen har också ett övergripande ansvar för samordning av övriga nämnder och förvaltningar och ska även ha uppsikt över kommunens bolag. Kommunstyrelsen ansvarar också för ärendeberedning till kommunfullmäktige och har operativt ansvar för teknisk verksamhet, såsom vatten- och avloppssystem, underhåll och förvaltning av kommunens fastigheter inklusive vägar, gator, parker, lokalförsörjning, byggnadsverksamhet, lokalvård samt kostproduktion.

Den främsta uppgiften för kommunledningsförvaltningen (KLF) är att, med hög kompetens och serviceanda, bistå kommunstyrelsen, kommunstyrelsens utskott och råd, byggnadsnämnden samt AB Vaberget i ärendehantering. I förvaltningens uppgifter ingår även att bistå övriga förvaltningar, och i viss mån kommunens bolag, med vissa specialistfunktioner. Förvaltningen ska fortlöpande arbeta med att förbättra arbetsrutiner och utarbeta förslag som genererar en positiv och långsiktigt hållbar utveckling.

DRIFTBUDGET (tkr)

Belopp i tkr	Bokslut 2013 *)	Budget 2014**)	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Intäkter	87 061	79 352	85 772		
Kostnader	134 595	130 219	139 937		
varav personalkostnader	33 739	33 517	36 172		
Verksamhetens nettokostnad	47 534	50 867	54 165	56 023	58 012
Kommunbidrag	47 658	50 867	54 165	56 023	58 012
Resultat	124	0	0	0	0
Jämförelsetal					
Verksamhetens nettokostnad per invånare (kr)	7 080	7 592	7 977	8 197	8 443
Verksamhetens andel av kommunens totala nettokostnad (%)	15,7	16,7	16,7	16,7	16,7

*) Plan- och byggenheten ingår fr.o.m. 2013 i kommunstyrelsens verksamhet.

**) Fastställd budget.

SPECIFICERING AV DRIFTBUDGET FÖRDELAD PER VERKSAMHET (tkr)

Belopp i tkr	Bokslut 2013	Budget 2014**)	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Netto per verksamhetsområde					
Kf förfogandeanslag	0	1 880	796	823	852
Ks förfogandeanslag	0	309	250	259	268
Politisk verksamhet	3 546	4 041	4 053	4 192	4 341
Näringsliv inkl turism	4 192	4 318	4 326	4 474	4 633
Projekt Eric Nordevall II	0	0	0	0	0
Miljö och hälsa	1 449	1 000	1 023	1 058	1 096
Räddningstjänst och skydd	5 431	5 810	6 147	6 358	6 584
Trafiksamordning	1 470	1 982	2 020	2 089	2 163
Arbetsmarknadsåtgärder	1 600	1 428	1 449	1 499	1 552
Vatten och avlopp	0	0	0	0	0
Fastighetsverksamhet	3	1 138	2 613	2 703	2 799
Kostverksamhet	297	0	315	326	337
Gatu- och parkverksamhet, deponi	11 338	10 243	10 121	10 468	10 840
Staben	4 440	4 281	6 042	6 249	6 471
Ekonomienhet	3 387	3 445	3 588	3 711	3 843
Personalenhet	3 027	3 485	3 749	3 878	4 015
IT och reception	5 343	5 636	5 792	5 991	6 203
Plan- och byggenheten *)	1 956	1 871	1 881	1 945	2 015
Försäljn/utrang anl.tillgångar	55	0	0	0	0
Summa	47 534	50 867	54 165	56 023	58 012

*) Plan- och byggenhetens kostnader och intäkter redovisas även under Byggnadsnämndens "Specifisering av driftbudget fördelad per verksamhet"

***) Fastställd budget.

VERKSAMHETSPLAN 2015

Medborgare

En medborgarundersökning genomförs i samarbete med SCB hösten 2015.

Arbetet med att följa upp hur medborgarna upplever kommunens service fortsätter med en kostnadsenkät till alla grundskoleelever. Eleverna ska erbjudas möjlighet att lämna synpunkter på både kvaliteten på och utbudet av den kost som serveras på kommunens grundskolor.

Infocenter vid Rödesund ska i ökad utsträckning erbjuda service till både besökare och kommuninvånare. Platsen kommer att användas för att skapa ökad delaktighet i kommunens utvecklingsarbete.

Utvecklingen av en modern e-förvaltning fortsätter. En förstudie inom ramen för den IT-strategiska planen genomförs, som ska belysa hur medborgarna ska erbjudas möjlighet att både kunna signera handlingar elektroniskt och följa sitt ärende genom hela handläggningen. Förstudien ska även belysa vilka verktyg som behövs för att de olika verksamhetssystemen ska kunna integreras och erbjuda funktionalitet för automatiserade och digitala processer samt e-tjänster och e-arkiv.

Medarbetare

Karlsborgs kommun ska vara en attraktiv arbetsplats där medarbetare och chefer ges möjlighet till personlig utveckling och alla medarbetare ska ha en individuell utvecklingsplan. Resultatet från genomförd medarbetarenkät år 2014 ska bearbetas och förankras hos medarbetarna via tydliga och konkreta handlingsplaner.

Samtliga chefer ska erbjudas kontinuerlig ledarutveckling för att stärka och utveckla det personliga ledarskapet och det formella chefskapet. Ledarutvecklingen ska ha sin grund i en ledarskapspolicy.

Kommunens lönepolitik ska ytterligare förtydligas och handlingsplaner ska fram för prioriterade grupper bl. a. utifrån ett jämställdhetsperspektiv och i jämförelse med andra kommuner. En förnyad lönekartläggning ska genomföras utifrån ett jämställdhetsperspektiv. De medvetna satsningarna bidrar till ökad möjlighet att attrahera och behålla personal och nyckelkompetens inom kommunen.

Utvecklingen av kommunens intranät fortsätter utifrån den plattform som införts i samarbete med Hjo kommun. Åtgärden är ett led i strävan att säkerställa att alla anställda har tillgång till och kan söka den information som behövs för att utföra ett bra arbete.

Samhällsutveckling

Samhällsutvecklingen ska ske med beaktande av de prioriterade frågor, åtgärder och mål som anges i Skaraborgs genomförandeplan för tillväxt och utveckling i Västra Götaland 2014-2020.

Genomförandet av Vision 2020 fortsätter med stöd av den nya översiktsplanen. Inriktningen är att stärka kommunens profil som boendeort och besöksmål. Ytterligare insatser planeras för att med hjälp av en tydligare grafisk profil stärka marknadsföringen av kommunen. Arbetet med att skapa bra förutsättningar för utveckling av näringslivet fortsätter med utgångspunkt i samarbetsavtalet med Karlsborgs Utveckling AB (KUB).

Arbetet med en sammanhållen strategi för utveckling av besöksnäringen i kommunen slutförs och genomförandeprocessen påbörjas. Ett ännu bättre värdskap och utökad samverkan med företagare, handel och föreningar om evenemang och andra aktiviteter är mycket viktiga delar i genomförandet. Insatserna för utveckling av besöksnäringen koncentreras i första hand till kanalholmarna, Forsviks Bruks industriminne och Karlsborgs fästning.

Folkhälsoarbetet drivs vidare i enlighet med Folkhälsorådets prioriteringar inför år 2015. Arbetet med att göra det lättare för funktionshindrade att verka i samhället fortsätter i enlighet med den strategiska planen. Handlingsplanen för barnkonventionen kommer att uppdateras. Samverkan inom ramen för det lokala och regionala Försvarmaktsrådet fortsätter.

Målsättningen är exploateringen av Parken-området inleds med anläggande av vägar och anläggningar för vatten- och avloppssystem.

Planeringen för att göra södra infarten till Karlsborg mer attraktiv och funktionell för besökare fortsätter. Digitala informationsskyltar planeras vid både södra och norra infarten.

Miljöpåverkan från fastighetsdrift, transporter och matproduktion ska fortsätta att minska.

Ekonomi

Verksamheten har fortsatt fokus på kostnadseffektivitet genom samordning och samarbete. Arbetet med att effektivisera verksamheten med stöd av IT och ett LEAN-perspektiv på ärendehantering fortsätter. Energieffektiviseringsarbetet med stöd av statligt medel fortsätter enligt plan och slutredovisas under året.

Med anledning av att en ny mandatperiod inleds behöver flera av kommunens övergripande styrdokument ses över och uppdateras.

Arbetet med att etablera samverkan med Hjo och Tibro kommuner om gemensamma verksamhetssystem fortsätter.

Fastighetsunderhållet planeras öka från 48,63 till 70 kr/m². Arbetet med energieffektivisering inom fastighetsdrift, transporter och matproduktion fortsätter.

Kommunstyrelsens styrkort år 2015

Perspektiv och dess önskade läge	Långsiktigt mål	Strategi	Uppföljning och styrtal 2015	Tidpunkt för mätning
Medborgare Nöjda medborgare	Kommunens medborgare skall känna sig delaktiga i och ha inflytande över beslutsprocesser och utvecklingsarbete	Kontinuerligt utveckla verksamheten med medborgarna i fokus. Modern informationsteknik ska användas för att underlätta kommunikation och informationsutbyte.	Alla grundskolebarn ska i en enkät få tillfälle att lämna synpunkter på både kvaliteten på och utbudet av den kost som serveras på kommunens grundskolor.	Årsredovisning
Medarbetare Attraktiv arbetsplats	Medarbetarna i kommunen skall erbjudas ändamålsenliga och moderna arbetsförhållanden och ges möjlighet till personlig utveckling.	Skapa förutsättningar för att medarbetarna känner stolthet över sin insats, sitt yrke och den verksamhet man arbetar inom. Utgångspunkten är att alla medarbetare är kunniga, vill vara delaktiga och är engagerade i sitt arbete. Säkerställa att alla anställda har tillgång till den information som berör och påverkar hennes/hans arbete. Den anställda är också skyldig att själv söka information som denne anser sig behöva i sitt arbete.	80 % av medarbetarna ska ha en individuell utvecklingsplan. Minst 90 % av medarbetarna ska tillfrågas i en enkät där minst 80 % ska vara nöjda eller mycket nöjda. Fortsatt utveckling av intranät. Anpassa intranätet till mobila enheter.	Årsredovisning Årsredovisning Årsredovisning

Budget och verksamhetsplan 2015

<p>Samhällsutveckling Långsiktigt hållbar utveckling Positiv befolkningsutveckling</p>	<p>Karlsborg ska vara en fossilbränslefri kommun.</p> <p>Kommunen ska ha ett näringslivsklimat som rankas bland de 50 främsta i landet.</p> <p>Karlsborgs centrum ska utvecklas till en plats där människor möter god arkitektur och andra kulturuttryck. Här ska finnas service-ställen, ett rikt handels- och tjänsteutbud i en attraktiv miljö med god tillgänglighet. En trygg mötesplats.</p> <p>Planberedskap ska finnas för bostäder i sådan utsträckning att efterfrågan på bostäder och olika bostadsformer kan tillgodoses. Kommunen ska särskilt sträva efter att tillgoda efterfrågan på bostäder med vattenkontakt.</p>	<p>Fasa ut fossila bränslen och ersätta dem med klimatneutrala.</p> <p>Utveckla samverkan med föreningar, näringslivet och andra lokala aktörer i samhället.</p> <p>Attraktivt boende</p>	<p>Miljöpåverkan från fastighetsdrift, transporter och matproduktion ska minska jämfört med föreg. år</p> <p>Näringslivsklimatet ska förbättras.</p> <p>Påbörja gestaltningen av södra infarten till Karlsborg.</p> <p>Investeringar i gator samt lek- och badplatser genomförs i planerad omfattning.</p> <p>Påbörja exploateringen av Parken-området</p>	<p>Delårsrapport och årsredovisning</p> <p>Enligt Svenskt Näringslivs mätning.</p> <p>Årsredovisning</p> <p>Årsredovisning</p> <p>Årsredovisning</p>
---	--	---	--	--

SS
H/M

Budget och verksamhetsplan 2015

	<p>Invånarna i kommunen ska ha bäst folkhälsa i Skaraborg år 2020</p>	<p>Bra kost inverkar positivt på hälsotillståndet. Kvaliteten på mat och måltider ska därför följas upp regelbundet, via matråd och kostombudsträffar</p>	<p>Andelen livsmedel med så låg miljöpåverkan som möjligt ska öka jämfört med föregående år.</p>	<p>Årsredovisning</p>
<p>Ekonomi God ekonomisk hushållning</p>	<p>Antagna styrdokument är aktuella.</p> <p>80 kr/m² budgeteras för planerat underhåll.</p> <p>Minst 2% i resultatet av skatteintäkter och generella statsbidrag i kommunen som helhet.</p>	<p>Leda och styra verksamheten utifrån en helhetssyn och med tydliga mål och riktlinjer.</p> <p>Förvalta anläggningstillgångarna så att funktionalitet och värde bibehålls.</p> <p>Helhetssyn på den kommunala ekonomin och en bra budgetdisciplin.</p>	<p>Styrdokument utarbetas och uppdateras fortlöpande.</p> <p>För år 2015 budgeteras 70 kr/m² för planerat underhåll.</p> <p>Budget i balans.</p>	<p>Årsredovisning</p> <p>Årsredovisning</p> <p>Budgetuppföljning, delårsrapport och årsredovisning.</p>

SR
K
M

VERKSAMHETSMÅTT

	<u>Bokslut</u> <u>2013</u>	<u>Budget</u> <u>2014</u>	<u>Budget</u> <u>2015</u>
Parkenheten			
Grönyta, antal m ² (ca)	300 000	300 000	300 000
Bruttokostnad per m ² , kr	6,80	6,45	6,59
Fastighetsenheten *)			
exkl. Forsviks Industriminne			
El, kwh/m ²	70	60,5	60,5
Uppvärmning, kwh/m ²	111	114,5	114,5
Totalt kwh/m ²	186	175,0	175,0
Jfr övriga riket kwh/m ²	212	199,0	199,0
VA-enheten			
Antal abonnenter, st	2 152	2 150	2 156
Producerad vattenmängd, m ³	604 766	600 000	600 000
Kostenheten			
Antal lunchportioner till kommunens skolor, st	87 195	84 900	87 200
Antal dagsportioner till socialnämndens verksamhet, st	29 688	31 500	30 000
Medborgardialog/kommunikation			
Antal frågeställare på allmänhetens frågestund	10	10	10
Antal medborgarförslag	-	15	15

UTBLICK 2016-2017

Medborgare

Generellt gäller, enligt Sveriges kommuner och Landsting (SKL), att människor i allt högre grad snabbt, enkelt och säkert vill kunna sköta sina ärenden, få tillgång till information och ha möjlighet till inflytande genom digitala kontaktvägar. Det innebär att kommunen behöver fortsätta att utveckla sin IT-miljö för automatiserat informationsflöde och e-tjänster av e-samhället erbjuder stora möjligheter för att bemöta dessa förväntningar och även klara samhällsutmaningar såsom åldrande befolkning, välfärdens finansiering, globalisering och klimatpåverkan.

Medarbetare

Det är särskilt angeläget att fokuseringen på kompetens- och kvalitetsutvecklingsarbetet ökar. Det finns ett stort behov av gemensamma utbildningsinsatser för cheferna för att stärka samverkan och

Budget och verksamhetsplan 2015

helhetssyn. Kommunens förväntningar och syn på medarbetarskapet behöver förtydligas och jämställdhetsarbetet förbättras.

Den långsiktiga personalförsörjningen är en strategisk fråga för kommunen. Fram till år 2020 väntas ca 16 % av kommunens tillsvidareanställda gå i pension. Situationen är likartad i angränsande kommuner, vilket bedöms medföra att konkurrensen om arbetskraft kommer att öka.

Kommunens lönepolitik ska vidareutvecklas och tydliggöras. Medvetna satsningar behövs för att attrahera och säkerställa nödvändig kompetens.

Samhällsutveckling

Genomförandet av Vision 2020 behöver intensifieras inom samtliga prioriterade insatsområden. Fortsatta insatser behövs för att öka kommunens attraktivitet som boende och besöksort. Marknadsföringen behöver förstärkas på bred front. Utsmyckningen av det offentliga rummet inklusive infartsmiljöer är viktiga inslag i arbetet med att förstärka kommunens identitet och varumärke.

För att möta efterfrågan på attraktivt boende i sjönära läge bör genomförandet av detaljplanen för Parken-området, som antogs år 2011, påskyndas

Ökad uppmärksamhet bör riktas mot att kulturen tenderar att vara en allt viktigare del av besöksnäringen och därmed av stor betydelse för utvecklingsarbetet. Forsviks bruk har en fortsatt stor utvecklingspotential i detta sammanhang.

Kommunen bör även fortsättningsvis ta aktiv del i det mellankommunala utvecklingsarbetet inom Skaraborgs och Västra Götalands län. Samarbetet bör också utvecklas mot Askersund och Laxå kommuner.

Ekonomi

Verksamheternas kostnadseffektivitet måste fortsätta att utvecklas genom samordning och samarbete. Arbetet med att effektivisera verksamheten med stöd av IT och ett LEAN-perspektiv på ärendehantering behövs intensifieras och medel avsätts för nödvändiga investeringar i ny teknik.

Inte minst Utredningen Skola 2016 visar att kommunen står inför ett omfattande investeringsbehov i fastighetsbeståndet. Investeringar behövs också inom andra områden och det finns ett stort behov av ett samlat grepp ifråga om prioritering och finansiering av angelägna investeringar.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Ordförande: Inger Larsson (fp)
Kultur- och fritidschef: Johan Tranquist

Antal årsarbetare: 15

UPPDRAG

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för den kommunala kultur- och fritidsverksamheten samt stöder och samordnar övrig kultur- och fritidsverksamhet i kommunen. Nämnden verkar för samarbete inom verksamhetsområdet med andra kommuner och regionala instanser (Västra Götalandsregionen, Skaraborgs kommunalförbund) samt ansvarar för att verksamheten bidrar till att skapa ett gott liv för kommuninvånarna och därmed en attraktiv kommun.

Kultur- och fritidsnämndens uppdrag är att bedriva biblioteksverksamhet enligt bibliotekslagen, vara huvudman för kulturskolan och fritidsgårdsverksamheten och erbjuda programverksamhet för alla åldrar. Vidare ska nämnden ansvara för konstnärlig utsmyckning i kommunens fastigheter och vara rådgivande när det gäller offentlig miljö. Nämnden ska ansvara för att tillgängliggöra kulturarvet i samarbete med lokala aktörer. Nämnden ska även tillse att viktiga kulturmiljöer och byggnader tas tillvara enligt gällande rekommendationer.

Kultur- och fritidsnämndens uppdrag innebär att fördela och hyra ut kommunens lokaler och anläggningar till idrottsföreningar och allmänheten. Nämnden ansvarar för att upplåta lokaler för skolans gymnastik- och idrottsundervisning samt bedriva simundervisning och erbjuda allmänt bad. Vidare ska nämnden ansvara för stöd och samarbete med föreningslivet och studieförbunden vilket även inbegriper att administrera ekonomiska bidrag enligt gällande regler samt upprätthålla ett föreningsregister och en bokningsfunktion på kommunens webbplats. Nämnden ansvarar även för utvecklingen av friluftslivet i kommunen och tillsammans med andra verksamheter även till att främja besöksnäringen i kommunen.

RESULTATBUDGET (tkr)

Belopp i tkr	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Intäkter	3 290	3 401	3 613		
Kostnader	16 296	17 223	17 515		
varav personalkostnader	6 100	7 091	7 074		
Verksamhetens nettokostnad	13 006	13 822	13 902	14 378	14 889
Kommunbidrag	13 215	13 822	13 902	14 378	14 889
Resultat	209	0	0	0	0
Verksamhetens nettokostnad per per invånare (kr)	1 925	2 063	2 047	2 104	2 167
Verksamhetens andel av kommunens totala nettokostnad (%)	4,0	4,5	4,3	4,3	4,3

SPECIFICERING AV VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD

RESULTATBUDGET (tkr)

Belopp i tkr	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Netto per verksamhetsområde					
Politisk verksamhet	124	131	146	151	156
Lotteriverksamhet	- 5	0	0	0	0
Stöd till studieorganisationer	200	204	210	217	225
Allmän kulturverksamhet, övrigt	968	975	511	528	547
Bibliotek	3 640	3 729	3 751	3 880	4 017
Kulturskola	410	408	417	431	447
Allmän fritidsverksamhet	664	775	827	855	886
Vandringsleder	22	36	0	0	0
Molidens sim- och idrottsanläggning	4 704	4 817	5 001	5 172	5 356
Fritidsgården Kabysen	560	780	835	864	894
Gemensam administration	1 620	1 967	2 204	2 280	2 361
Arbetsmarknadsåtgärder	99	0	0	0	0
Summa	13 006	13 822	13 902	14 378	14 889

VERKSAMHETSPLAN 2015

Medborgare

Med nya lokaler för ungdomsgården, en renoverad simhall, nya utegym, underhållna och bra motionsspår och vandringsleder och så småningom nya bibliotekslokaler i Mölltorp tillsammans med delvis ny organisation med nya medarbetare och ökad bemanning, vill förvaltningen kunna erbjuda en ännu bättre kultur- och fritidsverksamhet och ett bättre föreningsstöd med fokus på barn- och ungdomsverksamhet. Under 2015 vill nämnden kunna presentera en ny friluftsplån och biblioteksplan samt nya former för föreningsbidragen med fokus på barn- och ungdomsverksamhet. Bidraget till föreningar ska öka, så även medel för förvaltningens programverksamhet. Under 2015 kommer kultur- och fritidsnämnden att utökas med två ledamöter. Ambitionen blir då att tillsammans arbeta fram ett långsiktigt styrdokument för kultur- och fritidsnämndens samlade verksamhet.

Medarbetare

Nämndens ambition är att inom ramen för nästa års budget öka antalet heltidstjänster på förvaltningen och tillsätta en ny tjänst som kultursamordnare, vilket kommer kunna bidra till bättre stöd till föreningslivet och en offensivare utveckling av kultur- och fritidsverksamheten i kommunen. Detta skulle innebära större flexibilitet, mer handlingsutrymme, ett bättre tillvaratagande av personalens samlade kompetens samt en tydligare ledningsstruktur på förvaltningen. En omorganisation som innebär en sammanslagning av verksamheterna på fritidsgården Kabyssen och Molidens sim- och idrottsanläggning kommer leda till många samordningsvinster, ett bättre tillvaratagande av personalens kompetenser och lokalernas möjligheter och leda till en högre kvalitet i hela verksamheten.

Samhällsutveckling

Med stöd av den framtagna översiktsplanen och andra visionsdokument läggs fokus på strategisk samhällsbyggnad. Inom nämndens område kan detta innebära nya former för föreningsbidragen med ett tydligare fokus på föreningsverksamhet för barn och ungdom, bättre stöd och regler kring evenemang och därmed en fortsatt positiv utveckling av evenemangen i kommunen. Vi vill också bidra till en strategisk plan för att stärka besöksnäringen och utveckla alla våra fantastiska besöksmål i kommunen inte minst förutsättningarna för ett aktivt friluftsliv. Tillsammans med kommunens övriga nämnder, förvaltningar och bolag, föreningslivet och övriga kommuninnevånare vill vi bidra till att göra vår kommun ännu mer attraktiv som boendeort och besöksmål.

Ekonomi

Nämnden ser positivt på de ekonomiska förutsättningarna under 2015, och vill genom ökade personella resurser bli lite mer offensiva med att söka externa medel för projekt och investeringar.

Kultur- och fritidsnämndens styrkort 2015

Perspektiv och dess önskade läge	Långsiktigt mål	Strategi	Uppföljning och styrtalet 2015	Tidpunkt för mätning
Medborgare Nöjda medborgare	Medborgare ska ha inflytande över utbudet av idrottsaktiviteter.	Undersöka medborgarnas möjligheter att utöva den idrott man är intresserad av.	Medborgarundersökning/enkäter ska ge bättre resultat än tidigare genomförda.	Medborgarundersökning vartannat år
	Medborgare ska ha inflytande över utbudet av kulturaktiviteter.	Undersöka medborgarnas möjligheter att utöva eller delta i de kulturaktiviteter man är intresserad av.	Medborgarundersökning/enkäter ska ge bättre resultat än tidigare genomförda.	Medborgarundersökning vartannat år
	Medborgare ska ha inflytande över bibliotekens verksamhet.	Undersöka medborgarnas syn på bibliotekens verksamhet.	Medborgarundersökning/enkäter ska ge bättre resultat än tidigare genomförda.	Medborgarundersökning vartannat år
	Ungdomar som trivs, mår bra och utvecklas i de verksamheter som förvaltningen erbjuder.	Bra dialog med ungdomar i våra verksamheter.	Dokumentation från gårdsråd och fokusgrupper.	Varje år
Medarbetare Attraktiv arbetsplats	Medarbetarna i kommunen ska erbjudas ändamålsenliga och moderna arbetsförhållanden och ges möjlighet till personlig utveckling.	Alla medarbetare ska ha en individuell utvecklingsplan som tas fram gemensamt av arbetsgivaren och den anställde för att öka inflytande och delaktighet.	100 % av medarbetare som har en individuell utvecklingsplan.	Varje år

Budget och verksamhetsplan 2015

Samhällsutveckling Långsiktigt hållbar utveckling. Positiv befolkningsutveckling	Vara en resurs i det livslånga lärandet.	Vi ska förbättra våra rutiner för att utveckla service till gagn för medborgarnas behov av kunskap och kreativitet.	Öka antal fjärrlån/grupplån.	Varje år
	Invånarna i kommunen ska ha bäst hälsa i Skaraborg år 2020.	Utveckla kultur- och fritidsevenemang i vilka kultur- och fritidsnämnden är arrangör eller medarrangör.	Öka utlåningen till barn och unga. Öka antalet aktiviteter/evenemang i vilka kultur- och fritidsnämnden är arrangör eller medarrangör.	Varje år Varje år
	Öka barns och ungas välbefinnande och utveckling genom deltagande i olika föreningsaktiviteter.	Utveckla samarbetet med olika aktörer, på regionalt och lokalt plan.	Öka antal barn och unga som deltar i aktiviteter i föreningar som erhåller aktivitetsbidrag.	Varje år
Ekonomi God ekonomisk hushållning	Genom strategiska allianser åstadkomma större möjligheter att utveckla verksamheten.	Utveckla relationer med Västra Götalandsregionen, kommunalförbund och andra aktörer. Utveckla relationer med SISU, föreningarna i kommunen och skolan.	Antal upprättade avtal eller överenskommelser.	I samband med årsredovisningen.
	Minst 2 % i resultat av skatteintäkterna och generella stadsbidrag i kommunen som helhet.	Helhetssyn på den kommunala ekonomin och en bra budget disciplin.	Budget i balans.	Enligt plan för budget-uppföljning, delårsrapport och bokslut.

Handwritten signature

VERKSAMHETSMÅTT

	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015
Bibliotek och filialer			
Besök/år	44 721	45 000	42 000
Utlån/år	44 600	42 000	42 000
Fritid			
Antal badande per år /Moliden	-	22 000	21 000
Antal elever i simskola	94	120	125
Kulturskolan			
Antal elever vårterminen	72	70	70
Antal elever höstterminen	56	70	70

UTBLICK 2016-17

Medborgare

En utvecklad dialog med medborgarna ska lägga grunden för kultur- och fritidsverksamheten. Fokus kommer ligga på upplevelser för såväl kommunmedborgare som besökare. Ett större fokus på verksamhet för barn- och unga ska göra kommunen mer attraktiv för barnfamiljer.

Medarbetare

Våra medarbetare ska må bra, ha goda arbetsförhållanden, stimulerande arbetsuppgifter, ett kundorienterat förhållningssätt och ett fokus på ständiga förbättringar och nya utmaningar.

Samhällsutveckling

Vision 2020 och den nya översiktsplanen ligger till grund för fortsatt strategisk samhällsbyggnad. Förvaltningens arbete bör fokusera på att realisera intentionerna i dessa dokument med betoning på upplevelser och en fortsatt utveckling av kommunens stora potential och möjligheter.

Nya lokaler för stadsbibliotek och biblioteksfilialer bör diskuteras. Behovet av fritidsanläggningarna bör ses över och de befintliga anläggningarna underhållas, rustas och vidareutvecklas.

Ställningstagandena i ett eventuellt kultur- och fritidspolitiskt dokument ger vägledning i framtida satsningar.

Ekonomi

Nämnden ser positivt på de ekonomiska förutsättningarna framöver, och vill kunna frigöra personell resurser och bli lite mer offensiva med att söka externa medel för projekt och investeringar.

Byggnadsnämnden

Ordförande: Anders Lundgren (c)

Plan- och byggchef: Magnus Hagebratt

UPPDRAG

Byggnadsnämnden ansvar för tillsyn och myndighetsutövning gällande plan- och bygglovsverksamhet och strandskydd. Verksamheten styrs i hög grad av gällande lagstiftning.

Nämnden har ansvar för kommunens MBK-verksamhet (mätning, beräkning och kartframställning).

Fastställande och registrering av namn på gator, kvarter, lägesadresser på fastigheter ligger på nämndens ansvar. Nämnden ansvarar för kommunens tomtkö. Nämnden har även funktionen som kommunens trafiknämnd vilket bland annat innefattar att besluta om lokala trafikföreskrifter och parkeringstillstånd.

Plan- och byggenhetens personal som ingår i kommunstyrelsen finns till nämndens förfogande.

DRIFTBUDGET (tkr)

Belopp i tkr	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Intäkter	0	0	0		
Kostnader	224	248	258		
varav personalkostnader	211	227	237		
Verksamhetens nettokostnad	224	248	258	266	276
Kommunbidrag*	249	248	258	266	276
Resultat	25	0	0	0	0
Jämförelsetal					
Verksamhetens nettokostnad per invånare (kr)	33	37	38	39	40
Verksamhetens andel av kommunens totala nettokostnad (%)	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08

*Driftbudgeten enligt ovan redovisar endast den politiska verksamheten.

Se kommentar för spec. av driftbudget nedan.

SPECIFICERING AV DRIFTBUDGET FÖRDELAD PER VERKSAMHET (tkr)

Belopp i tkr	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Netto per verksamhetsområde					
Politisk verksamhet	224	248	258	266	276
Bygg/Fysisk planering/MBK	1 956	1 871	1 881	1 946	2 015
Trafik	99	7	7	7	7
Summa*	2 279	2 126	2 146	2 219	2 298

* Plan- och byggenheten, som ingår i kommunstyrelsen, finns till nämndens förfogande och redovisas både i kommunstyrelsens och byggnadsnämnden under rubriken "Specifisering av driftbudget fördelad per verksamhet".

Fr.o.m. 2013 överlämnades ansvarsområdet miljötillsyn och livsmedelskontroll till kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg och det miljöstrategiska arbetet till kommunstyrelsen.

Verksamhetsplan 2015

Nedan redovisas verksamheten utifrån styrkortets olika perspektiv enligt riktlinjerna för kommunens balanserade styrkort.

Medborgare

Nämnden vill ha nöjda medborgare. Detta uppnås genom korrekt bemötande, snabb och korrekt ärendehandläggning samt god bemanning och tillgänglighet.

Medarbetare

Se kommunstyrelsen.

Samhällsutveckling

Byggnadsnämnden ska ta initiativ till åtgärder som kan generera en positiv befolkningsutveckling i kommunen och genom att planera bra områden att röra sig i även främja hälsan för invånarna i kommunen.

Ekonomi

Som ett led i arbetet med att uppnå en god ekonomisk hushållning ska verksamheten effektiviseras så långt det går inom givna ramar.

Byggnadsnämndens styrkort 2015

Perspektiv och dess önskade läge	Långsiktigt mål	Strategi	Uppföljning och styrtalet 2015	Tidpunkt för mätning
Medborgare Nöjda medborgare	Kommunens medborgare ska känna sig delaktiga i och ha inflytande över beslutsprocesser och utvecklingsarbete. Medborgarna ska känna sig nöjda med nämndens service och handläggning.	Snabb och korrekt ärendehantering. Hög tillgänglighet till information via hemsida och personalkontakt. Kompetent personal	De personer som fått beslut om slutbesked ska via en enkel enkät tillfrågas om kommunens service och handläggning. Beslut om bygglov inom den handläggningstid som gäller enligt lagstiftning (PBL). Beslut om parkeringstillstånd för rörelsehindrade inom den handläggningstid som angivits i servicedeklarationen för kommunen.	Varje år Löpande under året Löpande under året
Medarbetare Attraktiv arbetsplats	Se kommunstyrelsen			
Samhällsutveckling Långsiktigt hållbar utveckling Positiv befolkningsutveckling	Skapa attraktiva områden för boendemiljö och verksamheter (detaljplaner). 10 % av listan för aktuella detaljplaner klar.	Detaljplaner	Andel av aktuell lista med detaljplaner som är klara.	Budget-uppföljning
Ekonomi God ekonomisk hushållning	Uthållig organisation som kostnadseffektivt följer budget.	Effektivisera med rutiner och bra IT-stöd.	Fastställd budget 2015	Budget-uppföljning Delårsrapport Årsredovisning

VERKSAMHETSMÅTT

Nämndens verksamhet baseras på inkommande ärenden samt på löpande prövning, tillsyn och kontroll som nämnden är skyldig att utföra enligt lag. Nämnden kan inte påverka hur många och vilka ansökningar som inkommer.

VERKSAMHETSMÅTT	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015
Antal beviljade bygglov och rivningslov	93	110	110

UTBLICK 2016-2017

En utveckling mot ökad samverkan med kommunerna Hjo och Tibro inom nämndens verksamhetsområden.

Medborgare

Nämnden vill ha nöjda medborgare. Detta uppnås genom korrekt bemötande, snabb och korrekt ärendehandläggning samt god bemanning och tillgänglighet.

Medarbetare

Se kommunstyrelsen.

Samhällsutveckling

Byggnadsnämnden ska ta initiativ till åtgärder som kan generera en positiv befolkningsutveckling i kommunen och genom att planera bra områden att röra sig i även främja hälsan för invånarna i kommunen.

Ekonomi

Som ett led i arbetet med att uppnå en god ekonomisk hushållning ska verksamheten effektiviseras så långt det går inom givna ramar.

Barn- och utbildningsnämnden

Ordförande: Sture Carlsson (fp)
Barn- och utbildningschef: Kaj Kaufeldt

Antal årsarbetare: 136

UPPDRAG

Barn- och utbildningsnämnden (BUN) ansvarar för styrning och uppföljning av kommunens barn- och utbildningsverksamhet. Verksamheten skall bedrivas i enlighet med lagar, nationella styrdokument samt mål och reglementen som fastställts av kommunfullmäktige. Nämndens arbete skall dessutom ske i enlighet med riktlinjerna i kommunallagen om god ekonomisk hushållning.

Förutom ansvaret för förskola, fritidshem och utbildningsverksamhet ansvarar nämnden för öppna förskolan vid familjecentralen Björken. Nämnden ansvarar även för kommunens uppföljning av ungdomar som är mellan 16-20 år och som inte omfattas av gymnasieskolan eller är i annan sysselsättning.

DRIFTBUDGET (tkr)

Belopp i tkr	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Intäkter	24 787	22 306	26 038		
Kostnader	151 679	148 766	158 735		
varav personalkostnader	64 966	63 797	66 797		
Verksamhetens nettokostnad	126 892	126 460	132 697	137 248	142 126
Kommunbidrag	125 289	126 460	132 697	137 248	142 126
Resultat	-1 603	0	0	0	0

Förvaltningsinterna kostnader och intäkter ingår och avser förskolans resursfördelningssystem.
År 2015: 17 451 tkr

Jämförelsetal

Verksamhetens nettokostnad per invånare (kr)	18 779	18 875	19 543	20 080	20 685
Verksamhetens andel av kommunens totala nettokostnad (%)	42,0%	41,4%	41,0%	41,0%	41,0%

SPECIFICERING AV DRIFTBUDGET FÖRDELAD PER VERKSAMHET (tkr)

	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Nämnd- och styrelse	312	314	321	332	344
Fritidsgården Kabysen	404	411	423	437	453
Öppen förskola	191	218	226	234	242
Förskoleverksamhet	24 099	24 250	27 347	28 285	29 290
Fritidshem	5 966	6 219	6 714	6 944	7 191
Förskoleklass	2 623	2 632	2 930	3 030	3 138
Grundskola	42 435	44 584	46 068	47 648	49 343
Obligatorisk särskola	3 768	3 658	3 664	3 790	3 924
Gymnasieskola	24 772	22 908	24 676	25 522	26 429
Gymnasiesärskola	2 300	1 965	1 421	1 470	1 522
Barn i behov av stöd	9 784	10 027	9 657	9 988	10 343
Komvux	1 371	923	1 106	1 144	1 185
Barn- och utbildningskontor	3 234	3 531	2 990	3 093	3 202
Skolledning fsk och dbv	935	1 006	1 019	1 054	1 091
Skolledning fritidshem, F-6	1 281	1 228	1 262	1 305	1 352
Skolledning 7-9, gymn o vux	2 671	1 325	1 712	1 771	1 834
IKT-samordning	71	417	440	455	471
Verksamhetsvaktmästare	522	541	560	579	600
Kompetensutveckling	153	303	161	167	172
Totalsumma	126 892	126 460	132 697	137 248	142 126

Verksamhetsplan 2015

Medborgare

Efter att det under flera år varit låga födelsetal i Karlsborg skedde under 2013 en förändring. Dels föddes fler barn, dels skedde en inflyttning i kommunen som påverkade storleken på flera årskullar positivt. Denna trend fortsatte även under 2014 och det innebär ett ökat behov av barnomsorgsplatser inför år 2015. Även antalet gymnasieelever fortsätter att öka i jämförelse med tidigare års prognoser. På grund av minskad efterfrågan av utbildningsplatser inom vuxenutbildningen upphörde delar av den verksamheten vid halvårsskiftet 2013. Då stora delar av vuxenutbildningen upphörde påverkades även förutsättningarna för den egna gymnasieskolan och hösten 2013 köptes alla utbildningsplatser inom gymnasieskolan. Då efterfrågan ökade gällande vuxenutbildningen startades verksamheterna emellertid upp igen hösten 2014. De elever som läser något av introduktionsprogrammen kommer således fortsättningsvis att erbjudas plats i Karlsborgs gymnasieskola.

Hösten 2013 delades de första elevdatorerna ut i årskurs sju och under hösten 2015 kommer alla elever i årskurserna sju till nio att ha en elevdator.

Behovet av extra resurser för barn i behov av särskilt stöd fortsätter att öka, framför allt inom grundskolans senare år.

Resultatmål medborgare

Utgångspunkten för allt arbete inom BUNs verksamhetsområden är de nationella styrdokumenterna, där barnet och eleven är i centrum. BUN strävar efter att uppfylla de nationella målen där alla elever skall ha uppnått minst godkänt i alla ämnen.

BUN arbetar även med måluppfyllelse enligt styrkort. Enligt BUNs styrkort skall alla som ansöker om plats i förskola, pedagogisk omsorg eller fritidshem erbjudas plats inom tre månader. Vidare skall all kost som serveras hålla god kvalitet och följa kommunens "kostprogram".

Medarbetare

Från och med halvårsskiftet 2015 tillåts inga anställda utan lärarlegitimation att sätta betyg.

Ökade krav på fysisk arbetsmiljö och moderna undervisningslokaler beaktas i de stora nybyggnations- och ombyggnationsarbeten som påbörjas under 2014 avseende förskolan och grundskolan. Arbetet kommer att fortsätta även under 2015.

För att ytterligare förbättra arbetsmiljön inom förskola och fritidshem påbörjades 2014 ett arbete med att inrätta en kommungemensam vikarieförmedling. Dessutom påbörjades ett samarbete inom barnomsorgen där kvällsomsorg ska erbjudas på endast en enhet i kommunen och på så sätt förbättra arbetsmiljön på alla förskolor och fritidshem. Dessa åtgärder kommer att utvärderas och följas upp under 2015.

Resultatmål medarbetare

Enligt BUNs styrkort skall medarbetarna erbjudas en god fysisk och psykosocial arbetsmiljö och ges möjlighet till personlig utveckling. Dessutom skall 100 % av BUNs anställda ha rätt behörighet i förhållande till respektive uppdrag.

Samhällsutveckling

För att kunna bidra till en positiv samhällsutveckling i Karlsborgs kommun skall nämnden i samverkan med övriga berörda förvaltningar satsa på förbättrade lokaler och utemiljöer för förskolorna och skolorna i Mölltorp och Karlsborg. Detta ingår som en del av det arbete som pågår för att attrahera barnfamiljer att bo i kommunen, vilket är i enlighet med kommunens vision 2020.

Samarbetet med det lokala näringslivet kommer även under 2015 att fortsätta.

Antalet flyktingar har under de senaste åren ökat, vilket bidrar till ett ökat elevunderlag och således en bättre fyllnadsgrad i kommunens skolklasser. Det innebär emellertid också att resurserna för de internationella klasserna och den administrativa stöttningen behöver utökas.

Resultatmål samhällsutveckling

Enligt BUNs styrkort skall barn- och ungdomar i Karlsborg ha kunskap om näringsliv, entreprenörskap och företagande i tidig ålder för att kunna ta sikte på högre studier och framtida yrkesroller.

Ekonomi

Kommunbidraget höjdes med drygt sex miljoner kronor. Detta täcker kostnaderna för löneökningar, hyreshöjningar på grund av nybyggnationer och ökade kostnader för köp av verksamhet. Trots detta saknas det fortfarande ekonomiska resurser för bland annat IKT-satsningar, fler platser inom förskolan, kvalitetsarbete och administration.

De stora osäkerhetsfaktorerna som finns inför 2015 är behovet av ökat antal förskoleplatser i kombination med behov av extra resurser för att kunna hålla öppet tidiga morgnar och sena kvällar. Dessutom finns ett stort behov av administrativt stöd för att klara av de krav och behov som finns gällande bland annat kvalitetsarbete, dokumentation och integrationsarbete. Verksamheterna inom BUN har också stora brister gällande uppdatering av IKT.

Resultatmål ekonomi

Enligt BUNs styrkort skall BUN ha en budget i balans. För att skapa bättre förutsättningar för detta i framtiden beslutade BUN 2014 att förskolan, barn i behov av stöd och gymnasieverksamheten ska genomlysas.



Barn-och utbildningsnämndens styrkort 2015

Perspektiv och dess önskade läge	Långsiktigt Mål	Strategi	Uppföljning och styrtalet 2015	Tidpunkt för mätning
Medborgare/ kund Nöjda medborgare	Alla som ansöker om barnomsorgsplats skall erbjudas plats inom 3 månader.	Planera och dimensionera utifrån antal barn och behovet av barnomsorg.	100 % enligt servicedeklarationen.	I samband med delårsrapport och årsredovisning.
	Alla måltider som serveras i kommunens förskolor, fritidshem och skolor skall hålla god kvalitet och följa kommunens "kostprogram".	Kostchefen träffar elever i grundskola och personal i förskola i planerade Matråd för att utvärdera och förbättra kosten.	Kostchefen skall rapportera till nämnden om "kostprogrammet" följs.	Slutredovisning i samband med årsredovisning.
			80 % av eleverna skall vara nöjda i skolenkäten.	Slutredovisning i samband med årsredovisning.
Medarbetare Attraktiv arbetsplats	Medarbetarna skall erbjudas en god fysisk och psykosocial arbetsmiljö och ges möjlighet till personlig utveckling.	Regelbundna skyddsronder och arbetsmiljöenkäter.	100 % av de prioriterade anmärkningarna är åtgärdade.	Årligen i samband med årsredovisningen.
			Minst 90 % av medarbetarna skall tillfrågas i en enkät där minst 80 % skall vara nöjda.	Årligen i samband med årsredovisningen.
	100 % av BUNs anställda skall ha rätt behörighet i förhållande till respektive uppdrag.	Upprätta individuella utvecklingsplaner för medarbetare.	90 % av medarbetarna skall ha en individuell utvecklingsplan.	Årligen i samband med årsredovisningen.
		All nyanställd personal skall ha, för de tjänster som så kräver, en lärarlegitimation.	Andelen personal med rätt behörighet, för de tjänster som så kräver, skall öka från föregående år.	I samband med att Skolverket presenterar sin kommunstatistik.
Samhälls- utveckling Långsiktigt hållbar utveckling. Positiv befolknings- utveckling	Barn- och ungdomar skall ha kunskap om näringsliv, entreprenörskap och företagande i tidig ålder.	I skolornas arbetsplaner anges aktiviteter i samverkan med lokalt näringsliv.	Antal genomförda aktiviteter per årskurs skall öka från föregående år.	Årligen i skolornas kvalitetsredovisningar.
			Svenskt Näringslivs ranking för "relationen mellan skola och näringsliv" skall förbättras från föregående år.	Årligen i skolornas kvalitetsredovisningar.
Ekonomi God ekonomisk hushållning	Budget i balans	Effektivisera genom att samordna personal mellan BUNs enheter.	Fastställd budget 2015	Enligt plan för budgetuppföljning, delårsrapport och bokslut.

VERKSAMHETSMÅTT**FÖRSKOLA, SKOLBARNOMSORG OCH FÖRSKOLEKLASS**

Antal barn	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015
Förskola	225,5	225,0	237,5
Dagbarnvårdare	30,0	30,0	30,0
Fritidshem	285,0	285,0	285,0
Förskoleklass	61,5	59,5	62,0

Kommentar: I dagbarnvårdare ingår även glesbygdprojektet Solgläntan. Inklusive Forsviks friskola.

Exklusive öppen förskola.

Kostnad per barn, kr	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015
Förskola	97 150	95 649	104 038
Dagbarnvårdare	73 115	83 467	87 933
Fritidshem	20 935	21 821	23 558
Förskoleklass	42 662	44 235	47 258

Kommentar: Budgeterad nettokostnad exkl. skolledningskostnad. Inklusive Forsviks friskola.

GRUNDSKOLA OCH OBLIGATORISK SÄRSKOLA

Antal barn	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015
År 1-6	377,0	384,0	384,0
År 7-9	186,0	178,0	177,0
Totalt	563,0	562,0	561,0

Kostnad per elev, kr	82 067	85 840	88 649
----------------------	--------	--------	--------

Kommentar: Inkl. skolskjutsar, friskola, skolhälsovård, SYO-konsulent, vaktmästeri och särskola men exkl. skolledningskostnad.

Kostnad för vaktmästare ingår ej på grund av att de arbetar för flera verksamheter.

BARN I BEHOV AV STÖD

	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015
Kostnad för barn i behov av stöd, kr	9 784 599	10 027 000	9 657 000

GYMNASIESKOLA OCH GYMNASIESÄRSKOLA

Antal barn	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015
Individuella prog.	13,0	0,0	12,0
Köpta utb. platser	219,0	206,5	202,0
Totalt	232,0	206,5	214,0

Kostnad per elev, kr	116 690	120 450	121 949
----------------------	---------	---------	---------

Kommentar: Inkl. Gymnasiesärskola, inackorderingstillägg och skolskjutskostnad.

UTBLICK 2015-2016

Medborgare

I och med ett ökat födelsetal 2013 och 2014 samt en ökad inflyttning har de flesta årskullarna blivit större än tidigare, vilket innebär ökade behov av förskoleplatser och resurser inom både grundskola och gymnasieskola. Hur utvecklingen kommer att se ut i framtiden är oklar. Okunskapen om storleken på barnkullarna bidrar till en osäkerhet angående planeringen av BUNs olika verksamheter.

Införandet av elevdatorer i årskurs sju till nio ger eleverna goda förutsättningar att arbeta med digitala verktyg. Arbets sättet kräver dock en fortsatt satsning även på lärarnas kompetens för att möjliggöra goda resultat. Dessutom finns stora behov av uppgradering av digitala verktyg inom övriga verksamheter.

Medarbetare

Rekrytering av behörig personal kommer att behövas när fler går i pension. Om BUN inte är en tillräckligt attraktiv arbetsgivare kan det uppstå svårigheter att erhålla rätt behörighet till alla tjänster. Konkurrensen ökar också i och med den kommande nationella lärarbristen.

Fluktuerande storlek på årskullar påverkar verksamheten i framtiden, vilket kan innebära krav på omorganisation och ändrade arbetsförhållanden, exempelvis undervisning på flera skolor.

Samhällsutveckling

Kommande år fortsätter plan- och projekteringsarbetena för ny- och ombyggnationen av förskolor och skolor enligt beslut utifrån utredningen Skola 2016.

Samverkan mellan skola och arbetsliv kommer fortsätta att utvecklas så att barn och ungdomar får goda kunskaper om näringsliv, entreprenörskap och företagande inför deras framtida studie- och yrkesval.

Ekonomi

Det finns flera osäkerhetsfaktorer gällande BUNs ekonomi kommande år. Bland annat beror ovissheten på antalet barn och elever, framför allt inom förskolan och gymnasieskolan. Även inom grundskolan råder emellertid osäkerhet då storleken på årskullarna fluktuerar mycket, vilket bidrar till svårigheter att planera verksamheten kommande år. Till detta bör tilläggas osäkerheten inför framtida hyreskostnader som kommer att uppstå till följd av planerade ny- och ombyggnationer.

Det finns inom BUNs verksamhetsområden stora behov gällande IT, bland annat bör stora delar av datorparken uppgraderas och bytas ut, vilket genererar stora kostnader kommande år.

I och med den nya skollagen från 2011 ställs större och hårdare krav på bland annat särskilt stöd, vilket innebär att de resurser som idag finns inte räcker till.

Socialnämnden

Ordförande: Bo Waller (m)
Socialchef: Sandra Peters

Antal årsarbetare: 223

UPPDRAG

Socialnämnden fullgör kommunens uppgifter inom socialtjänsten och vad som i lag sägs om socialnämnd. Nämnden svarar även för kommunens insatser enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) samt utövar ledning av den kommunala hälso- och sjukvården (HSL). Nämnden ansvarar för att verksamheten följer patientsäkerhetslagen samt att erforderliga kvalitetsledningssystem fungerar. Socialnämnden ansvarar för tillstånds- och tillsynsfrågor enligt alkohollagstiftningen, tillsyn enligt tobakslagen samt tillsyn av försäljningen av receptfria läkemedel. Dessa uppdrag utförs av Skara kommun i kommunsamarbetet Kommungemensam Alkoholhandläggning Skaraborg (KAS).

Socialnämnden skall se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt, de föreskrifter som kan finnas i lag eller förordning samt bestämmelser i reglementet för socialnämnden. Socialnämnden har också att besluta om egna mål för verksamheten samt att bedriva ett fortlöpande kvalitetsarbete med kommunmedborgaren i centrum. Socialnämnden och dess verksamheter skall arbeta i en god dialog med kommunmedborgarna, intresseorganisationer samt med andra interna och externa samarbetspartners.

DRIFTSBUDGET (tkr)

Belopp i tkr	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Intäkter	65 798	62 111	67 093		
Kostnader	181 409	176 090	189 703		
varav personalkostnader	113 954	113 165	117 255		
Verksamhetens nettokostnad	115 611	113 979	122 610	126 815	131 323
Kommunbidrag	108 385	113 979	122 610	126 815	131 323
Resultat	-7 226	0	0	0	0
Jämförelsetal					
Verksamhetens netto per invånare (kr)	17 110	17 012	18 057	18 554	19 113
Verksamhetens andel av kommunens totala nettokostnad (%)	38	37	38	38	38

Förvaltningsinterna kostnader och intäkter ingår och avser hemvårdens resursfördelningssystem.
År 2015: 18 077 tkr

SPECIFICERING AV DRIFTSBUDGET FÖRDELAD PER VERKSAMHET (tkr)

Belopp i tkr	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Netto per verksamhetsområde					
Nämnd och styrelse	382	358	362	374	388
Gemensam personalresurs socialförvaltning	3 633	3 870	4 929	5 098	5 279
Bemanningssteam/pool	1 405	528	537	555	575
Medborgarkontor	581	940	672	695	720
Gemensam personalresurs ÅO	5 310	5 873	5 401	5 586	5 784
Sjuksköterskeorganisation	7 992	7 469	7 845	8 114	8 402
Korttidsboende	8 934	8 835	8 489	8 780	9 092
Kommunrehab	3 226	3 197	3 372	3 488	3 611
Dagverksamhet	1 542	1 593	1 674	1 731	1 793
Träffpunkter	902	919	946	979	1 013
Hemvård	20 611	20 223	20 742	21 454	22 217
Särskilt boende	30 516	30 795	32 018	33 116	34 295
Gemensam personalresurs LSS/IFO	5 001	5 067	5 629	5 822	6 029
Flyktingmottagande	-873	0	0	0	0
Individ- och familjeomsorg	10 097	7 942	10 345	10 700	11 080
Ekonomiskt bistånd	2 795	3 275	3 347	3 462	3 585
Insatser enligt LASS	4 476	3 881	4 533	4 689	4 855
Insatser enligt LSS	7 918	8 525	10 865	11 237	11 637
Verksamhetsresor	774	689	904	935	968
Arbetsmarknadsåtgärder	389	0	0	0	0
Summa	115 611	113 979	122 610	126 815	131 323

Verksamhetsplan 2015

Socialförvaltningen jobbar inom många olika verksamhetsfält och omfattningen ökar från år till år. Fler uppdrag tillkommer eller ökar i omfattning då lagstiftningen ändras.

Socialförvaltningen bör sträva efter att alltid arbeta med ett aktiverande förhållningssätt, d.v.s. stärka människors förmåga och uppmuntra till egen problemlösning. Insatserna ska vara stödjande, inte hjälpende. Karlsborgs kommun jobbar, enligt FNs barnkonvention, alltid med barnen i centrum.

Under 2013 och 2014 har socialförvaltningen sett en ökning av antal ärenden inom verksamheten för individ- och familjeomsorgen. Externa placeringar på hem för vård och boende (HVB) är ofta en kostsam lösning och inte alltid den bästa för medborgaren heller. Ett mer förebyggande förhållningssätt kommer på lång sikt att ge bättre resultat, både ekonomiskt men framförallt för medborgaren. Därför bör öppenvårdsgruppen med dess familjebehandlare samt familjecentralen utvecklas.

Under 2015 börjar Socialstyrelsens nya riktlinjer för bemanning på särskilt boende att gälla. Detta innebär i korthet att särskilt boende där demenssjuka personer bor ska ha tillgång till personal dygnet runt. Riktlinjerna innebär också att varje person som bor på särskilt boende ska

få ett hemvårdsbeslut, där behovsstyrda insatser avgör vilken hjälp som ges. Detta ställer stora krav på biståndshandläggning, dokumentation och uppföljning.

Socialförvaltningen strävar efter att alltid jobba förebyggande, oavsett inom vilken verksamhetsgren. Familjecentralen, träffpunkter, dagverksamheter och hemrehabilitering är exempel på denna inriktning. Under 2014 skapades en öppenvårdsgrupp där två familjebehandlare och en person som jobbar med missbrukande ingår. Öppenvårdsgruppen stöttar föräldrar i deras föräldraroll, barn i svåra familjesituationer samt familjer och enskilda med missbruksproblem. Verksamheten är förebyggande i ett socioekonomiskt perspektiv. Familjecentralens verksamhet ska ändra riktning och resurserna ska utnyttjas på ett bättre sätt.

Beslut om att införa LOV (Lagen om valfrihet) har ännu inte fattats. En omfattande genomlysning av kommunens egen hemvård har pågått under 2013 och 2014, för att förbereda den egna regin för ett eventuellt LOV-system. Den verksamhet som är tänkt att konkurransutsättas är i så fall serviceinsatser inom hemvården. Som ett led i detta kommer det förenklade biståndet att avvecklas, då intresset inte heller varit så stort det senaste året. Övriga verksamheter där socialförvaltningen använder privata utförare är bl.a. inom personlig assistans, korttidsvistelse för barn enligt LSS, HVB-placeringar inom IFO och ensamkommande flyktingbarn.

Medborgare

Medborgarna ska ha rätt till delaktighet, inflytande och ett gott bemötande som präglas av värdighet och respekt. Socialförvaltningen ska vara tillgänglig för medborgarna och den etiska värdegrunden ska genomsyra allt vårt arbete i kontakt med medborgarna.

Ökad delaktighet och inflytande ska ske på ett tidigt stadium i kontakten med socialförvaltningen. Redan vid handläggningen av ärende ska varje individ få möjlighet att påverka de insatser som ska beviljas. Alla socialförvaltningens brukare ska erbjudas en individuell genomförandeplan eller en hälso- och sjukvårdsplan, vilket ökar känslan av delaktighet, medbestämmande och inflytande över den egna livssituationen. Målet är att alla brukare inom socialtjänsten ska erbjudas en genomförandeplan och/eller hälso- och sjukvårdsplan. Under 2015 kommer socialförvaltningen införa ett nytt handläggningssystem (Äldres behov i centrum, ÄBIC) där brukaren och behovet är det styrande.

För att ytterligare öka den upplevda kvaliteten i verksamheten arbetar förvaltningen med att förankra den av socialnämnden antagna värdegrunden. I detta är bemötande en viktig del. Förvaltningen strävar efter att alltid bemöta brukare, anhöriga, kollegor och övriga kommunmedborgare med respekt och värdighet. De beslutade värdighetsgarantierna ska vara välkända av alla medarbetare inom förvaltningen samt följas i största möjliga mån. Vid de tillfällen då brukarna inte upplever att socialförvaltningen kan leva upp till de satta garantierna, ska brukaren få information om hur synpunkter kan lämnas.

Medarbetare

Karlsborgs kommun ska vara en attraktiv arbetsplats. Därför vill socialförvaltningen erbjuda medarbetaren en god arbetsmiljö och ändamålsenliga arbetsförhållanden. Medarbetarna ska ha rätt kompetens och behörighet för det jobb de är anställda för. Vid medarbetarsamtal ska chef och medarbetare inventera kompetensen och upprätta en individuell kompetensplan för att säkerställa den personliga utvecklingen. Genom att kartlägga den kompetens som finns i förvaltningen kan den tillvaratas på ett bättre sätt och användas för internutbildningar.

Samhällsutveckling

Långsiktig samhällsutveckling ska ske på ett hållbart sätt och miljön ska alltid vara i åtanke. Socialförvaltningens verksamhet innebär ofta att personalen behöver transportera sig till brukarna, främst inom hemvården. Arbetet med att minska utsläppen har pågått under några år och väntas fortsätta. Även arbetet med sopsortering fortskrider.

Verksamheten för ensamkommande flyktingbarn fortsätter att växa. Under 2014 väntas kommunstyrelsen fatta beslut om att utöka mottagandet genom att öka mottagandet från 3 till 5 asylplatser. Då har Karlsborg fyllt det som Migrationsverket anser vara Karlsborgs kvot. Ett nytt boende för ensamkommande flyktingbarn bör därför inrättas. Under 2013 och 2014 har anhöriga till ungdomarna bosatt sig i kommunen. För att Karlsborg ska kunna ha beredskap, kunskap och rutiner för att ta emot de ensamkommande flyktingbarnens familjer har kommunen tecknat en överenskommelse med Migrationsverket och Länsstyrelsen om mottagande av nyanlända. Genom att erbjuda ungdomarna och deras anhöriga en bra start i deras nya hemland, är chansen att de vill stanna i Karlsborg stor och på så vis ökar kommunens befolkning. Även personer som ankommit asylboendet på f.d. hotell Wetteren har genererat nya medborgare i Karlsborg, då många fått uppehållstillstånd och i avvaktan på kommunplacering har många folkbokfört sig i kommunen. Arbetet med integrationsfrågor är komplext och rör alla förvaltningar i kommunen.

En parameter av folkhälsa är att minska känslan av utanförskap och få invånarna att känna att de har en plats i samhället och en meningsfull tillvaro. Ökad livskvalitet och en känsla av självständighet bidrar till en friskare och mer välmående befolkning. Karlsborg har en relativt sett låg arbetslöshet bland unga vuxna, men det finns ändå behov av sysselsättning för yngre personer. För de unga vuxna med funktionshinder är behovet av hjälp till sysselsättning ännu större. Daglig verksamhet enligt LSS är en verksamhet som tidigare till stor del besökts av personer äldre än 25 år. Verksamheten har utvecklats ytterligare för att riktas mer åt yngres behov och har vuxit under 2014 så behovet av ytterligare lokaler är stort. Som ett led i detta har socialförvaltningen upprättat ett samarbetsavtal med föreningen VISTA-Karlsborg som driver ett socialt företag i form av hunddagis. Verksamheten väntas ge sysselsättning åt flera olika kategorier av människor som står utanför den ordinarie arbetsmarknaden samt personer med olika insatser från socialtjänsten.

Ekonomi

För att socialförvaltningen ska bidra till god ekonomisk hushållning av skattemedel ska förvaltningens resurser användas på ett ändamålsenligt sätt. Helhetssyn ska råda för hela socialtjänstens verksamhetsområde. För att ha en budget i balans krävs ständiga förbättringar och en flexibel organisation. För att frigöra resurser och höja kvaliteten för vårdtagarna arbetar socialförvaltningen aktivt med att effektivisera olika processer enligt Lean-metoden. Detta är en metod där "tidstjuvar" kartläggs och elimineras för att få en bättre fungerande arbetsprocess, spara tid samt förbättra arbetsmiljö för personalen och kvaliteten för brukarna. Målet för verksamheten är att budgeten ska vara i balans. Ändrade behov ska enligt direktiven hanteras inom ram. Under 2014 arbetades en ny organisation fram där bland annat äldreomsorgschefens tjänst togs bort.

Styrkort för socialnämnden i Karlsborgs kommun år 2015

Perspektiv och önskat läge	Långsiktigt mål	Strategi	Uppföljning och styrtalet 2015	Tidpunkt för mätning
Medborgare <i>Nöjda medborgare</i>	A. Socialförvaltningen ska öka brukarnas delaktighet och inflytande vid ärendehandläggning och vid upprättandet av genomförande- och omvårdnadsplaner. B. Bemötande inom förvaltningen ska präglas av värdighet och respekt.	A. Syfte och vikt av bra genomförande- och hälso- och sjukvårdsplaner diskuteras regelbundet, tex på APT. B. Värdegrunden ska förankras och värdighetsgarantierna ska göras kända bland medborgare och medarbetare.	A. Alla brukare ska ha minst en aktuell genomförande- eller hälso- och sjukvårdsplan. Antalet planer mäts kvartalsvis. Brukarundersökning där delaktighet och inflytande mäts ska genomföras, minst 75% nöjdhet. B. Brukarundersökning där bemötande mäts ska genomföras, minst 90 % nöjdhet.	A. Kvartalsvis mätning av andelen med aktuell genomförande plan. Brukarundersökning en gång per år. B. Brukarundersökning en gång per år.
Medarbetare <i>Attraktiv arbetsplats</i>	Socialförvaltningen ska erbjuda ändamålsenliga arbetsförhållanden samt främja och kartlägga behovet av medarbetarnas personliga utveckling.	Alla medarbetare ska erbjudas en individuell utvecklingsplan.	100 % av personalen ska ha en individuell utvecklingsplan i slutet av året.	December
Samhällsutveckling <i>Långsiktigt hållbar utveckling.</i> <i>Positiv befolkningsutveckling.</i>	A. Socialförvaltningen ska utvecklas miljövänligt för en ekologiskt hållbar verksamhet. B. För att bidra till ökad befolkning ska socialförvaltningen utveckla verksamheten för ensamkommande flyktingbarn. C. Folkhälsan ökar om känslan av utanförskap minskar, därför ska socialförvaltningen öka aktivitets- och sysselsättningsnivån hos unga vuxna.	A. Minska utsläpp från resandet i tjänstefordon inom kommunen. B. Skapa rutiner och ha beredskap för mottagande av nyanlända, ensamkommande flyktingbarn och deras anhöriga. C. Utveckla verksamheten för daglig verksamhet LSS och kunna erbjuda varierat utbud av sysselsättning för målgruppen.	A. Byta ut en dieselbil mot en elbil samt köpa in två el-cyklar. B. De familjer som önskar bo i Karlsborg ska tas väl omhand och ges möjlighet att skapa sitt nya liv här. Har kvoten enligt överenskommelsen fyllts. Ja/nej? C. Placera minst 2 deltagare på socialt företag.	A. December B. December C. December
Ekonomi <i>God ekonomisk hushållning</i>	A. Budget i balans. B. Helhetssyn inom organisationen för att främja att förvaltningens resurser används på ett ändamålsenligt sätt.	A. Anpassa verksamhetens nettokostnad till den tilldelade ramen. B. Fortsätta utveckla arbetet med processkartläggningar enligt Lean-metodiken.	A. Positivt resultat. B. Minst en process ska vara kartlagd och effektiviserad	A. Delårs- och helårsbokslut. B. December

Budget och verksamhetsplan 2015

VERKSAMHETSMÅTT

	Budget 2015	Budget 2014	Utfall 2013		Budget 2015	Budget 2014	Utfall 2013
Individ- och familjeomsorg				Äldreomsorg			
Försörjningsstöd				Särskilt boende inkl korttid			
Nettokostnad, kr	3 347 000	3 275 000	2 794 038	Nettokostnad, kr	43 049 000	41 711 000	42 224 099
Antal personer	100	100	92	Antal platser	85	87	87
Kostnad/person, kr	33 470	32 750	30 370	Kostnad/plats, kr	506 458	479 343	485 334
Institutionsvård, vuxna				Hemvård			
Nettokostnad, kr	520 000	543 000	2 853 580	Nettokostnad, kr	23 395 000	22 798 000	23 272 813
Antal vård dygn	395	395	960	Vårdtagare/år	260	260	239
Kostnad/vård dygn, kr	1 316	1 375	2972	Kostnad/vårdtagare, kr	89 981	88 169	97 376
Institutionsvård, barn o ungdom				Betalningsansvar			
Nettokostnad, kr	1 338 000	1 296 000	2 088 914				
Antal vård dygn	365	365	665	Antal vård dygn, kr	0	0	0
Kostnad/vård dygn, kr	3 666	3 551	3 141	Kostnad/vård dygn, kr	0	0	0
Familjehemsvård				Avgiftstäckning i % av nettokostnaden			
Nettokostnad, kr	611 000	609 000	905 469	Hemvård, %	14,19	14,21	12,5
Antal vård dygn	1095	1 095	1 590	Särskilt boende, %	9,44	9,35	10,1
Kostnad/vård dygn, kr	558	556	569				
Ensamkommande flyktingbarn, Karlsborg				Befolkning	prognos	prognos	
Nettokostnad, exl bidrag från MIV, kr	14 038 000	11 243 000	11 639 700	65 år och äldre	1938	1919	1908
Antal barn	24	20	17	- varav 65 – 79 år	1462	1 435	1404
Nettokostn/barn, kr	584 917	562 150	684 688	- varav 80 och äldre	476	484	504
Verksamheten för funktionshindrade LASS				<i>Källa: VGR</i>			
Nettokostnad, kr	4 533 000	3 881 000	4 475 957				
Antal ärenden	14	13	14				
Kostnad/ärende, kr	323 786	298 538	319 711				

UTBLICK 2016-2017

Socialförvaltningens uppdrag de kommande åren är i grunden att fortsätta med nuvarande inriktning där samverkan, kostnadsmedvetenhet, delaktighet, engagemang samt en djup och bred kompetens i förvaltningen är centralt. Socialförvaltningen ser positivt på framtiden och hoppas att alla de förebyggande insatser som bedrivs ska ge resultat. Med målmedvetet arbete, en effektiv organisation, ett gott samarbete mellan nämnd och förvaltning samt med medborgaren i centrum kommer framtiden förhoppningsvis att se ljus ut för de allra flesta av Karlsborgs invånare.

Medborgare

Socialförvaltningen måste kunna anpassa verksamheten till de krav och riktlinjer som bl.a. Socialstyrelsen utfärdar.

Socialförvaltningen vill vidareutveckla förebyggande insatser på hemmaplan inom alla verksamheter. Egenregi av vissa LSS-insatser kan höja kvaliteten samt gynna ekonomin på flera sätt. Diskussionen kring Haganässets eventuella utbyggnad bör hållas vid liv, för att möta det stora behov som finns inom en 10 årsperiod.

Socialförvaltningen ser även ett ökat behov av insatser för personer inom socialpsykiatriens verksamhet. Detta gäller främst meningsfull sysselsättning, men även till viss del boende, ökat stöd i hemmet samt tillgång till en kontaktperson.

Medarbetare

Socialtjänsten måste ägna stor uppmärksamhet åt personalförsörjningen mot bakgrund av stora pensionsavgångar och en framtida ökande konkurrens om arbetskraften. Här krävs en tydligt kommunal profilerad lönepolitik och åtgärder för att bibehålla och gärna förstärka attraktionskraften i de kommunala jobben. Målsättningen är att nyanställd personal skall få en god introduktion under en längre period. Erfaren personal får möjlighet att dela med sig av sin gedigna erfarenhet under strukturerade former.

Samhällsutveckling

Karlsborg bör planera för en invånarstruktur med ett ökat antal äldre. Av synnerlig vikt blir att möta behovet av anpassade boendeformer för äldre, men även för funktionshindrade och ensamkommande flyktingbarn. Att kunna ta emot de ensamkommande flyktingbarnens familjer på ett bra sätt, blir en stor utmaning. Här är samarbetet med Karlsborgsbostäder väldigt viktigt. Socialförvaltningen ser positivt på de byggprojekt som är planerade i kommunen. Planen att bygga seniorlägenheter i centrala Karlsborg gynnar hela kommunen och ger äldre ytterligare en boendeform att välja mellan.

Ekonomi

Socialförvaltningen måste arbeta mycket med effektivisering av verksamheten för att klara av att hålla budget i balans. Behoven inom verksamhetsområdet ökar, inte bara i Karlsborg, utan i övriga landet. Här ser vi att samverkan med närliggande kommuner och benchmarking är några lösningar för att hålla nere kostnaderna. Så långt det är möjligt vill förvaltningen genomföra effektiviseringar utan kvalitetsförsämringar för brukaren som följd. Fortsatt arbete med att genomföra processkartläggningar enligt Lean-metoden minskar den tid som inte kommer brukaren direkt till gagn.



Ekonomienheten
Anders Johansson, ekonomichef

Kommunstyrelsen

Sammanställning budget 2015 efter KF (förändringar mot direktivet)

1. DRIFTBUDGET 2015

KOMMUNSTYRELSEN

Ramförändring

Kommunstyrelsens (KS) ram utökas med 2 916 tkr för åtgärder enligt nedanstående punkter:

- KS ram minskas med -359 tkr för minskning av kommunfullmäktiges förfogandeanslag.
- KS ram utökas med 630 tkr för medfinansiering av Forsviks maritima kunskapscentrum.
- KS ram utökas med 60 tkr för ökad kostnad medlemsavgift Kommunalförbundet Skaraborg.
- KS ram utökas med 100 tkr för ökad kostnad revision.
- KS ram utökas med 100 tkr för satsning på information/kommunikation.
- KS ram utökas med 1 000 tkr för köp avtalsreglerad tjänst från Karlsborgs Turism AB.
- KS ram utökas med 800 tkr för höjning av planerat fastighetsunderhåll till 70 kr/m²
- BB föreslår att KS ram utökas med 585 tkr för ramöverföringar enligt tabell 1.1

Särskilda noteringar

1. Medfinansiering av utbyggnad E20 (3 000 tkr) finansieras genom att del av medel avsatta för sluttäckning av deponi tas i anspråk. (Besparing 250 tkr är förd till KF:s förfogandeanslag).
2. KS ges i uppdrag att redovisa alternativa åtgärder för hantering av kommunens samlade pensionsskuld. Uppdraget ska redovisas senast i samband med delårsrapporten 2015.
3. KS ges i uppdrag att redovisa åtgärder för att minska nämndens nettokostnad motsvarande en procent av kommunbidraget 2015 (542 tkr). Såväl minskade kostnader som ökade intäkter ska redovisas samt konsekvensbeskrivas. Uppdraget avser styrelsens totala verksamhet. Uppdraget ska redovisas i samband med budgetuppföljningen i maj 2015.



4. KS ges i uppdrag att utarbeta en sammanställning över samtliga kommande, nu kända, investeringar i den kommunala verksamheten. Sammanställningen ska innehålla uppgifter om uppskattad investeringskostnad för varje objekt samt uppskattad årlig kapitalkostnad för varje objekt efter genomförd investering. Uppdraget ska redovisas i samband med budgetuppföljningen i maj 2015.
5. KS ges i uppdrag att redovisa en plan för genomförande av översiktsplanen (ÖP). Av planen skall framgå under vilken tidsram samt i vilken ordning olika projekt bedöms kunna genomföras. Av planen skall framgå uppskattad kostnad för genomförande av respektive projekt. Uppdraget ska redovisas i samband med delårsrapporten 2015.
6. KS ges i uppdrag att snarast påbörja arbetet med en plan för genomförande av kvarvarande, ännu ej genomförda, delar av Skola 2016. Av planen skall framgå under vilken tidsram samt i vilken ordning de olika delprojekten bedöms kunna genomföras. Av planen skall dessutom framgå uppskattad kostnad för genomförande av respektive projekt. Uppdraget ska redovisas senast 2015-05-15.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Ramförändring

Kultur- och fritidsnämndens (KFN) ram minskas med -436 tkr för åtgärder enligt nedanstående punkter:

- KFN:s ram utökas med 80 tkr för ökad hyra Kabyssen.
- KFN:s ram minskas med -516 tkr för ramöverföringar enligt tabell 1.1

Särskild notering

KFN ges i uppdrag att redovisa åtgärder för att minska nämndens nettokostnad motsvarande en procent av kommunbidraget år 2015 (139 tkr). Såväl minskade kostnader som ökade intäkter ska redovisas samt konsekvensbeskrivas. Uppdraget avser nämndens totala verksamhet. Uppdraget ska redovisas i samband med budgetuppföljningen i maj 2015.

BYGGNADSNÄMNDEN

Ramförändring

Byggnadsnämndens (BN) ram fastställs enligt direktiv.

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDENRamförändring

Barn- och utbildningsnämndens (BUN) ram utökas med 121 tkr enligt nedanstående punkter:

- BUN:s ram utökas med 150 tkr för att ej genomföra besparing på IKT-satsningar.
- BUN:s ram minskas med -29 tkr för ramöverföringar enligt tabell 1.1

Särskilda noteringar

1. Barn- och utbildningsnämnden ges i uppdrag att vidta åtgärder för att minska kostnaderna inom förskoleverksamheten.
2. BUN ges i uppdrag att redovisa åtgärder för att minska nämndens nettokostnad motsvarande två procent av kommunbidraget år 2015 (2 654 tkr). Såväl minskade kostnader som ökade intäkter ska redovisas samt konsekvensbeskrivas. Uppdraget avser hela nämndens verksamhet men i första hand förskoleverksamheten. Uppdraget ska redovisas i samband med budgetuppföljningen i maj 2015.

SOCIALNÄMNDENRamförändring

Socialnämndens (SN) ram utökas med 3 935 tkr enligt nedanstående punkter:

- SN:s ram utökas med 250 tkr för att tillsätta handledare socialt företagande (50 %).
- SN:s ram utökas med 3 725 tkr för i första hand placeringar inom IFO-verksamheten
- SN:s ram minskas med -40 tkr för ramöverföringar enligt tabell 1.1

Särskilda noteringar

1. Socialnämnden ges i uppdrag att se över möjligheterna att minska kostnader för placeringar inom IFO-verksamheten.
2. SN ges i uppdrag att redovisa åtgärder för att minska nämndens nettokostnad motsvarande en procent av kommunbidraget 2015 (1 226 tkr). Såväl minskade kostnader som ökade intäkter ska redovisas samt konsekvensbeskrivas. Uppdraget avser hela nämndens verksamhet men i första hand IFO-verksamheten. Uppdraget ska redovisas i samband med budgetuppföljningen i maj 2015

Tabell 1.1 Ramöverföringar 2015 (tkr)

Budget 2015, ramöverföringar (tkr)

	KS	KFN	BN	BUN	SN
Medfinansiering Forsviks industriminne (500 tkr)	500	- 500	0	0	0
Sysarb (25 tkr) system systematisk arbetsmiljö	25	-4	0	-7	-14
Drafit (20 tkr) stöd personalfrågor	20	-2	0	-7	-11
Defgo (25 tkr) enkätverktyg	25	-5	0	-10	-10
Pul-utbildning (15 tkr) personuppgiftslagen	15	-5	0	-5	-5
Summa	585	-516	0	-29	-40

Tabell 1.2 Driftbudget 2015, nettokostnader (tkr)

Nämnd	Ram enl. direktiv	Kommun- bidrag 2015	Diff. k.bidrag mot direktiv
KF förfog.ans.*	1 155	796	-359
KS	50 094	53 369	3 275
KFN	14 338	13 902	-436
BN	258	258	0
BUN	132 576	132 697	121
SN	118 675	122 610	3 935
Ej utfördelat	3 600	0	-3 600
Summa	320 696	323 632	2 936

* Ingår under kommunstyrelsens ram

Uppdrag/utredningar (generella)

- Nämnder/styrelser får i uppdrag att under år 2015 utreda samverkan inom respektive nämnd/styrelse verksamhetsområde, i enlighet med KF avsiktsförklaring för samverkan inom HjoTiBorg. Redovisas i samband med budgetuppföljningarna.

Särskilda noteringar (generella)

- Vikten av fortsatta rationaliseringar och effektiviseringar inom samtliga nämnder/styrelser för att klara framtida åtaganden och satsningar påpekas. Redovisas i samband med budgetuppföljningarna.
- En heltidsresurs tillskapas för övergripande samordning av kommunens integrationsverksamhet. Tjänsten finansieras via externa medel.

2. INVESTERINGSBUDGET 2015

Ramutökning

- BB föreslår att kommunbanken utökas med 12 760 tkr för tillkommande projekt till att totalt omfatta 25 000 tkr.

Tabell 2: Investeringsbudget 2015, nettoutgifter (tkr)

Nämnd	Ram (Enl. direktiv)	Nämnds- förslag	RAM 2015	Diff. mot förslag
KS	0	5 200	5 200	0
KFN	0	530	530	0
BN	0	0	0	0
BUN	0	760	760	0
SN	0	550	550	0
VA	0	5 200	5 200	0
Tillkommande projekt	0	0	12 760	12 760
Kommunbank	11 000	12 240	25 000	12 760

3. TAXOR OCH AVGIFTER 2015

Inga ändringar avseende taxor och avgifter år 2015.
Dessa avgifter behandlas som egna ärenden.

4. SKATTESATS 2015

Oförändrad skattesats (21,32).

5. FINANSIERING 2015

Inga befintliga lån förfaller under året.

Planerade investeringar finansieras i första hand med skattemedel.

Kommunstyrelsen har rätt att nyupplåna, dvs. öka kommunens skulder under året med maximalt 20 000 tkr.

Kommunkoncernens rörelse/checkkredit maximalt får uppgå till 50 000 tkr.

6. RESULTATMÅL

Resultatmålet fastställs till 6 700 tkr.

7. BUDGET- OCH VERKSAMHETSPLAN 2015

Dokumentet "Budget- och verksamhetsplan 2015" innehåller

1. Driftbudget
2. Investeringsbudget
3. Resultatbudget
4. Finansieringsbudget
5. Balansbudget
6. Verksamhetsplan per nämnd

