



AVESTA
KOMMUN

Mål och Budget för Avesta Kommun 2007-2009



Kommunfullmäktiges beslut

2006-11-27

§ 100

Mål och budget 2007-2009

Innehållsförteckning

<i>Förord</i>	3
<i>Mål</i>	4
<i>Övergripande förutsättningar</i>	6
<i>Budgetdirektiv/förutsättningar</i>	7
<i>Särskilda beslut</i>	9
<i>Uppföljning</i>	12
<i>Ekonomiskt sammandrag</i>	13

Mål och budget 2007-2009

Förord

Under de senaste fyra åren har Socialdemokraterna och Vänsterpartiet varit i opposition i kommunen. 2006 års val ledde till ett majoritetsskifte där nu den politiska ledningen består av Socialdemokraterna, Vänsterpartiet och Miljöpartiet i samarbete.

Det har varit en tuff period sedan förra valet med organisationsförändringar, nedskärningar, nedläggningar, omflyttningar, upphandlingar och ett hårdare arbetsklimat för många kommunanställda.

Vi vill tillsammans utveckla Avesta kommun i dialog med personal och kommuninnevånare och vi vill göra det med eftertanke och konsekvensanalyser, innan beslut fattas. Avesta kommuns ekonomi har blivit bättre och har nu en ekonomi i balans. Det har till stor del åstadkommits av den socialdemokratiska regeringen som styrt landet den senaste mandatperioden med stöd av Vänsterpartiet och Miljöpartiet. Regeringen har slagit vakt om välfärden och satsat pengar i kommuner och landsting efter vad tillväxt och statlig ekonomi tillåtit.

Vår budget innehåller inga besparingar utan en försiktig optimism med små resursökningar och satsningar på de verksamheter som vi anser är i största behov.

Skattemedlen ska fördelas solidariskt utifrån behov så att människor kan känna sig trygga och veta att i Avesta kommun, bryr sig kommunledningen om sina innevånare.

Avesta kommun ska vara en attraktiv kommun att bo och verka i. De som har tankar på att flytta hit ska inte behöva tveka utan känna att de är välkomna och mötas av en god service i en väl utbyggd och effektiv offentlig sektor.

Agneta Thörnqvist
Socialdemokraterna

Sinnika Rönnkvist
Vänsterpartiet

Wojciech Nedzewicz
Miljöpartiet

Mål och budget 2007-2009

Mål

Arbete

För att klara tillväxten och välfärden krävs att vi tillvaratar den kunskap och vilja till arbete som finns hos de människor som idag står utanför arbetsmarknaden. Alla ska ha en chans att efter sin förmåga delta i arbetslivet.

Alternativ ska skapas till den reguljära arbetsmarknaden för en mjukare övergång till vanligt jobb.

Antalet platser till feriearbete för ungdomar ska årligen anpassas utifrån behovet.

Heltid ska vara den självklara anställningsformen för kommunens anställda.

Antalet tillfälliga anställningar ska minska till förmån för tillsvidareanställningar.

Utbildning – Kompetensutveckling

Det livslånga lärandet är grundprincipen för utbildningssystemets utveckling.

Lusten att lära ska vara ett ledord från förskolan, genom grundskolan och gymnasiet.

Vuxenutbildningen ska vara anpassad efter nuvarande och kommande behov.

Barnomsorg – Förskola

Från förskolan ska barnen gå vidare med en tro på sin egen förmåga.

Antalet barn i barngrupperna i förskolan och på fritids ska anpassas så att det garanterar en god psykosocial arbetsmiljö.

Barnomsorgen ska vara tillgänglig för alla.

Skola

Varje elev måste få möjlighet att lära utifrån sina förutsättningar och det ska vara självklart att möta eleverna på den utvecklings- och kunskapsnivå de faktiskt befinner sig. Varje barn som lämnar skolan ska göra det med fullgoda kunskaper efter sin egen förmåga.

Barn är olika och det finns många sätt att lära därför ska en individanpassning ske.

Gymnasieskolan ska utvecklas i samarbete med de lokala företagen och kvalitetssäkras.

Varje skola ska ha en hälsoprofil och vara inkluderad.

Tillväxt

Ett aktivt företagande som skapar nya arbetstillfällen är en förutsättning för bygdens välstånd. Idéerna föds i befintliga företag, hos entreprenörer och i offentlig sektor. Avesta Kommun ska samverka med näringslivet för att utveckla vår kommun.

Tiden som en företagare måste lägga på administration ska minska.

Kommunen ska medverka till att samhällets olika stödformer används på bästa sätt för att komma företag till del.

Mål och budget 2007-2009

Infrastruktur

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

Tidtabeller för tåg och bussar måste passa arbetspendlare och studenter. Kollektivtrafiken ska samordnas med övriga samhällsbetalda resor.

Bostäder

Egen bostad är en grundläggande rättighet för alla medborgare.

Bostäder ska finnas anpassade för olika behov och olika åldrar. Det ska vara enkelt att hitta en bostad.

Vård och Omsorg

Äldreomsorgen ska inte bara handla om sjukvård utan också om möjligheten att leva ett rikt liv när man uppnått en hög ålder. Det ska finnas tillräckligt med särskilda boenden så att plats kan erbjudas den dag behovet kommer. De äldre ska bemötas med respekt och omtanke, ingen ska behöva oroa sig för att inte få den hjälp och vård man behöver som gammal.

Hemtjänsten ska utvecklas bl. a. genom ökat brukarinflytande. Anhörigvårdare ska ges ökat stöd och avlastning.

Socialtjänsten

Personalen ska ges möjlighet till ett förändrat arbetssätt där tonvikten läggs på förebyggande arbete, förslag till åtgärder och uppföljning av pågående insatser. Inga unga människor ska behöva leva på försörjningsstöd någon längre tid. De ska så snabbt som möjligt klara egen försörjning och i väntan på det, komma i åtnjutande av praktik, utbildning, beteendeträning eller annan individuell åtgärd.

Vakanshållna tjänster måste återbesättas.

Livsmiljö och Hållbar utveckling

Vi ska överlämna ett samhälle till nästa generation där de stora miljöproblemen är lösta. Kunskapen och medvetenheten måste komma alla till del och miljöledningssystemet skall förverkligas. Vår kommun ska vara vacker och välkomnande, därför måste underhåll av den yttre miljön påskyndas.

Integration och Mångfald

Avesta ska vara en kommun där alla människor har lika rättigheter, möjligheter och skyldigheter. Språkkunskaper och arbete är nyckeln till lyckad integration därför måste förutsättningar ges för individers möjlighet till egen försörjning och delaktighet i samhället.

Kultur och fritid

Ett rikt och varierat utbud av fritids- och kulturaktiviteter skall vara tillgängligt för alla.

Mål och budget 2007-2009

Övergripande förutsättningar

Befolkningsutveckling

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

2006	2007	2008	2009
(21 980)	21 980	21 940	21 900

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Skatteberäkningarna innehåller oförändrad utdebitering för 2007, vilket innebär en skattesats om 22:21. Övriga delar i skatteberäkningen har sin grund i kommunförbundets prognos 2006-11-14.

Investeringsbudget

Totalram för investeringsbudgeten beräknas till netto 80 Mkr år 2007, 40 Mkr år 2008 samt 20 Mkr år 2009. Verksamhetens investeringsäskanden hanteras under löpande budgetår enligt av kommunfullmäktige fastställda investeringsrutiner.

Mål och budget 2007-2009

Budgetdirektiv/förutsättningar

Kommunövergripande mål:

Personal:

Personalen är Avesta Kommuns viktigaste resurs.

Avesta kommun ska som arbetsgivare föregå med gott exempel och värna om den svenska modellen som bygger på samarbete mellan arbetsmarknadens parter: ordning och reda, långsiktighet, kollektivavtal och tydliga regelverk, för att skapa trygghet för personalen.

Begreppet "Mönsterarbetsplatser" ska införas i kommunens förvaltningar. Inga könsrelaterade löneskillnader får förekomma. Insatser för att sänka sjukfrånvaron ska göras.

Ekonomi:

Ekonomi ska vara i balans

Resultat

Resultat i relation till skatteintäkter > 2 % vilket motsvarar ca 19 Mkr år 2007

Soliditet

Soliditeten ska förbättras

Låneskuld

Nettolåneskulden ska minska

Ekonomisk utveckling

Skatteintäkterna ska utvecklas positivt

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.

Personalkostnader:

Löneökningar

Hanteras i central pott för perioden 2007-2009, medlen budgeteras under Kommunstyrelsens verksamhet. I Styrelsernas ram ingår löneläget per 2006-04-01 för kommunalarbetsförbundet och lärarförbunden, för övriga förbund gäller löneläget 2005-04-01.

Mål och budget 2007-2009

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

Övriga kostnader och intäkter:

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

Internräntan:

Internräntan för år 2007 är preliminärt 4,0%. (Slutlig ränta fastställs i januari 2007 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 15 december 2006.

Mål och budget 2007-2009

Särskilda beslut

Särskilda beslut samt ärenden hänskjutna till Mål och budget 2007-2009:

Övergripande:

- Riskpremie för utlåning till koncernens bolag fastställs till 0,40 % av utlånad volym per den 1 januari respektive år.
- Kommunal utdebitering fastställs till 22,21 för år 2007.
- Styrelserna skall tillse att alla medarbetare har en individuell kompetensutvecklingsplan samt i särskild not skall anges hur mycket medel som beräknas avsättas för kompetensutveckling.
- Styrelserna skall i sin planering ta hänsyn till handlingsplan för kvinnofrid.
- I resultatbudgeten ingår kostnader för ränta och avskrivningar nytt badhus. Tilläggsanslag till bildningsstyrelsen hanteras i samband med driftstart av badhuset.

Kommunstyrelsen:

- I kommunstyrelsens ram ingår fr o m 2007, 87 tkr för IVPA-verksamhet.
- I kommunstyrelsen ram ingår fr o m 2007, 1500 tkr och fr o m 2008 ytterligare 2000 tkr för heltidsprojektet.
- I kommunstyrelsens ram ingår fr o m 2007, utökning med 800 tkr för sommarjobb. Totalt ingår därmed 1 800 tkr för sommarjobb. Medlen flyttas till bildningsstyrelsen enligt nytt organisationsbeslut.
- I kommunstyrelsens ram ingår 2007 och 2008, 500 tkr för stimulansbidrag till enskilda avlopp.
- I kommunstyrelsens ram ingår fr o m 2007 driftkostnader för datainvesteringar, byte av Novell till AD, 312 tkr.
- I kommunstyrelsens ram ingår fr o m 2007 medel för ramökning med 2 % för SDR, Södra Dalarnas räddningstjänstförbund, 437 tkr.
- I kommunstyrelsens ram ingår fr o m 2007 medel för nya skatteregler kring hem-PC, 300 tkr.
- Verksamhet och medel för arbetsmarknadsåtgärder (AME) 2223 tkr flyttas till Bildningsstyrelsen enligt nytt organisationsbeslut.
- I kommunstyrelsens ram ingår fr o m 2007 medel för driftkostnad Väntsal Avesta Centrum. Belopp 250 tkr. Delegeras till ekonomichefen att omdisponera medlen till Fritid- och teknikstyrelsen efter färdigställandet.
- I kommunstyrelsens ram ingår fr o m 2007 medel för förändring av särskilt bidrag moms med 500 tkr.
- I kommunstyrelsens ram ingår 44 tkr för löneavtal 2006.
- I kommunstyrelsens ram ingår 2007, 100 tkr för fördjupad översiktsplan centrum.

Mål och budget 2007-2009

Fritid- och teknikstyrelsen:

- I fritid- och teknikstyrelsens ram ingår fr o m 2007, 100 tkr för bidrag till Horndals BruksPark.
- I fritid- och teknikstyrelsens ram ingår fr o m 2007, 800 tkr i utökning för Kollektivtrafik.
- I fritid- och teknikstyrelsens ram ingår fr o m 2007, 335 tkr för driftkostnader Kv Gjutaren/Förrådet.
- I fritid- och teknikstyrelsens ram ingår fr om 2007, 150 tkr för driftkostnad upprustning av Järnvägsgatan.
- I fritid- och teknikstyrelsens ram ingår fr o m 2007, 1000 tkr för väghållning.
- I fritid- och teknikstyrelsen ingår fr o m 2007 medel för grönyteskötsel med 500 tkr
- I fritid- och teknikstyrelsens ram ingår fr o m 2007, 1500 tkr för driftkostnad upprustning Avestavallen.
- I fritid- och teknikstyrelsens ram ingår fr o m 2007, 100 tkr för skötsel av Lillsjön.
- Organisation för handläggning av färdtjänst flyttas till fritid- och teknikstyrelsen från omsorgsstyrelsen, medel överföres med 2525 tkr.
- Hela ramen för resultatenhet Fritid, inkl evt justeringar, flyttas från bildningsstyrelsen enligt nytt organisationsbeslut, omdisponering av medel delegeras till ekonomichefen.

Omsorgsstyrelsen:

- I omsorgsstyrelsens ram ingår fr o m 2007, 500 tkr i tillskott för socialtjänsten.
- I omsorgsstyrelsens ram ingår fr o m 2007, 50 tkr för bidrag till IFA.
- I omsorgsstyrelsens ram ingår fr o m 2007, 200 tkr för anhörigvårdare.
- Organisation för handläggning av färdtjänst flyttas från omsorgsstyrelsen till fritid- och teknikstyrelsen, medel överföres med 2525 tkr.
- I omsorgsstyrelsens ram ingår 5720 tkr för löneavtal 2006.

Bildningsstyrelsen:

- I bildningsstyrelsens ram ingår 2007, 200 tkr för driftkostnad hiss i besöksmiljö Koppardalen.
- I bildningsstyrelsens ram ingår fr o m 2007, 4800 tkr för förändring av riktat statsbidrag förskola.
- I bildningsstyrelsens ram ingår fr o m 2007, 2900 tkr för förändring av riktat statsbidrag vuxenutbildningen.
- I bildningsstyrelsens ram ingår fr o m 2007, 500 tkr för att kunna ha färre barn i barngrupperna.
- I bildningsstyrelsens ram ingår 2007, 500 tkr för utveckling av teknikens hus.

Mål och budget 2007-2009

- I bildningsstyrelsens ram ingår fr o m 2007, utökning med 800 tkr för sommarjobb. Totalt ingår därmed 1 800 tkr för sommarjobb. Medlen flyttas från kommunstyrelsen enligt nytt organisationsbeslut.
- I bildningsstyrelsens ram ingår 2007, 500 tkr för insatser tillsammans med omsorgsstyrelsen för att sänka kostnaderna för försörjningsstöd.
- Hela ramen för resultatenhet Fritid, inkl evt justeringar, flyttas till fritid- och teknikstyrelsen enligt nytt organisationsbeslut, omdisponeringen delegeras till ekonomichefen.
- I bildningsstyrelsens ram ingår fr o m 2007 medel för arbetsmarknadsåtgärder (AME) med 2223 tkr. Medlen flyttas från Kommunstyrelsen enligt nytt organisationsbeslut.
- I bildningsstyrelsens ram ingår 5266 tkr för löneavtal 2006.
- I bildningsstyrelsens ram ingår generell sänkning med - 800 tkr.

Västmanland-Dalarna Miljö och byggnadsnämnd:

- Västmanland-Dalarna Miljö och byggnadsnämnd ges i uppdrag att utforma regler och rutiner för stimulansbidrag till enskilda avlopp.
- I Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd ram ingår 2 % ramhöjning fr o m 2007

Investeringsbudget:

- Investering i Järnvägsbron skall påbörjas år 2008. Finansiering av driftkostnad hänskjutes till Mål och budget 2008-2010.

Hänskjutes till särskilda beslut:

- Trafiksituationen i Åsbo KF §16/2005. Fritid- teknikstyrelsen har i uppdrag att utarbeta investeringskalkyl. Finansiering beslutas i samband med att investeringsansökan hanteras.
- Utökning av särskilda boendeplatser på Balders. Omsorgsstyrelsen tar fram kalkyl för beräknad kostnad. Finansiering beslutas i samband med att investeringsansökan hanteras.
- Inventarier till nytt badhus. Bildningsstyrelsen tar fram investeringskalkyl. Finansiering beslutas i samband med att investeringsansökan hanteras. Beslut om initialkostnader och kostnader för inventarier samt finansiering tas i särskild ordning under 2007.

Mål och budget 2007-2009

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 sitt 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 2007-2009

Ekonomiskt sammandrag

Driftbudgetram per styrelse (netto)

STYRELSE	Reviderad Budget 2006	Budget 2007	Plan 2008	Plan 2009
Kommunfullmäktige	3 700	3 700	3 700	3 700
Kommunstyrelsen	122 695 *	140 520	161 617	185 961
Fritid- och teknikstyrelsen	26 394	32 592	32 592	32 592
Omsorgsstyrelsen	324 432	323 654	323 654	323 654
Bildningsstyrelsen	425 354	442 098	441 898	441 898
Västmanland Dalarna miljö- och byggnadsnämnd	8 802	9 199	9 199	9 199
SUMMA	911 377	951 763	972 661	997 005

Resultatbudget

	Reviderad Budget 2006	Budget 2007	Plan 2008	Plan 2009
Verksamhetens nettokostnader	-856 016	-892 200	-912 900	-934 900
Avskrivningar	-18 900	-21 200	-24 700	-25 600
Verksamhetens nettokostnader	-874 916	-913 400	-937 600	-960 500
Skatteintäkter	768 000	816 200	844 400	877 400
Generella statsbidrag	121 000	117 200	124 500	120 300
Finansiellt netto	-4 100	-6 000	-6 300	-5 500
Förändring EGET KAPITAL	9 984	14 000	25 000	31 700

*) I kommunstyrelsens ram ingår särskilt avsatta medel för löneöversynsförhandlingar och pensionskostnader. Dessa medel, 75,1 Mkr 2007, 96,0 Mkr 2008 och 120,8 Mkr 2009 gäller hela kommunen och får ej användas till andra ändamål utan nytt Kommunfullmäktigebeslut.

Mål och budget 2007-2009

Finansieringsbudget

	Budget 2006	Budget 2007	Plan 2008	Plan 2009
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Versamhetens nettokostnader	-856 016	-892 200	-912 900	-934 900
Skatteintäkter o intäkter av bidrag	889 000	933 400	968 900	997 700
Finansiellt netto	-4 100	-6 000	-6 300	-5 500
<i>1. Verksamhetens netto</i>	<i>28 884</i>	<i>35 200</i>	<i>49 700</i>	<i>57 300</i>
INVESTERINGAR				
Inköp av materiella tillgångar	-75 000	-80 000	-40 000	-20 000
Avytttrade materiella tillgångar	0	0	0	0
Inköp av finansiella tillgångar	0	0	0	0
Avytttrade finansiella tillgångar	0	0	0	0
<i>2. Investeringsnetto</i>	<i>-75 000</i>	<i>-80 000</i>	<i>-40 000</i>	<i>-20 000</i>
FINANSIERING				
Utlåning				
Utlåning/ökning långfristiga fordring	0	0	0	0
Återbetald utlåning	0	0	0	0
Upplåning				
Långfristig upplåning	35 000	30 000	0	0
Amortering	0	0	-25 000	-50 000
Kortfristig upplåning	0	0	0	0
Amortering	0	0	0	0
Övrig finansiering	0	0	0	0
<i>3. Finansieringsnetto</i>	<i>35 000</i>	<i>30 000</i>	<i>-25 000</i>	<i>-50 000</i>
Justering för icke rörelsekapitalpåverkande poster				
Avsättning pensioner	9 108	12 058	13 290	14 597
<i>4. Icke rörelsekapitalpåverkande pc</i>	<i>9 108</i>	<i>12 058</i>	<i>13 290</i>	<i>14 597</i>
Förändring av likvida medel (1+2	-2 008	-2 742	-2 010	1 897

Mål och budget 2007-2009

Balansbudget

	Budget 2006	Budget 2007	Plan 2008	Plan 2009
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar	511 300	463 927	479 227	473 627
Omsättningstillgångar	54 887	60 365	58 355	60 251
SUMMA TILLGÅNGAR	566 187	524 292	537 582	533 878
SKULDER OCH EGET KAPITAL				
Eget kapital	129 247	129 236	154 237	185 936
därav Årets resultat	11 050	14 000	25 000	31 700
Avsättningar	39 940	46 156	59 446	74 042
Kort- och långfristiga skulder	397 000	348 900	323 900	273 900
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	566 187	524 292	537 582	533 878
Soliditet	23%	25%	29%	35%

*balansbudgeten är exklusive Internbankens in-/utlåning till koncernens bolag ca 760 Mkr.