



AVESTA
KOMMUN

Mål och Budget för Avesta Kommun 2008-2010



Kommunfullmäktiges beslut 2007-11-26

§ 125

Mål och budget 2008-2010

Innehållsförteckning

<i>Förord</i>	3
<i>Vision och Mål</i>	4
<i>Budgetdirektiv/förutsättningar</i>	8
<i>Särskilda beslut</i>	10
<i>Uppföljning</i>	12
<i>Ekonomiskt sammandrag</i>	13

Mål och budget 2008-2010

Förord

Vi som styr i Avesta vill att Avesta Kommun ska vara ett föredöme när det gäller arbetsgivaransvar och vi ser därför personalen som den viktigaste resursen i den kommunala verksamheten.

Vi vill i dialog med kommuninnevånarna, utveckla Avesta Kommun så att alla vi som bor och verkar här känner delaktighet och stolthet över vår kommun.

Avesta ska profilera sig med kännetecknen: Sport, Outdoor och Koppardalen och inom dessa områden ska vi marknadsföra oss för att få fler att vilja arbeta och bo i Södra Dalarna.

Vi kommer att möta en tuff konkurrens om arbetskraften de närmaste åren därför måste vi satsa på utbildning och kompetensutveckling i nära samarbete med det lokala näringslivet.

En annan utmaning som vi står inför är den regionindelning som kan komma att rita om kartan över Sverige. Det viktigaste för oss är att vi har en god infrastruktur så att vi på ett enkelt och snabbt sätt når till de orter som ligger inom pendlingsavstånd för vårt utbildnings- och arbetsmarknadsbehov.

I dessa tider när klimatförändringen är ett faktum måste även vi i Avesta ta vårt ansvar och göra det vi kan för att minska växthuseffekten. Vi vill överlämna ett samhälle till nästa generation som är hållbart och där vi har löst vår tids miljöproblem. Därför ska vi jobba för att öka kunskapen och medvetenheten om vad vi alla kan göra i vardagen för att förhindra en framtida naturkatastrof.

Avesta Kommun ska vara en attraktiv kommun att leva i. Den som har tanke på att flytta hit ska inte behöva tveka utan känna sig välkommen och mötas av en god service i en väl fungerande effektiv offentlig sektor.

Agneta Thörnqvist
Socialdemokraterna

Sinnika Rönnkvist
Vänsterpartiet

Wojciech Nedzewicz
Miljöpartiet

Mål och budget 2008-2010

Vision

Avesta år 2014

Livet i Avesta kommun kännetecknas i dag av att vara en ort där det är lätt att leva i fina bostadsmiljöer.

De yngre har fina skolor i alla kommundelar, förskolorna har en personaltäthet som gör att alla barn blir synliga och känner trygghet i tillvaron.

De äldre som behöver det har anpassade bostäder i lugna och trivsamma miljöer. Hela livssituationen för de äldre präglas av respekt och omtanke. Brukarinflytandet har utvecklats och gäller för alla i särskilda boenden och för de som nyttjar hemtjänsten. Anhörigvårdare har idag ett starkt stöd av kommunen.

Arbetsmarknaden är väl utvecklad och differentierad, särskilda åtgärder har gjort att ingen behöver stå utanför arbetsmarknaden.

Det aktiva företagandet skapar nya arbetstillfällen och ger bra förutsättningar för bygden att utvecklas. Kommunens strävan att samverka med det lokala näringslivet har utvecklat bygden.

Infrastrukturen med kommunikationer och vägnät har utvecklats och förnyats.

Det livslånga lärandet är den bärande principen både inom skolan och näringslivet. Avestas kulturarv har tagits tillvara som en resurs i lärande och utbildning och som en attraktiv besöksmiljö i internationell framgångsrik turism. Vi har en kvalitetssäkrad Gymnasieskola och det lokala näringslivet samverkar i alla utbildningar.

Varje skola arbetar numera med en egen hälsoprofil och all utbildning är inkluderande.

Barnens och ungdomars perspektiv prioriteras i all verksamhet. Idag finns många mötesplatser som har utvecklats tillsammans med ungdomarna.

Förebyggande insatser inom socialtjänsten gör det möjligt att den enskilde har lättare än tidigare att hitta vägar till egen försörjning och ökad självständighet.

Arbetet i Avesta kommun präglas idag av ekologisk, social och ekonomisk uthållighet. Kommunen som blev Fairtrade-city certifierad för några år sedan, upplevs nu som en välkomnande och vacker kommun med rika rekreativsmöjligheter och goda livsbetingelser. Kravet på hållbar utveckling genomsyrar allt tänkande och alla beslut. Avesta bidrar till att de nationella miljömålen uppnås.

Ett rikt och varierat fritids- och kulturutbud är tillgängligt för alla. Samverkan med föreningar gör att lokala kulturyttringar stärks och ger utvecklade föreningar med ett lokalt engagemang.

Mål och budget 2008-2010

Mål

Kommunövergripande

Brukare

Oavsett vilken förvaltning brukaren har kontakt med ska han/ hon känna sig trygg, få ett gott bemötande och uppleva sig att ha eget inflytande i verksamheten. Alla förvaltningar ska ta fram en plan för brukarinflytande.

Mål: Nöjda brukare

Måluppfyllelse: Mäts i brukarenkät

Ekonomi

Ekonomi ska vara i balans

Resultat

Mål: Resultat i relation till skatteintäkter > 2 % vilket motsvarar ca 19 Mkr år 2008

Soliditet

Mål: Soliditeten ska förbättras

Låneskuld

Mål: Nettolåneskulden ska minska

Ekonomisk utveckling

Mål: Skatteintäkterna ska utvecklas positivt i förhållande till kostnadsutvecklingen

Miljö

Vi ska överlämna ett samhälle till nästa generation där de stora miljöproblemen är lösta. Kunskapen och medvetenheten måste komma alla kommuninnevånare till del och därför ska en klimatstrategi, tillsammans med det lokala näringslivet, utarbetas under 2008.

Mål: Minskad energianvändning i kommunen

Måluppfyllelse: Energimyndighetens statistik

Mål: Minskad sopförbränning

Måluppfyllelse: Mätning av olika fraktioner

Mål: Minskade koldioxidutsläpp

Måluppfyllelse: Redogörelse från varje förvaltning om vilka åtgärder som vidtagits

Mål och budget 2008-2010

Personal

Avesta kommun ska som arbetsgivare föregå med gott exempel på arbetsmarknaden. Begreppet ”Mönsterarbetsplatser” ska under mandatperioden införas i kommunens förvaltningar. Under 2008 väljs en arbetsplats ut som får fungera som förebild för övriga arbetsplatser.

Mål: Minst 80 % av personalen ska vara nöjda enligt medarbetarindex 2008

Måluppfyllelse: Mäts med hjälp av medarbetarenkät

Inga könsrelaterade löneskillnader får förekomma efter 2010.

Mål: Nyckeltal tas fram under 2008, Om skillnader förekommer ska arbetet med utjämningen vara avslutad senast 2009.

Måluppfyllelse: Mäts 2010

Insatser för att sänka sjukfrånvaron ska göras.

Mål: Sjukfrånvaron ska vara mindre än 7 %

Måluppfyllelse: Mäts månadsvis

Heltid ska vara en rättighet, deltid en möjlighet.

Mål: 20 % / år av dem som har ofrivillig deltid ska ges möjlighet till ökad sysselsättningsgrad

Måluppfyllelse: Årvis statistik.

Tillväxt

Avesta Kommun ska samverka med näringslivet för att få fler och växande företag och det ska finnas kompetent arbetskraft för framtidens behov. Kommuninnevånarna ska ha möjlighet till arbete och egen försörjning inom pendelavstånd.

Framtiden ska planeras utifrån begreppet regionförstoring. Satsning på att underlätta pendling till och från Avesta är därför en viktig uppgift.

Mål: Minskad arbetslöshet

Måluppfyllelse: Statistik på självförsörjningsgrad

Statistik på sysselsättningsgrad

Bildning

Det livslånga lärandet är grundprincipen för hela utbildningssystemet. Lärandet ska utformas och anpassas efter individens och näringslivets förutsättningar och behov. Ett varierat kulturutbud ska vara en del av den lärande miljön i Avesta.

Mål: Eleverna som går ut grundskolan ska ha sådana kunskaper att de har behörighet till fortsatta studier på gymnasienivå. Under mandatperioden ska 95 % av alla 9:or klara målet.

Måluppfyllelse: 2 % ökning / år

Mål: Gymnasieeleverna ska uppnå slutbetyg. Senast 2010 ska 92 % uppnå målet

Måluppfyllelse: En årlig förbättring på 6-7%

Mål och budget 2008-2010

Omsorg

Avesta kommun ska ha en god kvalitet på den omsorg som ges till brukarna. Kvalitetsmål ska finnas inom verksamheterna. Den enskildes behov ska styra boende och omsorgsinsatser. Förebyggande arbete istället för akuta insatser.

Mål: Nöjda brukare

Måluppfyllelse: Brukarenkät

Mål: Minskade kostnader för försörjningsstöd

Måluppfyllelse: Statistik

Fritid och teknik

Avesta Kommun ska ha en välskött, vacker, trivsamt och tillgänglig yttre miljö, som välkomnar besökare och uppmuntrar medborgarna att vara rädda om de gemensamma tillgångarna. Kvinnor och män, flickor och pojkar ska ha tillgång till ett varierat fritidsutbud av god kvalitet.

Mål: Nöjda Innevärdare

Måluppfyllelse: Medborgarenkät

Mål: Minskad skadegörelse

Måluppfyllelse: Trygghetsmätning bland medborgare

Gamla Byn AB

Bostäder ska finnas anpassade för olika behov och olika åldrar. Hyresgästerna ska ha möjlighet att sopsortera och hushålla med energi.

Mål: GBAB ska genom nya ägardirektiv ta ett större socialt och ekologiskt ansvar i kommunen.

Måluppfyllelse: Uppföljning av ägardirektiv

Mål: GBAB ska ge skälig avkastning på insatt aktiekapital.

Måluppfyllelse: I samband med årsredovisning.

Miljö och Bygg

Tomtmark för boendeändamål ska inventeras och planläggas så att kommunen har en beredskap om efterfrågan kommer.

Tillståndsgivning och tillsyn ska vara kundanpassat och bedrivs med ett serviceinriktat arbetssätt så att de sökande upplever mötet som positivt även om det blir ett negativt utslag.

Mål: Nöjda kunder

Måluppfyllelse: Mätning genom kundenkäter

Mål och budget 2008-2010

Budgetdirektiv/förutsättningar

Befolkningsutveckling

Som beräkningsgrund för vision och skatteintäkter används följande befolkningsprognos 1 november året före budgetåret:

2007	2008	2009	2010
(21 960)	21 890	21 910	21 950

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Skatteberäkningarna innehåller oförändrad utdebitering för 2008, vilket innebär en skattesats om 22,21. Övriga delar i skatteberäkningen har sin grund i kommunförbundets prognos 2007-10-24.

Investeringsbudget

Totalram för investeringsbudgeten beräknas till netto 40 Mkr år 2008, 40 Mkr 2009 samt 40 Mkr år 2010. Verksamhetens investeringsäskanden hanteras under löpande budgetår enligt av kommunfullmäktige fastställd investeringspolicy.

Styrelsernas uppdrag:

Styrelsernas mål och budget:

Kommunfullmäktiges mål ska ligga till grund för styrelsernas mål. I denna budget fastslås skattesats och styrelsernas ramar. Med beaktande av målen har styrelserna möjlighet att fritt budgetera om mellan olika resultatenheter. Styrelsernas budgetarbete skall ske i nära dialog med verksamheterna. I styrelsernas arbete skall hänsyn tas till att budgeten inrymmer kompetensutvecklingspengar. Den långsiktiga ekonomiska inriktningen i styrelsernas budgetarbete skall vara att skapa en buffert i verksamheten motsvarande 2 % varje år för att kunna möta särskilda händelser som kan uppstå under året.

Personalkostnader:

Löneökningar

Hanteras i central pott för perioden 2007-2010, medlen budgeteras under Kommunstyrelsens verksamhet. I Styrelsernas ram ingår löneläget per 2007-03-31 för samtliga förbund.

Personalomkostnadspålägg (PO-pålägg)

Följande po-pålägg ska användas för hela perioden:

	Anställda	Förtroendevalda
Lag/avtal	35,21	32,42
Pension/löneskatt	6,59	
Rehab/friskvård/ FHV	1,25	
Totalt	43,05	32,42

Mål och budget 2008-2010

Övriga kostnader och intäkter:

Övriga kostnads/intäktsförändringar samt volymförändringar av verksamhet ska hanteras inom tilldelad ram.

Internräntan:

Internräntan för år 2008 är preliminärt 4,25 %. (Slutlig ränta fastställs i januari 2008 enligt investeringspolicyn).

Taxor:

Styrelserna äger rätt att höja taxorna för verksamheten. Styrelserna äger även rätt att införa nya taxor om de är av ringa värde och eller ringa omfattning. Kommunfullmäktige ska besluta om taxeförändringar i övrigt, för de taxor som enligt kommunens taxepolicy är hänskjutna till Kommunfullmäktige.

Tidplan:

Styrelsernas Mål och budget i övrigt skall lämnas till Kommunkansliet senast 30 november för delgivning till Kommunfullmäktige i december.

Styrelsernas detaljbudgetar för inläggning i ekonomisystemet ska inrapporteras till Kommunkansliet senast 14 december 2007.

Mål och budget 2008-2010

Särskilda beslut

Särskilda beslut samt ärenden hänskjutna till Mål och budget 2008-2010:

Övergripande:

- Kommunal utdebitering fastställs till 22,21 för år 2008.
- I resultatbudgeten ingår kostnader för ränta och avskrivningar nytt badhus. Tilläggsanslag till fritid och teknikstyrelsen hanteras i samband med driftstart av badhuset.

Kommunstyrelsen:

- I kommunstyrelsens ram ingår för 2008, 2009 och 2010: 1500 tkr för heltidsprojekt.
- I kommunstyrelsens ram ingår för 2008 och 2009: 500 tkr för stimulansbidrag till enskilda avlopp.
- I kommunstyrelsens ram ingår fr.o.m. 2008 medel för ramökning med 2,8 % för SDR, Södra Dalarnas Räddningstjänstförbund, 624 tkr.
- I kommunstyrelsens ram ingår 101,2 Mkr för löneavtal och pensioner 2008, 125,1 Mkr 2009 samt 153,4 Mkr 2010.
- I kommunstyrelsens ram ingår kapitaltjänstkostnader för Skatepark 2008 och för bro i Krylbo 2009, medel flyttas till fritid- och teknikstyrelsen när investeringarna är genomförda.
- I kommunstyrelsens ram ingår fr o m 2008 100 tkr till Plan- och näringslivsutskottet.
- I kommunstyrelsens ram ingår fr o m 2008 en generell ramminskning på 500 tkr.
- I kommunstyrelsens ram ingår fr o m 2008 500 tkr i avvecklingspott för organisationsförändringar i hela kommunen.
- I kommunstyrelsens ram tas riktade medel för föreningsstöd 600 tkr bort.
- I kommunstyrelsens ram ingår fr o m 2008, 700 tkr för bl a satsning på Hållbar utveckling och klimatstrategi.
- I kommunstyrelsens ram ingår fr o m 2008 ytterligare 100 tkr för landsbygdsutveckling.
- I kommunstyrelsens ram ingår fr o m 2008 ytterligare 300 tkr för Södra Dalarnas Samordningsförbund.
- I kommunstyrelsens ram ingår fr o m 2008, 405 tkr för flytt av tjänst från Omsorgsstyrelsen till Kommunstyrelsen (enhet omsorgskansli) samt flytt av lokalkostnad.
- Kommunstyrelsens ram minskas med 450 tkr för flytt av kapitaltjänstkostnader projekt Korsväg till bildningsstyrelsens ram.
- I kommunstyrelsens ram ingår fr o m 2008 ytterligare 1700 tkr samt fr o m 2009 ytterligare 660 tkr för central IT-utveckling med utgångspunkt från IT-plan 2008.
- I kommunstyrelsens ram ingår 2008, 300 tkr för kostutredning.

Mål och budget 2008-2010

- I kommunstyrelsens ram ingår 2008, 2009 och 2010, 1000 tkr för "Framtid Avesta".

Fritid- och teknikstyrelsen:

- I fritid- och teknikstyrelsens ram ingår fr om 2008, 200 tkr för driften av Gula villan
- I fritid- och teknikstyrelsens ram ingår fr om 2008, ytterligare 1000 tkr för kollektivtrafiken
- Ramen för fritid- och teknikstyrelsens justeras i samband med tilläggsanslaget för badhuset vid driftstart
- Ramökning för investeringar i Skatepark och bron i Krylbo hanteras i samband med driftstart. Medlen budgeteras under Kommunstyrelsen tills investeringarna är klara.

Omsorgsstyrelsen:

- I omsorgsstyrelsens ram ingår 2008, 2500 tkr för omställningskostnader.
- Omsorgsstyrelsens ram minskas med 500 tkr, dessa medel överförs till bildningsstyrelsen för att i samverkan sänka kostnaderna för försörjningsstöd.
- Omsorgsstyrelsens ram minskas med 405 tkr för flytt av tjänst till Kommunstyrelsen samt flytt av lokalkostnad.

Bildningsstyrelsen:

- I bildningsstyrelsens ram ingår överföring av 500 tkr från omsorgsstyrelsen i samverkan för att sänka kostnaderna för försörjningsstöd. För 2008 ingår dessutom ytterligare 1000 för att bygga upp AME.
- I bildningsstyrelsens ram ingår fr o m 2008, 450 tkr för flytt av kapitaltjänstkostnader projekt Korsväg från kommunstyrelsens ram.

Västmanland-Dalarna Miljö och byggnadsnämnd:

- I nämndens ram ingår 2,8 % ramhöjning fr.o.m. 2008 vilket motsvarar 258 tkr.
- I nämndens ram ingår fr o m 2008, 200 tkr i ramhöjning för införande av digitalt fastighetsregister.

Investeringsbudget:

- Investering i Järnvägsbron skall påbörjas år 2008.

Mål och budget 2008-2010

Uppföljning

Kommunstyrelsen ansvarar för uppföljning/dialog med styrelserna.

Ordföranden i styrelserna är ansvarig för uppföljningen och tar med sig dem som är sakkunniga/ansvariga för verkställigheten av mål, direktiv och ekonomiska ramar inom respektive verksamhet.

Uppföljningen ska ha sin fokus på målen samt direktiv och ekonomiska ramar för styrelserna.

Vid varje uppföljningstillfälle ska information kunna ges om hur väl man lyckas i förhållande till de beslutade målen, direktiven och de ekonomiska ramarna. Detta kan redovisas med nyckeltal eller kvalitetsmått. Det kan också beskrivas med vilka aktiviteter som genomförts eller planeras i riktning mot målet. Uppföljningsrapporten ska godkännas av styrelseordförande samt förvaltningschef. I övrigt ges ekonomienheten i uppdrag att utforma dokumenten.

Föreligger avvikelser mot beslutade mål, direktiv och ekonomiska ramar ska alltid förslag till åtgärder lämnas i syfte att komma till rätta med avvikelsen.

Uppföljningsmaterial och förslag till åtgärder ska alltid lämnas till Kommunstyrelsen senast en vecka före uppföljningsdialogen.

Mål och budgetdokumentet ska kommuniceras med all personal så att kommunens mål blir kända av alla medarbetare. Medarbetarna ska vara delaktiga i hur målen förverkligas.

Mål och budget 2008-2010

Ekonomiskt sammandrag

Driftbudgetram per styrelse (netto)

STYRELSE	Budget 2007	Budget 2008	Plan 2009	Plan 2010
Kommunfullmäktige	3 700	3 700	3 700	3 700
Kommunstyrelsen	129 739	170 284	195 402	223 694
Fritid- och teknikstyrelsen	56 422	57 641	57 641	57 641
Omsorgsstyrelsen	329 861	329 393	329 393	329 393
Bildningsstyrelsen	424 246	420 775	419 775	419 775
Västmanland Dalarna miljö- och byggnadsnämnd	9 839	10 297	10 297	10 297
SUMMA	953 807	992 090	1 016 208	1 044 499

Resultatbudget

	Budget 2007	Budget 2008	Plan 2009	Plan 2010
Verksamhetens nettokostnader	-893 550	-932 200	-955 500	-983 000
Avskrivningar	-21 200	-24 400	-24 900	-24 700
Verksamhetens nettokostnader	-914 750	-956 600	-980 400	-1 007 700
Skatteintäkter	816 200	843 900	880 000	911 900
Generella statsbidrag	117 200	139 300	139 400	142 300
Finansiellt netto	-5 500	-7 100	-7 100	-7 000
Förändring EGET KAPITAL	13 150	19 500	31 900	39 500

*) I kommunstyrelsens ram ingår särskilt avsatta medel för löneöversynförhandlingar och pensionskostnader, 101,2 Mkr 2008, 125,1 Mkr 2009 och 153,4 Mkr 2010.

Mål och budget 2008-2010

Finansieringsbudget

	Budget 2007	Budget 2008	Plan 2009	Plan 2010
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Versamhetens nettokostnader	-893 550	-932 200	-955 500	-983 000
Skatteintäkter o intäkter av bidrag	933 400	983 200	1 019 400	1 054 200
Finansiellt netto	-5 500	-7 100	-7 100	-7 000
<i>1. Verksamhetens netto</i>	<i>34 350</i>	<i>43 900</i>	<i>56 800</i>	<i>64 200</i>
INVESTERINGAR				
Inköp av materiella tillgångar	-80 000	-40 000	-40 000	-40 000
Avyttrade materiella tillgångar	0	0	0	0
Inköp av finansiella tillgångar	0	0	0	0
Avyttrade finansiella tillgångar	0	0	0	0
<i>2. Investeringsnetto</i>	<i>-80 000</i>	<i>-40 000</i>	<i>-40 000</i>	<i>-40 000</i>
FINANSIERING				
Utlåning				
Utlåning/ökning långfristiga fordringar	0	0	0	0
Återbetald utlåning	0	0	0	0
Upplåning				
Långfristig upplåning	30 000	0	0	0
Amortering	0	-10 000	-25 000	-30 000
Kortfristig upplåning	0	0	0	0
Amortering	0	0	0	0
Övrig finansiering	0	0	0	0
<i>3. Finansieringsnetto</i>	<i>30 000</i>	<i>-10 000</i>	<i>-25 000</i>	<i>-30 000</i>
Justering för icke rörelsekapitalpåverkande poster				
Avsättning pensioner	12 058	8 121	8 001	8 506
<i>4. Icke rörelsekapitalpåverkande poster</i>	<i>12 058</i>	<i>8 121</i>	<i>8 001</i>	<i>8 506</i>
Förändring av likvida medel (1+2+3+4)	-3 592	2 021	-199	2 706

Mål och budget 2008-2010

Balansbudget				
	Budget 2007	Budget 2008	Plan 2009	Plan 2010
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar	467 728	483 328	498 428	513 728
Omsättningstillgångar	81 764	83 785	83 585	86 290
SUMMA TILLGÅNGAR	549 492	567 113	582 013	600 018
SKULDER OCH EGET KAPITAL				
Eget kapital	149 204	168 704	200 604	240 104
därav Årets resultat	33 968	19 500	31 900	39 500
Avsättningar	36 595	44 716	52 716	61 222
Kort- och långfristiga skulder	363 693	353 693	328 693	298 693
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	549 492	567 113	582 013	600 018
Soliditet	27%	30%	34%	40%

*balansbudgeten är exklusive Internbanken 760 Mkr.