

NORA KOMMUNS MAJORITETS FÖRSLAG PÅ BUDGET 2016 OCH EKONOMISK PLAN FÖR ÅREN 2017-2018.

Kommunfullmäktige beslutade den 10 juni 2015 (KF § 74) om direktiv för arbetet med budgeten för åren 2016-2018.

Majoritetens förslag innebär att 2015 års budgetramar prisframskrivs enligt kommunfullmäktige beslutet § 74. Men att avsätta medel för lönerevisionen inklusive arbetsgivaravgiften budgeteras separat på kommunstyrelsen för att fördelas till verksamheterna efter genomförd lönerevision. Syftet är att ge verksamheterna full kompensation i budgeten för lönerevisionens effekter.

Majoritetens budgetförslag för åren 2016-2018 innebär att 2016 års finansiella resultatmål är 500 tkr, vilket motsvarar 0,1 procent av kommunens totala skatteintäkter och generella statsbidrag (Skatter och bidrag). För 2017 föreslås ett förväntat resultat om 1 procent av skatter och bidrag (5 777 tkr) och motsvarande resultatmål föreslås för 2018, vilket innebär ett förväntat resultat om 5 889 tkr.

Utifrån kända förutsättningar (Sveriges kommuner och landstings SKL skatteprognos) har kommunens skatter och bidrag tagits fram för åren 2016-2018. För 2016 innebär det vid en prisframskrivning av 2015 års budgetram att kommunen disponerar 6 000 tkr (Skatter och bidrag minus uppräkningskostnader av 2015 års budgetram). Majoriteten föreslår att 3 500 tkr avsätts till budgetanslaget för kommunalstyrelsen förfogande. Majoriteten föreslår också att 300 tkr (halvårseffekt) avsätts till inrättande av 1,0 informatör/utredare och 1 000 tkr avsätts till ökad sysselsättningsgrad samt 1 200 tkr till projektering av kommunens anläggningar.

Majoritetens förslag och SKL skatteprognos för 2017 innebär att kommunen har en negativ avvikelse mellan 2017 års budget och skatteintäkterna om resultatmålet är 1 procent. Kommunen har ett reduceringsbehov om 12 977 tkr för 2017 och detta beror på minskade skatteintäkter för 2017. Samma problem har kommunen för 2018 och totalt för kommunen är reduceringsbehovet 21 389 inför 2018 års budget utifrån i dag kända förutsättningar enligt SKL skatteprognos. Utifrån dessa förutsättningar föreslår majoriteten att kommunstyrelsens förvaltning redovisar förslag på reduceringsåtgärder motsvarande 2 procent av kommunens föreslagna nettobudgetram inför 2017.

Nora kommuns ekonomi

Kommunens ekonomiska förutsättningar och allmänna regler för den ekonomiska planeringen för åren 2016-2018.

Finansiella mål

För att dels uppfylla balanskravet och dels uppnå en sund och långsiktig ekonomi skall följande mål eftersträvas:

- Årets resultat skall vara positivt och för år 2016 föreslås resultatet uppgå till 0,1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.
- Lånefinansiering av investeringar skall undvikas och begränsas till den s.k. affärsverksamheten (VA och renhållning).

Budgetförutsättningar

I beräkningarna av skatteintäkterna för åren 2016-2018 har för 2016 använts befolkningsuppgifter per 2015-06-30 och för de återstående åren under planeringsperioden har invånarantalet 10 475 använts för 2017 och 10 500 för 2018.

- Utdebiteringen under perioden är satt till 21:75 kr/skr vilket är oförändrad skattesats.
- Skatter och generella bidrag är beräknade enligt Sveriges Kommuner och Landstings (SKL) senaste prognos och med ovan redovisade befolkningsuppgifter och skattesats.
- LSS-utjämning för åren 2016-2018 har budgeterats enligt preliminära uppgifter 2015-05-04 från Sveriges Kommuner och Landsting.
- För planeringsperioden har pris- och löneökningar beräknats enligt följande per år och tillförts respektive verksamhet.
- Lönekostnadsökningar beräknas utifrån prognos från SKL med 3,5 procent för 2016, 3,3 procent för 2017 samt med 3,3 procent för 2018.
- De externa kostnaderna har för 2016 uppräknats med 2,2 procent vilket är utifrån SKL:s bedömning av prisindex för kommunal verksamhet (PKV-index). För åren 2017 och 2018 har motsvarande uppräkningskatt med 2,5 procent respektive 2,7 procent.
- De externa intäkterna har för åren 2016-2018 uppräknats med 0,0 procent jämfört med 2015.
- Interna poster har för 2016 uppräknats med 2,2 procent. Åren 2017 och 2018 har uppräkningsgjorts med 2,5 procent respektive 2,7 procent.
- Den interna räntan för 2016 är satt till 2,4 procent och överensstämmer med Sveriges Kommuner och Landstings prognos över den långa statsobligationsräntan.
- Pensionskostnader och pensionskuldens förändring har beräknats enligt "blandmodellen" och med ledning av KPA:s senaste prognos (2015-08-31).

Allmänna regler

Anslagsbindningen i driftbudgeten 2016 (ekonomisk ram) kommer att fastställas på ansvarsnivå, vilket innebär att respektive verksamhet ansvarar för att verksamheten finansieras inom den ekonomiska ramen. Kommunstyrelsen skall snarast efter kommunfullmäktiges beslut fastställa internbudgeten på minst två positioners baskontonivå. Fastställd internbudget rapporteras till ekonomiavdelningen.

Kommunstyrelsen ansvarar vidare för att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige fastställt i budget.

Kommunstyrelsen äger rätt att genom beslut omdisponera medel i driftbudgeten.

Investeringsbudget

Anslagsbindningen i investeringsbudgeten 2016 är knuten till enskilda investeringsprojekt och ansvar. Detta innebär ansvar för dess tids- och programmässiga genomförande samt att projektet finansieras inom tilldelat anslag.

Innan projekt påbörjas eller inköp vidtas skall startrapport upprättas och godkännas av kommunstyrelsen.

Budgetuppföljning

Delårsrapport skall årligen upprättas av kommunstyrelsen efter sex månader med redovisning över såväl redovisningsperioden som prognos för året. Rapporten skall föreläggas kommunfullmäktige under september/oktober månad. Utöver siffermaterial skall kommentarer lämnas till större avvikelser mot budget. Dessutom skall redovisas vilka åtgärder med konsekvensbeskrivningar som behöver vidtas för att verksamheten skall kunna finansieras inom tilldelad ram. Särskilda anvisningar inför delårsrapporten lämnas av ekonomiavdelningen i juni.

För samtliga delar av kommunens verksamhetsområden skall finnas ansvariga befattningshavare och ersättare (attestanter) med uppgift att fortlöpande följa såväl kostnads- och intäktsutvecklingen som det verksamhetsmässiga utfallet inom sitt verksamhetsområde.

Bokslut

Kommunstyrelsen skall efter budgetårets slut lämna en rapport om måluppfyllelse, ekonomiskt utfall och verksamhetsförändringar till kommunfullmäktige. Årsredovisningen skall lämnas över till fullmäktige och revisorerna snarast möjligt och senast den 15 april året efter det år som redovisningen omfattar. Särskilda anvisningar inför bokslutet lämnas av ekonomiavdelningen i november.

Skattesats 2014-2016

	ÅR 2014	ÅR 2015	ÅR 2016
Kommun	21,78	21,75	21,75
Landsting	11,52	11,55	11,55
Kyrkan	1,72	1,72	1,72
Totalt	35,02	35,02	35,02

Majoritetens förslag på driftbudget 2016-2018

	Budget År 2016	Plan År 2017	Plan År 2018
KOMMUNFULLMÄKTIGE			
2015 års budgetram uppräknad	3 100 tkr	3 200 tkr	3 300 tkr
SUMMA	3 100 tkr	3 200 tkr	3 300 tkr
CENTRAL ADMINISTRATION			
2015 års budgetram uppräknad	68 100 tkr	69 900 tkr	70 700 tkr
Kommunstyrelsens - Anslag för lönerrevision inkl. PO 2016	12 500 tkr	12 500 tkr	12 500 tkr
Kommunstyrelsens - Anslag för lönerrevision inkl. PO 2017		12 400 tkr	12 400 tkr
Kommunstyrelsens - Anslag för lönerrevision inkl. PO 2018			12 700 tkr
Kommunstyrelsens - 1,0 Informatör/Kommunikatör (helår 600 tkr)	300 tkr	600 tkr	600 tkr
Kommunstyrelsens förfogande - Anslag för oförutsett	3 500 tkr	1 000 tkr	1 000 tkr
Kommunstyrelsens förfogande - Ökad sysselsättningsgrad	1 000 tkr	1 000 tkr	1 000 tkr
Kommunstyrelsens förfogande - Projektering Karlsängskolan, fritid- och kulturanläggningar etc.	1 200 tkr	0 tkr	0 tkr
SUMMA	86 600 tkr	97 400 tkr	110 900 tkr
BILDNING			
2015 års budgetram uppräknad	255 500 tkr	258 800 tkr	262 300 tkr
<i>Tidigare beslut som påverkar befintlig budgetram</i>			
<i>Ny förskola med två avdelningar</i>		6 000 tkr	6 200 tkr
SUMMA	255 500 tkr	264 800 tkr	268 500 tkr
SOCIALTJÄNST			
2015 års budgetram uppräknad	197 800 tkr	199 300 tkr	201 100 tkr
SUMMA	197 800 tkr	199 300 tkr	201 100 tkr
TILLVÄXT OCH UTVECKLING			
2015 års budgetram uppräknad	19 900 tkr	20 200 tkr	20 600 tkr
SUMMA	19 900 tkr	20 200 tkr	20 600 tkr
NETTOKOSTNAD TOTALT	562 900 tkr	584 900 tkr	604 400 tkr
FINANSFÖRVALTNING (Skatter och bidrag)	-563 400 tkr	-577 700 tkr	-588 900 tkr
REDUCERINGSBEHOV		-12 977 tkr	-21 389 tkr
FÖRVÄNTAT ÅRSRESULTAT	-500 tkr	-5 777 tkr	-5 889 tkr
(Minusresultat = Positivt resultat)	0,1 %	1,0 %	1,0 %

MAJORITETENS FÖRSLAG PÅ INVESTERINGSBUDGET		År 2016	År 2017	År 2018	2016-2018
CENTRAL ADMINISTRATION					
IT-stöd Arkivredovisningssystem Klara	ADM	50 tkr			50 tkr
Småbåtshamn upprustning bommar och bryggor	Fast	500 tkr			500 tkr
Gula villan Alntorps Ö, takreparationer	Fast	400 tkr			400 tkr
Fordon vaktmästarna	Fast	250 tkr			250 tkr
Trängbo nya bryggor, sandstranden	Fast	250 tkr			250 tkr
Toaletten strandpromenaden invändigt/utvändigt	Fast	200 tkr			200 tkr
Dränering föreningarnas hus	Fast		250 tkr		250 tkr
Gula villan Alntorps Ö, nödvändig rust invändigt	Fast			200 tkr	200 tkr
Lekpark Ön	Fast			200 tkr	200 tkr
Förslag på IT-avdelningen budgetram för investeringar	IT	2 000 tkr	2 000 tkr	2 000 tkr	6 000 tkr
Nybyggnation Hagbyängars förskola 2	Kost	1 200 tkr			1 200 tkr
Centralkyla Hagbyängars förskola 1	Kost	400 tkr			400 tkr
Ombyggnation Ås kök 2016	Kost	300 tkr			300 tkr
Förslag på Kostverksamhetens budgetram för investeringar utöver Ås och Hagbyängars förskola 2	Kost	100 tkr	300 tkr	300 tkr	700 tkr
SUMMA		5 650 tkr	2 550 tkr	2 700 tkr	10 900 tkr
BILDNING					
IT-satsningar inom främst skolan	Bild	1 000 tkr	1 000 tkr	1 000 tkr	3 000 tkr
Förslag på bildningens budgetram för investeringar utöver IT-satsningen inom främst skolan	Bild	1 000 tkr	1 000 tkr	1 000 tkr	3 000 tkr
SUMMA		2 000 tkr	2 000 tkr	2 000 tkr	6 000 tkr
SOCIALTJÄNST					
Förslag på socialtjänstens budgetram för investeringar utöver passersystem	Soc	1 000 tkr	1 000 tkr	1 000 tkr	3 000 tkr
Nytt passersystem på Rådhuset	Soc	125 tkr			125 tkr
SUMMA		1 125 tkr	1 000 tkr	1 000 tkr	3 125 tkr
TILLVÄXT OCH UTVECKLING					
Uppgradering av hemsidan visitnora.se	ToU	120 tkr			120 tkr
Konsthallen, Biografen, Bryggeriet	ToU	50 tkr	50 tkr		100 tkr
Mätinstrument för vatten, luft mm i simhallen	ToU	50 tkr			50 tkr
Utbyte inventarier i biblioteket	ToU	50 tkr			50 tkr
Gemensam katalog med Lindesbergs bibliotek	ToU		80 tkr		80 tkr
Meröppet bibliotek samt RFID	ToU		500 tkr		500 tkr
Utbyte utlånings/återlämningsautomater	ToU			200 tkr	200 tkr
SUMMA		270 tkr	630 tkr	200 tkr	1 100 tkr
TEKNISK VERKSAMHET					
Ombyggn gator o beläggningsarb enl planinventering	Gata	2 000 tkr	2 000 tkr	2 000 tkr	6 000 tkr
Ombyggnad i Ås i samband med VA-omb, Etapp 3	Gata	1 500 tkr			1 500 tkr
Ombyggnation Nora torg	Gata	1 400 tkr			1 400 tkr
Hagbydammen (beroende på vilket alternativ)	Gata	500 tkr	5 500 tkr	5 000 tkr	11 000 tkr
Smedgården projektering, byggnation gata	Gata	500 tkr			500 tkr
Cykelväg Alvägen - Pershyttan. Beräknad utgift till 800 tkr minus 50 % i regionala bidrag	Gata	400 tkr			400 tkr
Reinvestering av gatljusnät (2016: Bergmästarvägen)	Gata	400 tkr	400 tkr	400 tkr	1 200 tkr
Pendlarparkering Herrgårdsgatan.	Gata	360 tkr			360 tkr
Trafikåtgärder o Tillgänglighetsanpassning	Gata	300 tkr	400 tkr	300 tkr	1 000 tkr
Trafiklösning nya förskolan	Gata	200 tkr			200 tkr
Infart järnvägsområdet	Gata	150 tkr			150 tkr
Projekt Vinterljus (Bruttoutgift 285 tkr - bidrag Sparbasstiftelsen 85 tkr och Köpmannaföreningen 50 tkr)	Gata	150 tkr			150 tkr
Vindskydd Resecentrum. Beräknad utgift till 300 tkr minus 50 % i Citybanebidrag. Förslag till beslut finns från Länstrafiken Örebro AB 2015-11-18.	Gata	150 tkr			150 tkr
Cykelställstak Resecentrum. Beräknad utgift till 200 tkr minus 50 % i Citybanebidrag. Förslag till beslut finns från Länstrafiken Örebro AB 2015-11-18.	Gata	100 tkr			100 tkr
Bryggeriet, uppsnygning nedfart/gårdsgata, asfaltering	Gata		300 tkr	300 tkr	600 tkr

		Budget År 2016	Plan År 2017	Plan År 2018	Summa 2016-2018
Cykelväg ICA - Statoil. Beräknad utgift till 2 000 tkr minus 50 % i regionala bidrag	Gata		1 000 tkr		1 000 tkr
Ny gatljusautomatik och nya abonnemang	Gata		1 200 tkr	1 200 tkr	2 400 tkr
Ombyggnad i samband med VA-omb Objekt 1	Gata			750 tkr	750 tkr
Ombyggnad i Ås i samband med VA-omb, Etapp 4	Gata		750 tkr	1 750 tkr	2 500 tkr
Parkering vid COOP	Gata			500 tkr	500 tkr
Ställplats för husbilar - Skojarbacken	Gata		500 tkr		500 tkr
Upprustning broåtgärder enl kravspec efter besiktning	Gata		500 tkr		500 tkr
Lekplats Dalsta	Park	600 tkr			600 tkr
Parkutrustning samt nyinvestering i träd och planteringar	Park	240 tkr	300 tkr	410 tkr	950 tkr
Lekplatser i allmänhet	Park	60 tkr	50 tkr	540 tkr	650 tkr
Projektering av Strandpromenaden	Park		100 tkr		100 tkr
Upprustning och utveckling av Strandpromenaden	Park			1 150 tkr	1 150 tkr
Omklädningsrum ishockeyhallen, ombyggnad	Idrott	5 000 tkr			5 000 tkr
Armatyrbyte Digerbergets elljusspår	Idrott	400 tkr			400 tkr
Staket (bl a Ångarna, Gyttrorp)	Idrott	250 tkr	250 tkr		500 tkr
Projektering av kommunens fotbollsplaner	Idrott	200 tkr			200 tkr
SUMMA		14 860 tkr	13 250 tkr	14 300 tkr	42 410 tkr

SUMMA SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET	23 905 tkr	19 430 tkr	20 200 tkr	63 535 tkr
---	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET

Östra stranden, del 2 och 3	VA	17 000 tkr	13 000 tkr	10 000 tkr	40 000 tkr
Ledningsnätarbete och dagvatten	VA	3 000 tkr	3 000 tkr	3 000 tkr	9 000 tkr
Nora Reningsverk	VA	1 000 tkr	500 tkr	20 000 tkr	21 500 tkr
VA-anläggningar div mindre arbete	VA	500 tkr	500 tkr	500 tkr	1 500 tkr
Dagvattenhantering efter VA-inventering	VA	350 tkr	150 tkr	150 tkr	650 tkr
Ombyggnad Ås i samband med Gatuombyggn, etapp 4	VA		1 500 tkr		1 500 tkr
Sambyggnad vatten Lindesberg	VA		12 000 tkr	13 000 tkr	25 000 tkr
Asfaltering på återvinningscentralen Ångarna	Avfall	100 tkr			100 tkr
Fastighetsnära insamling	Avfall		200 tkr	200 tkr	400 tkr
SUMMA TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET		21 950 tkr	30 850 tkr	46 850 tkr	99 650 tkr

TOTALT	45 855 tkr	50 280 tkr	67 050 tkr	163 185 tkr
---------------	-------------------	-------------------	-------------------	--------------------