



Essunga kommun

# BUDGET 2012

VERKSAMHETSPLAN  
2013–2014



**Kommunfullmäktige 21 november 2011**

## **Innehållsförteckning**

<b>Verksamhetsplanen i Essunga kommun .....</b>	<b>2</b>
Vision.....	2
<b>Ekonomiska planeringsförutsättningar .....</b>	<b>5</b>
Budgetförutsättningar .....	5
Budgetramar.....	7
<b>Modell för finansiell analys .....</b>	<b>8</b>
<b>Finansiell analys .....</b>	<b>9</b>
Resultat och kapacitet .....	9
Risk och kontroll.....	11
Diagram .....	12
Finansiella mål .....	13
God ekonomisk hushållning .....	13
Sammanfattande kommentarer .....	13
Finansiella nyckeltal .....	14
<b>Finansiella rapporter och ekonomisk plan 2012-2014.....</b>	<b>15</b>
<b>Investeringsbudget/plan 2012-2014 .....</b>	<b>19</b>
<b>Kommunstyrelsen .....</b>	<b>21</b>
<b>Bygg- och miljönämnden.....</b>	<b>25</b>
<b>Utbildningsnämnden.....</b>	<b>27</b>
<b>Socialnämnden .....</b>	<b>31</b>

Bilagor:

Bilaga 1 Finansiella nyckeltal 2003-2014

## Verksamhetsplanen i Essunga kommun

### Essungas styrmodell

Budgeten är kommunens övergripande styrdokument, genom vilken kommunfullmäktige styr och samordnar den kommunala verksamheten. Kommunen har antagit en vision som konkretiseras i fyra målområden (företagande och näringsliv, boende och befolkning, samhällsservice samt finans) med tillhörande övergripande mål som löper under hela mandatperioden. Kopplat till de övergripande målen finns en strategisk plan, som även den löper under mandatperioden. Det är viktigt att samtliga verksamheter präglas av ett helhetstänkande och att det finns en röd tråd från vision till mål. Därför bryter nämnderna ned minst ett mål inom varje målområde med den strategiska planen som stöd. Målen är respektive nämnds redskap för att nå kommunfullmäktiges övergripande mål och vision. Kopplat till nämndernas mål finns mätetal som förtydligar graden av måluppfyllelse.

Essungas styrmodell ska tillämpas i kommunens hela organisation och målen ska inte vara fler än att de går att följa upp och utvärdera. Som stöd i arbetet har kommunen under 2011 implementerat ledningsstödsystemet Stratsys som under 2012 kommer att utgöra grunden i arbetet med planering, uppföljning och utvärdering av nämndernas mål och mätetal.



### Vision

Genom närheten i vår kommun skapar vi kreativa och meningsfulla möten där idéer förverkligas och människor och företag utvecklas.

Område	KF:s mål	Nämndmål	Enhet
Boende och befolkning	Kommuninvånarantalet ska öka. Kommunen ska vara så attraktiv att den som flyttat hit och bor här vill stanna kvar	Alla ska få ett gott bemötande.	Kommunstyrelse
		Ökad kännedom om Essunga kommun	Kommunstyrelse
		Grundskola och skolbarnomsorg med hög kvalitet och goda kunskapsresultat	Utbildningsnämnd
		Förskola med hög kvalitet	Utbildningsnämnd
		Attraktiv kulturkommun	Utbildningsnämnd
	Det ska finnas ett bra och varierat utbud av boende. Kommunens invånare ska kunna bo i attraktiva lägen och trygga miljöer	Byggbara bostadsområden ska vara kända.	Kommunstyrelse
		Beredskap för nya trygghetsboenden.	Kommunstyrelse
		Bostadsområden med förutsättningar att bygga.	Kommunstyrelse

Område	KF:s mål	Nämndmål	Enhet
		Utveckla boendeformer inom nämndens verksamhetsområde	Socialnämnd
		Vi ska ha en god planberedskap	Bygg- och Miljönämnd
		Boende med förutsättningar för god hälsa och miljö, de nationella miljömålen ska vara vägledande i vårt arbete.	Bygg- och Miljönämnd
		Effektiv energianvändning och nyttjande av förnyelsebar energi.	Bygg- och Miljönämnd
		God hushållning med mark, vatten och bebyggd miljö	Bygg- och Miljönämnd
	Stallaholmsområdet skall bli en spjutspets för kultur, fritid och friskvård, och närheten till Nossan skall tas tillvara.	Genomarbetat beslutsunderlag.	Kommunstyrelse
<b>Företagande och näringsliv</b>	Företagsklimatet skall vara så gott att etablerade företag stannar kvar och utvecklas och att nya företag finner det fördelaktigt att etablera sig här.	Företagsvänlig information.	Kommunstyrelse
		Skapa mötesplatser.	Kommunstyrelse
		Valfrihet inom äldreomsorgen genom LOV	Socialnämnd
		Undervisningen ska präglas av entreprenöriellt lärande	Utbildningsnämnd
		Medverka vid näringslivsträffar och etableringsmöten	Bygg- och Miljönämnd
		Effektiv handläggning	Bygg- och Miljönämnd
<b>Samhällsservice</b>	Människors möten är viktiga i vår kommun.	Service med hög kvalitet.	Kommunstyrelse
		Alla ska få ett bra bemötande	Socialnämnd
		Alla ska få ett bra bemötande	Utbildningsnämnd
		Alla ska få ett bra bemötande	Bygg- och Miljönämnd
		Biblioteket - den självklara mötesplatsen	Utbildningsnämnd
	Barn och unga skall ha bra uppväxtvillkor i kommunen.	Samverka med föreningar, skola, socialtjänsten, brottsförebyggande rådet m.fl..	Kommunstyrelse
		Alla barn och ungdomar ska bli vinnare i sitt eget liv efter sina egna förutsättningar. Alla ska vara inkluderade.	Utbildningsnämnd
		Ökade möjligheter till aktiv fritid	Utbildningsnämnd

Område	KF:s mål	Nämndmål	Enhet		
	Vårt gemensamma ansvar är god hälsa och trygghet åt alla kommuninvånare.	Minska droganvändningen i kommunen och stoppa tonårsfylleriet	Kommunstyrelse		
		Minskat alkohol och drogmisbruk	Socialnämnd		
		Kommunens medborgare ska ha sysselsättning och egen försörjning	Socialnämnd		
		Vård och omsorg med hög kvalitet	Socialnämnd		
		Vuxenutbildning med hög kvalitet	Utbildningsnämnd		
		Minskat alkohol- och drogmisbruk	Utbildningsnämnd		
	Essunga kommun skall uppfattas som en attraktiv arbetsgivare.	Personal med rätt kompetens.	Kommunstyrelse		
		Personal som trivs.	Kommunstyrelse		
		Frisk personal	Kommunstyrelse		
		Personal med rätt kvalifikationer på alla befattningar	Socialnämnd		
		Personal med rätt kvalifikationer på alla befattningar	Utbildningsnämnd		
		Personal med rätt kvalifikationer på alla befattningar	Bygg- och Miljönämnd		
		Önskad sysselsättningsgrad	Socialnämnd		
		Personal som trivs	Socialnämnd		
		God arbetsmiljö där varje anställd känner sitt värde	Utbildningsnämnd		
		Personal som trivs	Bygg- och Miljönämnd		
		<b>Finans</b>	Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag skall vara 2,0 procent, med en avvikelse på +-1,0 procent.	Budget i balans	Kommunstyrelse
				Budget i balans	Socialnämnd
				Budget i balans	Utbildningsnämnd
Budget i balans	Bygg- och Miljönämnd				
Nettoinvesteringarna skall finansieras med egna medel.					
Soliditeten skall förbättras under mandatperioden.					
Likviditeten skall vara på en nivå som säkerställer fullgod betalningsförmåga och att finansiell handlingsfrihet säkerställs.					

## Ekonomiska planeringsförutsättningar

### Budgetförutsättningar

Följande förutsättningar har legat till grund för budgetberäkningarna under perioden 2012-2014

#### Allmänt

Skatte- och statsbidragsintäkterna är beräknade på en minskad skattesats med 0,43 kr/skr till 21,57 kr/skr. Minskningen beror på en skatteväxling mellan Regionen och kommunerna i Västra Götalandsregionen. Regionen tar över ansvaret för kollektivtrafiken. Kommunerna blir kompenserade för minskade skatteintäkter genom bidrag ur kostnadsutjämningsystemet.

Invånarantalet har beräknats enligt följande prognos.

### Invånarantal, prognos

År	2012	2013	2014
Antal invånare	5 500	5 475	5 450

Skatteunderlaget i kommunen beräknas öka i takt med Sveriges Kommuner och Landstings prognos.

### Skatteunderlag, prognos

%	2010	2011	2012	2013	2014
Skatteunderlagsprognos	2,1	2,6	3,5	3,2	4,1

### Den samhällsekonomiska utvecklingen

Regeringen och Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) med flera bedömer att utvecklingen av Sveriges ekonomi blir betydligt svagare de närmaste åren. Den höga farten i svensk ekonomi mattas nu betänkligt på grund av den allt svagare internationella utvecklingen. BNP beräknas öka med 4,1 procent i år och med beskedliga 1,3 procent år 2012. Således en rätt dramatisk omsvängning jämfört med vårpropositionens prognos.

Det är den svagare internationella utvecklingen med statsfinansiella problem och finansiell oro som gör att den svenska återhämtningen tappar fart. Sverige är som bekant en liten exportberoende ekonomi. Den svagare internationella efterfrågan leder till en svagare export och även till mindre behov av investeringar. Hushållen som enligt tidigare prognoser skulle ta över och vara lite av dragloket i den svenska ekonomin väljer att fortsätta spara. Den turbulenta situationen på de finansiella marknaderna med stora prisfall på aktier gör hushållen mer försiktiga. En faktor som gör att tillväxten blir så låg som 1,3 procent nästa år är att minskade lagerinvesteringar bidrar negativt med hela 0,9 procentenhet.

Även den offentliga konsumtionen beräknas öka i långsammare takt, 0,1 procent, jämfört med prognoserna i vårpropositionen (0,6 procent). En anledning är att regeringen nu bedömer att kommunsektorn kommer att minska sin volym under 2012 med 0,4 procent. I våras gjordes bedömningen att kommunsektorns volym skulle öka med 0,6 procent år 2012. Anledningen till den minskade volymutvecklingen anges vara utfasningen av konjunkturstödet samtidigt som skatteintäkterna inte beräknas öka i samma takt som enligt tidigare prognos. Skatteunderlaget beräknas växa i låg men tilltagande takt.

Regeringen ser en paus i återhämtningen på arbetsmarknaden med en oförändrad sysselsättning och en viss ökning i arbetslösheten. Arbetslösheten ökar till 7,8 procent år 2012 innan den återigen minskar något då återhämtningen väntas komma igång igen hösten 2012.

Från år 2013 har regeringen lagt en betydligt högre ökningstakt i ekonomin, vilket förutsätter att den internationella utvecklingen förbättras något. Återhämtningen i omvärlden bedöms dock bli långsam och därmed blir det en lång period med lågt resursutnyttjande i Sverige. Det finns fortfarande ett ”arbetsmarknadsgap” år 2015 då arbetslösheten enligt bedömningen uppgår till 5,5 procent.

Detta leder i sin tur till förhållandevis låga löneökningar och låg inflation, vilket även innebär att riksbanken kan hålla en låg ränta.

Regeringen bedömer att risken för denna ”osäkra” konjunkturprognos ligger på nedsidan. Framförallt är risken att de statsfinansiella problemen förvärras och att den finansiella oron ökar och sprids till banksektorn. Sverige har en stor banksektor som kan bli indragen i en internationell finansiell kris, även om de svenska bankerna inte har ”dåliga” krediter så hänger finansieringen ihop i hela banksektorn. För att skapa utrymme för Sverige att klara en finansiell kris lägger regeringen en budget med ett stort överskott i det finansiella sparandet åren efter 2012.

*Källa: Sveriges Kommuner och Landsting*

### Skatter, generella statsbidrag och utjämning

Nedanstående tabell visar budgeterade skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning åren 2012--2014. Beräkningen bygger på Sveriges kommuner och landstings prognos enligt cirkulär 2011-10-14.

	2012	2013	2014
Skatteintäkter	193,5	199,7	207,9
Slutavräkning	1,0		
Inkomstutjämningsbidrag	53,8	54,0	53,5
Kostnadsutjämning	-2,2	-2,2	-2,1
Regleringsavgift/bidrag	2,8	1,8	0,4
LSS-utjämning	-4,9	-4,9	-4,9
Fastighetsavgift	9,5	9,9	9,9
<b>Summa intäkter</b>	<b>253,5</b>	<b>258,4</b>	<b>264,7</b>
Förändring, %	1,6	1,9	2,4

### Personalkostnader

Lönerna har antagits öka med 3 %. Löneökningen ingår i förvaltningarnas ramar.

Arbetsgivaravgiften är preliminärt 40 procent. I nedanstående tabell sammanfattas personalomkostnaderna för år 2012.

Avgifter	%
Arb.givaravg. enl lag	31,42
Avtalsförsäkringar	0,73
Kollektivavtalad pension	7,85
<b>Summa</b>	<b>40,00</b>

## Budgetramar

Ramarna baseras på 2011 års budget. Anslag för löneökningar finns med i nämndernas ramar. Utöver dessa uppräknings har följande tillägg lämnats.

### Kommunstyrelsen

- Utökade kostnader för färdtjänst och räddningstjänst 500 tkr
- Anslag till förändrings/omställningsarbete 1 000 tkr.
- Ökade IT-kostnader 175 tkr

### Utbildningsnämnden

- Gemensam barnomsorg i annan kommun 200 tkr
- Ny skollag 22 tkr
- Ny avdelning förskolan Ängen 500 tkr
- Effektiviseringar nya gymnasieskolan -392 tkr
- Införande av betyg från åk 6 35 tkr
- Ökade lärarlöner 300 tkr

### Socialnämnden

- Ökade IT-kostnader 220 tkr
- Ökade LSS-kostnader 500 tkr

### Sammanställning av nämndernas ramar

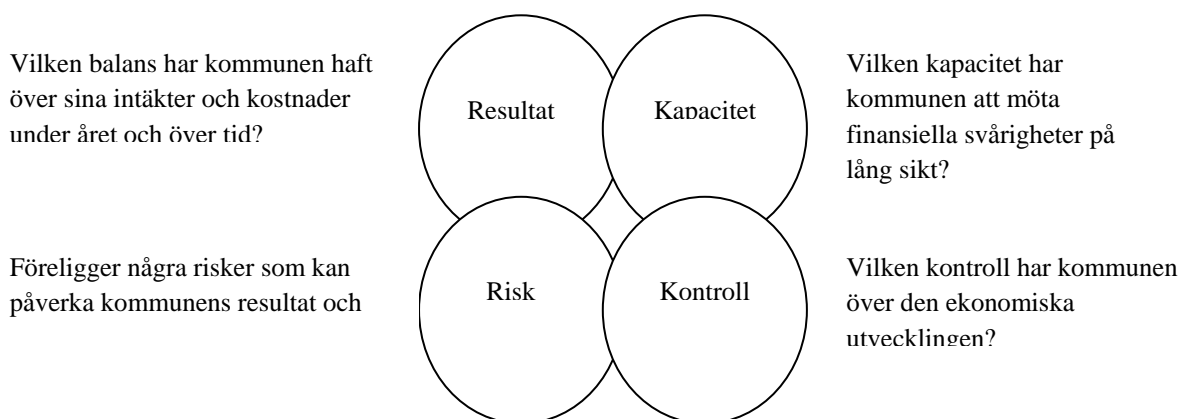
Nämnd	Ram
Kommunfullmäktige	255
Revision	387
Kommunstyrelse	27 917
Bygg- och miljönämnd	1 599
Utbildningsnämnd	108 203
Socialnämnd	96 380
<b>Summa</b>	<b>234 741</b>

## Modell för finansiell analys

För att kartlägga och analysera resultat, utveckling och ställning för Essunga kommun används en finansiell analysmodell som benämns RK-modellen. Målsättningen är att utifrån dessa identifiera eventuella finansiella möjligheter och problem och därigenom försöka klargöra om kommunen har en god ekonomisk hushållning som föreskrivs i kommunallagen.

Den finansiella analysmodellen bygger på fyra perspektiv: Det finansiella resultatet, kapacitetsutvecklingen, riskförhållanden samt kontrollen över den finansiella utvecklingen. Aspekterna resultat – kapacitet och risk – kontroll utgör hörnstenar i modellen.

### Rk-modellen: Fyra aspekter vid finansiell bedömning



#### Det finansiella resultatet

Årets resultat och dess orsaker kartläggs. En eventuell obalans, det vill säga att kostnaderna överstiger intäkterna eller att en rörelseriktning mot obalans sker, är en varningssignal. Under detta perspektiv analyseras också investeringar och deras utveckling.

#### Kapacitet

Den andra aspekten benämns kapacitet eller långsiktig betalningsberedskap. Här redovisas vilken finansiell motståndskraft kommunen har på lång sikt.

#### Risikförhållanden

Med tredje aspekten risk avses hur kommunen är exponerad finansiellt. En god ekonomisk hushållning innefattar att kommunen i kort och medellångt perspektiv inte behöver vidta drastiska åtgärder för att möta finansiella problem. Här analyseras också borgensåtagande och kommunens samlade pensionskulda.

#### Kontroll

Med den fjärde aspekten kontroll avses hur upprättade finansiella målsättningar och planer följs. En god följsamhet mot budget är uttryck för god ekonomisk hushållning.

#### Finansiella nyckeltal

Varje perspektiv analyseras med hjälp av ett antal finansiella nyckeltal som har till uppgift att belysa ställning och utveckling inom de fyra perspektiven.

## Finansiell analys

Årets resultat 2012 budgeteras till 4,6 mkr och nettoinvesteringarna uppgår till 21,2 mkr. Årets resultat motsvarar 1,8 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag och ligger därmed inom kommunfullmäktiges finansiella målsättning.

### Resultat och kapacitet

#### Intäkter och kostnader

Procentuell förändring	Budget	Plan	Plan
	2012	2013	2014
Nettokostnadsutveckling	3,2	1,7	2,3
Skatte- och statsbidragsutveckling	1,6	1,9	2,4
Skatteunderlagets utveckling	2,6	3,2	3,5
Beräknat invånarantal	5 500	5 475	5 450
Kommunal utdebitering, %	21,57	21,57	21,57

Verksamhetens nettokostnader ökar med 3,2 procent år 2012 jämfört med föregående år. Skatteintäkterna och det generella statsbidraget ökar med 1,6 procent.

#### Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag

%	Budget	Plan	Plan
	2012	2013	2014
Verksamhetens andel av skatteintäkter och generella statsbidrag	98,2	98,0	98,0

Viktigt för kommunens ekonomi är hur nettokostnaderna utvecklar sig i förhållande till skatteintäkterna och det generella statsbidraget. Nyckeltalet speglar hur stor del av skatter och statsbidrag som den löpande driftsverksamheten tar i anspråk. Det utrymme som finns kvar kan användas för amortering av långfristiga lån, finansiering av investeringar och/eller sparande.

Av ovanstående bild framgår att verksamheten inklusive avskrivningar och finansnetto tar i anspråk 98,2 procent av skatteintäkter och statsbidrag år 2012. Kommunens målsättning är att ligga på 98 procent +/- 1 procent, d.v.s. få över 2 procent +/- 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag efter att verksamheten och finansnettot är finansierad.

#### Årets investeringar

	Budget	Plan	Plan
	2012	2013	2014
Nettoinvesteringar, Mkr	21 210	29 195	5 390
Nettoinvestering/avskrivningar, %	202	275	51

Den genomsnittliga investeringsnivån under perioden 2012 - 2014 ligger på 18,6 mkr per år, vilket motsvarar 176 procent av avskrivningarna.

## Skattefinansieringsgrad av investeringarna

%	Budget	Plan	Plan
	2012	2013	2014
Skattefinansieringsgrad	71	54	290

Skattefinansieringsgraden mäter hur stor andel av investeringarna som kan finansieras med de skatteintäkter som återstår när den löpande driften är finansierad. En skattefinansieringsgrad på 100 procent innebär att kommunen kan skattefinansiera samtliga investeringar som är genomförda under året, vilket i sin tur innebär att kommunen inte behöver låna till investeringarna och att kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme stärks. Under perioden 2012 - 2014 räcker inte medel från den löpande verksamheten för att finansiera investeringarna fullt ut. För att finansiera investeringarna ianspråkats kommunens likviditet år 2012. År 2013 behövs upplåning för att finansiera investeringarna.

Kommunfullmäktiges mål att skattefinansiera samtliga investeringar håller inte under perioden 2012 - 2014.

## Årets resultat

	Budget	Plan	Plan
	2012	2013	2014
Årets resultat, Mkr	4,6	5,1	5,2
Årets resultat/skatteintäkter och generella statsbidrag, %	1,8	2,0	2,0

Resultatet innebär att kommunfullmäktiges målsättning som är 2 % +/- 1 % håller.

## Soliditet

%	Budget	Plan	Plan
	2012	2013	2014
Soliditet, %	70	68	69
Soliditet inkl. pensionsskuld	15	16	18

Soliditet är ett mått på den finansiella styrkan på lång sikt. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med egna medel, d.v.s. skatteintäkter. Under planeringsperioden beräknas soliditeten i det närmaste vara oförändrad.

Soliditeten inkl. ansvarsförbindelse ökar från 15 % till 18 % beroende på att ansvarsförbindelsen inte ökar med mer 0,1 % under perioden enl KPA:s prognos.

## Skuldsättningsgrad

	Budget	Plan	Plan
	2012	2013	2014
Total skuldsättningsgrad	30	32	31
- varav avsättningsgrad	6	4	2
- varav kortfristig skuldsättningsgrad	24	22	22
- varav långfristig skuldsättningsgrad	0	7	7

Den del av tillgångarna som har finansierats med främmande kapital brukar benämnas skuldsättningsgrad. Skuldsättningsgraden är i stort sett oförändrad perioden 2012 till 2014.

## Risk och kontroll

### Likviditet

	Budget	Plan	Plan
	2012	2013	2014
Likvida medel, Mkr	3	2	8
Kassalikviditet, %	55	52	64

Ett mått som mäter likviditet eller kortsiktig betalningsberedskap är kassalikviditet. Om måttet är 100 procent innebär det att de likvida medlen är lika stora som de kortfristiga skulderna. Likviditeten förstärks något under planeringsperioden pga att nya lån planeras 2013. Utöver de likvida medlen har kommunkoncernen en checkkredit på 10 mkr.

## Pensionsåtagande

	Budget	Plan	Plan
Mkr	2012	2013	2014
Total pensionsskuld	134 668	134 680	134 774
Pensionsskuld intjänad före 1998	122 073	122 098	122 156
Pensionsskuld intjänad efter 1998	12 595	12 582	12 618

I den kommunala redovisningslagen (KRL 5 kap 4§) behandlas pensionskostnaderna. Bestämmelserna preciserar hanteringen av de pensionsåtaganden som intjänats före 1998. Pensionsförmåner intjänade före 1998 skall redovisas som ansvarsförbindelse inom linjen medan pensionsförmåner intjänade efter 1997 redovisas över resultaträkningen och skuldförs som avsättning i balansräkningen. Utbetalningar avseende pensionsförmåner intjänade såväl före som efter 1998 skall redovisas som en kostnad.

Hela pensionsskulden är återlånad i verksamheten, vilket innebär att inga placeringar avseende pensionsmedel finns.

## Diagram

Diagram 1: Resultatutveckling 2010-2014

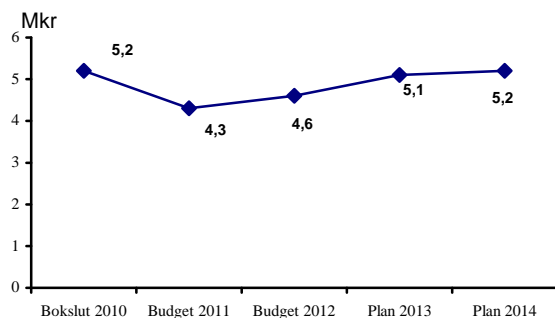


Diagram: 2 Årsresultat i % av skatter och bidrag

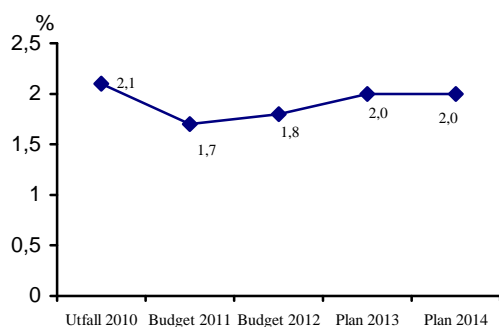


Diagram 3: Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och bidrag

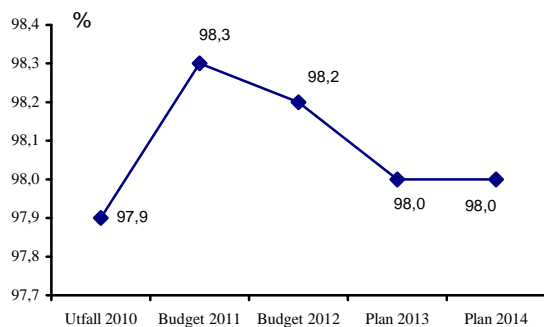


Diagram 4: Utveckling skatteintäkter, generella statsbidrag och nettokostnader

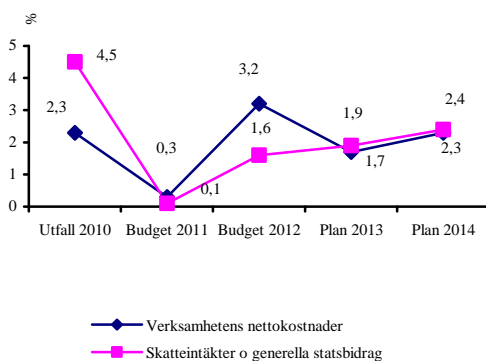


Diagram 5: Skattefinansiering av investeringar

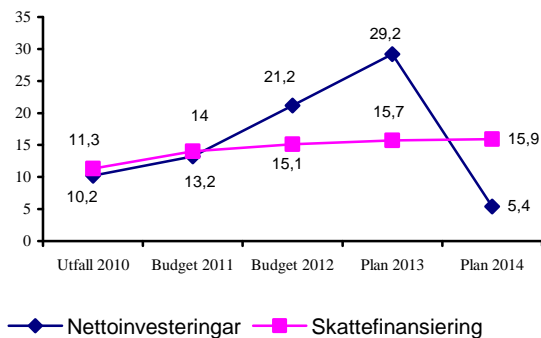


Diagram 6: Soliditet 2009--2013

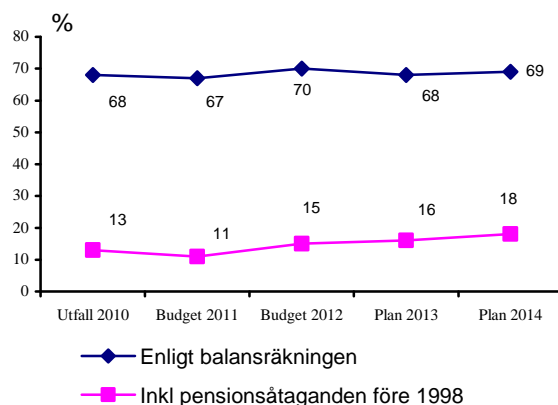
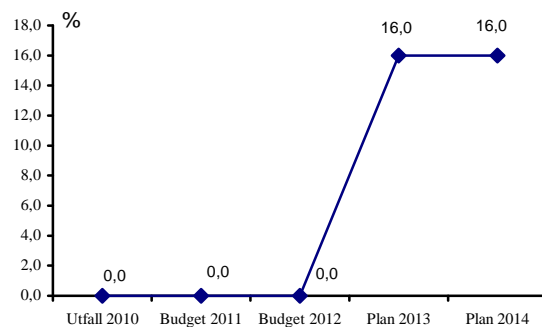


Diagram 7: Långsiktig låneskuld



## **Finansiella mål**

De finansiella målen är antagna av kommunfullmäktige.

### **Resultatmål**

Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag skall vara 2,0 procent, med en avvikelse på +/-1,0 procent.

### **Investeringar**

Nettoinvesteringarna skall finansieras med egna medel.

### **Soliditet** (långsiktig betalningsstyrka)

Soliditeten skall förbättras under mandatperioden

### **Likviditet**

Likviditeten skall vara på en nivå som säkerställer fullgod betalningsförmåga och att finansiell handlingsfrihet säkerställs.

## **God ekonomisk hushållning**

KL 5 §

"För verksamheten ska anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. För ekonomin ska anges de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning."

Varje generation måste själv bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Detta innebär att ingen generation ska behöva betala för det som en tidigare generation förbrukat.

Resultatet måste vara tillräckligt stort för att motsvarande servicenivå ska kunna garanteras även för nästkommande generation utan att den ska behöva uttaxera en högre skatt.

Kommunen, med i princip obegränsad livslängd, ska inte förbruka sin förmögenhet för att täcka löpande behov.

En god ekonomisk hushållning innebär att de löpande intäkterna täcker de löpande kostnaderna. Det är inte förenligt med god ekonomisk hushållning att finansiera löpande driftskostnader med lån.

### *Verksamhetsperspektiv*

Utifrån ett verksamhetsperspektiv innebär god ekonomisk hushållning att verksamheten bedrivs kostnadseffektivt och ändamålsenligt. Det ska finnas ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter. Detta kräver en utvecklad planering med framförhållning och handlingsberedskap. För att kunna styra verksamheterna måste kommunen säkerställa processer som ger förutsättningar för att bedriva verksamheterna kostnadseffektivt och ändamålsenligt.

## **Sammanfattande kommentarer**

Årets resultat ligger inom kommunfullmäktiges beslutade målintervall åren 2012 –2014.

Soliditeten (långsiktig betalningsförmåga) ligger på ungefär samma nivå 2012 – 2014.

Likviditeten försvagas successivt p g a finansiering av investeringar.

Nettoinvesteringarna är höga 2012 – 2014 med en genomsnittlig investeringsnivå på 19 mkr per år.

## Finansiella nyckeltal

	Budget	Plan	Plan
	2012	2013	2014
Årets resultat, Mkr	4,6	5,1	5,2
Årets resultat/skatteintäkter och generella statsbidrag, %	1,8	2,0	2,0
Soliditet, %	70	68	69
Långfristig låneskuld, Mkr	0	16	16
Pensionsskuld, Mkr	134,7	134,7	134,8
Nettoinvesteringar, Mkr	21,2	29,2	5,4
Nettoinvesteringar/avskrivningar	202	275	51

## Finansiella nyckeltal 2003-2014

Se bilaga 1

## Finansiella rapporter och ekonomisk plan 2012-2014

### Driftbudget

	Bokslut	Budget	Budget
	2010	2011	2012
<b>KOSTNADER</b>			
Revision	357	357	387
Kommunstyrelse inkl Kommunfullmäktige	70 035	67 298	72 228
Bygg- och miljönämnden	2 190	2 702	2 807
Utbildningsnämnden	126 039	125 508	126 680
Socialnämnden	118 897	119 248	119 667
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>317 518</b>	<b>315 113</b>	<b>321 769</b>
<b>INTÄKTER</b>			
Revision	0	0	0
Kommunstyrelse inkl Kommunfullmäktige	32 645	30 701	33 551
Bygg- och miljönämnden	896	1 049	1 019
Utbildningsnämnden	16 625	13 782	12 676
Socialnämnden	25 247	24 955	22 513
<b>SUMMA INTÄKTER</b>	<b>75 413</b>	<b>70 487</b>	<b>69 759</b>
<b>NETTOKOSTNADER</b>			
Revision	357	357	387
Kommunstyrelse inkl Kommunfullmäktige	37 390	36 597	38 677
Bygg- och miljönämnden	1 294	1 653	1 788
Utbildningsnämnden	109 414	111 726	114 004
Socialnämnden	93 650	94 293	97 154
<b>SUMMA NETTOKOSTNADER</b>	<b>242 105</b>	<b>244 626</b>	<b>252 010</b>

### Investeringsbudget

	Bokslut	Budget	Budget
	2010	2011	2012
Kommunstyrelsen	6 772	9 430	14 025
Bygg- och miljönämnden	0	430	0
Utbildningsnämnden	1 085	2 905	6 895
Socialnämnden	2 391	450	290
<b>SUMMA NETTOINVESTERINGAR</b>	<b>10 248</b>	<b>13 215</b>	<b>21 210</b>

## Resultatbudget/plan

Tkr	Bokslut 2010	Budget 2011	Budget 2012	Plan 2013	Plan 2014
Verksamhetens nettokostnader	-227 487	-232 132	-239 001	-243 040	-248 800
Avskrivningar	-11 393	-9 713	-10 480	-10 600	-10 700
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-238 875</b>	<b>-241 845</b>	<b>249 481</b>	<b>-253 640</b>	<b>-259 500</b>
Skatteintäkter, not 1	192 192	191 200	194 500	199 700	207 900
Generella statsbidrag, not 1	52 067	54 100	59 000	58 700	56 800
Finansiella intäkter	157	800	800	800	800
Finansiella kostnader	-299	0	-240	-430	-790
<b>Årets resultat, förändring av eget kapital</b>	<b>5 242</b>	<b>4 255</b>	<b>4 579</b>	<b>5 130</b>	<b>5 210</b>

## Balansbudget/plan

Tkr	Bokslut 2010	Budget 2011	Budget 2012	Plan 2013	Plan 2014
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
Materiella anläggningstillgångar	144 629	152 495	165 646	184 241	178 931
Finansiella anläggningstillgångar	15 150	38 977	26 502	26 467	26 432
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>159 779</b>	<b>191 472</b>	<b>192 148</b>	<b>210 708</b>	<b>205 363</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Kortfristiga fordringar	24 074	14 752	25 674	25 674	25 674
Kassa och bank	26 790	13 389	3 185	1 475	7 756
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>50 864</b>	<b>28 141</b>	<b>28 859</b>	<b>27 149</b>	<b>33 430</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>210 643</b>	<b>219 613</b>	<b>221 007</b>	<b>237 857</b>	<b>238 793</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>Eget kapital</b>	<b>144 006</b>	<b>146 856</b>	<b>155 466</b>	<b>160 596</b>	<b>165 806</b>
därav årets resultat	5 242	4 255	4 579	5 130	5 210
<b>Avsättningar</b>					
Avsättningar för pensioner	5 484	5 193	4 787	4 507	4 233
Andra avsättningar	7 844	5 000	8 444	4 444	444
<b>Summa avsättningar</b>	<b>13 328</b>	<b>10 193</b>	<b>13 231</b>	<b>8 951</b>	<b>4 677</b>
<b>Skulder</b>					
Långfristiga skulder	0	0	0	16 000	16 000
Kortfristiga skulder	53 310	62 564	52 310	52 310	52 310
<b>Summa skulder</b>	<b>53 310</b>	<b>62 564</b>	<b>52 310</b>	<b>68 310</b>	<b>68 310</b>
<b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>	<b>210 644</b>	<b>219 613</b>	<b>221 007</b>	<b>237 857</b>	<b>238 793</b>

## Kassaflödesanalys/plan

	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan
	2010	2011	2012	2013	2014
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>					
Årets resultat	5 242	4 255	4 579	5 130	5 210
Justering av- och nedskrivningar	12 313	9 713	10 480	10 600	10 700
Justering för avsättning deponi	514	-2 000	100	-4 000	-4 000
Justering för avsättning pensioner	3 862	-290	-429	-280	-274
Reaförlust vid försäljning av Essunga skola	0	0	0	0	
Medel från verksamheten	21 931	11 678	14 730	11 450	11 636
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar	-9 323	0	3 000	0	0
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder	-9 253	0	0	0	0
<b>Medel från den löpande verksamheten</b>	<b>3 355</b>	<b>11 678</b>	<b>17 730</b>	<b>11 450</b>	<b>11 636</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	10 248	-13 215	-21 210	-29 195	-5 390
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	28 259	28 342	0	0	0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-4	-25 000	0	0	0
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>	<b>18 007</b>	<b>-9 873</b>	<b>-21 210</b>	<b>-29 195</b>	<b>-5 390</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Amortering av skuld	-11 197	-6 697	0	0	0
Nya lån	0	0	0	16 000	0
Ökning av långfristiga fordringar					
Minskning av långfristiga fordringar	20	20	35	35	35
<b>Medel från finansieringsverksamheten</b>	<b>-12 327</b>	<b>-6 677</b>	<b>35</b>	<b>16 035</b>	<b>35</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>	<b>9 035</b>	<b>-4 872</b>	<b>-3 445</b>	<b>-1 710</b>	<b>6 281</b>
Likvida medel årets början	17 755	18 261	6 630	3 185	1 475
Likvida medel årets slut	26 790	13 389	3 185	1 475	7 756

## Not

Tkr	Bokslut 2010	Budget 2011	Budget 2012	Plan 2013	Plan 2014
<b>Not 1 Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning</b>					
Prel. skatteinbetalningar	189 491	190 400	193 500	199 700	207 900
Slutavräkning, mellanskilln prognos o slutl	2 557	0	0	0	0
Slutavräkning, prognos	144	800	1 000	0	0
<i>Summa skatteintäkter</i>	<i>192 192</i>	<i>191 200</i>	<i>194 500</i>	<i>199 700</i>	<i>207 900</i>
Inkomstutjämning	52 426	54 400	53 800	54 000	53 500
Införandebidrag	151	0	0	0	0
LSS-utjämning	-7 182	-6 300	-4 900	-4 800	-4 800
Regleringsavgift/bidrag	1 439	5 600	2 800	1 800	400
Kostnadsutjämning	-9 005	-8 400	-2 200	-2 200	-2 200
Fastighetsavgift	8 770	8 800	9 500	9 900	9 900
Tillfälligt konjunkturstöd	5 468	0	0	0	0
<i>Summa generella bidrag o utjämning</i>	<i>52 067</i>	<i>54 100</i>	<i>59 000</i>	<i>58 700</i>	<i>56 800</i>

## Investeringsbudget/plan 2012-2014

Tkr	Budget 2012	Plan 2013	Plan 2014
<b>KOMMUNSTYRELSE</b>			
IT GöLiSka	170		
IT	1 000	1 000	1 000
Personalsystem	1 800		
Ljusbord aulan	30		
IT Utbildningsnämnden	400	400	400
Exploateringsutgifter	100	100	100
Tomtförsäljningar	-100	-100	-100
<i>Lokalanpassning Städet 8 (fd Granngården)</i>			
Tilläggsisolering, ny fasad, nytt tak	1 000		
Lastbils- och bussparkering		250	
Byte höjdsystem i kommunen	100		
Handikappanpassning kommunala fastigheter	200	200	200
Byte kvicksilverarmaturer kommunala byggnader	100	100	
Byte kvicksilverarmaturer elljusspår	150		
Energibesparande åtgärder	500	500	500
Bad	3 000	16 000	
Park och gata runt Åsikten	1 200		
Underhållsbeläggning, reinvestering	700	700	700
Gatubelysning, reinvestering, byte kvicksilver	300	300	300
Parkanläggning, reinvestering	50	50	50
Södra vägen GC-väg Skogsvik-Ågatan	1 480		
GC-väg Skogsvik-Ågatan, statsbidrag	-740		
Maskininvesteringar	375	200	300
VA-installation, fontän	50		
Gatuupprustning Sigfridsgata + VA-upprustning	260		
Gatuupprustning Kastanjevägen Jonslund + VA-upprustning	550		
Gatuupprustning Axcgatan		700	
Nordhemsgatan			670
Hagagatan GC		700	
Hagagatan VA		100	

Tkr	Budget	Plan	Plan
Administrationslokaler kommunhuset	100		
Fritidsgård, musikskola	550		
<i>VA-verksamhet</i>			
Vatten och avloppsledning, reinvesteringar	200	200	200
Servicebilar, VA		300	
Pumpstation Bärebergsvägen			650
Reningsverk Nossebro	500		
<b>SUMMA KOMMUNSTYRELSEN</b>	<b>14 025</b>	<b>21 700</b>	<b>4 970</b>
<b>UTBILDNINGSNÄMNDEN</b>			
<i>Förskola</i>			
Nybyggnad Ängen	1 800		
Inventarier Ängen	75		
Nybyggnad Dalagården	4 500	4 500	
Inventarier Dalagården		75	
<i>Nossebro skola</i>			
Ombyggnad av kök		2 500	
Lärararbetsplatser	200		
Inventarier kök	150	100	100
<i>Allmänt</i>			
Elbesiktning	50	50	50
Riskhantering	50	50	50
Konstinköp	20	20	20
Inventarier	50	50	50
<b>SUMMA UTBILDNINGSNÄMNDEN</b>	<b>6 895</b>	<b>7 345</b>	<b>270</b>
<b>SOCIALNÄMNDEN</b>			
Inventarier kök	55	50	50
Stolar till dagcentralen	35		
Inventarier	200	100	100
<b>SUMMA SOCIALNÄMNDEN</b>	<b>290</b>	<b>150</b>	<b>150</b>
<b>TOTAL SUMMA UTGIFTER</b>	<b>22 050</b>	<b>29 295</b>	<b>5 490</b>
<b>TOTAL SUMMA INKOMSTER</b>	<b>-840</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
<b>TOTALT NETTO</b>	<b>21 210</b>	<b>29 195</b>	<b>5 390</b>

# Kommunstyrelsen

## Drift- och investeringsbudget

Tkr	Bokslut	Budget	Budget
	2010	2011	2012
Intäkter	32 645	30 701	33 551
Kostnader	70 392	67 655	72 615
<i>varav personalkostnader</i>	<i>26 895</i>	<i>27 397</i>	<i>28 042</i>
<b>Nettokostnader</b>	<b>37 747</b>	<b>36 954</b>	<b>39 064</b>
Nettobudget	36 406	36 954	39 064
Över/underskott	-1 341	-	-
<b>INVESTERINGAR</b>			
Utgifter	7 923	10 280	14 865
Inkomster	1 151	850	840
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>6 772</b>	<b>9 430</b>	<b>14 025</b>

## Sammandrag av driftskostnader

Tkr	Kostnader	Intäkter	Nettokostnader
Politisk verksamhet	3 316	0	3 316
Infrastruktur och skydd	16 272	1 558	14 714
Fritid och kultur	4 208	378	3 830
Flyktingmottagning./arbetsmarknadsåtgärder	9 803	6 114	3 689
Affärsverksamhet	11 462	10 692	770
Övrig verksamhet	27 554	14 809	12 745
<b>Totalt</b>	<b>72 615</b>	<b>33 551</b>	<b>39 064</b>

## Allmänt

Kommunstyrelsen skall bereda fullmäktiges ärenden och genom delegation har kommunstyrelsen det övergripande operativa ansvaret för kommunens samlade verksamheter samt för andra ärenden enligt antagen delegationsordning.

Kommunstyrelsen delegerar i sin tur vissa frågor till dess arbetsutskott eller förhandlingsdelegation men ibland även till kommunstyrelsens ordförande eller anvisade tjänstemän. Avrapportering sker genom anmälan av beslut enligt delegationsordningen.

Speciella ansvarsområden för kommunstyrelsen är bl a kommunens samlade ekonomi, kommunadministration, tekniska verksamheter, personal- och arbetsmarknadsfrågor, samverkansfrågor, säkerhet och skydd, information, näringslivsfrågor, torghandel, folkhälsa, fritidsverksamhet, kollektivtrafik och färdtjänst m m.

Den stora utmaningen för framtiden är att i en liten kommun med något minskande befolkning och därmed krympande resurser kunna möta kommuninvånarnas framtida behov av god kommunal service.

I samverkan med näringsliv, föreningsliv och kommuninvånare har kommunen också ett ansvar för att det inom kommunens geografiska område finns en attraktivitet som gör att företag och kommuninvånare vill stanna kvar eller att nya är beredda att flytta in.

## **Näringslivsfrämjande åtgärder**

Ett av fullmäktiges fyra prioriterade mål avser området företagande och näringsliv.

Inom lagens regler skall kommunen på olika sätt skapa bra förutsättningar för näringslivet vilket ofta innebär att underlätta för företagen i deras näringsutövning. Genom t e x snabbhet i beslut och minimal byråkrati skall kommunen stötta och främja näringsverksamhet.

Utifrån tillgängliga resurser arbetar kommunen i nära kontakt med det lokala näringslivet samtidigt som kommunen aktivt deltar i tillväxtarbetet i Skaraborg. Sammanslutningen Nossebroregionens Nätverk är i detta sammanhang en viktig kontaktlänk. Satsningen på det nya Lärcentret är också en viktig satsning som ett led i att kommunen ställer bättre och mer lättillgängliga resurser till företagens förfogande.

En av de viktigaste frågorna för framtiden är att skapa än bättre samverkan mellan företagen och mellan företag och kommun både inom kommunen och i regionen. Nya mötesplatser såsom företagarluncher syftar till detta. Kommunen har också i samverkan med Herrljunga och Vårgårda kommuner ansökt om utvecklingsmedel från EU:s regionala strukturfondsprogram, mål 2. Ansökan inriktas på att stärka konkurrenskraft och sysselsättning i näringslivet i de tre kommunerna.

En av kommunutvecklarens uppgifter är att stötta företagen genom att undersöka stödmöjligheter, främst EU-medel. Detta syftar till att utveckla kommunens näringsliv och göra Essunga mer attraktivt.

## **Informationsverksamhet**

Informationsverksamhet bedrivs såväl externt som internt. Målgruppen för den externa informationen är alla som önskar information om vår kommun. Exempel på informationskällor är hemsidan, EssInfo och regelbundna pressmeddelanden. Hemsidan uppdateras regelbundet. EssInfo är en helsidesannons i NLT som kommer ut ett tiotal gånger per år. En hel del information sker via mail, brev och muntligt via telefon och besök. Andra exempel på extern information är broschyrer, mässor, annonsering, affischering med mera. Exempel på intern information är intranät och personaltidningen Esset. Nyanställdas dag och informationskväll för nyinflyttade är andra exempel.

## **Projektverksamhet**

Under informationsavdelningen finns även tjänsten som EU-samordnare. Kommunen ingår i Leaderområdet Västra Skaraborg tillsammans med Vara, Grästorp, Götene, Skara och landsbygden i Lidköpings kommun. Leader är en metod för att arbeta med utveckling av landsbygden inom EU:s Landsbygdsprogram 2007-2013. Kontinuerligt görs projektansökningar inom kommunens olika verksamhetsområden.

## **Turistverksamhet**

Turismen sköts till stor del av föreningen VästgötaLandet. Den bygger dels på samarbete mellan Essunga och Vara kommuner, dels på medlemsföretagen i främst dessa kommuner. Essunga kommun ingår i en enklare form av turistbyrå på entreprenad tillsammans med badet och campingen. Även på kommunens bibliotek och i kommunhuset finns tillgång till turistinformation. För turistföretagen och aktiva föreningar inom besöksnäringen i kommunen görs olika aktiviteter i form av utbildning och träffar för att stärka dessa i sina roller. Kommunen hjälper till att marknadsföra dem genom hemsidan, pressmeddelanden, till viss del även foldrar och aktiviteter.

## **Fritidsverksamhet**

Fritidsverksamheten omfattar stöd till föreningar som bedriver ungdomsfostrande eller annan för kommuninvånarna friskvårdande verksamhet. Dessutom utgår bidrag för samlingslokaler och för badplatsföreningar. Avtalet med den entreprenör som driver Nossebrobadet med camping går ut under 2012 och en upphandling skall därför göras.

Kommunen ansvarar också för idrottsplatsen Stallaholm, samt fritidsområdet Haga-Högaberget.

## **Marknadsverksamhet**

Marknadsplatsen ligger centralt i Nossebro. Efterfrågan har ökat att förlägga aktiviteter här. Ytan är lämpad tack vare det centrala läget i Nossebro. Exempel på arrangemang är bland annat Veteranmarknaden, Power Meet, Dragspelsstämman, Husbilsträff, cirkus, julmarknad förutom den traditionella månadsmarknaden Nossebro Marknad. Kommunen ansvarar för Nossebro Marknad, som hålls sista onsdagen varje månad januari – november. Uthyrningen administreras av administrativa avdelningen tillsammans med tekniska kontoret, som även ansvarar för skyltning, städning och trafikdirigering. Genom en informationsvagn, där kommunens representanter finns, kommer kommuninvånarna och hitresta i kontakt med kommunen och dess beslutsfattare.

## **Gator, vägar och parker**

I denna verksamhet ingår barmarksunderhåll, vinterunderhåll, offentlig belysning, juldekorationer, stöd till enskild väghållning, trafiksäkerhetsfrågor, förråd samt underhåll och förnyelse av rabatter, lekplatser och skötsel av grönytor. Barmarksunderhåll innefattar renhållning och lagning av befintliga körbanebeläggningar och gångbanor, hyvling och dammbindning av grusbeläggningar, trafikskyltar, gatunamnsskyltar samt broar. Tekniska kontoret är entreprenör åt Skanska för skötsel av Trafikverkets gång- och cykelbanor på allmänna vägar t ex Storgatan och Södra vägen. Vinterunderhåll består av snöröjning och halkbekämpning av gator, gångbanor och gång- och cykelvägar. I Jonslund, Essunga och Främmostad anlitas lokala entreprenörer för vinterväghållning. Drift och underhåll av kommunens gatubelysning är utlagd på entreprenad med Nossebro Energi som entreprenör.

## **Vatten och avloppsförsörjning**

Verksamheten omfattar produktion och distribution av dricksvatten för hushåll och industrier. Dricksvatten produceras från grundvattentäkter vid fyra vattenverk i kommunen. Vidare omfattar verksamheten avledning och rening av spillvatten från fastigheter via överföringsledningar till reningsverket i Nossebro samt avledning av dagvatten från fastigheter, gator och parker. Total ledningslängd är ca 120 km. Verksamheten bedrivs normalt inom verksamhetsområde för VA, fastställt av Länsstyrelsen.

## **Arbetsmarknad och arbetsmarknadsåtgärder**

Verksamheten omfattar sysselsättning för personer som på grund av ohälsa eller lång tid utanför arbetsmarknaden, behöver extra stöd för att ta sig tillbaka till egenförsörjning. För de som befinner sig nära arbetsmarknaden finns olika former av praktik, prövningar och eventuellt anställningar, genom AME-Center på Järnvägsgatan.

I verksamheten sker också samverkan med Daglig verksamhet som är en insats enligt LSS (Lag om särskilt stöd och service till vissa funktionshindrade). För den som befinner sig längre ifrån arbetsmarknaden finns olika former av samverkan med andra myndigheter för att ge möjligheter att komma tillbaka till arbete eller sysselsättning.

Viktiga samverkansparter för arbetsmarknadsenheten är: arbetsförmedlingen, försäkringskassan

Utöver detta ingår även integrationscenter i verksamheten. Kommunen har förbundit sig att ta emot 20 flyktingar per år. Denna inflyttning till kommunen är ett viktigt tillskott för kommunens utveckling. Det huvudsakliga ansvaret i integrationsprocessen åvilar arbetsförmedlingen men kommunens insatser är avgörande för resultatet.

#### **Arbetsmarknadsåtgärder**

Under 2011 samlas Arbetsmarknadsenhetens verksamheter i nya lokaler på Järnvägs-gatan. Förutom befintliga verksamheter, Kontakten och Servicegruppen, planeras utökning av verksamheten som ger möjligheter till sysselsättning för fler personer. Samarbete sker med LSS-verksamheten, Integrationscenter, Individ- och familje-omsorgen, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen. Genom RESAM-teamet sker samverkan mellan försäkringskassan, arbetsförmedlingen, primärvården, psykiatri, individ- och familjeomsorgen och arbetsmarknadsenheten. Syftet är att hindra rundgång i systemet. Genom finansiella samordningsförbundet Västra Skaraborg pågår projekt Gevalis vuxna som erbjuder aktivitetsrehabilitering till människor som varit långvarigt frånvarande från arbetsmarknaden på grund av sjukdom.

#### **Personalpolitiska åtgärder**

I detta anslag ingår företagshälsovård, rehabilitering, hälsofrämjande arbete och friskvård för personal, gemensam ledarutveckling samt uppvaktning vid 25 års anställning

Ledarutveckling för kommunens chefer sker kontinuerligt med inriktning mot kommunikativt och hälsofrämjande ledarskap samt gemensam värdegrund.

#### **Kommunstyrelsens mål 2012**

##### **Företagande och näringsliv**

- Företagsvänlig information
- Skapa mötesplatser

##### **Boende och befolkning**

- Alla ska få ett gott bemötande
- Ökad kännedom om Essunga kommun
- Byggbara bostadsområden ska vara kända
- Beredskap för nya trygghetsboenden
- Bostadsområden med förutsättningar att bygga
- Genomarbetat beslutsunderlag

##### **Samhällsservice**

- Minska droganvändningen i kommunen och stoppa tonårsfylleriet
- Samverkan med föreningar, skola, sociala, brottsförebyggande rådet
- Service med hög kvalitet
- Personal med rätt kompetens
- Personal som trivs
- Frisk personal

##### **Ekonomi**

- Budget i balans

## Bygg- och miljönämnden

### Drift- och investeringsbudget

Tkr	Bokslut	Budget	Budget
	2010	2011	2012
Intäkter	896	1 049	1 019
Kostnader	2 190	2 702	2 807
<i>varav personalkostnader</i>	<i>1 310</i>	<i>1 801</i>	<i>1 794</i>
<b>Nettokostnader</b>	<b>1 294</b>	<b>1 653</b>	<b>1 788</b>
Nettobudget	1 471	1 653	1 788
Över/underskott	177	-	-
<b>INVESTERINGAR</b>			
Utgifter	0	430	0
Inkomster	0	0	0
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>0</b>	<b>430</b>	<b>0</b>

### Sammandrag av driftkostnader

Tkr	Kostnader	Intäkter	Nettokostnader
Politisk verksamhet	113	0	113
Fysisk och teknisk planering	1 508	680	828
Miljö- och hälsoskydd	1 186	339	847
<b>Totalt</b>	<b>2 807</b>	<b>1 019</b>	<b>1 788</b>

### Fysisk och teknisk planering

Nämnden är en politisk myndighetsnämnd som skall fullgöra kommunens uppgifter inom plan- och byggnadsväsendet och ha det närmaste inseendet över byggverksamheten i kommunen. Kommunen skall ha en aktuell översiktsplan över hela kommunen.

Inom tätbebyggt område upprättas fördjupade översiktsplaner. Reglering av markens användning och av bebyggelsen inom kommunen sker genom detaljplan. För begränsade områden kan områdesbestämmelser antagas.

### Miljö- och hälsoskydd

Miljönämnden är tillsynsmyndighet för områdena livsmedel, tobak, receptfria läkemedel, kemikalier, miljöskydd och hälsoskydd. Syftet med kontrollen är att människors hälsa och miljö skyddas mot skador och olägenheter. Konsumenten ska kunna köpa säkra livsmedel. Byggnader ska inte ha för höga radonhalter. Grundvatten och vattendrag och sjöar ska inte förorenas av avloppsvatten eller kemikalier. Luften ska vara bra att andas. Avfall ska hanteras på miljömässigt bra sätt. Användning och försäljning av kemikalier ska ske på ett miljöriktigt sätt.

## **Bygg- och miljönämndens mål 2012**

### **Företagande och näringsliv**

- Medverkan vid näringslivsträffar och etableringsmöten
- Effektivare handläggning

### **Boende och befolkning**

- Vi ska ha en god planberedskap
- Effektivare användning av energi och transporter
- God hushållning med mark, vatten och bebyggd miljö

### **Samhällsservice**

- Alla ska få ett bra bemötande
- Personal med rätt kvalifikationer på alla befattningar
- Personal som trivs

### **Ekonomi**

- Budget i balans

## Utbildningsnämnden

### Drift- och investeringsbudget

Tkr	Bokslut	Budget	Budget
	2010	2011	2012
Intäkter	16 625	13 782	12 676
Kostnader	126 039	125 508	126 680
<i>varav personalkostnader</i>	<i>71 395</i>	<i>68 947</i>	<i>69 546</i>
<b>Nettokostnader</b>	<b>109 414</b>	<b>111 726</b>	<b>114 004</b>
Nettobudget	109 957	111 726	114 004
Över/underskott	543	-	-
<b>INVESTERINGAR</b>			
Utgifter	1 085	2 905	6 895
Inkomster	0	0	0
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>1 085</b>	<b>2 905</b>	<b>6 895</b>

### Sammandrag av driftskostnader

Tkr	Kostnader	Intäkter	Nettokostnader
Nämnd	227	0	227
Stöd till studieorganisation	170	0	170
Allmän kulturverksamhet	177	85	92
Biblioteksverksamhet	2 757	558	2 199
Musikskola	1 669	330	1 339
Fritidsgård	582	0	582
Familjedaghem	1 615	300	1 315
Förskola	22 766	3 325	19 441
Fritidshem	6 199	1 812	4 387
Förskoleklass	1 533	0	1 533
Grundskola	55 317	5 290	50 027
Obligatorisk sarskola	1 752	0	1 752
Gymnasieskola	23 396	140	23 256
Gymnasiesarskola	3 043	0	3 043
Gymnasial vuxenutbildning	2 820	664	2 156
Uppdragsutbildning	147	147	0
Skolkontor	2 510	25	2 485
<b>Totalt</b>	<b>126 680</b>	<b>12 676</b>	<b>114 004</b>

### Allmän kulturverksamhet

I verksamheten ingår barnteater, konst- och utställningsverksamhet inklusive inköp av konst till kommunen, samt stöd till studieförbund och kulturella föreningar. Inför 2012 utökas verksamhetens budget med 10 Tkr för att utöka utbudet av kulturella aktiviteter.

## Bibliotek

Biblioteket är ett integrerat folk- och skolbibliotek, förlagt till Nossebro tätort. I bibliotekets verksamhet ingår även en mindre filial vid Kerstinsås samt skolbiblioteken i Bredöl och Jonslund. Biblioteksverksamhetens huvuduppgift är att genom olika medier ge kommunens invånare tillgång till såväl information, kulturella upplevelser som förströelse.

Inför 2012 har de centrala förvaltningskostnaderna för IT ökat.

## Musikskola

I den kommunala musikskolan erbjuds avgiftsbelagd undervisning samt spel i ensembler och klassorkestrar.

## Fritidsgård

Utbildningsnämnden ansvarar för fritidsgården i Nossebro med öppen fritidsverksamhet tre kvällar per vecka för åldersgruppen 13-17 år.

## Förskoleverksamhet

Barnomsorgen omfattar fem förskolor och fyra dagbarnvårdare (pedagogisk omsorg).

Inför 2012 ökar antalet barn med 16 i snitt, dels genom tillkomst av avdelningen Ängen, dels genom att antal "gränsbarn" som får barnomsorg i annan kommun ökar.

Genom nybyggnad av avdelning tre på Ängen förväntas en minskning av familjedaghemmen från ht 2012. Minskning har skett med 0,25 tjänst.

## Nyckeltal

	2011	2012
<b>Förskola</b>		
Antal barn	216	233
Bruttokostnad/plats	95 477	97 705
Nettokostnad/plats	81 944	83 438
<b>Familjedaghem</b>		
Antal barn	25	22
Bruttokostnad/plats	64 280	73 409
Nettokostnad/plats	51 680	59 773

## Skolbarnsomsorg

Utbildningsnämnden ansvarar för skolbarnsomsorg i fritidshem/familjedaghem. Verksamheten är förlagd till skolorna i Nossebro, Jonslund och Bredöl. Fritidshemmet Bryggan är ett samarbetsprojekt med socialförvaltningen. Barn med särskilda behov mellan 6 och 12 år har utbildningsförvaltningen ansvar för. LSS-verksamhet för barn över 12 år har socialförvaltningen ekonomiskt ansvar för.

Förändringar:

I Nossebro är det fler barn än tidigare (210 stycken år 2012), vilket innebär att även personalen utökas med 0,75 tjänst.

## Förskoleklass

Kommunens förskoleklasser för sexåringar är integrerade med grundskolans åk 1. Verksamheten är förlagd till tre skolor:

Bredöl: Barn i Främmestad-Bäreberg och Malma.

Jonslund: Barn i Lekåsa-Barne Åsaka, Fåglum och del av Essunga.

Nossebro: Barn i Kyrkås, del av Essunga och Bäreberg.

Inför 2012 minskar antalet barn med sex stycken, vilket innebär en personalminskning med 0,33 tjänst.

## Grundskola och grundsärskola

Grundskola och obligatorisk särskola är organiserad enligt följande:

### Bredöl:

Grundskola år 1-5 för barn i Främmestad-Bäreberg och Malma.

### Jonslund:

Grundskola år 1-5 för barn i Lekåsa-Barne Åsaka, Fåglum och del av Essunga.

### Nossebro:

Grundskola år 1-5 för barn i Kyrkås, del av Essunga och Bäreberg.

Grundskola år 6-9 för hela kommunen

Särskola år 1-10 för hela kommunen

Förändringar inför 2012:

- Inför läsåret 2011-2012 har all verksamhet gällande barn med autism överförs till grundskolan.
- Genom avveckling av industrigymnasiet ökar lokalkostnaderna för grundskolan.
- Antal elever i grundskolan, exklusive elever med autism, minskar med 13 barn. Minskningen sker framför allt på 6-9 skolan. Totalt är personalminskningen 1,0 tjänst.
- Antal elever från Vara till autismverksamheten minskar med lägre intäkter som följd. Personalresurserna har dragits ned med 1,75 tjänster.
- Införande av en pedagogisk lärplattform under 2012. Kostnaderna belastar de ordinarie anslagen för läromedel.
- Avtalet kring skolskjutsar löper ut under vt 2012. Arbetet kring upphandling av skolskjutsar ska därför ske vt 2012.
- Resurs för psykolog inom elevhälsan har utökats med 20 Tkr.
- Statsbidraget för Läsa-skriva-räkna minskar.
- Statsbidraget för elevhälsan beräknas utgå och därför har specialpedagogresurs på F-5 skolorna utökats med 0,6 tjänst.

## Nyckeltal

	2012
<b>Elever och lärare i grundskolan</b>	
Antal årselever	552
Antal lärare/100 elever	8.7
<b>Särskola år 1-10</b>	
Totalt	5

## Gymnasieskola och frivillig gymnasiesärskola

De flesta eleverna i gymnasieåldern studerar på andra orter. I Nossebro finns endast IV programmet kvar eftersom industriprogrammet avvecklades under 2011. Antal elever i gymnasieskolan förväntas bli 227 i genomsnitt (229 föregående år).

Antal elever minskar på kommunens gymnasiesärskola. I stället väljer elever i större utsträckning skolan i andra kommuner.

### Nyckeltal

	2011	2012
Budgeterat antal elever i annan kommun	229,5	227,5
Budgeterat antal elever i Nossebro	13,5	5,0
<b>Summa Essunga-elever</b>	<b>243</b>	<b>232,5</b>
Frivillig gymnasiesärskola	15	13
Årselever, totalt	258	245,5

## Vuxenutbildning

Vuxenutbildningen består av grundläggande vuxenutbildning inklusive Svenska för invandrare (SFI). För att utnyttja resurserna på ett bra sätt sker den gymnasiala vuxenutbildningen så långt möjligt i samverkan med gymnasieskolan och grundskolan. I detta program ingår även uppdragsutbildning.

Förändringar:

- Statsbidragen för vuxenutbildningen kommer i stort sett att försvinna under 2012. Nämnden har dock kompenserat de minskade statsbidragen till viss del.

## Utbildningsnämndens mål 2012

### Företagande och näringsliv

- Undervisningen ska präglas av entreprenöriellt lärande

### Boende och befolkning

- Grundskola och skolbarnomsorg med hög kvalitet och goda kunskapsresultat
- Förskola med hög kvalitet
- Attraktiv kulturkommun

### Samhällsservice

- Biblioteket – den självklara mötesplatsen
- Alla ska få ett bra bemötande
- Alla barn och ungdomar ska bli vinnare i sitt eget liv efter sina egna förutsättningar. Alla ska vara inkluderade.
- Ökade möjligheter till aktiv fritid
- Vuxenutbildning med hög kvalitet
- Minskat alkohol och drogmissbruk
- Personal med rätt kvalifikationer på alla befattningar
- Personal som trivs

### Ekonomi

- Budget i balans

## Socialnämnden

### Drift- och investeringsbudget

Tkr	Bokslut	Budget	Budget
	2010	2011	2012
Intäkter	25 247	24 955	22 513
Kostnader	118 897	119 248	119 667
<i>varav personalkostnader</i>	<i>83 280</i>	<i>83 585</i>	<i>85 742</i>
<b>Nettokostnader</b>	<b>93 651</b>	<b>94 293</b>	<b>97 154</b>
Nettobudget	93 043	94 293	97 154
Över/underskott	-607	-	-
<b>INVESTERINGAR</b>			
Utgifter	2 391	450	290
Inkomster	0	0	0
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>2 391</b>	<b>450</b>	<b>290</b>

### Sammandrag av driftkostnader

Tkr	Kostnader	Intäkter	Nettokostnader
Nämnd	266	0	266
Alkoholtillstånd	45	45	0
Individ och familjeomsorg	16 472	208	16 264
LSS/handikappomsorg	22 999	8 263	14 736
Hemvård	19 244	1 855	17 389
Särskild boendeform	48 138	10 038	38 100
Kost/städ	7 915	2 015	5 900
Rehab, hjälpmedel, anhörigstöd, social dagvård	2 068	89	1 979
Gemensam administration	2 520	0	2 520
<b>Totalt</b>	<b>119 667</b>	<b>22 513</b>	<b>97 154</b>

### Äldreomsorg

Verksamheten består av två särskilda boenden, hemvård, rehabilitering, hjälpmedel samt dagcentralverksamhet.

Förändringar:

- Under hösten 2011 har det skett stora förändringar inom särskild boendeform, p g a avveckling av Furubacken. Då utökas platserna på avdelning Gullviva från åtta till 14, en ny korttidsavdelning, Blå viol, med 11 platser, samt en annan nattorganisation på Kerstinsås.
- Kostnader för kost/städ har minskats p g a minskning av 1,3 tjänster i köket på Furubacken.
- Höglunda Psykiatri AB kommer att hyra Furubackens lokaler.
- Hemvården ökar markant i kommunen. På två år har det skett en ökning med 30 procent. Framförallt beror detta på utökat behov per brukare. I budgeten föreslås 23 tjänster dag/kväll mot 20 tjänster i budgeten 2011.

Konsekvenser av införandet av LOV har ej kunnat beräknas. Nytt avgiftssystem inom hemvården föreslås införas under 2012.

- Eftersom de statliga stimulansmedlen inom äldreomsorgen avvecklas minskar Rehabteamets personal med 0,75 tjänst.
- Satsning på Omvårdnadslyftet sker 2012. Kompetensutvecklingsanslaget har därför höjts med 100 Tkr.

### Nyckeltal

	2012
<b>Lindbacken</b>	
Antal servicemottagare	14
Bruttokostnad/plats, kr	578 286
Nettokostnad/plats, kr	462 571
<b>Kerstinsås</b>	
Antal servicemottagare	69
Bruttokostnad/plats, kr	681 290
Nettokostnad/plats, kr	539 507
<b>Hemvården</b>	
Antal biståndsbedömda hemvårdstimmar	29 366

### Handikappomsorg

Verksamheten består av insatser enligt Lagen om stöd och service för vissa funktionshindrade (LSS).

Förändringar:

- Behovet av bostad med särskild service ökar markant inom LSS. Brist på lägenheter är ett stort problem som avses lösas under 2012.
- Antal personer med personlig assistans inom LASS ökar, i budgeten med 2 personer jämfört med föregående år.
- Kostnaderna för ungdomar boende i annan kommun beräknas minska.
- I samarbete med IFO och skolan planeras hemmaplanslösningar för ungdom som idag vistas på institution.

### Nyckeltal

	2012
<b>Handikappomsorg</b>	
Antal personer med personlig assistans enl. LASS	13

## **Individ- och familjeomsorg**

I verksamheten ingår förebyggande åtgärder, kontaktperson/kontaktfamiljer, försörjningsstöd samt familjerådgivning.

Förändringar:

- Under hösten 2011 utreds om det är möjligt med hemmaplanslösningar för ungdomar boende på institution. Beräkning har skett utifrån 1,5 årsplats på institution.
- Antal barn och ungdomar i familjehem har utökats med två.
- Vi kommer att fortsätta med den öppna fritidsgården under sommarmånaderna.
- Försörjningsstödet beräknas minska jämfört med 2011 års budget.

## **Socialnämndens mål 2012**

### **Företagande och näringsliv**

- Valfrihet inom äldreomsorgen genom LOV

### **Boende och befolkning**

- Utveckla boendeformer inom nämndens verksamhetsområde

### **Samhällsservice**

- Minskat alkohol och drogmissbruk
- Kommunens medborgare ska ha sysselsättning och egen försörjning
- Vård och omsorg med hög kvalitet
- Alla ska få ett bra bemötande
- Personal med rätt kvalifikationer på alla befattningar
- Önskad sysselsättningsgrad
- Personal som trivs

### **Ekonomi**

- Budget i balans

## Finansiella nyckeltal 2003 – 2014

	Bokslut 2003	Bokslut 2004	Bokslut 2005	Bokslut 2006	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Budget 2011	Budget 2012	Plan 2013	Plan 2014
Skatteintäcks- och statsbidragsutveckling, %	4,5	4,2	5,4	2,9	2,1	3,5	-0,7	4,5	0,4	1,6	1,9	2,4
Nettokostnadsutveckling, %	4,6	1,7	4,7	2,9	5,1	4,1	-0,2	2,3	1,2	3,1	1,7	2,4
<b>Driftkostnadsandel</b>												
Planenliga avskrivningar, %	5,1	5,4	5,2	5,1	5,0	4,8	4,8	4,7	4,0	4,1	4,1	4,0
Driftkostnadsandel exklusive finansnetto, %	98,9	96,6	96,0	96,0	98,8	99,5	99,9	97,8	98,6	98,4	98,2	98,0
Finansnetto, %	0,7	0,5	0,2	0	0	0	0	0	-0,3	-0,2	0,1	0
<b>Driftkostnadsandel inklusive finansnetto, %</b>	<b>99,6</b>	<b>97,1</b>	<b>96,2</b>	<b>96,1</b>	<b>98,9</b>	<b>99,5</b>	<b>99,9</b>	<b>97,8</b>	<b>98,3</b>	<b>98,2</b>	<b>98,0</b>	<b>98,0</b>
Årets resultat/skatteintäkt o gen statsbidr, %	0,4	2,9	3,8	3,9	1,1	0,5	0,1	2,1	1,8	1,8	2,0	2,0
Nettoinvesteringar/ bruttokostnader, %	2	5	4	5	4	5	7	4	5	7	10	2
Nettoinvesteringar/ avskrivningar, %	40	99	91	106	97	127	163	90	136	202	276	51
Soliditet, %	54	54	58	60	62	65	63	68	67	70	68	69
Tillgångsförändringen, %	-5	9	-1	4	-3	-3	3	-5	4	0	8	0
Förändring av eget kapital, %	-7	3	7	7	2	1	0	4	2	6	3	3
Skuldsättningsgrad, %	46	46	42	40	38	35	37	32	33	30	29	31
varav avsättningsgrad, %	5	5	5	5	6	5	4	6	5	6	4	2
varav kortfristig skuldsättningsgrad, %	19	24	22	24	21	23	28	25	29	24	22	22
varav långfristig skuldsättningsgrad, %	22	18	15	12	11	7	5	0	0	0	7	7
Primärkommunal skatt, %	20,29	20,79	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50	22,00	22,00	21,57	21,57	21,57
<b>Risk och kontroll</b>												
Rörelsekapital, mkr	-12	-18	-20	-21	-15	-17	-30	-2	-34	-23	-25	-19