

Vingåkers kommun



Budget 2015
Flerårsplan 2016-2017

Innehåll

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET	3
STYRMODELLEN	4
BUDGETPROCESSEN	4
MÅLPROCESSEN	4
UPPFÖLJNING OCH UTVÄRDERING	5
OMVÄRLDSANALYS	5
PLANERINGSFÖRUTSÄTTNINGAR	6
RESURSFÖRDELNINGSMODELL	6
DEMOGRAFISK RESERV	7
BEFOLKNING	7
EKONOMISKA PLANERINGSFÖRUTSÄTTNINGAR	7
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING	9
VISION 2020 FÖR VINGÅKERS KOMMUN	9
KOMMUNENS MÅL	10
FINANSIELLA MÅL	10
KOMMUNÖVERGRIPANDE MÅL OCH DELMÅL	10
KOMMUNENS EKONOMI	11
RESULTATUTVECKLING	11
BUDGET 2015 OCH FLERÅRSPLAN 2016-2017	11
INVESTERINGSVERKSAMHETEN	12
KOMMUNENS PENGAR	12
FRAMTIDEN	13
MEDBORGARE	13
MEDARBETARE	13
PROCESSER	14
EKONOMI	14
SLUTORD	14
BUDGET 2015 OCH FLERÅRSPLAN 2016-2017	15
DRIFTBUDGET	15
BALANSBUDGET	17
FINANSBUDGET	18
INVESTERINGSBUDGET	19
KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT	20
BILAGA	23
INDIKATORER KOPPLADE TILL KOMMUNÖVERGRIPANDE MÅL OCH DELMÅL	23

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Det är med spänning jag ser fram mot att vi nu går över till ett nytt budgetsystem nämligen ett resursfördelningssystem, jag tror att detta kommer att visa sig vara rätt väg för Vingåker. Vi kommer på detta sätt att få en tydligare bild över hur ekonomin följer utvecklingen i vårt samhälle med hänsyn till befolkningsprognoser.

I den budget som vi nu har framför oss så finns det lite satsningar gjorda. Barn- och utbildningsnämnden har fått ett tillskott på dryga 3 miljoner, Socialnämnden har tilldelats en summa och det har också lagts pengar på kollektivtrafik, Viadidakt och vår räddningstjänst, så fast det inte kan göras några stora satsningar så är det skönt att slippa lägga ut stora besparingskrav.

Kanske det är dags nu att vi lyfter våra huvuden och börjar prata om de pengar och övriga resurser vi har istället för att ständigt fastna i frågeställningar om de pengar vi inte har, nu med vårt nya resursfördelningssystem och en stark organisation så har vi alla möjligheter att göra det. Jag ser fram emot dessa debatter kommande mandatperiod.

Jag tycker annars att det känns stabilt i vår kommun. Befolkningssiffrorna har varit positiva under året. Vi är på gång med Tennisparken, vårt bostadsbolag har ambitioner att bygga mer, vårt VA-bolag har en tydlig inriktning i sin kommande VA-plan, vårt näringsliv känns tryggt. Ja, det känns verkligen som om vår kommun har rustat sig och är redo; Att våga ta ansvar och med respekt och stolthet möta framtiden.

Jörgen Larsson
Ordförande Kommunstyrelsen (s)

Styrmodellen

Kommunens styrmodell bygger på att styrningen i större utsträckning anpassats till budgetprocessen, att den blir tydligare samt att den ska möjliggöra ett mer systematiskt kvalitetsarbete. Kvalitetsarbetet ska bland annat förverkligas genom kvalitetsdeklarationer som upprättas inom respektive nämnd i nämndplanen och sedan följs upp i samband med verksamhetsberättelserna till delårsrapport och årsredovisning. Utgångspunkterna för det arbetet är att skapa ett helhetsperspektiv som utgår från medborgar- och brukarperspektivet. Arbetet kräver god uppföljningsstruktur samt att kommunens styrdokument är levande.

Kommunen tillämpar mål- och ramstyrning, vilket ger förutsättningar för ett decentraliserat arbetssätt. Det innebär att beslutsfattarna delegerar ansvaret för att uppfylla uppsatta mål till verksamhetsorganisationen. Det ska dock ske inom tilldelade budgetramar.



Verksamheterna har därmed själva en frihet och ett ansvar att inom uppsatta ramar välja hur de vill arbeta och fördela medlen för att på bästa sätt uppnå de uppsatta målen. Förvaltningarnas tänkta aktiviteter med syfte att uppnå målsättningarna redogörs för i verksamhetsplanerna.

Den politiska nivån ska arbeta utifrån frågeställningarna *vad* det är som ska uppnås och *när* i tiden det ska ske. Verksamheterna avgör

sedan *hur* uppdraget kommer att utföras samt av *vem*. Politiken förmedlar målen genom olika styrdokument och fördelar medlen genom *årliga budgetramar samt en flerårsplan*. Alla inom den kommunalt finansierade verksamheten ska känna till och arbeta mot samma mål.

Centrala verktyg i styrningsprocessen är budgeten och de kommunövergripande målen. Om överensstämmelse inte finns mellan mål och resurser är de ekonomiska resurserna överordnade målen. I förekommande fall behöver då den politiska organisationen avgöra om gällande mål ska revideras eller ytterligare resurser tillföras.

Det har visat sig att arbetsgången för framtagande av strategisk plan innehållande budget och flerårsplan samt nämndplaner och verksamhetsplaner inte är optimal och inte riktigt är i linje med den politiska beslutsgången för budget. Vidare är de kommunövergripande målen, delmålen och indikatorerna svåra att mäta och följa upp de det inte finns fastslagna målvärden. Därför föreslås i samband med fastställande av budget för 2015 att kommunledningsförvaltningen får i uppdrag att göra en översyn av mål och indikatorer. I samband med detta föreslås även en översyn och viss revidering av styrmodellen. Inriktningen är att den strategiska planen mer bör ha formen av ett politiskt dokument som ska spegla inriktningen den kommande mandatperioden.

Budgetprocessen

Budgetprocessen pågår mer eller mindre under hela året. Under början av året tas planeringsförutsättningar fram inför budgetarbetet. Planeringsförutsättningarna innehåller statistiska uppgifter, befolkningsprognoser, ekonomiska budgetförutsättningar och prognoser för den ekonomiska utvecklingen. De bör även bestå av analyser av hur befolkningsutvecklingen, förändringar i lagstiftningen samt attityd- och beteendeförändringar hos kommuninvånarna bedöms påverka verksamheten i framtiden. Planeringsförutsättningarna ska fungera som grund för budgetarbetet.

Målprocessen

Planeringsförutsättningarna tillsammans med de kommunövergripande målen med delmål bör utgöra grunden för budgetarbetet. Kommunfullmäktiges fastställda mål och riktlinjer är i

huvudsak av övergripande karaktär, en konkret tolkning som kan tjäna som vägledning inom nämndernas verksamhetsområden görs sedan i nämndplanerna som på en mer konkret nivå anger vad som ska åstadkommas och när i tiden det ska ske. Nämndplanen utgör grunddokumentet för nämndernas ansvarsområde och ska i huvudsak ange klara och mätbara mål för de verksamheter som nämnden ansvarar för. Nämndplanen ska främst avse nästkommande år, men den ska även innehålla inriktning för år två och tre, kallat planperiod. I nämndplanen ingår även kvalitetsdeklarationer. Nämndplanen fungerar som ett uppdrag till verksamhetsorganisationen och fastställs av respektive nämnd efter hörande av kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsens viktigaste roll i sammanhanget är att granska att nämndplanen innehåller vad som behövs för att fullgöra uppdraget i den strategiska planen samt reglemente, policyer och planer. Nämnden kan även anta *andra planer, policyer och regler* inom sitt verksamhetsområde under förutsättning att de inte står i strid med vad kommunfullmäktige beslutat eller att de avser en fråga av större vikt eller principiell karaktär.

Som det varit fram till 2014 har nämnderna arbetet med sina nämndplaner parallellt med att kommunens strategiska plan bereds för fastställande av kommunfullmäktige i november. Detta innebär att den strategiska planen inte har blivit utgångspunkten för nämndplanerna. Som tidigare nämnts föreslås en översyn av processen.

Uppföljning och utvärdering

Centralt i budgetarbetet är uppföljning och utvärdering av tidigare resultat. Organisationer måste använda tillgängliga instrument för att bedöma hur väl den lyckats uppfylla målsättningarna. De viktigaste instrumenten är årsredovisning, delårsrapport, verksamhetsberättelser och månadsuppföljningar. Utöver detta ska respektive nämnd följa upp de policyer och styrdokument som reglerer verksamhet inom respektive nämnds ansvarsområde.

Nämnden ska löpande behandla månadsuppföljningar samt upprätta verksamhetsberättelser vid delårsrapporter och årsredovisningar. Månadsuppföljningar utgörs av uppföljningar av verksamheten inklusive den

ekonomiska utvecklingen. Genom verksamhetsberättelserna sker, utöver det ekonomiska utfallet, även uppföljning av andra delar av verksamheten såsom nämndens verksamhetsplaner och därmed fullmäktiges mål.

På verksamhetsnivå ska löpande uppföljningar gentemot verksamhetsplanen ske. Månatligen sker även en ekonomisk uppföljning. Nivån och inriktningen på den ekonomiska uppföljningen ska anpassas efter verksamhetens särart.

Uppföljningar på kommunövergripande nivå sker i form av delårsrapporter samt årsredovisningar och nämndernas månadsuppföljningar sammanställs till kommunstyrelsen. För att underlätta för kommuninvånare att ta del av årsredovisningen bör även en populärversion av årsredovisningen upprättas.

Kommunstyrelsens arbetsutskott ansvarar för att samtliga planer och policyer som är antagna av fullmäktige tas upp för diskussion en gång per mandatperiod. Arbetsutskottet tar då ställning till om styrdokumentet fortfarande kan anses aktuella eller om styrdokumentet bör justeras eller avskaffas. Om arbetsutskottet bedömer att styrdokumentet bör revideras eller avskaffas tas ett beslutsunderlag fram till fullmäktige.

Omvärldsanalys¹

Den 23 oktober lämnade regeringen över Budgetpropositionen för 2015 till riksdagen. I cirkulär 14:39 sammanfattar Sveriges Kommuner och landsting (SKL) de förslag som berör kommunerna. Regeringen bedömer att det sker en gradvis återhämtning i svensk ekonomi under de närmaste åren. Trots detta finns det lediga resurser i ekonomin 2014-2016 och arbetslösheten minskar gradvis från nuvarande höga nivåer.

Konjunkturåterhämtningen i omvärlden dämpades under inledningen av 2014 och under sommaren 2014 har det i många av Sveriges viktiga exportländer i euroområdet funnits indikationer på en fortsatt svag utveckling. Den internationella återhämtningen förväntas fortsätta 2015. I många länder förväntas tillväxten öka, men aktiviteten i euroområdet hålls dock tillbaka av att många ekonomier dras

¹ Sveriges Kommuner och Landsting, cirkulär 14:39 och 14:40, Budgetpropositionen för 2015.

med en trög anpassning av konkurrenskraften och höga offentliga skuldnivåer.

Svensk ekonomi befinner sig enligt regeringen i en konjunkturåterhämtning. Det är framförallt hushållens konsumtion som bidragit till återhämtningen. Den politik som regeringen föreslår i budgetpropositionen för 2015 med bland annat högre offentlig konsumtion bidrar till en högre tillväxttakt 2015. Bostadsinvesteringar och ökande investeringar inom både industrin och tjänstebranscherna väntas lämna betydande bidrag till BNP-tillväxten under 2014 och 2015. Arbetslösheten ligger dock kvar på en hög nivå, kring 8 procent. Sysselsättningen förväntas framöver öka snabbare än arbetskraften och arbetslösheten förväntas minska gradvis till 6,1 procent 2018. Inflationen har under en längre period varit låg, men väntas på sikt stiga i takt med att resursutnyttjandet ökar.

Den offentliga sektorns sparande befinner sig, enligt regeringen, i ett bekymmersamt läge. De senaste sex åren har Sverige haft underskott i de offentliga finanserna. Staten och kommunsektorn bedöms uppvisa underskott både 2014 och 2015. Regeringen påpekar att riskerna för en svagare utveckling har ökat.

I slutet av oktober har Riksbanken fattat beslut om att sänka reporäntan till 0 procent för att på så vis stimulera till ökad inflation. Aldrig tidigare har reporäntan varit på denna låga/obefintliga nivå.

Vingåkers kommun är bidragstagare i utjämningsystemet och enligt oktoberprognosen för skatteintäkter och generella statsbidrag (cirkulär 14:40) för åren 2015-2017 innebär budgetpropositionen ökade intäkter jämfört med augustiprognosen. För 2015 knappt 700 tkr och för 2016-2017 med cirka 1,9 mkr per år.

Planeringsförutsättningar

Resursfördelningsmodell

Den modell för fördelning av budgetramar som tidigare har tillämpats i Vingåkers kommun har funnits i många år. Den förändring som skett årligen har enbart inneburit uppräknings av förväntade löneökningar och från och med 2014 även indexuppräknings av hyror. Ingen hänsyn har tagits till befolkningsförändringar, socioekonomiska faktorer eller annan inflationskompensation. I takt med de demografiska förändringar som kommunen ställs inför har behovet av en förändrad resursfördelningsmodell aktualiserats från både tjänstemän och förtroendevalda i kommunen.

Kommunfullmäktige fattade i juni 2014 beslut om att en förändrad resursfördelningsmodell ska tillämpas från och med beslut om budgetramar för 2015. Syftet med den nya resursfördelningsmodellen är att få en mer tydlig fördelning av kommunens budgetramar där man tar hänsyn till befolkningsförändringar, socioekonomi och kostnadsförändringar kopplat till dessa. Modellen ska också underlätta och tydliggöra inför eventuella prioriteringar, satsningar och effektiviseringar samt resursfördelning kopplat till kommunens mål. Jämförelser med andra är också viktigt. Modellen ska också vara enkel att jobba med och enkel att förstå.

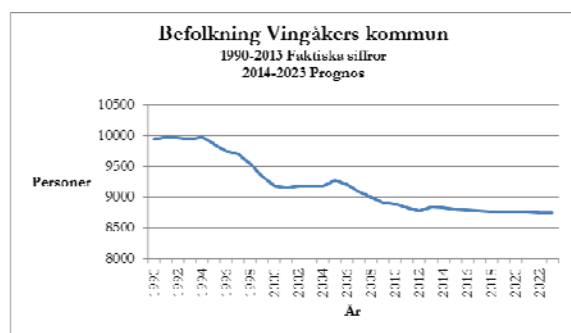
Modellen utgår från fastställd budget för 2014 med uppräknings för löneökningar med 2,9 procent, indexuppräknings av hyror med 2 procent samt volymförändring kopplat till befolkningsförändringen för följande verksamhet/åldersgrupper; förskola 1-5 år, förskoleklass 6 år, grundskola 7-15 år, gymnasieskola 16-18 år, äldreomsorg 65-79 år, äldreomsorg 80-89 år samt äldreomsorg 90 år och äldre.

Demografisk reserv

För att kunna hantera demografiska förändringar som medför kostnadskonsekvenser under pågående budgetår skapas en demografisk reserv. Detta är ett krav för att den förändrade resursfördelningsmodellen ska bli trovärdig. Det måste finnas öronmärkta pengar som kan omfördelas på ett enkelt sätt under innevarande budgetår. Riktlinjer för hur och när dessa pengar ska kunna omfördelas ska tas fram och bör finnas för beslut i början av 2015. För att säkerställa att budgetmedel öronmärks föreslås ett nytt finansiellt mål som innebär att motsvarande 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag tillförs den demografiska reserven i samband med beslut om budget. För 2015 uppgår den demografiska reserven till cirka 4,9 mkr.

Befolkning

Av diagrammet nedan framgår hur kommunens befolkning utvecklats för åren 1990 fram till 2013 samt även hur befolkningstalet förväntas utvecklas åren 2014-2023 enligt den befolkningsprognos för Vingåkers kommun som Statisticon tagit fram. Vid utgången av år 2023 förväntas kommunens befolkning uppgå till 8.758 personer², vilket är en minskning med 103 personer jämfört med nuvarande befolkningsnivå. Detta motsvarar i genomsnitt en årlig befolkningsminskning med 10 personer.



Aktuell befolkningscifra uppgår till 8.861 personer per 31 augusti 2014, vilket är en ökning sedan årsskiftet 2013/2014 med 26 personer.

² Uppgiften är hämtad från "Befolkningsprognos 2014-2023 Vingåkers kommun, delårsprognos baserad på data per 31 juli 2014", Statisticon AB, 140922.

I resursfördelningsmodellen har åldersgruppsindelning enligt tabellen nedan gjorts. Den procentuella förändringen mellan åren ligger sedan till grund för justering av de ekonomiska ramarna. Justering har gjorts utifrån den senaste befolkningsprognosen. Exempelvis kommer antalet barn i åldern 0-5 år att öka med 3,12 procent mellan 2014 och 2015 samtidigt som antalet 6-åringar i kommunen förväntas minska med 10,24 procent osv.

Prognos*	2014	2015	%	2016	%	2017	%
Förskola, 0-5 år	509	525	3,12	521	-0,80	523	0,38
Förskoleklass, 6 år	90	81	-10,24	94	16,79	88	-6,72
Grundskola, 7-15 år	921	933	1,29	924	-1,00	922	-0,16
Gymnasium, 16-18 år	338	303	-10,26	308	1,53	307	-0,25
65-79 år	1717	1750	1,94	1788	2,15	1838	2,81
80-89 år	436	441	1,04	447	1,41	448	0,38
90+	100	101	0,88	102	1,41	104	1,29
Total befolkning	8813	8806	-0,08	8789	-0,19	8777	-0,14

*Uppgifterna hämtade från Befolkningsprognos Vingåkers kommun 2014-2023, Statisticon AB 140922

Ekonomiska planeringsförutsättningar

Den resursfördelningsmodell som tillämpas för beräkning av nämndernas ekonomiska budgetramar för 2015-2017 utgår från den fastställda budget för 2014 som kommunfullmäktige beslutade om i november 2013. Löneökningar budgeteras med 2,9 procent per år på den totala lönesumman, varav nämnderna kompenseras direkt för det "överhäng" som uppstår med anledning av föregående års löneökningar för perioden januari-mars. Resterande löneökningstrymme läggs centralt under finansen för fördelning i samband med respektive års lönerrevision. Indexuppräknings av hyreskostnader görs med 2 procent per år. Ingen inflationskompensation ges i ramarna, vilket betyder att kompensation för kostnadsökningar inom andra områden än personal och hyror inte ges. I samband med höstens politiska hantering av budgeten föreslås att indexuppräknings avseende hyreskostnader för lokaler som hyrs från Vingåkers Kommunfastigheter AB slopas då det inte är aktuellt med någon indexjustering till 2015.

Skatter och generella statsbidrag

Skattesatsen antas oförändrad under planperioden, 22,73 öre per skattekrona³ i kommunalt skatteuttag.

För beräkning av skatte- och statsbidragsintäkter används senaste prognos från Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) och som underlag till invånarantal senaste befolkningsprognos från Statisticon/Statistiska Centralbyrån (SCB)⁴. Cirka 4-6 gånger per år uppdaterar SKL sina prognoser för skatteunderlagstillväxten och utjämningsystemen. Enligt den senaste prognosen (cirkulär 14:40) förväntas kommunens intäkter från skatter och generella statsbidrag bli något högre än vad som redovisades i den prognos som låg till grund för kommunfullmäktiges beslut i juni om ekonomiska ramar för 2015-2017.

Vad gäller utjämningsystemen är Vingåkers kommun bidragstagare i främst inkomstutjämnningen. Bidragets storlek är beroende av antalet invånare den 1 november året före utbetalningsåret. Beräkningarna för skatteintäkter och generella statsbidrag i detta dokument bygger på nedanstående antaganden om folkmängd med en årlig förändring som följer prognosunderlaget från Statisticon:

	Befolkningsantagande
2015	8.770 personer
2016	8.748 personer
2017	8.731 personer

Nedan följer en sammanställning över skatte- och statsbidragsintäkter enligt SKLs oktoberprognos (cirkulär 14:40):

Skatte- och statsbidragsintäkter

	2015	2016	2017
	Förslag	Plan	Plan
<i>Befolkningsantagande*</i>	8 770	8 748	8 731
Skatteintäkter	351 607	369 464	387 198
Generella statsbidrag, netto	117 200	114 673	111 619
<u>Kommunal fastighetavgift</u>	<u>17 278</u>	<u>17 278</u>	<u>17 278</u>
Summa	486 085	501 415	516 095

Kommunalskatt och generella statsbidrag enligt SKL, cirkulär 14:40

Arbetsgivaravgifter och arbetsmarknadsförsäkringar

Kommunens budgeterade kostnader för arbetsgivaravgifter och arbetsmarknadsförsäkringar räknas fram utifrån nämndernas sammanlagda lönesummor. Kommunen följer SKLs rekommendation avseende personalomkostnadspålägg (PO-pålägg) och för 2015 uppgår det preliminärt till 38,46 procent. De lagstadgade arbetsgivaravgifterna är 31,42 procent på lönesumman och premien för arbetsmarknadsförsäkringarna är preliminärt 0,21 procent. Utöver lag- och avtalsbundna avgifter ingår också en del som ska täcka vissa pensionskostnader.

³ Räkneenhet som används vid beräkning av skatteunderlaget för kommunalskatt. En skattekrona motsvarar 100 kronor beskattningsbar inkomst.

⁴ Kommunen köper 2 ggr per år en långtidsprognos för befolkningsutvecklingen. Höstens budgetbeslut hämtar uppgifter från "Befolkningsprognos 2014-2013 Vingåkers kommun, delårsprognos baserad på data per 31 juli 2014", Statisticon AB 140922.

Avskrivningar

Avskrivningskostnader beräknas utifrån kommunens befintliga tillgångars anskaffningsvärden med avdrag för anskaffningsvärdet på de tillgångar som är helt avskrivna och med tillägg för tillkommande projekt enligt investeringsplan. Avskrivningsvolymen ett enskilt år motsvarar det värde som kan återinvesteras utan att nyupplåning behöver ske.

Pensioner

Pensionskostnader budgeteras enligt senast tillgängliga prognos (augusti 2014) från Kommunsektorns Pension AB (KPA).

Investeringar

Enligt kommunfullmäktiges finansiella mål angående investeringar ska samtliga investeringsprojekt vara egenfinansierade, det vill säga rymmas inom avskrivningsvolymen och inte finansieras genom upptagande av nya lån. Undantag kan göras om fullmäktige beslutar att synnerliga skäl föreligger. Investeringsramar kommande tre år följer senaste kalkyl för avskrivningsvolymen respektive år enligt nedan:

2015	2016	2017
8.650 tkr	8.760 tkr	8.760 tkr

God ekonomisk hushållning

Sedan 2005 finns god ekonomisk hushållning reglerat i lagstiftningen. Finansiella mål och riktlinjer samt verksamhetsmässiga mål och riktlinjer ska anges i budgeten för att beskriva hur kommunen definierar god ekonomisk hushållning för sin organisation. Uppföljning av målen ska ske i delårsrapport och i årsredovisning. Revisionen ger därefter ett skriftligt yttrande avseende kommunens måluppfyllelse för verksamheterna och finansen. Verksamhetsmålen krävs enligt lagstiftningen för att klargöra uppdraget samt för att ange vad som är möjligt att uppnå med befintliga resurser, det vill säga de finansiella målen och verksamhetsmålen måste hänga ihop om kommunen ska leva upp till god ekonomisk hushållning. Varje kommun måste utifrån sina förutsättningar och behov hitta sin egen modell.

Generellt gäller att en god ekonomisk hushållning innebär att kommunen säkerställer att den i ett kort och medellångt perspektiv inte behöver vidta några drastiska åtgärder för att

möta finansiella problem. Enligt SKLs bedömningar gäller generellt för samtliga kommuner och landsting att ett resultat som motsvarar 2 procent av skatteintäkter och statsbidrag kan anses vara god ekonomisk hushållning.

God ekonomisk hushållning för Vingåkers kommun innebär att kommunen inte förbrukar sin förmögenhet för att täcka löpande behov, det vill säga kommunen ska inte finansiera löpande driftkostnader med lån. Vidare innebär god ekonomisk hushållning att dagens invånare i kommunen betalar för den verksamhet de tar del av och som anpassats efter de behov som föreligger.

Att ha ett ekonomiskt överskott är en del av den goda ekonomiska hushållningen. Noll är för lite av flera anledningar. Kommunen behöver ha en beredskap för oväntade händelser eftersom den kommunala verksamheten är trög att styra om då intäkter från skatter och stadsbidrag försvinner på en gång medan en kostnad kan ta upp till ett år att sänka. Kommunen bedriver lagbunden verksamhet och den måste utföras oavsett om kommunen har råd eller inte. Att ha en god ekonomisk hushållning innebär att risken för att vidta kortsiktiga åtgärder som i längden är dåliga åtgärder minimeras. Det är positivt att budgetera för positiva resultat.

God ekonomisk hushållning innebär mer än bara ett ekonomiskt överskott. Att kunna prestera så mycket kvalitativ verksamhet som möjligt utifrån tillgängliga resurser ingår också i begreppet. Kommunen förfogar över cirka 500 mkr per år och fokus bör ligga på hur kommunen kan använda dem på bästa sätt och inte på de pengar kommunen inte har.

Vision 2020 för Vingåkers kommun

Kommunfullmäktige antog under hösten 2009 en vision för Vingåkers kommun. Visionen framtoogs inom ramen för en fullmäktigeberedning och lyder:

”Tillsammans tar vi, medborgare, näringsliv och kommun, ansvar för vår hälsa och gemensamma livsmiljö. Vi är stolta över att varje plats i kommunen bidrar med sin egen karaktär och historia. Vi uppmuntrar nytänkare och

berömmar framgång. Vi vågar bry oss. Medborgare, näringsliv och kommun är på samma våglängd. *Därför lyckas vi.*”

Visionen har sedan omsatts i kommunövergripande mål och delmål.

Kommunens mål

Vingåkers kommun arbetar med flera olika typer av mål och målnivåer. Målen kan för det första delas in i verksamhetsmål och finansiella mål. Verksamhetsmålen tar sin utgångspunkt i den vision för Vingåkers kommun som kommunfullmäktige beslutade om 2009. Visionen pekar ut färdriktningen på övergripande nivå och den konkretiseras sedan i form av kommunövergripande mål och delmål. Dessa befinner sig fortfarande på en principiell nivå och utgör i huvudsak en politisk målsättning rörande vissa kategorier snarare än att spegla inställningen i enskilda frågor. De övergripande målen bestämda av fullmäktige ges sedan en uttolkning och ett konkretare innehåll i nämndplanerna.

Kommunledningsförvaltningen har fått i uppdrag att göra en översyn av kommunens mål och indikatorer inför 2015 så att målvärden för indikatorerna kan fastställas och därmed förenkla arbetet med att följa upp och mäta måluppfyllelsen. I samband med den nya mandatperioden föreslås också att den strategiska planen blir ett tydligare politiskt dokument med mål och prioriteringar för de kommande fyra åren.

Utöver verksamhetsmålen finns också tre finansiella mål vilka fastställs i samband med budgetbeslutet för aktuell period. Målen rör resultat, investeringar och amorteringar och återges nedan.

Finansiella mål

Utifrån resonemanget ovan kring god ekonomisk hushållning har kommunen sedan tidigare beslutat om två finansiella mål och från och med 2015 föreslås ett tredje:

- Resultatet för Vingåkers kommun ska i genomsnitt under planperioden (3 år) uppgå till minst 1 procent av skatterintäkter och generella statsbidrag.

- Investeringar ska till 100 procent finansieras av egna medel. Undantag får göras vid synnerliga skäl.
- I samband med beslut om budget ska årligen motsvarande minst 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag öronmärkas till den demografiska reserven.

Resultatmålet och målet avseende den demografiska reserven innebär med senaste skatteunderlagsprognosen att kommunen ska budgetera för ett positivt resultat på minst 4,9 mkr 2015, 5,0 mkr 2016 och 5,2 mkr 2017 samt motsvarande belopp per år för den demografiska reserven.

Investeringsmålet innebär att kommunen inte ska låna till investeringar. För 2015-2017 planeras för närvarande inte någon nyupplåning i samband med investeringar. Upplåningsbehov kommer med största sannolikhet att uppstå inom planperioden då bland annat sluttäckning av Viks deponi samt investeringar i Tennisparken kommer att belasta kommunens likviditet. Detta kommer i så fall att innebära att separata upplåningsbeslut behöver fattas av kommunfullmäktige.

Kommunövergripande mål och delmål

Mål: Vi är stolta över att vi tar ansvar för våra resurser

Delmål: Vingåker har attraktiva arbetsgivare med en god arbetsmiljö och ett gott ledarskap.

Delmål: Vingåker är en tillgänglig kommun och erbjuder effektiv service med kvalitet.

Delmål: Vingåker använder naturresurserna på ett effektivt och hållbart sätt.

Delmål: Vingåker ger förutsättningar för en god folkhälsa.

Delmål: Vingåker har effektiva, säkra, tillgängliga och hållbara kommunikationsmöjligheter.

Mål: Vi är stolta över att leva, verka och uppleva i Vingåkers kommun

Delmål: Vingåker är en av Sveriges bästa uppväxtkommuner.

Delmål: Vingåker erbjuder ett varierat och tillgängligt boende i attraktiva boendemiljöer.

Delmål: Vingåker är en attraktiv besökskommun.

Delmål: Vingåkers kommuns verksamheter styrs av medborgarperspektivet och brukarval styr vardagen.

Delmål: Vingåker erbjuder alla goda möjligheter till ett rikt kulturliv med mångfald och bredd.

Delmål: I Vingåker finns en hög grad av integration mellan kulturer.

Mål: Vi är stolta över att vi är företagsamma

Delmål: Vingåker uppmuntrar till företagsamhet och är omtalat för det goda företagsklimatet.

Delmål: Vingåker har en god beredskap för inflyttning och nyetableringar.

Delmål: Vingåker är en attraktiv handelsort.

Fastställda mål och delmål ges sedan en konkret tolkning för respektive nämnds verksamhetsområde i nämndplanerna. Nämndplanen utgör grunddokumentet för nämndernas ansvarsområde och ska i huvudsak ange klara och mätbara mål för de verksamheter som nämnden ansvarar för. Nämndplanen ska främst avse nästkommande år, men den ska även innehålla inriktning för år två och tre. I nämndplanen ingår även kvalitetsdeklarationer.

Kommunens ekonomi

I detta avsnitt beskrivs hur kommunens ekonomi har sett ut de senaste åren samt hur den beräknas se ut kommande treårsperiod. Var kommer pengarna ifrån och vad används de till är frågor som också berörs.

Resultatutveckling

Årsprognosen för kommunens resultat 2014 pekar i samband med delårsbokslutet för perioden januari till och med augusti på ett positivt resultat för kommunen som helhet på ca 6,7 mkr vid årets slut. Trots det positiva resultatet råder ett bekymmersamt ekonomiskt läge för både barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden som prognostiserar negativa budgetavvikelser på 3,0 mkr respektive 1,4 mkr för 2014. Dessa avvikelser kompenseras av att den finansiella verksamheten förväntas lämna en positiv budgetavvikelse på 7,5 mkr.

Det är framförallt underskottet inom barn- och utbildningsnämnden som är oroväckande då det till stor del beror på att kostnaderna för gymnasieskolan överskrider budget med ca 3,0 mkr 2014. En genomlysning av kostnaderna för gymnasieskolan visar att det är programkostnaderna som är för lågt beräknade.

Budget 2015 och flerårsplan 2016-2017

Driftbudget

I samband med höstens politiska beredning av förslag till budget för 2015 samt flerårsplan för 2016 och 2017 lämnade nämnderna in ytterligare äskanden om totalt cirka 9,1 mkr för 2015 för att klara verksamheternas åtaganden. Dessa äskanden redogjordes för på budgetdagen i slutet av september då budgetberedningen träffade nämndordföranden, vice nämndordföranden samt tjänstemän från förvaltningarna för att diskutera nuläge, mål och framtid. Utifrån de budgetramar som kommunfullmäktige fastställde i juni 2014 har följande justeringar föreslagits kommunfullmäktige i november:

- Kommunstyrelsen tillförs knappt 1,7 mkr avseende kostnadsökningar för kollektivtrafik, kommunbidrag VSR och Viadidakt.
- Barn- och utbildningsnämnden tillförs 3,3 mkr avseende gymnasieskolan.
- Socialnämnden tillförs knappt 0,9 mkr avseende hyreskompensation för 2014 samt personalförsörjning baspersonal. Delfinansiering från återstående budgeterat centralt löneökningstrymme 2014 på finansien.
- Den demografiska reserven utökas med 650 tkr till 4,9 mkr motsvarande 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Nämndernas driftbudgetar

Nedan beskrivs de större förändringar som gjorts avseende kommunstyrelsens och nämndernas driftbudget till 2015.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen föreslås få utökad budgetram med 1 679 tkr enligt ovan. Vidare har följande större förändringar genomförts i budget 2015:

- Kommunstyrelsens resurs för oförtutseda händelser har enligt kommunfullmäktiges beslut i juni utökats med 3 000 tkr till totalt 4 150 tkr varav uppdelning sker för bredband (450 tkr) samt feriearbete för ungdomar 17 år (650 tkr).
- Förändringar i personalfördelning medför omfördelad budget mellan enheterna utifrån personalbilagor från personalenheten.

- Hyresuppräknningar av lokaler förutom fastigheter som hyrs av Vingåkers Kommunfastigheter AB.

Kultur- och fritidsnämnden

Ingen ytterligare justering av nämndens ram föreslås. Nämnden hade inte heller några äskanden inför höstens budgetbeslut.

- Kultur- och fritidsnämnden har tidigare beslutat att medel till "Vingpeng" skall budgeteras. Eftersom fullmäktige inte beviljade någon ramutökning har 25 tkr för "Vingpeng" finansierats inom ram. Från dessa medel kan ungdomar söka pengar för projekt och arrangemang riktade till andra ungdomar. Beslut om "Vingpeng" fattas inom 14 dagar efter ansökan i enlighet med regler fastställda av kultur- och fritidsnämnden.
- Nämnden har också beslutat om en ökning av bidragen till studieförbunden med 50 tkr. Även detta finansieras inom ram. I detta fall med minskning av motsvarande summa för förvaltningsadministration.
- Några ytterligare förändringar i förhållande till innevarande budget har inte föreslagits. Förvaltningen räknar med oförändrad servicenivå inom alla verksamheter med den nu aktuella ramen.

Samhällsbyggnadsnämnden

Nämnden föreslås inte få någon ytterligare kompensation inför 2015 utifrån de äskanden som framförts i samband med höstens budgetbeslut.

- Förändringar i personalfördelning medför omfördelad budget mellan enheterna utifrån personalbilagor från personalenheten.
- Investering: Arbetet med ombyggnation av Tennisparken förväntas påbörjas under våren 2015.

Barn- och utbildningsnämnden

Nämnden beräknas fatta beslut i december avseende införande av skolpeng/elempeng. Kompletteras!

Socialnämnden

Nämnden har som nämnts ovan föreslagits få en förstärkt budgetram med totalt 877 tkr..

- Åtta platser på Humlegården omvandlas från platser för somatisk vård till platser

för personer med demenssjukdom, vilket innebär högre bemanning.

- Förändringen av Sävstagården till trygghetsboende flyttas fram till andra halvåret 2015.
- Barnkortids får tillskott med 1 000 tkr beroende på att antalet barn med insatsen fördubblats.
- Hemtjänsten utökas med medel motsvarande cirka en tjänst. Budgeten för 2015 kommer att vara betydligt lägre än utfallet 2014.
- Hyror räknas upp förutom fastigheter där Vingåkers Kommunfastigheter AB är hyresvärd.
- Lokalvård räknas upp med SCB:s faktorprisindex för städarbeten.
- För medlemskap i den gemensamma Taxe- och avgiftsnämnden budgeteras 200 tkr.
- Inga medel avsätts med anledning av den beslutade förordningen om bemanning i särskilt boende.
- Inga medel finns för att åter öppna någon av de stängda avdelningarna på särskilt boende. Under hösten har nu öppna avdelningar på särskilt boende varit fullt utnyttjade.

Investeringsverksamheten

Fördelat per nämnd ser investeringsplanen 2015-2017 ut enligt följande:

	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Kommunstyrelsen	6 745	6 975	6 975
Kultur och fritidsnämnden	185	185	185
Samhällsbyggnadsnämnden	320	320	320
Barn- och utbildningsnämnden	600	600	600
Socialnämnden	800	510	510
SUMMA UTGIFTER	8 650	8 590	8 590
Investeringsutrymme	8 650	8 760	8 760
ÖVER/UNDERSKOTT	0	170	170

Kommunens pengar

Kompletteras då nämndernas detaljbudgetar är färdiga.

Framtiden

Visst vill Vingåkers kommun ha tillväxt, att fler flyttar hit och att nya företag startar med fler jobb. Dock är vi nöjda om folkmängden håller sig stabil trots trenden enligt SKL som visar på minskad befolkning och hög arbetslöshet hos ungdomar. Budget 2015 är osäker med anledning av valresultatet 2014. Den budget som läggs har osäkerheter inom förskola och skolområdet. Spännande är att ett nytt resursfördelningssystem tillämpas och då är det viktigt vilka ingångsvärden som finns för antal barn och ungdomar relaterat till individpeng. Som kommun måste vi vara beredda för det oväntade.

Kommunens styrmodell bygger på mål- och resultatstyrning som styrform för att ständigt utveckla en ändamålsenlig och effektiv verksamhet. Implementering av styrmodell utifrån visionen och övergripande mål ska fullföljas och förbättras under åren.

Kommunen står inför stora utmaningar. Det går att sammanfatta kommunens uppdrag i fyra perspektiv; medborgare, medarbetare, processer och ekonomi.

Medborgare

Den demografiska förändringen kräver ständig anpassning och följsamhet av kommunens verksamheter. Vingåkers kommun måste skapa både förutsättningar för invånare att kunna bo kvar liksom att vara en attraktiv kommun för inflyttning. Ökat bostadsbyggande och centrumutveckling är önskvärt i nära samarbete med näringslivet. Tillgång till arbetsmarknader/-regionförstoring genom ökad arbetspendling är ett måste. Det behövs både infrastruktur och hållbara transportmedel, alltså utveckling av goda kommunikationer. Vingåkers järnvägsstopp är en nödvändig hållplats för kommunens utveckling. Bredbandsutveckling är också ett måste för att få tillväxt.

Kommunen har behov att se över och projektera för gemensam förskola-grundskola i centrala Vingåker som också ska inkludera kultur- och sportcentrum.

Översiktsplanen kommer att ses över och en reviderad detaljplan ska tas fram. Kommunen kommer att tydligt visa var det finns etableringsmöjligheter och möjlighet till nybyggnation, även strandnära boende ingår.

Under perioden måste den nuvarande återvinningscentralen flyttas så att täckning av den gamla deponin kan genomföras och en ny plats för återvinningscentral behöver iordningställas.

Invånare i gruppen ”Äldre-äldre” ökar i kommunen, vilket ställer krav på äldreomsorgens smidighet samtidigt som antalet barn i skolåldern minskar, vilket ställer krav på anpassning av personal och lokalbehov inom pedagogisk verksamhet. Samnyttjande och kreativa lösningar ska vara gångbart.

Gränsöverskridande samarbeten utvecklas åt olika håll naturligt med KfV-området, men även i hela Södermanland och med Kolmården-gruppen. Nya EU-medel/strukturfonder kommer att finnas sökbara under planperioden. Vingåkers kommun behöver bli bättre på att växla upp pengar i projekt som gynnar kommunen.

Landsbygdsutveckling fortsätter som en fortsättning från projektet InnoV i Högsjö, Innovativa servicelösningar. Genom det projektet har lokala utvecklingsplaner tagits fram från alla orter och dessa är viktiga i det kommunala samtalet. En hållbar dialogmodell börjar växa fram.

Medarbetare

Vingåkers kommun ska vara en attraktiv och modern arbetsgivare. Aktivt ledar- och medarbetarskap är en förutsättning för att utföra god service och bra tjänster gentemot våra medborgare, kunder och brukare. Grunden för ett förbättringsarbete ligger i värderingar och förhållningssätt som finns hos oss alla. Därför är det viktigt att värdegrundsarbetet inte upphör utan ska ständigt hållas levande och värdeorden Våga, Ansvar, Respekt och STOLT vara kända.

Tydliga krav och förväntningar ska ställas på chefernas ledarskap. Karriärmöjligheter och kompetensutveckling blir viktiga förutsättningar samtidigt som kommunen arbetar med stimulans för att främja hälsa och tidiga insatser för mer frisknärvaro.

Processer

Kommunen har förtydligat sin organisation för att skapa förutsättningar för effektivare kommunal service. Ledarskapets huvuduppgift är att skapa resurser och stödja medarbetarnas arbete med ständiga små förbättringar och plattformen för allt utvecklingsarbete är med hjälp av kommunens värdegrundsarbete. Större delaktighet på olika vis i det dagliga arbetet ska ge medarbetarna förutsättningar att lyckas och bli stolta.

De viktigaste centrala processerna är kartlagda och kända. Delårsrapporter och årsbokslut följer en given, förenklad modell. Kommunen har börjat tillämpa ett verksamhetssystem som synliggör kommunens arbete utifrån fyra perspektiv.

Ekonomi

Kommunen ska ha en ekonomi i balans och en långsiktig god ekonomisk hushållning. I god ekonomisk hushållning bör balansen mellan tydliga och mätbara finansiella och verksamhetsmässiga mål betonas i styrningen. Ekonomiperspektivet och dess finansiella mål uttrycker att ekonomin utgör en ram för verksamhetens omfattning. Effektivare lokalutnyttjande och ökad köptrohet mot kommunens ramavtal utgör områden som behöver förbättras. Genom tydligare ägardirektiv och ägarsamtal förstärks den politiska styrningen i bolagen och andra samverkansorgan.



Slutord

Vingåker är en framtidsinriktad kommun. Här förenas litenheten med närheten till storstadsregionens samlade utbud. Med rik historia av textil, jordbruk och handel kan det goda livet utvecklas. Kommunens begränsade ekonomiska resurser och den demografiska utvecklingen skapar stora utmaningar.

Kommunen kommer att än mer samverka och synkronisera fler arbetsfunktioner över kommungränsen som till exempel upphandling, kostverksamhet, telefonväxel överförmynderi och alkoholtillstånd.

För att utöka intäkter och förbättra samarbeten mellan fler kommuner kommer Vingåkers kommun att mer målinriktat se möjligheter i de kommande strukturfondsmedel som finns att söka från senaredelen av år 2015 i vår EU-region. Det gäller att växla upp pengar genom att gå in i olika projekt som ligger i fas med kommunens utveckling.

Förslag till minst fyra insatsområden:

- Ökad attraktivitet
- Ökad integration
- Höjd produktivitet i den kommunala verksamheten (utan att servicenivån påverkas negativt)
- Tydligare och bättre kommunikation internt och externt.

Det kan ske genom

- Fortsatt och utvidgad organisatorisk samverkan med andra kommuner
- Fortsatt och intensifierat arbete med att förbättra kommunikationerna med de kringliggande större städerna.
- Utökad bredbandsutbyggnad som skapar attraktivt boende och nyetableringar
- Vision 2020 närmar sig konkretisering, medborgare och medarbetare är STOLTA på ett genuint sätt.

Marita Skog
Kommunchef

Budget 2015 och flerårsplan 2016-2017

Driftbudget

NÄMNDERNA (Belopp i tusental kronor)	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Kommunstyrelsen			
Externa nettokostnader	-88 706	-89 236	-89 781
Interna nettokostnader	2 165	2 165	2 165
Summa budgeterade nettokostnader	-86 541	-87 071	-87 616
Samhällsbyggnadsnämnden			
Externa nettokostnader	-3 126	-3 155	-3 185
Interna nettokostnader	-1 119	-1 119	-1 119
Summa budgeterade nettokostnader	-4 245	-4 274	-4 304
Kultur- och fritidsnämnden			
Externa nettokostnader	-13 967	-14 127	-14 292
Interna nettokostnader	-231	-231	-231
Summa budgeterade nettokostnader	-14 198	-14 358	-14 523
Barn- och utbildningsnämnden			
Externa nettokostnader	-168 945	-170 688	-171 436
Interna nettokostnader	-10 091	-10 091	-10 091
Summa budgeterade nettokostnader	-179 036	-180 779	-181 527
Socialnämnden			
Externa nettokostnader	-173 811	-177 406	-180 702
Interna nettokostnader	-1 544	-1 539	-1 539
Summa budgeterade nettokostnader	-175 355	-178 945	-182 241
Nämndernas nettokostnader	-459 375	-465 427	-470 211
FINANSIERING			
Externa nettokostnader	379 416	385 354	389 266
Interna nettokostnader	86 220	88 758	91 457
Summa budgeterade nettokostnader	465 637	474 112	480 723
Resultat/budgetöverskott	6 262	8 685	10 512

Resultatbudget

(Belopp i tusental kronor)

	Bokslut	Budget	Prognos*	Budget	Plan	Plan
	2013	2014	2014	2015	2016	2017
Verksamhetens intäkter	117 512	94 180	95 841	98 870	100 646	100 688
Verksamhetens kostnader	-549 740	-550 754	-552 704	-574 668	-589 896	-605 160
Avskrivningar	-12 123	-8 630	-8 630	-8 650	-8 760	-8 760
Verksamhetens nettokostnader	-444 351	-465 204	-465 493	-484 447	-498 010	-513 232
Skatteintäkter	336 910	338 296	339 001	351 608	369 464	387 198
Generellt statsbidrag	110 466	130 247	132 746	138 811	136 941	136 256
Finansiella intäkter	924	490	511	490	490	490
Finansiella kostnader	-1 059	-200	-108	-200	-200	-200
Årets resultat	2 890	3 629	6 657	6 262	8 685	10 512
Justerat resultat	2 871		6 287			

Siffrorna för 2013 är hämtade från kommunens bokslut för 2013. Siffror och prognos för 2014 är hämtade från delårsrapport per 2014-08-31. Övriga siffror är prognoser och antaganden för 2015-2017 i enlighet med fullmäktiges fastställda budget.

Balansbudget

(Belopp i tusental kronor)

	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan
	2013	2014	2015	2016	2017
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillg.	96 341	104 589	104 589	104 589	104 589
Finansiella anläggningstillg.	87 598	88 014	86 303	84 592	82 881
Summa anläggningstillg.	183 939	192 603	190 892	189 181	187 470
Omsättningstillgångar	58 226	56 224	61 723	70 408	80 920
Summa tillgångar	242 165	248 827	252 615	259 589	268 390
Eget kapital och skulder					
Eget kapital					
Eget kapital	123 940	133 089	139 351	148 036	158 548
<i>Därav årets resultat</i>	<i>2 890</i>	<i>3 629</i>	<i>6 262</i>	<i>8 685</i>	<i>10 512</i>
Summa eget kapital	123 940	133 089	139 351	148 036	158 548
Avsättningar					
Pensioner	9 956	3 732	8 395	7 655	7 192
Andra avsättningar	23 426	23 265	22 882	19 763	16 566
Summa avsättningar	33 382	26 997	24 626	24 098	23 758
Skulder					
Långfristiga skulder	0	0	0	0	0
Kortfristiga skulder	84 843	88 741	88 638	87 455	86 084
Summa skulder	84 843	88 741	88 638	87 455	86 084
Summa eget kapital och skulder	242 165	248 827	252 615	259 589	268 390

Finansbudget

(Belopp i tusental kronor)

	Bokslut 2013	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Löpande verksamhet					
Årets resultat	2 890	3 629	6 262	8 685	10 512
Justering, av- och nedskrivningar	12 123	8 630	8 650	8 760	8 760
Justering, avsättningar	5 525	0	0	0	0
Justering för ianspråktaga avsättningar	0	0	-3 921	-4 071	-3 925
Justering, övrigt	1 010	0	0	0	0
Medel före förändring rörelsekapital	21 547	12 259	10 991	13 374	15 347
Ökning (-) /minskning (+) kortfristiga fordringar	-4 801	0	800	800	800
Ökning (-) /minskning (+) förråd/lager	8	0	0	0	0
Ökning (+) /minskning (-) kortfristiga skulder	-8 365	-4 443	-103	-1 183	-1 371
Kassaflöde löpande verksamhet	8 389	7 817	11 688	12 991	14 776
Investeringsverksamhet					
Investering, materiella anl.tillgångar	-10 935	-8 540	-8 650	-8 760	-8 760
Försäljning av materiella anl.tillgångar	115 374	0	0	0	0
Investering, finansiella anl.tillgångar	-60 263	0	0	0	0
Bidrag till statlig infrastruktur	411	411	411	411	411
Försäljning av finansiella tillgångar	0	0	0	0	0
Kassaflöde investeringsverks.	44 587	-8 129	-8 239	-8 349	-8 349
Finansieringsverksamhet					
Nyupptagna lån	0	0	0	0	0
Amortering av skuld	-54 813	813	0	0	0
Ökning/ minskning långfr. fordringar	-505	-500	-500	-500	-500
Kassaflöde finansieringsverks.	-55 318	313	-500	-500	-500
Summa kassaflöde	-2 342	0	2 949	4 142	5 927

Investeringsbudget

	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Kommunstyrelsen	6 345	6 575	6 575
Kultur och fritidsnämnden	185	185	185
Samhällsbyggnadsnämnden	320	320	320
Barn- och utbildningsnämnden	600	600	600
Socialnämnden	800	510	510
SUMMA UTGIFTER	8 250	8 190	8 190
Investeringsutrymme	8 650	8 760	8 760
ÖVER/UNDERSKOTT	400	570	570

Kommunfullmäktiges beslut

Vingåkers kommun

Sammanträdesprotokoll

Kommunfullmäktige	Sammanträdesdatum 2014-11-17	Sida 182
-------------------	---------------------------------	-------------

Kf § 136	Dnr 229/2014	041
----------	--------------	-----

Budget 2015 och flerårsplan 2016-2017 Vingåkers kommun

Kommunfullmäktiges beslut

- Kommunfullmäktige beviljar bidrag till föreningar inom kommunstyrelsens och kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområden. Se bilaga.
- Kommunfullmäktige beslutar att befolkningstalen skrivs upp och ska i underlag till beräkningar avseende skatteintäkter och generella statsbidrag vara 8 770 personer år 2015, 8 748 personer år 2016 och 8 731 personer år 2017.
- Kommunfullmäktige ändrar tidigare beslut, indexuppräknning av hyror med 2 procent för 2015 ska inte göras avseende lokaler som hyrs från Vingåkers Kommunfastigheter AB.
- Kommunfullmäktige kompenserar barn- och utbildningsnämnden för den brist som 2014 års budget kontra verklig kostnad för gymnasieskolan innebär, enligt beräkningar 3,3 mkr.
- Kommunfullmäktige tillför den demografiska reserven ytterligare 650 tkr i enlighet med det finansiella målet så att summan uppgår till 4 861 tkr.
- Kommunfullmäktige utökar kommunstyrelsens budgetram med totalt 1 679 tkr avseende kostnadsökningar för kollektivtrafik (574 tkr), kommunbidrag VSR (560 tkr) och kommunbidrag Viadidakt (545 tkr).
- Kommunfullmäktige utökar socialnämndens budgetram med totalt 877 tkr avseende kompensation för hyresökningar 2014 (187 tkr) samt avseende personalförsörjning baspersonal (690 tkr). 400 tkr för delfinansiering av det sistnämnda tas ur det återstående gemensamma löneökningstrycket från 2014 som budgeteras under finanssen.
- Kommunfullmäktige reducerar kommunstyrelsens investeringsbudget med 230 tkr 2015 till 6 745 tkr samt nyttjar det överskott på 60 tkr som investeringsplanen 2015 tidigare redovisat för att tillmötesgå socialnämndens äskanden.
- Kommunfullmäktige utökar socialnämndens investeringsram 2015 med 290 tkr till totalt 800 tkr för investering avseende larmbyten inom särskilt boende (säbo).

Forts.

Vingåkers kommun

Sammanträdesprotokoll

Kommunfullmäktige	Sammanträdesdatum 2014-11-17	Sida 183
-------------------	---------------------------------	-------------

Forts.

Kf § 136

- Kommunfullmäktige fastställer nedan beskrivna finansiella mål:
 - Resultatet för Vingåkers kommun ska *årligen* uppgå till minst 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.
 - Investeringar ska till 100 procent finansieras med egna medel. Undantag får göras vid synnerliga skäl.
 - I samband med beslut om budget ska årligen motsvarande minst 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag öronmärkas till den demografiska reserven.
- Kommunfullmäktige godkänner i övrigt föreslagen drift- och investeringsbudget för 2015-2017.
- Kommunfullmäktige bestämmer att en budgetrevidering utifrån nya regeringens budgetbeslut ska ske i början av 2015.
- Kommunfullmäktige fastställer den kommunala skattesatsen till oförändrat 22,73 kronor per skattekrona.
- Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen rätt att under 2015 ingå borgen såsom för egen skuld för AB Vingåkershems låneförpliktelser, upp till ett högsta lånebelopp om 93,7 mkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader. Det totala högsta lånebeloppet ska i dessa fall beräknas på respektive ursprungliga lånebelopp vid undertecknandet av skuldebrev.
- Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen rätt att under 2015 ingå borgen såsom för egen skuld för Vingåkers Kommunfastigheter ABs låneförpliktelser, upp till ett högsta lånebelopp om 247,6 mkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader. Det totala högsta lånebeloppet ska i dessa fall beräknas på respektive ursprungliga lånebelopp vid undertecknandet av skuldebrev.
- Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen rätt att under 2015 ingå borgen såsom för egen skuld för Vingåker Vatten och Avfall ABs låneförpliktelser, upp till ett högsta lånebelopp om 110,0 mkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader. Det totala högsta lånebeloppet ska i dessa fall beräknas på respektive ursprungliga lånebelopp vid undertecknandet av skuldebrev.
- Kommunfullmäktige fastställer borgensavgiften för 2015 för AB Vingåkershem och Vingåkers Vatten och Avfall AB till 0,2 procentenheter på utnyttjad borgen vid föregående års bokslut.

Forts.

Vingåkers kommun

Sammanträdesprotokoll

Kommunfullmäktige	Sammanträdesdatum 2014-11-17	Sida 184
-------------------	---------------------------------	-------------

Forts.

Kf § 136

- Kommunfullmäktige lagstadgar att moms tillkommer på kommunens samtliga taxor och avgifter, där inte undantag stadgas enligt momslagen.
- Kommunfullmäktige erbjuder tio av kommunens byggklara tomter för ett pris av 1 krona till försäljning för åretruntboende/fritidsboende, under 2015. Priset omfattar byggklar tomt exklusive anslutningsavgifter till VA, bygglovsavgift samt övriga avgifter.

Bilaga

Indikatorer kopplade till kommunövergripande mål och delmål

Mål (A): Vi är stolta över att vi tar ansvar för våra resurser

Delmål A1

Delmål	Indikator
Vingåker har attraktiva arbetsgivare med en god arbetsmiljö och ett gott ledarskap	Betyg inom området "ledarskap" i arbetsklimatemätningen ⁵
	Betyg inom området "personlig utveckling" i arbetsklimatemätningen

Delmål A2

Delmål	Indikator
Vingåker är en tillgänglig kommun och erbjuder effektiv service med kvalitet	Betyg inom området "bemötande och tillgänglighet" i SCB:s medborgarundersökning
	Samlingsbetyg från medborgarna om kommunens verksamheter i SCB:s medborgarundersökning
	Betyg inom området information i SCB:s medborgarundersökning
	Betyg i Kommunens Kvalitet i Korthet om hur god kommunens webbinformation till medborgarna är

Delmål A3

Delmål	Indikator
Vingåker använder naturresurserna på ett effektivt och hållbart sätt	Andel miljöbilar i den kommunala organisationen. ⁶
	Andel förnyelsebar energi i kommunens fastigheter.
	Andel förnyelsebar energi som används i kommunens fordon.
	Total energianvändning i kommunens fastigheter
	Andel inköpta ekologiska livsmedel
	Antal ton kärll- och säckavfall
	Grovavfall från AVC och separat insamlade mängder grovavfall, ton
	Förpackningar och tidningar som samlas in via återvinningsstationer

⁵ Arbetsklimatemätningen genomförs endast vartannat år.

⁶ Miljöbilar enligt statens definition. Mättet avser det totala antalet personbilar inklusive lätta lastbilar i den kommunala organisationen, inklusive majoritetsägda kommunala bolag.

Delmål A4

Delmål	Indikator
Vingåker ger förutsättning för en god folkhälsa	Ohälsotal, antal utbetalda dagar från sjukförsäkringen per försäkrad i åldern 16-64 år under året.
	Andel elever som uppger sitt allmänna hälsotillstånd som bra eller mycket bra. ⁷
	Förväntad återstående medellivslängd för 0-åringar, män/kvinnor.
	Andel arbetslösa
	RAR Försörjningsmätt ⁸

Delmål A5

Delmål	Indikator
Vingåker har effektiva, säkra, tillgängliga och hållbara kommunikationsmöjligheter	Antal tågstopp per dag i Vingåker
	Antal inpendlare till Vingåkers kommun
	Antal utpendlare från Vingåkers kommun
	Betyg inom området kommunikationer i SCBs medborgarundersökning
	Betyg inom området gång- och cykelvägar i SCBs medborgarundersökning
	Betyg inom området gator och vägar i SCBs medborgarundersökning
	Andel kommuninvånare respektive arbetsställen som har möjlighet att få bredband med minst 10 Mbit/s

⁷ Mättalet avser elever i årskurs 7, 9 och andra året på gymnasiet vilka uppger sitt allmänna hälsotillstånd vara bra eller mycket bra. Statistiken är hämtad från undersökningen Liv och Hälsa ung som genomförs av Landstinget Sörmland.

⁸ Mättet avser utbetald ersättning fördelat per individ inom RARs (Rehabilitera och Aktivera med gemensamma Resurser) verksamhet.

Mål (B): Vi är stolta över att leva, verka och uppleva i Vingåkers kommun

Delmål B1

Delmål	Indikator
Vingåker är en av Sveriges bästa uppväxtkommuner	Andel elever som går ut grundskolan med godkända betyg i samtliga ämnen.
	Betyg inom området Fritidsmöjligheter i SCBs medborgarundersökning.
	Betyg inom området Förskolan i SCBs medborgarundersökning
	Betyg inom området Grundskolan i SCBs medborgarundersökning.
	Betyg inom området Idrotts- och motionsanläggningar i SCBs medborgarundersökning
	Samlingsbetyg från medborgarna om ”kommunen som en plats att leva och bo på” i SCBs medborgarundersökning
	Andel ungdomar 5-20 år som är föreningsaktiva ⁹

Delmål B2

Delmål	Indikator
Vingåker erbjuder ett varierat och tillgängligt boende i attraktiva boendemiljöer	Snittpris för sålda villor respektive fritidshus under de senaste 12 månaderna (tkr)
	Betyg inom området bostäder i SCBs medborgarundersökning
	Flyttnetto (inflyttade minus utflyttade) ¹⁰

Delmål B3

Delmål	Indikator
Vingåker är en attraktiv besökskommun	Antal besökare till Vingåkers Factory Outlet
	Antal besökare till Säfstaholms slott
	Antal gästnätter på hotell/vandrarhem
	Antal objektsnätter respektive uthyrda stugor och campingplatser

Delmål B4

Delmål	Indikator
Vingåker kommuns verksamheter styrs av medborgarperspektivet och brukarval styr vardagen	Hur väl möjliggör kommunen för medborgarna att delta i kommunens utveckling? ¹¹
	Betyg inom området Påverkan i SCBs medborgarundersökning

⁹ Statistik från kultur- och fritidsförvaltningen.

¹⁰ Källa: http://www.scb.se/Pages/TableAndChart_350652.aspx, 2013-03-12

¹¹ Mättet anger andel av maxpoäng i undersökningen Kommunens kvalitet i korthet.

Delmål B5

Delmål	Indikator
Vingåker erbjuder alla goda möjligheter till ett rikt kulturliv med mångfald och bredd	Betyg inom området Kultur i SCBs medborgarundersökning
	Andel medlemmar i kulturföreningar
	Antal kulturarrangemang under det senaste året i kommunens regi
	Antal inskrivna elever i kulturskolan. ¹²

Delmål B6

Delmål	Indikator
I Vingåker finns en hög grad av integration mellan kulturer	Andel öppet arbetslösa bland utrikes födda i relation till övriga arbetslösa.
	Valdeltagande bland utrikes födda i relation till övriga invånare
	Känsla av delaktighet och deltagande i samhälle och föreningsliv bland utrikes födda

Mål (C): Vi är stolta över att vi är företagsamma

Delmål C1

Delmål	Indikator
Vingåker uppmuntrar till företagsamhet och är omtalat för det goda företagsklimatet	Antal nystartade företag per 1000 invånare
	Antal registrerade företag i Vingåkers kommun
	Företagarnas sammanfattade omdöme om företagsklimatet i kommunen ¹³
	Antal arbetsställen

Delmål C2

Delmål	Indikator
Vingåker har en god beredskap för inflyttning och nyetableringar	Antal färdigställda lägenheter i nybyggda hus efter hustyp och år
	Antal byggklara tomter under året (detaljplaner)
	Antal lediga lägenheter hos AB Vingåkershem
	Väntetid (antal dagar) för dem som inte får plats för sitt barn inom förskoleverksamheten på önskat placeringsdatum
	Genomsnittlig handläggningstid för bygglov

¹² Mättet anger inskrivna elever per den sista oktober i förhållande till det totala underlaget i den aktuella målgruppen (5-19 år)

¹³ Undersökningen genomförs av Svenskt Näringsliv i form av en enkätundersökning och rankar kommunerna från 1 (bäst företagsklimat) till 290

Delmål C3

Delmål	Indikator
Vingåker är en attraktiv handelsort	Betyg inom området Kommersiellt utbud i SCBs medborgarundersökning
	Sällanköpsindex genom jämförelseindex som visar hur stor andel sällanköpsvaror som säljs i en kommun i jämförelse med liknande kommuner
	Antal besökare till Vingåkers Factory Outlet