



LJUSNARSBERGS KOMMUNS BUDGET 2010 och Flerårsplan 2011 - 2012

Antagen av kommunfullmäktiges möte 2009 12 17

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

	<u>Sid</u>
KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET	1
BUDGETSKRIVELSE	3
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING / FINANSIELLA MÅL	9
RESULTATBUDGET 2010 - 2012	11
- <i>Noter till resultatbudget</i>	12
DRIFTBUDGET / PLAN 2010 - 2012	
- <i>Driftbudget, sammandrag kommunnivå</i>	13
- <i>Verksamhetsförändringar, sammandrag kommunnivå</i>	14
- <i>Grundbudget Allmänna utskottet</i>	15
- <i>Verksamhetsförändringar Allmänna utskottet</i>	38
- <i>Grundbudget Sociala utskottet</i>	44
- <i>Verksamhetsförändringar Sociala utskottet</i>	57
- <i>Grundbudget Bildningsutskottet</i>	61
- <i>Verksamhetsförändringar Bildningsutskottet</i>	80
- <i>Bemanningsplan</i>	94
- <i>Lånebilaga</i>	98
INVESTERINGSBUDGET 2010 / PLAN 2011 - 2012	
- <i>Investeringar, sammandrag kommunnivå</i>	100
- <i>Allmänt utskott - investeringar detalj, blankett 1.</i>	101
- <i>Socialt utskott - investeringar detalj, blankett 1.</i>	103
- <i>Bildningsutskottet - investeringar detalj, blankett 1.</i>	104
FÖRSLAG TILL BESLUT	105
BILAGOR	Nr
<i>Statsbidrag, specificering, cirkulär 09:58</i>	1
<i>Timbelopp för LASS, fastställtcirkulär 09:54</i>	2
<i>VA-taxa 2010, BKT</i>	3
<i>Renhållningstaxa 2010, BKT</i>	4
<i>Byte vägbelysning, KLIMP; beslut, effekter, lagstiftning etc.</i>	5
<i>Trådlöst internet, biblioteket</i>	6
<i>Närradio på internet</i>	7
<i>Opera på Skäret, ansökan</i>	8
<i>Räddningstjänsten, budgetprotokoll Ludvika kommun</i>	9
<i>Samverkansprotokoll</i>	10
<i>Riktlinjer för ekonomisk styrning</i>	11
<i>Kommunfullmäktiges protokoll med budgetbeslutet</i>	12



Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Möjligheternas kommun

Budget 2010

När decembermörkret sänker sig över vår kommun är det lätt att man grips av känslan att allt är så mörkt och dystert. Samtidigt vet vi att det snart vänder och blir ljusare även om vi just nu tycker att det dröjer. Så är det också med den pågående lågkonjunkturen. Just nu tycker vi den är oerhört besvärlig och förorsakar oss tråkiga besparingar och oro över ekonomin. Vi vet att det vänder men vi vet inte när och just därför måste vi agera för att så långt som möjligt "rätta munnen efter matsäcken". Vårt dilemma är att vi ständigt lever med anpassningar så därför känns det extra tungt när en lågkonjunktur slår till.

Årets budget innehåller en del anpassningar i syfte att nå en balans mellan ekonomi och verksamhet. Resultatnivån är tyvärr alldeles för låg och utgör därmed i sig ett orosmoment men den samlade bedömningen är ändå att många åtgärder håller på att verkställas och i kombination med fortsatt återhållsamhet gällande ekonomin så kan vi klara en balans. En förutsättning för att återhållsamhet skall ge något resultat är att den respekteras och efterlevs av alla och jag utgår att alla förstår nödvändigheten av detta eftersom alternativet är så mycket sämre.

Ytterligare ett orosmoln är den stigande arbetslösheten och i synnerhet bland de unga. Ungdomars inträde på arbetsmarknaden har en stark social prägel genom alla de värden som ett jobb innebär och motsatt de svårigheter som ett utanförskap innebär. Försörjningsstödet har under år 2009 ökat drastiskt så därför vill vi att förvaltningen utreder och föreslår åtgärder för att motverka inflödet till försörjningsstödet och ökar genomströmningen till egen försörjning.

I budgetförslaget finns också ett antal glädjande satsningar. En efterlängtd ombyggnation av köket och matsalen på Kyrkbackskolan skall genomföras under året. Inom äldreomsorgen planeras införandet av ett planeringssystem som förväntas underlätta planering och uppföljning inom verksamheten. Det är också viktigt att fortsätta utveckla Ljusnarsberg till en attraktiv kommun där vi kan bo, arbeta, utbildas och trivas i enlighet med vision 2020 och detta är ett uppdrag som gäller samtliga verksamheter.

När man utsätts för förändringar är det lätt att fokus läggs på förändringarna istället på varför vi bedriver vår verksamhet och därför är det viktigt att vi parallellt också arbetar med att utveckla våra verksamheter och att aktiviteter för brukarinflytande förstärks på alla nivåer. Därför har ett uppdrag till alla verksamhetsansvariga formulerats för att ta fram en plan för hur detta skall genomföras och där fokus är våra kommuninvånarens bästa.

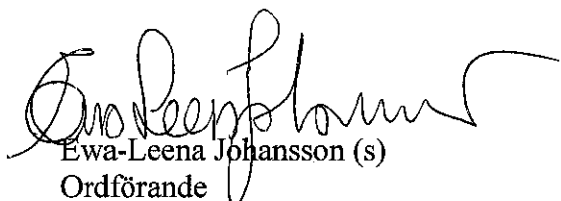
Särskilt glädjande i år är det att vi parallellt med budgeten äntligen har ett förslag för beslut gällande ombyggnation av kommunens största äldreboende, Koppargården. Detta är ett oerhört stort och viktigt beslut, inte bara för ombyggnationen i sig som behövs på grund av slitage utan för att ombyggnationen bygger på en helt annan syn på de äldre och deras boende

än idag. Genom ombyggnation försäkras vi oss om att särskilda boenden i kommunen kan erbjuda ett värdigt boende i alla olika skeenden i livet.

Om man bortser från den kommunala verksamheten så har vi ett politiskt spännande år framför oss då det i september är allmänna val. Våra röstberättigade kommuninvånare ges då möjligheten att utkräva ansvar av oss på den politiska nivån på både kommunal, landstings- och riksdagsnivå. Oavsett valutgången så kommer det om ett år att sitta ett nyvalt kommunfullmäktige och besluta om budgeten för år 2011, vissa ledamöter kommer vara kvar och nya har förhoppningsvis kommit till. Jag vill passa på att rikta ett varmt tack till alla förtroendevalda för allt arbete ni lägger ned för att värna vår kommuns bästa!

Jag vill avsluta med en uppmaning och en vädjan till alla. Jag inser att det för många är tungt på många sätt men jag är övertygad om att om vi alla hjälps åt och använder våra gemensamma förmågor så kommer vi tillsammans att klara även denna utmaning. När det känns tungt så handlar det ibland om att sätta på sig "möjligheternas glasögon" för att kunna både våga och vilja se möjligheterna och tänka – vi vill och därför kan vi!

Kopparberg 2009-12-06



Ewa-Leena Johansson (s)
Ordförande
Kommunstyrelsen

BUDGETSKRIVELSE FÖR 2010

PLANERINGSFÖRUTSÄTTNINGAR

Ekonomisk utblick

Världsekonomin befinner sig i den djupaste kris som förekommit sedan 1930-talets depression. Den direkt utlösande faktorn var konkursen av den amerikanska storbanken Lehmann&Brothers. När konkursen blev ett faktum var det som att dra i nödbromsen; det blev tvärstopp i det finansiella systemet där de olika aktörerna, bankerna, ej litade på varandra. Det i sin tur medförde att företag ej längre fick finansiella möjligheter att låna pengar. Därmed avstannade mycket av industrins produktion snabbt och orderböckerna tömdes fort. Aktiebörserna rasade och 2008 är det näst sämsta börsåret någonsin. För Sveriges del befaras BNP minska under 2009 med -5,2 %. 2010 tros på en svag ökning med 0,6 % för att 2011 uppgå till 3,1 %. Sista året i planperioden förväntas BNP öka med 3,8 %.

Situationen utmynnade i mycket kraftiga penning- och finanspolitiska stimulanser världen över. Effekterna kan nu börja skönjas. Ekonomin är ej längre i fritt fall och den finansiella oron har minskat betydligt. Världshandeln är på väg att stabiliseras, om än på en betydligt lägre nivå än före kraschen. Det är främst i Kina och delar av övriga Asien som tillväxten börjar komma igång. Börserna har återhämtat sig överraskande fort.

Arbetsmarknaden i Sverige försämras snabbt och tros inte nå botten förrän 2011. Det befaras vara 300 000 färre sysselsatta 2011 än det var 2008. Arbetslösheten når sin kulmen 2011 med 11,6 %. Den kraftiga minskningen av sysselsatta påverkar kommunernas skatteintäkter.

Balanskravet och god ekonomisk hushållning

Det av riksdagen beslutade kravet på ekonomisk balans i kommuner och landsting gäller fr o m år 2000. Balanskravet regleras i kommunallagen och innebär bl a att den budget som antas av kommunfullmäktige ska vara upprättad så att intäkterna överstiger kostnaderna. Skulle resultatet i årsredovisningen ändå bli negativt ska detta regleras och det egna kapitalet återställas inom tre år.

Kommuner skall ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet enligt kommunallagen 8 kap 1 §. Detta innebär inte endast att balanskravet uppfylls utan att kommunen även långsiktigt har en god ekonomi. Ljusnarsbergs kommun har ett dåligt eget kapital efter många års underskott under 1980- och 90-talen.. D v s andelen egna medel är för liten i förhållande till lån. Detta behöver rättas till om kommunen skall kunna sägas vara på väg att rekonstruera ekonomin. Målet bör vara att *skuldbördan till 2015 ska minska till 15 000 kr per invånare*. Det innebär en amortering med ca 2,6 mkr årligen beroende på befolkningsförändringen.

För att god ekonomisk hushållning ska uppnås krävs att det finns ett *årligt resultat på 5-7 mkr*. Detta för att möjliggöra framtida investeringar, kommande

pensionsutbetalningar samt att undvika en urholkning via inflationen av det egna kapitalet. Detta motsvarar 2-3 % av verksamhetens nettokostnader. För ett enskilt år är ett lägre resultat acceptabelt om det just begränsas till ett enskilt år.

För år 2008 blev resultatet positivt med 61 tkr. Det är definitivt ej att beteckna som god ekonomisk hushållning även om balanskravet uppfylldes för 2008. Prognoserna för 2009 pekar mot ett negativt resultat. Ett sådant skall då återställas inom tre år och fullmäktige skall upprätta en handlingsplan för hur detta ska ske.

Likviditet

I början av 2000-talet saknade kommunen vid vissa tillfällen egna medel för att klara de månatliga löneutbetalningarna. En situation som sedan dess har undvikits.

Likviditeten har, sedan kommunen uppfyllt de krav den statliga kommandelegationen ställde på kommunen, varit stabil, dock på något för låg nivå. För att säkerställa betalningar till externa leverantörer och personalens löner bör *likviditeten uppgå till minst 5 % av kommunens årliga externa bruttokostnader*. För närvarande innebär det att likviditeten ej bör understiga 13 mkr.

Investeringar

En rimlig investeringsnivå över tiden är mellan 8-9 mkr. Detta motsvarar de årliga avskrivningarna. Det eftersatta underhållet på de kommunägda fastigheterna är i första hand en driftsfråga, ej något som ska belasta investeringsredovisningen.

Med anledning av omstruktureringen av kommunens skolorganisation har det varit en stor investeringsvolym de senaste åren. Till detta ska även tunga investeringar i infrastruktur läggas. Det är därför av stor vikt att påkalla extra återhållsamhet under den kommande planperioden.

Skatteintäkter, utjämningsystemet och generella statsbidrag

Enligt de bedömningar Sveriges kommuner och landsting (SKL) gör inför åren 2010 – 2012 kommer kommunernas skattunderlagsutveckling vara svagt. Nedanstående visar de senaste prognoserna från olika instanser; SKL, Ekonomistyrningsverket (ESV) och regeringens budgetproposition för året 2010.

ÅR	VP 09	ESV sept 09	SKL aug 09	BP 10	SKL okt 09
2008	5,2	5,4	5,5	5,6	5,5
2009	0,6	0,7	0,6	1,1	0,8
2010	0,6	0,3	1,1	0,6	0,4
2011	2,0	1,9	2,3	2,2	2,5
2012	3,1	2,6	3,3	3,2	3,4

För kommunsektorn är den avgörande faktorn den samlade summan som kan inkomstbeskattas. Den delen består huvudsakligen av dels antalet arbetade timmar, dels löneutvecklingen. Antalet arbetade timmar tros minska med 3,7 % 2009 och 2,1 % 2010 för att svagt öka 2011 med 0,4 %. Detta vägs delvis upp av förväntade löneökningar. För 2009 tros genomsnittlig timlön i riket öka med 3,1 % och 2010 med 2 % och 2011 med 1,9 %. Eftersom stora delar av arbetsmarknaden står inför nya centrala avtal till 2010 är dessa av mycket stor betydelse för den kommunala sektorn.

Till 2005 omarbetades statsbidragssystemet. Det generella statsbidraget upphörde och blev en del av utjämningsystemet kommunerna emellan. Den viktigaste faktorn för utfallet i utjämningsystemet är befolkningsförändringarna samt den egna kommunens skatteunderlagsutveckling. Eftersom kommunens eget skatteunderlag är svagt så erhålls ett utjämningsstöd per invånare som ska garantera ett skatteunderlag som motsvarar 115 % av genomsnittet för riket, den sk inkomstutjämnings. Inkomstutjämnings minskar med 4,3 mkr i förhållande till 2009. Detta beror på färre antal invånare samt att skatteunderlaget totalt sett i landet har synnerligen dålig utveckling.

Vad avser kostnadsutjämnings är förändringen av barn och elever och äldre den faktor som påverkar bidraget mest de kommande åren. Eftersom Ljusnarsbergs barn- och elevantal minskar mer i relation än till vad riket i stort gör kommer kostnadsutjämningsbidraget i den delen att påverkas negativt. Till 2010 minskar kostnadsutjämnings med ca 3,6 mkr jämfört med 2009.

Till år 2008 infördes en kommunal fastighetsavgift som ersatte den statliga fastighetsskatten. För kommunsektorn var förändringen ett nollsummespel under 2008. Staten har garanterat att inga kommuner ska förlora några intäkter genom omläggningen. Utgångsläget var att för 2008 förvandlades den förväntade statliga fastighetsskatten, (drygt 12 miljarder kronor), till en kommunal fastighetsavgift. De 12 miljarderna dividerades med rikets invånarantal och summan per invånare, 1 315 kronor multiplicerades med respektive kommuns invånarantal. För Ljusnarsberg innebar det en intäkt via den kommunala fastighetsavgiften med ca 6,8 mkr. Med motsvarande belopp sänktes statsbidragen.

Fr o m 2009 sker en årlig uppräknings av fastighetsavgiften. För fastighetsägare höjs den maximala avgiften utifrån inkomstbasbeloppet. Dessutom sker en småhustaxering 2009. Sammantaget innebär nya taxeringsvärden och höjt inkomstbasbelopp att intäkterna för den kommunala fastighetsavgiften ökar med ca 1,6 miljarder. Ökningen tillfaller kommunsektorn ograverad, dock ej utslaget per invånare utan den faktiska ökningen tillfaller respektive kommun. Till 2010 föreslås att avgiften budgeteras till 7,2 mkr. En höjning med 0,2 mkr.

Det separata utjämningsystemet mellan kommunerna avseende LSS är under utredning. Som omnämns i andra sammanhang är denna separata utjämnings mellan kommunerna ytterst svårbedömd vilket med all tydlighet har visat sig för Ljusnarsberg i och med den ryckighet i bidragsbelopp som prognosticeras och slutligen fastställs. Utjämningsystemet i sig innebär att besparingar inom LSS ger mindre effekt än motsvarande besparingar i andra verksamheter. Detta torde istället leda till att systemet i sig blir kostnadsdrivande för kommunsektorn totalt. Ovanstående ska tolkas som att det preliminära utfallet för 2010 är osäkert. Beloppet är än så länge 0,2 mkr högre än 2009.

I samband med budgetpropositionen stod det klart att kommunsektorn får ett tillfälligt resurstillskott avseende 2010 med 4 200 mkr och ett generellt tillskott med 2 800 mkr. Tillsammans med vissa andra justeringar vad avser bl a kompensation för det höjda grundavdraget för pensionärer kommer kommunens statsbidrag att bli något högre 2010 än 2009. Till 2011 sjunker nivån ånyo då det tillfälliga tillskottet tas bort. Totalt ökar statsbidragen preliminärt med 1,2 mkr mellan 2009 till 2010.

Beräkningarna i budgetförslaget bygger på oförändrad skattesats, 21,42.

Riktade statsbidrag

De senaste åren har statsmakten i allt högre omfattning börjat tillämpa riktade statsbidrag. Hanteringen med att rekquirera, ansöka, redovisa etc börjar bli något ansträngande eftersom de olika bidragen hanteras på olika sätt.

Statsbidragen i samband med införandet av maxtaxa, allmän förskola för 4-5-åringar och för kvalitetshöjande åtgärder inom barnomsorgen är oförändrat förutom att det justeras utifrån bl a barnantal. Till 2010 tillförs kommunerna 220 mkr i och med införandet av allmän förskola för 3-åringar. Justeringen i budgeten görs efter det att besked om 2010 års bidrag erhållits från skolverket.

Regeringen har beslutat tillskjuta extra medel till vuxenutbildning. Dessa medel kommer kommunerna kunna söka via Skolverket.

Statliga sk stimulansmedel inom äldreomsorgen kommer fortsätta finnas kvar.

Ett antal riktade statsbidrag avseende både äldreomsorg, psykiatri och skola har införts och i vissa fall förlängts. Vanligen är att de är knutna till att kommunen själv svarar för en viss insats. I bilaga 1 redovisas merparten av de olika statsbidragen. Här är det viktigt att verksamhetsansvariga är uppmärksamma och tillvaratar de möjligheter till statsbidrag som står till buds.

Befolkningsutveckling

Den för kommunen negativa befolkningsutvecklingen har under 2009 fortsatt. Befolkningen minskade med 59 personer under 2008. Antalet födda understiger antalet döda. Under 2008 föddes 29 barn (34 år 2007) medan 86 personer avled.

Hittills under 2009 har 24 barn fötts (30/9) och 64 avlidit. Inflyttningen är positiv med 6 individer. Det innebär en minskning hittills med 34 invånare.

Beräkningarna av skatteintäkter och generella statsbidrag som gjorts i denna budget bygger på en fortsatt minskning av befolkningen och nivån är satt till 5 065. Det motsvarar en minskning 111 invånare från den 1 november 2008 till den 1 november 2009. För 2010-2011 har en minskning med 75 personer per år antagits.

Med hänvisning till minskande födelsetal är det av särskild vikt att följa utvecklingen för barnomsorg och grundskola med avseende på barn- och elevunderlag. När en närmare studie av befolkningens sammansättning görs uppstår flera frågeställningar som behöver besvara. Vad som är av stort intresse är hur stor andel av barnen i åldern 1-5 år som utnyttjar barnomsorgen, dvs efterfråganegrad. För närvarande är den ca 82 %. Vad som också är av stor vikt är hur dessa 82 % av barnen vistas inom barnomsorgen. Vistelsetiden bör vara vägledande vid bemanningen. Beräkningar visar att vistelsetiden enligt inlämnade scheman per barn är lågt i Ljusnarsberg. SCB omvandlar antalet barn och dess vistelsetid till "heltidsbarn" (40 timmars vistelsetid/vecka) och jämför sedan mellan landets kommuner kostnaden för ett "heltidsbarn". Det senaste årets statistik visar att Ljusnarsbergs kommun har dyrast "heltidsbarn" i landet. Även sett till inskrivet barn har kommunen mycket höga kostnader.

Utifrån ovan nämnda fakta infördes ett nytt resursfördelningssystem för förskolan till 2008. Systemet utgår från barnens vistelsetid. En revidering av systemet pågår.

För grundskolan totalt har en dramatisk minskning av elevantalet pågått och kommer pågå ett antal år framåt i tiden. Som en naturlig följd av det minskande elevunderlaget har Bångbro skola stängts (sommaren 2006) och Ställdalens skola stängdes till sommaren 2008. Vidare har gamla delen av Kopparbergsskolan stängt för undervisning.

Vad gäller gymnasieelever har en minskning av elevantalet påbörjats från och med höstterminen 2008. De resurser som därmed frigörs matchas dock av minskande statsbidrag.

Ljusnarsbergs kommun har en hög andel äldre. Detta avspeglas bl a i volymen boendeformer för äldre. Men även procentuellt sett är antalet boendeplatser högt. En stor omläggning av äldreomsorgen pågår där bl a antalet platser på särskilda boenden ska minska samt att Koppargården (sjukhemmet) planeras att moderniseras. Kvarboendepincipen kommer få en allt större roll i kommunen.

Vid granskning av hur gruppen ålderspensionärer utvecklas kan konstateras följande:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
65-79	958	981	1000	1015	1042	1045	1071	1092	1096	1115
80---	387	380	384	391	390	392	381	381	387	388
TOTAL	1345	1361	1384	1406	1432	1437	1452	1473	1483	1503

Som synes är antalet individer över 80 år relativt konstant. Det är denna grupp som vanligen är mest vårdkrävande. Gruppen över 80 år kommer att öka först ca 2020.

Löner och priser mm

Det samlade löneutrymmet har från och med 2005 års budget placerats i en pott som hanteras centralt. Efter slutförda löneförhandlingar fördelas potten ut budgetmässigt till verksamheterna. Till 2010 saknas centrala avtal som vägledning för att kunna bestämma potten. Regeringen räknar med en timlöneutveckling på 2 % enligt budgetpropositionen. För kommunens del räknas en lönepott fram baserad på 2 %.

För övriga kostnader är ingen generell uppräknings gjord i planeringsramen, undantaget hyror och vissa andra specifika poster som räknas upp enligt avtal. För verksamhetsintäkter har likaledes ingen uppräknings gjorts, undantaget riktade statsbidrag.

Personalomkostnadspålägget (PO) är i ramen beräknad till 40,13 % av lönekostnaden. I december lämnar Sveriges Kommuner och Landsting en rekommendation som blir gällande i kommunens budget. Allt tyder på en sänkning till 39,08 %.

Pensionskostnader

Det nya pensionssystemet innebär att kommunen dels betalar ut pension till dem som idag är pensionärer, dels har kostnader för avsättning till pensioner för de idag anställda. Den ”nya” pensionsskulden har kommunen valt att teckna en försäkring för så någon ny skuld byggs ej upp. Pensionskostnaderna innehåller även särskild löneskatt, idag 24,26 %. Beräkningarna bygger på prognoser från KPA. Kommunen har fonderat medel till kommande utbetalningar i form av tre olika placeringar i värdepapper där kapitalinsatsen är garanterad. Placerat belopp är 11 mkr. Beloppet är

dock långt ifrån den samlade skulden som kommunen har (132,7 mkr per den 31/7 2009).

2008 minskades budgeten för pensioner med 500 tkr. Denna bör återläggas till 2010.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

I proposition 2003/2004 :105 gjordes en del förändringar rörande begreppet god ekonomisk hushållning. Förändringarna består i huvuddrag av följande:

- Mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning, vilket innebär att de mål som sätts för verksamheterna ska vara sådana att de överensstämmer med god ekonomisk hushållning.
- Synnerliga skäl för att inte återställa negativa resultat i budget och årsredovisning. Innebär att planerade, större omstruktureringskostnader i syfte att uppnå god ekonomisk hushållning kan vara ett skäl att budgetera med ett negativt resultat och att ej återställa ett negativt resultat enligt årsredovisningen.
- Återställning av negativa resultat förlängs från två till tre år.
- Upprättande av åtgärdsplan vid negativt resultat. Planen ska antas av fullmäktige.
- Delårsrapport ska behandlas av fullmäktige.
- Revisionen ska granska finansiella mål i årsredovisning och delårsrapport.

FINANSIELLA MÅL 2010 FÖR LJUSNARSBERGS KOMMUN

Följande finansiella mål föreslås att kommunfullmäktige antar. Syftet med målen är att skapa en god ekonomisk hushållning och långsiktig ekonomisk stabilitet.

Inriktningsmål

Kommunens ekonomi ska grunda sig på begreppet god ekonomisk hushållning. Kommunen ska drivas utifrån sunda ekonomiska principer. Kommunen ska långsiktigt ha en stabil och god soliditet. Kommunens betalningsberedskap ska aldrig äventyras. Kommunen ska ha en medveten strategi för att föra ut ansvar och befogenheter och utöka den ekonomiska medvetenheten i organisationen. Det kommunala bolaget ska vara självförsörjande och inga kommunala bidrag ska utgå.

Allt detta ska uppfyllas genom att följande inriktningsmål uppfylls på lång sikt:

- Kommunens resultat ska utgöra 2-3 % av verksamhetens nettokostnader. Det motsvarar 5-7 mkr.
- Kommunens låneskuld ska successivt anpassas så den långsiktigt ej överstiger 12 000 kr/ invånare (exklusive pensionsåtaganden).
- Investeringar ska långsiktigt vara självfinansierade. Investeringsnivån ska långsiktigt ej överstiga de årliga avskrivningarna.
- Kommunens betalningsberedskap ska motsvara en likviditet som ej ska understiga 5 % av kommunens externa utgifter.

Effektmål

På kort sikt (budgetåret 2010) föreslås följande effektmål för kommunen avseende kommunens finansiella situation.

- Resultat enligt fastställd budget 2010.
- Under 2010 bör amorteringar påbörjas så att skuldbördan minskar till 15 000 kr/invånare senast 2012. Endast ett lån förfaller under 2010 och det är på 10 mkr. Det bör reduceras med mellan 3-5 mkr.

- Investeringsnivån får ej överstiga 8,5 mkr. Restriktivitet vid överförande av investeringsanslag från 2009. Investeringarna ska vara självfinansierade.
- Betalningsberedskapen ska vara så god att kortfristig upplåning ej ska behöva ske.

Aktivitetsmål

För att uppnå effektmålen krävs aktiviteter av olika slag. Följande aktivitetsmål gäller under 2010 avseende den finansiella verksamheten i kommunen:

- Uppföljningar av den samlade verksamheten ska ske månadsvis utom januari och juni. Uppföljningarna ska ske i form av redovisning av de samlade personalkostnaderna för kommunen och per ansvar, dels i förhållande till innevarande års budget, dels i förhållande till föregående års utfall.
- Budget om högst 8,5 mkr avseende investeringar. Inga tillkommande investeringar under året. Uppföljning månatligen utom januari och juni. Anmälan före investeringsstart till kommunstyrelsen vid investeringar överstigande 200 tkr.
- Uppföljning av likviditeten redovisas månadsvis till kommunstyrelsen. Kortfristig placering ska vid behov avslutas eller anpassas till en nivå som säkerställer kommunens dagliga betalningsförmåga utan att checkräkningskrediten ska behöva användas.

RESULTATBUDGET

Inklusive verksamhetsförändringar

SKL Cirkulär 09:58 inkl aviserat tillskott för 2010

Belopp i tkr		Bokslut	Budget	Prognos	Budget	Flerårsplan	
		2008	2009	Sept 09	2010	2011	2012
Verksamhetens intäkter		43 115	52 635	61 523	52 466	53 648	54 797
Verksamhetens kostnader	Not 1	-278 925	-281 015	-294 587	-279 211	-278 532	-283 607
Avskrivningar	Not 2	-5 471	-7 685	-7 685	-7 563	-7 530	-7 530
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD		-241 281	-236 065	-240 749	-234 308	-232 415	-236 340
Skatteintäkter	Not 3	166 465	168 321	164 211	162 914	167 085	172 788
Generella statsbidrag och utjämning	Not 4	76 862	74 924	76 093	75 970	67 971	63 859
Finansiella intäkter		2 013	410	500	350	150	150
Finansiella kostnader	Not 5	-3 998	-3 400	-3 400	-3 200	-3 300	-3 250
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA KOSTER		61	4 190	-3 345	1 727	-509	-2 793
Återställning av egna kapitalet							
ÅRETS RESULTAT	Not 6	61	4 190	-3 345	1 727	-509	-2 793

NOTER TILL RESULTATBUDGET

Inklusive verksamhetsförändringar

Belopp i tkr	Bokslut	Budget	Prognos	Budget	Flerårsplan	
	2008	2009	Juli 09	2010	2011	2012
Not 1 Verksamhetens kostnader						
Kostnader enl redovisning	-303 665	-301 827	-315 399	-299 546	-298 498	-303 573
Interna poster	13 838	6 324	6 324	6 324	6 324	6 324
Kapitalkostnader	10 902	14 488	14 488	14 012	13 642	13 642
	-278 925	-281 015	-294 587	-279 211	-278 532	-283 607
Not 2 Avskrivningar						
Inventarier	-269	-845	-845	-822	-790	-790
Fastigheter och anläggningar	-5 202	-6 840	-6 840	-6 740	-6 740	-6 740
Nedskrivning	0	0	0	0	0	0
	-5 471	-7 685	-7 685	-7 563	-7 530	-7 530
Not 3 Skatteintäkter						
Prel. kommunalskatt	168 074	170 701	170 695	163 821	167 085	172 788
Slutavräkning	-1 609	-2 380	-6 484	-907		0
SUMMA	166 465	168 321	164 211	162 914	167 085	172 788
Not 4 Generella statsbidrag och utjämning						
Inkomstutjämning	50 887	53 148	54 369	49 212	45 923	43 267
Kostnadsutjämning	16 038	11 971	11 982	8 327	8 204	8 080
Fastighetsavgift	6 825	7 010	6 825	7 200	7 200	7 200
Strukturbidrag	3 738	3 701	3 727	3 647	3 593	3 539
LSS-utjämning	1 750	1 629	1 724	1 778	1 751	1 725
Regleringsbidrag/-avgift	-2 376	-2 535	-2 534	5 807	1 300	48
SUMMA	76 862	74 924	76 093	75 970	67 971	63 859
Not 5 Finansiella kostnader						
Räntekostnader	-3 964	-3 300	-3 300	-3 100	-3 200	-3 150
Ränta pensionsskuld	-34	-100	-100	-100	-100	-100
SUMMA	-3 998	-3 400	-3 400	-3 200	-3 300	-3 250
Not 6 Avstämning balanskrav						
Årets resultat						
Täckande av tidigare års underskott	0					
Justerat resultat	0	0	0	0	0	0

DRIFTBUDGET

UTSKOTTEN

- **Grundbudget**
- **Verksamhetsförändringar**
- **Ev kommentarer/konsekvenser**

Driftbudget, sammandrag (tkr)**Grundbudget**
INRAPPORTERINGSBLAD!

Löpande priser exkl moms.

Inga investeringar eller verksamhetsförändringar!

Utskott / förvaltning	IDENTITETSKODER		2010			2011			2012		
	Ansvar	Vht	Kostnad	Intäkt	Netto	Kostnad	Intäkt	Netto	Kostnad	Intäkt	Netto
Allmänt utskott	1xx		107 593	-40 372	67 222	109 745	-41 179	68 566	111 940	-42 003	69 937
Socialt utskott	4xx		108 142	-14 238	93 904	110 305	-14 523	95 782	112 511	-14 813	97 698
Bildningsutskott	5xx		92 882	-4 350	88 533	94 740	-4 437	90 303	96 635	-4 525	92 109
SUMMA			308 618	-58 959	249 658	314 790	-60 138	254 652	321 086	-61 341	259 745

Ljusnarsbergs kommun

Blankett 2

Verksamhetsförändringar drift, sammandrag (tkr)**Tilläggsbudget**

INRAPPORTERINGSBLAD!

OBS! Fasta priser exkl moms.

Exkl kap.kostn för äskade investeringar

Utskott / förvaltning	IDENTITETSKODER		2010			2011			2012		
	Ansvar	Vht	Kostnad	Intäkt	Netto	Kostnad	Intäkt	Netto	Kostnad	Intäkt	Netto
Allmänt utskott	1xx		-3 745		-3 745	-4 433		-4 433	-4 183		-4 183
Socialt utskott	4xx		-1 651	90	-1 561	-4 569	90	-4 479	-4 869	90	-4 779
Bildningsutskott	5xx		-3 676	79	-3 597	-7 290	76	-7 214	-8 461	130	-8 331
SUMMA			-9 072	169	-8 903	-16 292	166	-16 126	-17 513	220	-17 293

	Grundbudget 2010
101 Kommunchef	
Intäkter	-4 049
Kostnader	22 744
Netto	18 694
01110 Kommunledn / stab	
Kostnader	3 458
Netto	3 458
01170 Kommunkontor	
Kostnader	1 237
Netto	1 237
01210 Kansliavdelning	
Kostnader	961
Netto	961
01212 Arkiv	
Kostnader	117
Netto	117
01250 Löneavdelning	
Intäkter	-190
Kostnader	1 672
Netto	1 482
03732 Företagshälsovård	
Kostnader	458
Netto	458
03741 Facklig vht - fackl tid	
Kostnader	405
Netto	405

Grundbudget 2010

03791 Hedersgåvor	
Kostnader	52
Netto	52
08131 IT-verksamhet	
Kostnader	22
Netto	22
10310 Myndighetsnämnd BMB	
Kostnader	122
Netto	122
10350 Västerbergslagen / Räddn.n	
Kostnader	36
Netto	36
13040 Sammantr.adm KF KS Utskot	
Kostnader	877
Netto	877
13070 Vänortsutbyte	
Kostnader	30
Netto	30
21510 Byggnadskontor	
Kostnader	702
Netto	702
21520 Planverksamhet	
Kostnader	68
Netto	68

Grundbudget 2010

21530 Kartverksamhet	
Kostnader	256
Netto	256
21711 Allmän markreserv	
Intäkter	-21
Kostnader	208
Netto	187
21731 Markutveckling	
Intäkter	-80
Kostnader	102
Netto	22
22350 Marknadsföring	
Kostnader	12
Netto	12
22510 Konsumentrådgivning	
Kostnader	78
Netto	78
23020 Kopparbergs marknad	
Intäkter	-364
Kostnader	45
Netto	-319
23320 Flaggning (Avtal Hemvärnet)	
Kostnader	12
Netto	12

Grundbudget 2010

25040 Övriga fastigheter	
Intäkter	-24
Kostnader	52
Netto	28
26110 Miljö-, hälsoskyddskontor	
Kostnader	490
Netto	490
26320 Folkhälsoarbete	
Kostnader	72
Netto	72
27010 Brand-, räddningstjänst	
Kostnader	4 033
Netto	4 033
27020 Fast.kostn brand-räddn	
Intäkter	-239
Kostnader	727
Netto	488
27510 Krisberedskap	
Intäkter	-378
Kostnader	508
Netto	130
29110 Fastighetsskatt	
Kostnader	32
Netto	32

Grundbudget 2010

31571 Tingshus

Intäkter	-202
Kostnader	573
Netto	371

61013 Servicegrupp

Intäkter	-1 362
Kostnader	2 243
Netto	881

61820 OSA Offentl skyddat arb

Intäkter	-1 165
Kostnader	1 553
Netto	388

81510 Exploateringsfastigheter

Intäkter	-23
Kostnader	57
Netto	35

83210 Persontrafik

Kostnader	1 471
Netto	1 471

Grundbudget 2010

102 Kommunchef, projekt	
Kostnader	578
Netto	578
03191 Div projekt	
Kostnader	5
Netto	5
22170 Gem regionalt stöd o samve	
Kostnader	118
Netto	118
22171 Bergslagsdiagonalen	
Kostnader	15
Netto	15
22173 Föreningen LSEK	
Kostnader	18
Netto	18
22175 Bergslaget intresseförenin	
Kostnader	16
Netto	16
22176 Bergslagsporten	
Kostnader	25
Netto	25
22177 Stöd t Ö-o Univ- Läkarutb	
Kostnader	54
Netto	54

Grundbudget 2010

22220 Campus infrastruktur	
Kostnader	16
Netto	16
22252 Ung företagsverksamhet	
Kostnader	5
Netto	5
22350 Marknadsföring	
Kostnader	50
Netto	50
26341 Hälsobefrämj åtg	
Kostnader	25
Netto	25
26351 Natur- o miljövard	
Kostnader	31
Netto	31
31516 Opera på Skäret	
Kostnader	200
Netto	200

Grundbudget 2010

111 Ekonomichef	
Intäkter	-17 770
Kostnader	53 923
Netto	36 153
01200 Central adm BKT -Enl avta	
Kostnader	159
Netto	159
01230 Ekonomiavdelning	
Intäkter	-20
Kostnader	2 587
Netto	2 567
01232 Inköp	
Intäkter	-76
Kostnader	14
Netto	-63
03121 Försäkringar	
Intäkter	-123
Kostnader	670
Netto	547
03131 Pensioner	
Kostnader	6 225
Netto	6 225
08121 Reception/Vaktn/Post	
Intäkter	-326
Kostnader	923
Netto	597

Grundbudget 2010

08122 Teleservice	
Intäkter	-689
Kostnader	1 112
Netto	423
08131 IT-verksamhet	
Kostnader	2 584
Netto	2 584
08150 Leasingbilar	
Intäkter	-1 017
Kostnader	1 011
Netto	-6
09310 KS disponibla medel	
Kostnader	3 000
Netto	3 000
09320 KS disp löneR	
Kostnader	4 250
Netto	4 250
13020 Bidr region o centr organ	
Kostnader	21
Netto	21
13021 Sv Kommuner o Landsting	
Kostnader	130
Netto	130
13025 Regionförb Örebro län	
Kostnader	372
Netto	372

Grundbudget 2010

24911 Gemens kostn väghållning	
Kostnader	2 466
Netto	2 466
24912 Vägunderhåll	
Kostnader	5 048
Netto	5 048
24913 Belysning av vägar	
Kostnader	88
Netto	88
24914 Stöd till enskild väghåll	
Intäkter	-100
Kostnader	403
Netto	303
24930 Centralförråd/verkstad	
Kostnader	59
Netto	59
25020 Park och offentlig plats	
Kostnader	1 867
Netto	1 867
25040 Övriga fastigheter	
Kostnader	119
Netto	119
31572 Övr kulturfastigheter	
Kostnader	85
Netto	85

Grundbudget 2010

34010 Idrotts- o fritidsanlägggn	
Kostnader	1 191
Netto	1 191
34020 Inomhusbad	
Kostnader	1 235
Netto	1 235
34030 Badplatser	
Kostnader	11
Netto	11
40771 Fast.kostn förskola	
Intäkter	-397
Kostnader	397
Netto	
40773 Lokalvård förskola	
Kostnader	633
Netto	633
44071 Skolfastigheter	
Intäkter	-5 012
Kostnader	5 327
Netto	315
44073 Lokalvård skolor	
Kostnader	2 339
Netto	2 339
44081 Administration	
Kostnader	15
Netto	15

Grundbudget 2010

47271 Skolfastigheter	
Intäkter	-11
Kostnader	11
Netto	
51191 Bostadsanpassn.bidrag	
Kostnader	546
Netto	546
51222 Sjukhem	
Kostnader	-26
Netto	-26
81311 Skogsbruk /Ek skogar	
Kostnader	54
Netto	54
86530 Underhåll va-ledningar	
Kostnader	3 123
Netto	3 123
86710 Avloppsverk	
Intäkter	-6 000
Kostnader	2 876
Netto	-3 124
87010 Uppsaml o tript av avfall	
Intäkter	-4 000
Netto	-4 000
87020 Deponering	
Kostnader	2 660
Netto	2 660

Grundbudget 2010

87040 Miljöfarligt avfall

Kostnader 125

Netto 125

87050 Ministationer/service

Kostnader 199

Netto 199

87070 Gemensam administration

Kostnader 16

Netto 16

Grundbudget 2010

120 Utvecklingssekreterare	
Intäkter	-707
Kostnader	2 094
Netto	1 387
22151 Näringsliv och EU	
Kostnader	103
Netto	103
22181 Vision 2020	
Kostnader	405
Netto	405
22350 Marknadsföring	
Kostnader	143
Netto	143
23010 Turism	
Kostnader	756
Netto	756
81141 Stora Gården	
Intäkter	-312
Kostnader	303
Netto	-9
81142 Kopparhyttan	
Intäkter	-395
Kostnader	384
Netto	-11

Grundbudget 2010

121 Projektled Bergskraft

Intäkter	-4 929
Kostnader	4 929

Netto

22249 Bergskraft - Bergslagen

Intäkter	-4 929
Kostnader	4 929

Netto

Grundbudget 2010

122 Kommunsekreterare	
Kostnader	2 871
Netto	2 871
10110 Kommunfullmäktige	
Kostnader	247
Netto	247
10120 Beredning 1	
Kostnader	56
Netto	56
10130 Beredning 2	
Kostnader	56
Netto	56
10150 Valnämnd	
Kostnader	12
Netto	12
10210 Kommunstyrelse	
Kostnader	1 145
Netto	1 145
10220 Allmänt utskott	
Kostnader	88
Netto	88
11010 Partistöd	
Kostnader	474
Netto	474

Grundbudget 2010

12010 Revision

Kostnader	313
Netto	313

13010 (Över-)Förmyndarverksamh

Kostnader	381
Netto	381

13030 Allmänna val

Kostnader	100
Netto	100

Grundbudget 2010

130 Kanslisekreterare	
Intäkter	-5
Kostnader	640
Netto	635
01213 Lotteriverksamhet	
Intäkter	-5
Kostnader	3
Netto	-2
31512 Fören.bidrag saml.lokaler	
Kostnader	534
Netto	534
35110 Vht.bidrag fritid	
Kostnader	103
Netto	103

	Grundbudget 2010
140 Kostchef	
Intäkter	-10 509
Kostnader	10 689
Netto	180
08610 Centralkök	
Intäkter	-9 055
Kostnader	5 529
Netto	-3 526
08621 Rest -Sjukhemmet	
Kostnader	1 634
Netto	1 634
08625 Rest -Solg /Heden	
Kostnader	1 051
Netto	1 051
08641 Linåkern- Köksfkt	
Intäkter	-460
Kostnader	438
Netto	-22
08642 Åstugan- Köksfkt	
Intäkter	-404
Kostnader	384
Netto	-20
08643 Bergsgård- Köksfkt	
Intäkter	-536
Kostnader	505
Netto	-31

Grundbudget 2010

08651 Fritidshem

Intäkter	-40
Kostnader	41

Netto	1
-------	---

08653 Fritidshem Bergsg

Intäkter	-14
Kostnader	14

Netto	
-------	--

08662 Garhytteskolan- Köksfkt

Kostnader	294
-----------	-----

Netto	294
-------	-----

08666 Kyrkbacksskolan - Köksfkt

Kostnader	798
-----------	-----

Netto	798
-------	-----

Grundbudget 2010

160	Rektor Lärcentrum/KomVux	
	Intäkter	-2 402
	Kostnader	6 759
	Netto	4 357
45011	IV-program Kopparb/Komvux	
	Intäkter	-1 406
	Kostnader	1 405
	Netto	-2
47201	Komvux, grund Åk 1-9	
	Kostnader	377
	Netto	377
47271	Skolfastigheter	
	Kostnader	207
	Netto	207
47282	Skolledn vuxenutb	
	Intäkter	-51
	Kostnader	470
	Netto	419
47284	SYV Stud- o yrkesvägledn	
	Kostnader	257
	Netto	257
47285	Kompetensutv	
	Kostnader	10
	Netto	10
47351	Gy vuxenutbildning	
	Kostnader	800
	Netto	800

Grundbudget 2010

47391 Köp Gy vuxenutb- annan kom	
Intäkter	-349
Netto	-349
47392 Köp Gy vuxenutb- frist sko	
Kostnader	400
Netto	400
47411 Särvtux - undervisning	
Kostnader	80
Netto	80
47611 SFI - undervisning	
Kostnader	346
Netto	346
47810 Uppdragsutbildn fd Lärcent	
Intäkter	-410
Kostnader	1 181
Netto	771
47871 Utbildn.lokal -Abrahamsgår	
Intäkter	-186
Kostnader	547
Netto	361
61310 Feriearbete skolungdom	
Kostnader	415
Netto	415
61321 Kom uppfölj.ansvar fd KPU	
Kostnader	202
Netto	202

Grundbudget 2010

61360 Job College

Kostnader

62

Netto

62

Driftbudget, verksamhetsförändringar (tkr)

(Fasta priser exkl moms. Ackumulerade belopp)

Utskott: 1xx Allmänt utskott

Verksamhetsförändringar	IDENTITETSKODER			2010			2011			2012		
	Ansvar	Vht		Kostnad	Intäkt	Netto	Kostnad	Intäkt	Netto	Kostnad	Intäkt	Netto
Pensionskostnader Successiv anpassning till högre utbetalningar	111	03131		500		500	500		500	800		800
Löner 2010 Förväntat lägre löneavtal 2010-2012 samt lägre arbetsgivaravgift, fördelas per utskott i detaljbudgeten	111	09320		-1200		-1200	-1200		-1200	-1200		-1200
Vision 2020	120	22181		-200		-200	-200		-200	-200		-200
Marknadsföring	120	22350		-50		-50	-50		-50	-50		-50
BKT: Idrottsplatser	111	34010		-400		-400	-400		-400	-400		-400
Leasingbilar, 3 färre fordon	111	08150		-100		-100	-100		-100	-100		-100
Konsumentrådgivning	111	22510		-70		-70	-70		-70	-70		-70
Växeln, hanteras av annan kommun	111	08122		-100		-100	-100		-100	-200		-200
Central administration Effekter av 2009 års budget, ekonomi- och löneavd.	1xx	01xxx		-465		-465	-465		-465	-465		-465
Friskvårdsprojekt 2010 års engångsbelopp tas bort	101	0373x		-125		-125	-125		-125			
Central administration, reduktion 1,0 åa Indragning av kanslisekretariatjänst	101	01210		-235		-235	-235		-235	-470		-470

BMB Minskad ram	101	2xxxx	-184	-184	-184	-184	-184	-184	-184
Stöd till Orebro universitet, läkarutbildning 3-årigt avtal upphör. 10 kr/invånare och år	102	22177	-51	-51	-51	-51	-51	-51	-51
Lärcentrum/Komvux IV-programmet -0,1 åa	160	45011	-34	-34	-45	-45	-45	-45	-45
Lärcentrum -1,0 åa	160	47810	-190	-190	-385	-385	-385	-385	-385
Lärcentrum/komvux -0,9 åa Av dessa avser 0,4 åa tjänstledighet. Avser endast 2010.	160	47xxx	-414	-414	-236	-236	-236	-236	-236
Feriearbete, ungdom, färre i behov	160	61310	-57	-57	-57	-57	-57	-57	-57
Kommunstyrelsens disponibla medel	111	09310	-1250	-1250	-1000	-1000	-1000	-1000	-500
Omställningskostnad	111	01230	1090	1000	700	700	150	150	150
Samlingslokaler pga energiåtgärder	130	31512	-120	-120	-120	-120	-120	-120	-120
SUMMA ALLMÄNT UTSKOTT			-3 745	0	-4 433	-4 433	-4 183	0	-4 183

KOMMENTARER TILL VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR 2010 – 2012

Allmänna utskottet

PENSIONSKOSTNADER

Till 2008 sänktes budgeten för pensionsutbetalningar med 500 tkr. Det beskrevs som en tillfällig sänkning. Det är nu rimligt att denna tillfälliga sänkning återställs och att budgeten för pensioner dessutom successivt utökas.

SUMMA.....500 tkr

LÖNER

Inför 2010 går merparten av de centrala löneavtalen ut och nya ska förhandlas fram. För närvarande är inga konkreta förhandlingar mellan parterna igång. Utspel från parterna förekommer dock. Det som hittills är mest konkret är regeringens budgetproposition och SKL:s prognos som räknar med timlöneökningar för 2010 med 2,0 respektive 1,7 %. Utifrån 2009 års avtal är det en betydande minskning vilket föranleder en reducering av kommunens centralt reserverade medel för detta ändamål. Vidare har SKL aviserat sänkta arbetsgivaravgifter med ca 1 %. Föreslås att lönereserv och arbetsgivaravgiftsbudgeten reduceras med 1 200 tkr med fördelning i samband med upprättande av detaljbudgeten.

SUMMA.....-1 200 tkr

VISION 2020

Under år 2009 har redan beslutats om en reviderad budget avseende Visionsarbetet. Detta förslag innebär en förlängning av den tillfälliga sänkningen. Det blir en något sänkt ambitionsnivå. Budgeten reduceras från 405 tkr till 200 tkr.

SUMMA.....-200 tkr

MARKNADSFÖRING

Även här sker en förlängning av 2009 års reviderade budget. Något lägre ambitionsnivå främst avseende inköp. Aktiviteterna såsom pubkvällar kommer prioriteras.

SUMMA.....-50 tkr

BKT; IDROTTSPLATSER

Förhandlingar med idrottsföreningarna i kommunen och BKT har förts under året och i sak är parterna överens om att överlåta driftansvaret till föreningarna. Vad som återstår är ett formellt underskrivet avtal med föreningarna samt den exakta, ekonomiska konsekvensen i relationen BKT – Ljusnarsbergs kommun. Dock bör angiven besparing vara fullt rimlig.

SUMMA.....-400 tkr

LEASINGBILAR, 3 FÄRRE FORDON

Antalet leasade fordon bedöms kunna minskas med 3 stycken. Besparingen är en konsekvens av den reviderade budgeten för 2009. En kontinuerlig översyn sker och möjligheten finns att ytterligare kunna reducera antalet fordon under 2010. Dock är det avhängigt leasingkontraktens löptid.

SUMMA.....-100 tkr

KONSUMENTRÅDGIVNING

I reviderad budget för 2009 beslutades att konsumentrådgivningen härnäst ska hanteras av kommunens egen personal. Tidigare köptes detta av Hällefors kommun. Avtalet med Hällefors är uppsagt och verksamheten övergår till kommunen redan under hösten. Berörd personal kommer utbilda sig via konsumentverket.

SUMMA.....-70 tkr

VÄXELN, HANTERAS AV ANNAN KOMMUN

Sedan ett antal år tillbaka har Hällefors, Nora, BKT och Ljusnarsbergs kommun gemensamt system för växel. Telefonisterna samarbetar genom att täcka upp för varandra och det är en gemensam telefonkö till växlarna. Genom ytterligare samverkan kan kostnaden sänkas på årsbasis med ca 200 tkr.

SUMMA.....-100 tkr

PERSONALREDUKTION CENTRALADMINISTRATIONEN 2,0 åa

Detta är en effekt av 2009 års budgetbeslut där 2,0 årsarbetare drogs in. Halva effekten uppnåddes 2009 och resterande 2010.

SUMMA.....-465 tkr

FRISKVÅRDSPROJEKT

I budget 2009 anslogs extra medel för en friskvårdssatsning. Utifrån rådande ekonomiska situation samt att kommunen fått möjlighet att använda sig av AFA:s tjänster utan kostnad är detta en återställning av budgeten till 2008 års nivå.

SUMMA-125 tkr

CENTRALA ADMINISTRATIONEN – 1,0 åa

Den tjänst som föreslås dras in är kanslissekreterartjänsten. Arbetsuppgifterna fördelas till ekonomiavdelningen (föreningsbidrag) och krisberedskapen fördelas mellan olika befattningshavare. På helår förväntas en besparing med 470 tkr.

SUMMA.....-235 tkr

BMB, MINSKAD RAM

BMB har fått en minskad ram för sitt uppdrag. Konsekvenserna framgår av bifogad skrivelse. Budgetmässigt reduceras anslaget med 184 tkr för år 2010.

**SUMMA..... -184
tkr**

STÖD TILL ÖREBRO UNIVERSITET

Universitetet har arbetat för att få läkarutbildning förlagd till Örebro. Som stöd för detta arbete har länets kommuner medfinansierat detta arbete med 10 kr per invånare under sammanlagt 6 år. 2009 är sista året en utbetalning ska ske enligt uppgörelsen med ÖRU.

SUMMA.....-51 tkr

LÄRCENTRUM/KOMVUX IV-PROGRAMMET -0,1 åa

Då pensioneringar är nära förestående av nuvarande rektor finns vissa möjligheter till förändringar. Denna reduktion ska ses i samband med borttagandet av skolsekreterare med 0,2 åa. Av dessa 0,2 åa föreslås att 0,1 åa avsätts för att ansvara för skolskjutssamordningen i kommunen. Dessa 0,1 åa återfinns inom Komvux organisation. Nettobesparingen för kommunen blir 0,2 åa.

SUMMA.....-34 tkr

LÄRCENTRUM -1,0 åa

Efterfrågan på Lärcentrums utbud är lågt. Kalkylerade intäkter uppnås ej. För närvarande är Lärcentrum lokalmässigt separerat från Komvux. Eftersom Campus kommer upphöra finns förutsättningar för en gemensam lokal för verksamheterna. Med utgångspunkt från minskad efterfrågan och framtida gemensamma lokaler är en reducerad bemanning fullt möjlig.

SUMMA.....-190 tkr

LÄRCENTRUM/KOMVUX -0,9 åa

Detta avser dels en tillfällig minskning av SYV med 40 % (tjänstledig), dels en reduktion inom Komvux (stadigvarande). Den förstnämnda budgeteras som en reduktion endast för 2010. Båda åtgärderna löper redan från årsskiftet.

SUMMA.....-414 tkr

FERIEARBETE, UNGDOM, FÄRRE I BEHOV

Antalet ungdomar som är i behov av feriearbete minskar i takt med minskande elevkullar. Budgeterade medel beräknas ej åtgå fullt ut 2009. Därav kan en anslagsreduktion ske till 2010.

SUMMA.....-57 tkr

KOMMUNSTYRELSENS DISPONIBLA MEDEL-OMSTÄLLNINGSBUDGET

För att få en mer långsiktig personalförsörjning och för att underlätta pågående/kommande personalanpassningar föreslås att medel överförs från kommunstyrelsens disponibla konto till ett konto för omställningskostnader. Totalt föreslås en reducering av anslagen med 250 tkr.

SUMMA.....-250 tkr

FÖRENINGSLOKALER

En satsning på energisparåtgärder i fastigheter som ägs av div föreningar har med stöd av bl a kommunalt investeringsbidrag genomförts de senaste åren. Följden av investeringarna är att bidragen till samlingslokalerna är lägre då de baseras på den faktiska kostnaden. Mot bakgrund av detta föreslås en anpassning av budgeten till de nya förhållandena.

SUMMA..... -120 tkr

Grundbudget 2010

410 Socialchef	
Intäkter	-1 127
Kostnader	7 439
Netto	6 311
10230 Socialt utskott	
Kostnader	464
Netto	464
10320 Patientnämnd	
Kostnader	11
Netto	11
10431 Rådet för fkt.hindr o pens	
Kostnader	3
Netto	3
13026 SOFINT	
Kostnader	136
Netto	136
51024 Enhetschefer ÄO	
Kostnader	1 612
Netto	1 612
51025 Adm äldreomsorg	
Kostnader	1 069
Netto	1 069
51028 Gem kompetensutv SOL+HSL	
Kostnader	155
Netto	155

Grundbudget 2010

51034 Egna vht MAS	
Kostnader	249
Netto	249
51035 Egna vht MAR	
Kostnader	125
Netto	125
51038 Trygghetslarm	
Intäkter	-307
Kostnader	350
Netto	43
51111 Ordinärt boende	
Intäkter	-1 044
Netto	-1 044
51120 Inköp sjukvårdsmaterial	
Kostnader	429
Netto	429
51226 Särskilt boende	
Intäkter	223
Netto	223
51301 LSS Adm och arb.ledning	
Kostnader	792
Netto	792
53001 Färdtjänst/ Riksfärdtjänst	
Kostnader	1 459
Netto	1 459

Grundbudget 2010

54015 IFO Enhetschef

Kostnader

585

Netto

585

Grundbudget 2010

420 Enhetschef IFO	
Intäkter	-583
Kostnader	12 642
Netto	12 059
26710 Alkohol- o tobakslagstign	
Intäkter	-84
Kostnader	97
Netto	13
54011 IFO Gem administration	
Kostnader	4 041
Netto	4 041
55201 Inst.vård vuxna missbrukar	
Intäkter	-92
Kostnader	825
Netto	734
55205 TNE-enhet	
Kostnader	86
Netto	86
55611 Fam.hem enl SOL+HSL vux ms	
Intäkter	-12
Kostnader	214
Netto	202
55801 Indv behovspröv öppen vård	
Kostnader	47
Netto	47

Grundbudget 2010

56401 Inst.vård barn och ungdom	
Intäkter	-67
Kostnader	3 247
Netto	3 180
56701 Fam.hem e SOL+HSL barn ung	
Intäkter	-69
Kostnader	901
Netto	832
56811 Kontaktperson- barn o ungd	
Kostnader	88
Netto	88
56812 Kontaktfamilj- barn o ungd	
Kostnader	137
Netto	137
56821 Droginformation- ungdom	
Kostnader	32
Netto	32
57101 Kontaktperson- vuxna	
Kostnader	113
Netto	113
57501 Försörjningsstöd	
Intäkter	-260
Kostnader	2 806
Netto	2 546
57691 Fastställande av faderskap	
Kostnader	9
Netto	9

Grundbudget 2010

430 Enhetschef Handikappomsorg	
Intäkter	-2 689
Kostnader	19 119
Netto	16 430
51227 SOL Vårdhem psyk	
Intäkter	-10
Kostnader	10
Netto	
51301 LSS Adm och arb.ledning	
Kostnader	517
Netto	517
51311 LSS gr.bo Bergsmansv	
Intäkter	-290
Kostnader	2 476
Netto	2 186
51312 LSS gr.bo Kata Dahlström	
Intäkter	-353
Kostnader	2 700
Netto	2 347
51313 LSS gr.bo Ängen	
Intäkter	-1 029
Kostnader	3 841
Netto	2 812
51317 LSS Vårdhem psyk	
Intäkter	-148
Kostnader	1 608
Netto	1 460

Grundbudget 2010

51321 LSS Stödteam - Kata D	
Kostnader	585
Netto	585
51335 LASS Pers assistans- vuxna	
Intäkter	-550
Kostnader	3 127
Netto	2 576
51336 LASS Pers assistans- barn	
Kostnader	817
Netto	817
51341 LSS Ledsagarservice	
Kostnader	150
Netto	150
51342 LSS Kontaktpersoner	
Kostnader	80
Netto	80
51351 Dagcenter Kopparberg	
Intäkter	-127
Kostnader	1 331
Netto	1 204
51362 LSS Korttidvistelser- barn	
Kostnader	653
Netto	653
51391 LSS Övriga insatser	
Kostnader	114
Netto	114

Grundbudget 2010

57101 Kontaktperson- vuxna	
Kostnader	40
Netto	40
57102 Hemma hos verksamhet	
Kostnader	81
Netto	81
57103 Samlingslokal Röda stugan	
Kostnader	35
Netto	35
57104 Sysseles.gr ACTIVA	
Intäkter	-183
Kostnader	866
Netto	683
57121 Personliga ombud	
Kostnader	88
Netto	88

Grundbudget 2010

440 Enhetschef ÄO	
Intäkter	-1 866
Kostnader	12 156
Netto	10 290
51221 Grupp b Heden	
Intäkter	-316
Kostnader	2 531
Netto	2 215
51223 Solgården	
Intäkter	-805
Kostnader	7 647
Netto	6 842
51229 Sjuksköterskor särsk boend	
Kostnader	521
Netto	521
51231 Matservice- Heden grupp b	
Intäkter	-227
Kostnader	152
Netto	-75
51233 Matservice- Solgården	
Intäkter	-518
Kostnader	1 140
Netto	622
61860 Lönebidragsanställningar	
Kostnader	165
Netto	165

Grundbudget 2010

450 Enhetschef ÄO	
Intäkter	-5 063
Kostnader	25 679
Netto	20 616
51114 Hemtjänst	
Kostnader	8 154
Netto	8 154
51118 Nattpatrull	
Kostnader	2 249
Netto	2 249
51119 Sjuksköterskor ord boende	
Intäkter	-246
Kostnader	1 835
Netto	1 589
51134 Matservice- Hemtj- Matlådo	
Intäkter	-727
Kostnader	614
Netto	-113
51224 Treskillingen	
Intäkter	-3 307
Kostnader	11 087
Netto	7 780
51229 Sjuksköterskor särsk boend	
Kostnader	956
Netto	956

Grundbudget 2010

51234 Matservice- Treskillingen

Intäkter	-783
Kostnader	783
Netto	1

Grundbudget 2010

460 1:e arbetsterapeut	
Intäkter	-2 910
Kostnader	28 728
Netto	25 818
51033 Betaln.ansvar ÄDEL +psyk/Ä	
Kostnader	123
Netto	123
51117 Dagvård/arbetsterapi	
Intäkter	-18
Kostnader	3 554
Netto	3 536
51121 Omv.hjälpmedel- ord boende	
Kostnader	123
Netto	123
51137 Matservice- Dagvård/Arb.te	
Intäkter	-99
Kostnader	50
Netto	-49
51222 Sjukhem	
Intäkter	-1 007
Kostnader	21 040
Netto	20 034
51229 Sjuksköterskor särsk boend	
Kostnader	897
Netto	897

Grundbudget 2010

51232 Matservice- Sjukhemmet

Intäkter	-1 786
Kostnader	2 761
Netto	975

51241 Omv.hjälpmedel- särsk bo

Kostnader	128
Netto	128

51310 LSS Grupp gem

Kostnader	51
Netto	51

Ljusnarsbergs kommun

Blankett 2

Driftbudget, verksamhetsförändringar (tkr)

(Fasta priser exkl moms. Ackumulerade belopp)

Utskott: 4x Socialt utskott

Verksamhetsförändringar	IDENTITETSKODER		2010			2011			2012		
	Ansvar	Vht	Kostnad	Intäkt	Netto	Kostnad	Intäkt	Netto	Kostnad	Intäkt	Netto
Utbildning, konferenser	410	x	-31		-31	-31		-31	-31		-31
Betalningsansvar	410	x	-25		-25	-25		-25	-25		-25
Inkontinenshjälpmedel	410	x	-121		-121	-121		-121	-121		-121
Sjukvårdsmaterial	4xx	x	-56		-56	-56		-56	-56		-56
Omvårdnadshjälpmedel	4xx	x	-60		-60	-60		-60	-60		-60
Övrigt	4xx	x	-120		-120	-120		-120	-120		-120
Tvättjänster	460	512xx				-305		-305	-305		-305
Minska 3 platser på vård- och omsorgsboende	4xx	512xx	-410	75	-335	-820	75	-745	-820	75	-745
Minska 2 korttidsplatser	4xx	512xx	-282	15	-267	-565	15	-550	-565	15	-550
Dagvård -1,75 åa	460	51117	-412		-412	-824		-824	-824		-824
Ombyggnation, Koppargården	460	512xx				-700		-700	-1000		-1000
Biståndshandläggare -0,5 åa	410	51025	-107		-107	-215		-215	-215		-215
Hemjanspersonal -1,1 åa	450	511xx	-185		-185	-370		-370	-370		-370
Sjuksköterskegruppen -1,0 åa	4xx	51xxx	-215		-215	-430		-430	-430		-430

Arbetsterapin -0,25 åa	460	51117	-50	-100	-100	-100	-100	-100
Röda Stugan, uppsägning	430	57103	-32	-32	-32	-32	-32	-32
Dagcenter, minskade lokaler	430	51351	-45	-45	-45	-45	-45	-45
Försörjningsstöd	420	57501	1 500	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250
Institutionsvård barn- och ungdom	420	56401	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
SUMMA SOCIALT UTSKOTT			-1 651	-4 569	-4 479	-4 869	-4 779	-4 779

Ljusnarsbergs kommun
Socialförvaltningen
Ann-Britt Löfström
Tf socialchef

2009-08-27

Allmän konsekvensbeskrivning föreslagna besparingar 2010

Bakgrund

Socialförvaltningens besparingsuppdrag motsvarar 4,6 mkr. En förstärkt ledningsgrupp (bestående av socialchef, verksamhetschefer, MAS, MAR och biståndshandläggarna) har arbetat med att ta fram förslag. Verksamhetscheferna har kommunicerat, diskuterat och inhämtat tankar och idéer på arbetsplatsträffar på förvaltningens alla arbetsplatser.

Förslagen

Många förslag har inkommit, både som berör den egna förvaltningen men även i övrig kommunal verksamhet. Ett antal förslag (socialförvaltningen) har sammanställts och beräknats, se "sammanställning belopp besparingar". Ytterligare exempel på förslag:

- Taxeöversyn – avgifter
- Intäkter – hyror, kunder på Treskillingen debiteras för inkontinenshjälpmedel mm.
- Omvandla treskillingen till trygghetsboende
- Samordna MAS/MAR funktionerna med andra kommuner

Exempel på förslag som berör annan verksamhet är:

- Lönestopp (stoppad löneutveckling)
- Samordade förvaltningschefsuppdrag (1 ek/bildningschef, 1 kommun/socialchef)
- Avskaffa leasingbilar, egen bil i tjänsten
- Samordna skollokaler

Konsekvenser

En reducerad budget i denna omfattning får givetvis konsekvenser för såväl verksamhet som personal. Denna konsekvensbeskrivning kompletteras med konsekvensbeskrivningar från berörda verksamheter, se bilagor. Tidigare (budget 2009) beslutade anpassningar, platsminskningar har tagit tid och är inte verkställda fullt ut. Tänkt besparingseffekt är ännu inte uppnådd. I samband med tidigare anpassningar sades personal upp. Uppsägningstiderna hos kvarvarande personal är nu betydligt längre, varför effekter av lagda förslag troligen inte nås fullt ut förrän tidigast 2011.

Kompetensutveckling

Minskade medel för kompetensutveckling får förstås till följd att kompetensutvecklingen avstannar. Socialförvaltningen har ca.1000 kr per anställd vilket är en låg siffra för en verksamhet där kvalitetskraven ständigt ökar.

Betalningsansvar

Kommunens kostnader för färdigbehandlade styrs av kommunens planering men även av möjligheter att ta hem brukaren/kunden. Här påverkar faktorer som antal platser, möjligheter till rehabilitering och att trygg hemtjänst kan erbjudas. Befintliga resurser bör användas rätt, d.v.s. för dem vars behov inte kan tillgodoses på annat sätt. Fn. pågår ett arbete med att ta fram riktlinjer för beslut.

Tvätt- och lagnings-tjänster

Tidigare har kommunen tillhandahållit sänglinne mm. på vård- och omsorgsenheterna. Tvätt har skickats iväg. Då vård- och omsorgsboende är ett eget boende ska brukaren/kunden hålla med eget sänglinne och personalen tvätta brukarens/kundens tvätt på enheten. Kommunstyrelsen har antagit en resursfördelningsmodell, bemanning som skall täcka vård, omsorg, städning, tvätt mm. I dagsläget medger inte lokalerna på Koppargården tvätt på enheten men i samband med ombyggnation möjliggörs detta. Budget för tvätt- och lagnings bör därför kunna tas bort helt.

Minskning av antalet platser på vård- och omsorgsboende

Ljusnarsbergs kommun har idag 64 permanenta platser och 8 platser för korttidsvistelse. I samband med tidigare reducering av antal platser beräknades kommunens behov* av boende utifrån ett rikssnitt, sett i förhållande till befolkningsutvecklingen. Enligt den beräkningen har kommunen behov* av 61 platser. Platserna är till för personer med ett omfattande vård- och omsorgsbehov där hemtjänsten inte räcker till.

Kommunen har haft ett högt antal platser under flera år vilket kan påverka efterfrågan. God tillgång – större efterfrågan? Anpassning till en lägre nivå kan därför ta tid, med väntetider, ökad efterfrågan på hemtjänst, ”felaktig” beläggning på ”korttids”, betalningsansvar och sanktionsavgifter som följd. Platserna på ”korttids” är avsedda för växelvård, anhörigstöd, tillfällig hälsosvikt, rehabilitering o.s.v. Idag nyttjas en stor del av platserna på ”korttids” av personer som väntar på permanent boende. Vid platsminskningar både på boende och på korttidsenheten finns risken att platserna i ännu större grad åtgår till ”fel” personer med långa väntetider på ”korttids” som följd.

Dagvård

Dagvården innefattar såväl rehabilitering, social- och demensdagvård. Dagvården är välbesökt. Brukaren/kunden vistas där under dagtid för att träna, bryta isolering eller avlasta anhörig. Dagvården utgör för många en möjlighet till social samvaro. Kommunen erbjuder ingen övrig dagverksamhet. Kvalitetsjämförelser gjorda i landets samtliga kommuner visar att Ljusnarsbergs kommun ligger sämst i landet vad gäller just social samvaro och aktiviteter.

Ombyggnation/nybyggnation Koppargården

Projektgruppen har räknat på både ombyggnation med viss tillbyggnad och nybyggnation. Båda alternativen innebär en minskad kostnad för kommunen, med högre belopp för nybygge och lägre belopp för ombyggnation. Efter sista styrelsemötet (18 augusti) finns ett nytt förslag där antalet platser bantas vilket innebär att vissa delar av tillbyggnaderna kan tas bort. Just i skrivande stund pågår arbete med att beräkna kostnaderna för det nya förslaget.

Personalminskningar

Hemtjänsten är en verksamhet, vars uppdrag ständigt förändras. Uppdragen och insatserna hos brukare/kund varierar både i omfattning och i art. Från någon timme per månad (serviceinsatser) till många timmar per dygn (omfattande omvårdnadsinsatser). Arbetet kräver god logistik och god planering och är till viss del svårberäknad. Biståndshandläggaren beräknar insatser enligt en uppskattad schablon, vilken utgör underlag för debitering.

Förvaltningen arbetar för närvarande på ett utkast till resursfördelningsmodell för hemtjänsten: Modellen bygger på jämförelse mellan tillgänglig arbetstid och beslutad (uppskattad) tid. Granskat utkast förslag delas ut vid den fackliga förhandlingen den 3 september 2009. Idag saknas tekniska hjälpmedel (TES) som gör det möjligt att registrera tiden hos varje brukare/kund, lägga upp planering och debitera för faktiskt utförd tid. Ljusnarsbergs kommun tittar just nu på möjligheterna att införa TES i hemtjänsten. personalminskningar inom hemtjänst (inkl. Treskillingen) kan innebära svårigheter att få ihop scheman och planering. Minskningar förutsätter att fler personal arbetar deltid.

I tjänsten

Ann-Britt Löfström

*Avser uppskattat behov, då befolkningsmängden kan komma att förändras.

Grundbudget 2010

510 Bildningschef	
Intäkter	-702
Kostnader	37 684
Netto	36 982
01511 Gem adm bildn.förv	
Kostnader	232
Netto	232
10240 Bildningsutskott	
Kostnader	306
Netto	306
31010 Stöd till studieorg	
Kostnader	107
Netto	107
31521 Kulturverksamhet- vuxen	
Kostnader	82
Netto	82
31522 Kulturverksamhet- barn	
Kostnader	75
Netto	75
31523 Valborg/Midsom/Nat.dag fir	
Kostnader	37
Netto	37
31591 Ersättning STIM	
Kostnader	2
Netto	2

Grundbudget 2010

32010 Biblioteksverksamhet

Intäkter	-7
Kostnader	845
Netto	837

32020 Mediakostnad

Intäkter	-11
Kostnader	293
Netto	282

32030 Fast.kostn bibliotek

Kostnader	243
Netto	243

40792 Köp förskolepl- privat reg

Intäkter	-5
Kostnader	106
Netto	101

42592 Köp frit.hem- privat regi

Intäkter	-7
Kostnader	111
Netto	104

43592 Köp förskolklass- priv reg

Intäkter	-6
Kostnader	133
Netto	127

44023 Läromedel o förbr.matrl

Kostnader	56
Netto	56

Grundbudget 2010

44051 Skolskjutsar	
Kostnader	3 658
Netto	3 658
44061 Skolhälsovård	
Kostnader	521
Netto	521
44062 Skolpsykologverksamhet	
Kostnader	195
Netto	195
44063 Skolkuratorverksamhet	
Kostnader	514
Netto	514
44081 Administration	
Kostnader	57
Netto	57
44085 Kompetensutveckling	
Kostnader	255
Netto	255
44088 Elevass grundskola	
Kostnader	1 345
Netto	1 345
44091 Köp skolplats- annan kom	
Intäkter	-422
Kostnader	859
Netto	437

Grundbudget 2010

44092 Köp skolplats- frist skola	
Intäkter	-72
Kostnader	1 286
Netto	1 214
44351 Skolskjuts särskola	
Kostnader	680
Netto	680
44391 Köp särskolpl -annan kommu	
Kostnader	2 472
Netto	2 472
45051 Gymnasieresor	
Kostnader	850
Netto	850
45052 Inackorderingstillägg	
Kostnader	370
Netto	370
45088 Elevass Gy. skola	
Kostnader	184
Netto	184
45091 Köp skolpl Gy. annan kom	
Kostnader	15 868
Netto	15 868
45092 Köp skolpl Gy -Fristå skol	
Intäkter	-173
Kostnader	2 881
Netto	2 709

Grundbudget 2010

45099 INTERNT Köp skolpl Gy

Kostnader 1 406

Netto 1 406

45391 Köp Gy.sär.skol- annan kom

Kostnader 1 600

Netto 1 600

56821 Droginformation- ungdom

Kostnader 56

Netto 56

Grundbudget 2010

520 Rektor förskola	
Intäkter	-2 891
Kostnader	2 945
Netto	54
40751 Gem adm förskola	
Intäkter	-2 150
Kostnader	804
Netto	-1 347
40753 Föreskoleverksamhet	
Kostnader	311
Netto	311
40757 Kompetensutv förskola	
Kostnader	18
Netto	18
41201 Familjedaghem	
Intäkter	-150
Kostnader	1 363
Netto	1 213
42501 Fritidshem	
Intäkter	-591
Netto	-591
51336 LASS Pers assistans- barn	
Kostnader	449
Netto	449

	Grundbudget 2010
521 Utvecklingsledare - Linåke	
Kostnader	3 988
Netto	3 988
40753 Föreskoleverksamhet	
Kostnader	3 057
Netto	3 057
40757 Kompetensutv förskola	
Kostnader	21
Netto	21
40759 Ledning o adm förskola	
Kostnader	64
Netto	64
40761 Matservice- Förskolor	
Kostnader	487
Netto	487
40771 Fast.kostn förskola	
Kostnader	359
Netto	359

Grundbudget 2010

522 Utvecklingsledare - Åstuga	
Intäkter	-8
Kostnader	3 829
Netto	3 821
40753 Föreskoleverksamhet	
Intäkter	-8
Kostnader	2 434
Netto	2 426
40757 Kompetensutv förskola	
Kostnader	16
Netto	16
40759 Ledning o adm förskola	
Kostnader	60
Netto	60
40761 Matservice- Förskolor	
Kostnader	346
Netto	346
40771 Fast.kostn förskola	
Kostnader	396
Netto	396
42501 Fritidshem	
Kostnader	558
Netto	558
42561 Matservice -Fritidshem	
Kostnader	20
Netto	20

Grundbudget 2010

523 Utvecklingsledare - Bergsg	
Intäkter	-459
Kostnader	4 965
Netto	4 506
40753 Föreskoleverksamhet	
Intäkter	-5
Kostnader	3 412
Netto	3 407
40754 Särsk stödinsatser förskol	
Kostnader	287
Netto	287
40757 Kompetensutv förskola	
Kostnader	25
Netto	25
40759 Ledning o adm förskola	
Kostnader	57
Netto	57
40761 Matservice- Förskolor	
Kostnader	565
Netto	565
40771 Fast.kostn förskola	
Kostnader	619
Netto	619
51336 LASS Pers assistans- barn	
Intäkter	-453
Netto	-453

Grundbudget 2010

542	Rektor Kopparbergs skola	
	Kostnader	8 385
	Netto	8 385
42501	Fritidshem	
	Kostnader	1 700
	Netto	1 700
42551	Fritidshem- Gruvparken	
	Kostnader	27
	Netto	27
42561	Matservice -Fritidshem	
	Kostnader	18
	Netto	18
42562	Matservice -Bergsgård F-he	
	Kostnader	14
	Netto	14
42565	Matservice - Gruvpark F-he	
	Kostnader	24
	Netto	24
43501	Förskoleklass 6-åringar	
	Kostnader	1 074
	Netto	1 074
44011	Grundskola undervisning	
	Kostnader	1 992
	Netto	1 992

Grundbudget 2010

44014 Specialundervisning	
Kostnader	491
Netto	491
44017 Övriga stödordningar	
Kostnader	68
Netto	68
44021 Skolbibliotek inkl böcker	
Kostnader	9
Netto	9
44023 Läromedel o förbr.matri	
Kostnader	99
Netto	99
44041 Skolmåltider	
Kostnader	759
Netto	759
44071 Skolfastigheter	
Kostnader	1 357
Netto	1 357
44072 Vaktmäst /fast.skötsel	
Kostnader	288
Netto	288
44081 Administration	
Kostnader	159
Netto	159

Grundbudget 2010

44082 Skolledning

Kostnader	285
Netto	285

44085 Kompetensutveckling

Kostnader	21
Netto	21

Grundbudget 2010

543	Rektor Kyrkbacksskolan 3-5	
	Kostnader	5 339
	Netto	5 339
42503	Fritidshem Kyrkbacksskolan	
	Kostnader	63
	Netto	63
44011	Grundskola undervisning	
	Kostnader	3 671
	Netto	3 671
44014	Specialundervisning	
	Kostnader	488
	Netto	488
44016	Specialpedagoginsatser	
	Kostnader	464
	Netto	464
44017	Övriga stödåtgärder	
	Kostnader	21
	Netto	21
44021	Skolbibliotek inkl böcker	
	Kostnader	16
	Netto	16
44023	Läromedel o förbr.materi	
	Kostnader	192
	Netto	192

Grundbudget 2010

44071 Skolfastigheter

Kostnader 11

Netto 11

44081 Administration

Kostnader 82

Netto 82

44082 Skolledning

Kostnader 281

Netto 281

44085 Kompetensutveckling

Kostnader 51

Netto 51

Grundbudget 2010

544	Rektor Kyrkbacksskolan 6-9	
	Intäkter	-162
	Kostnader	22 290
	Netto	22 128
37110	Fritidsgård- Kyrkbacksskol	
	Intäkter	-7
	Kostnader	588
	Netto	580
37120	Cafe-gården Kyrkbacksskola	
	Intäkter	-11
	Kostnader	11
	Netto	
37500	Lovverksamhet	
	Intäkter	-11
	Kostnader	21
	Netto	10
39100	Simskolor	
	Intäkter	-5
	Kostnader	26
	Netto	20
44010	PRAO	
	Kostnader	39
	Netto	39
44011	Grundskola undervisning	
	Kostnader	7 571
	Netto	7 571

Grundbudget 2010

44012 Svenska 11	
Kostnader	90
Netto	90
44015 Särsk stödinsatser	
Kostnader	943
Netto	943
44016 Specialpedagoginsatser	
Kostnader	499
Netto	499
44017 Övriga stödåårdningar	
Kostnader	82
Netto	82
44021 Skolbibliotek inkl böcker	
Kostnader	27
Netto	27
44023 Läromedel o förbr.måtr	
Kostnader	475
Netto	475
44028 IT	
Kostnader	16
Netto	16
44041 Skolmåålder	
Kostnader	2 433
Netto	2 433

Grundbudget 2010

44071 Skolfastigheter	
Kostnader	6 094
Netto	6 094
44072 Vaktmäst /fast.skötsel	
Kostnader	743
Netto	743
44075 Inventarier	
Kostnader	679
Netto	679
44081 Administration	
Kostnader	416
Netto	416
44082 Skolledning	
Kostnader	616
Netto	616
44084 SYV	
Kostnader	223
Netto	223
44085 Kompetensutveckling	
Kostnader	75
Netto	75
44301 Särskola	
Kostnader	276
Netto	276

Grundbudget 2010

61860 Lönebidragsanställningar

Intäkter	-128
Kostnader	351
Netto	223

Grundbudget 2010

560 Musikledare

Intäkter	-128
Kostnader	1 414
Netto	1 286

33010 Musikskoleverksamhet

Intäkter	-128
Kostnader	1 340
Netto	1 212

33080 Skolledn musikskola/kultur

Kostnader	74
Netto	74

Resursfördelningssystem, grundskola och förskoleklass	54	43/44	-716	-716	-666	-666	-625	-625	-625	
Kompetensmedel	510	44085	-170	-170	-170	-170	-170	-170	-170	
Förskolelokaler	520	40xxx	-500	-500	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	
Minskat elevantal, gymnasium,	510	45xxx	-1 437	-1 437	-2 000	-2 000	-2 500	-2 500	-2 500	
Gymnasieskolan, fler elever	510	45301	327	327	327	327	327	327	327	
Kanslist/SYV, grundskolan -0,25 åa	544	44084	0	0	-100	-100	-100	-100	-100	
Särskolan, färre elever	510	443xx	-146	-146	-146	-146	-146	-146	-146	
Interkommunal ersättning, fler elever i andra kommuner	510	44091	428	428	428	428	428	428	428	
Interkommunal ersättning, friskolor	510	44092	760	760	760	760	760	760	760	
SUMMA BILDNINGSGRUPPENS			-3 676	79	-3 597	-7 290	76	-8 461	130	-8 331



Kommunstyrelsen

ARBETSMATERIAL!

Tjänstemannaförslag ang verksamhetsförändringar inom Bildningsverksamheten inför budget 2010.

Bakgrund till föreslagna verksamhetsförändringar.

Bildningsförvaltningen står inför en mycket besvärlig ekonomisk situation med betydande neddragningar inom i stort sett alla områden. Verksamhetsförändringar som föreslås är en kombination av volymanpassningar samt en anpassning till föreslagen budgetram för förvaltningen. Verksamhetsförändringarna har diskuterats inom bildningsverksamhetens ledningsgrupp och detta skall nu diskuteras och förhandlas med verksamhetens anställda, fackliga representanter och politiker.

Förutsättningar

- Bildningsverksamheten skall minska budgetramen med 4 500 tkr till budget 2010, med 6 500 tkr till budget 2011 samt 7 500 tkr till budget 2012.
- Verksamheten klarar inte att hålla budget 2009 och ett prognostiserat överskridande beräknas till ca 2 700 tkr, vilket innebär att detta belopp skall återbetalas 2010-2012.
- Verksamheten har en negativ kostnadsutveckling avseende sarskolans verksamhet och interkommunala ersättningar om ca 1 000 tkr årligen från 2010.
- Genom uppsägningar av personal som arbetet mer än 17,5 år i kommunen kommer verksamheten att få en relativt hög kostnad efter uppsägningstiden för periodisk ersättning eller annan lösning. Kostnaden kommer att belasta kommunen från 2011 med full effekt men är idag inte möjlig att beräkna.
- Barnomsorgen skall skyndsamt utreda och förbereda för en sammanslagning av Linåkern och Bergsgården vilket kommer att innebära investeringskostnader som ännu är för tidigt att beräkna. Investeringskostnaderna kommer att belasta verksamheten från 2010.

Volymminskningar

Antal elever i grundskolan inkl förskoleklass

ÅR	ELEVER
2003/04	618
2004/05	589
2005/06	582
2006/07	530
2007/08	473
HT 2009	468
HT 2010	422
HT 2011	391
HT 2012	390
HT 2013	373
HT 2014	373
HT 2015	357

Antal barn i barnomsorgen

ÅR	BARN
2008	165
2009	150
2010	145
2011	140 prel.
2012	135 prel.
2013	130 prel.
2014	125 prel.
2015	125 prel.

Se bilaga Driftbudget, verksamhetsförändringar

1.

Resursfördelningssystem, barnomsorg

Utredning och konsekvensbeskrivning av förändringar i volymanpassningar inom förskolan

Inledning

Kommunstyrelsen beslutade vid sammanträde den 29 april 2009, § 91 om ett antal utredningsuppdrag för att uppnå en reviderad budget för år 2009 som harmonierar med kommunens ändrade ekonomiska situation.

Kommunstyrelsen beslutade vid sammanträde den 27 maj 2009, § 120 bland annat att uppdraget rörande att utreda och konsekvensbeskriva förändringar i de olika resursfördelningssystem som finns för olika verksamheter skulle färdigställas till den 15 juni 2009.

Kommunstyrelsens förslag till beslut den 2009-06-24 är att antalet volymtimmar inom Förskolan skall förändras från 190 till 220 volymtimmar.

Denna handling utgör bildningsförvaltningens utredning angående förändrat antal volymtimmar och konsekvenser av detta.

Planeringstid

Enligt gällande skolutvecklingsavtal (2008-06-09) avges att "Förskollärare och fritidspedagoger har i sin 40 timmars arbetsvecka 6 tim planeringstid där konferenser, föräldramöten, dokumentation, kompetensutveckling etc ska ingå."

Detta organiseras idag så att enskild planeringstid utgår om 2 timmar/vecka och resterande är tid (4 tim/vecka) nyttjas för avdelningsmöten, informationsmöten, arbetsplatsträffar mm. Tyvärr är det idag, vid 190 volymtimmar, mycket svårt att efterleva detta avtal fullt ut och vid en höjning av volymtimmarna behöver avtalet förändras.

Barnskötarna har idag i stort sett lika mycket planeringstid som förskollärarna även om de enligt avtal endast har rätt till en timme per vecka. Detta för att fördela arbetet med dokumentering, planering med mera mellan de som arbetar på förskolan samt för att alla som arbetar där skall få en gemensam insikt om barnens tid på förskolan.

Konsekvensbeskrivning

Ett införande av 220 volymtimmar inom barnomsorgen innebär minskade resurser till barnomsorgen vilket får som konsekvens att barngrupperna inom förskoleverksamheten blir större antalsmässigt. Detta medför en stor fara för att kvaliteten på den pedagogiska verksamheten försämras.

Därtill kommer stora svårigheter för att anpassa den pedagogiska verksamheten till alla barn i förskoleverksamheten i allmänhet och stöd till de barn som behöver mer stöd än andra, i synnerhet. Möjligheterna för individuell pedagogisk verksamhet minskar således och ansvaret för att varje barn får sina behov respekterade och tillgodosedda blir svårt att upprätthålla.

Förskoleverksamhetens möjligheter att, som det anges i Läroplan för förskola Lpfö 98, "... ge barn möjligheter lära känna sin närmiljö och de funktioner som har betydelse för det dagliga livet samt få bekanta sig med det lokala kulturlivet" kommer att bli i det närmaste obefintligt.

Likaledes innebär minskade resurser stora problem med att "... beakta föräldrarnas synpunkter när det gäller planering och genomförande av verksamheten...", vilken även det anges i Lpfö 98 som en uppgift som arbetslaget skall tillse.

Planeringstiden måste förändras för att möta upp ett eventuellt beslut angående 220 volymtimmar. Barnskötarnas planeringstid kommer i första steget att minskas till vad avtalet anger (1 tim/vecka). Denna tid kommer att användas till arbetsplatsträffar och informationsmöten. Detta innebär att de arbetsuppgifter som idag delas (utvecklingssamtal, utvärderingar, verksamhetsplanering, förberedelser, dokumentation av barns utveckling mm.) mellan yrkesgrupperna nu helt kommer att föras över till förskollärarna/fritidspedagogerna vilket innebär en högre arbetsbelastning för dessa yrkeskategorier. Här måste en översyn av förskolans och förskollärarnas uppdrag göras för att se vad som kan minskas och tas bort. Det kommer att innebära en försämrad verksamhet med mindre tid för förberedelse och planering samt en kvalitetsminskning för föräldrar och barn då mindre tid ägnas åt dokumentation av barns utveckling.

Barnen i förskolan kommer inte att få en likvärdig verksamhet vid ett beslut om 220 volymtimmar då barngruppernas storlek innebär att aktiviteter som inte kan eller är svåra att utföra i helgrupp (bad, sagostund, drama, bild/form, temaarbeten mm) kan lämpligen endast genomföras när barngrupperna är färre på grund av tex. sjukdom/ledigheter. Små barns grundläggande behov av närhet och omsorg kommer att vara svårt att tillgodose när alla barn är närvarande.

Volymtimmar; barn per personal

Hösten 2010 beräknas att ca 150 barn (145 + asylbarn 1-3 år och effekter av allmän förskola för 3 åringar som införs juli 2010) finns i förskolan. Antalet barn multipliceras med 29 timmar (vilket är den genomsnittliga vistelsetiden inklusive uppräknig av barn i åldrarna 1-3 år med 50%) detta motsvarar det totala antalet volymtimmar i verksamheten. Denna summa divideras med 220 volymtimmar för att få fram bemanningen i förskolan, som i detta fall då blir ca 20 årsarbetare jämfört med 26 personal idag. Minskningen av personal är resultatet dels av att antalet barn minskar samt införande av 220 volymtimmar. Med 150 barn dividerat med 20 anställda blir det i genomsnitt 7,5 barn per personal.

Småbarnsgrupper med barn i åldrarna 1-3 år bör vara färre än 7,5 barn/anställd vilket innebär att grupper med barn i åldrarna 3-5 år kommer att vara uppemot 10 barn/årsarbetare. I jämfört med skolan är detta endast ca 3 barn färre per årsarbetare.

Antal barn/personal

vid 190 vt vid 220 vt

Ljusnarsberg	6,0*	7,5
Hällefors	5,8*	
Nora	5,7*	
Lindesberg	5,1*	
Örebro län (snitt)	5,2*	
Riket (snitt)	5,3*	

I jämförelse mellan alla kommuner i Sverige rörande förskola (inkl enskild förskola) fanns föregående år högsta antalet barn/anställd i Överkalix kommun med 6,5 barn/personal*. Med 220 volymtimmar blir Ljusnarsbergs kommun den kommun i Sverige med i särklass högsta antal barn/personal.

*Enligt skolverket 2008

Ytterligare konsekvenser av förändrat antal volymtimmar:

- Kvalitetssäkring av verksamheten blir ytterst svårt att uppnå.
- Nuvarande arbetslag, som består av olika kompetenser, behöver omorganiseras så att enskild planeringstid för barnskötare tas bort helt för att möta det ökade behovet av personal i det direkta barngruppsarbetet. Planeringstiden för förskollärare kommer att behållas då ansvaret för planering och dokumentation helt läggs på denna yrkesgrupp vilket innebär att förskollärarna får en högre arbetsbelastning. Vid utvärdering av 220 volymtimmar skall planeringstiden särskilt ses över.
- Möjligheten att göra studiebesök och utflykter blir i princip ogörligt utan hjälp av föräldrar eller andra resurser utanför verksamheten.
- Minskade personalresurser hämmar utvecklingen av den i skolplanen nyligen beslutade Reggio Emilia-inspirerade inriktningen.
- För att inte äventyra barns säkerhet måste personalen hela tiden optimera gruppernas storlek i förhållande till antalet personal under dagen vilket innebär att barnen kommer att mötas av fler vuxna och barn under vistelsen jämfört med idag.
- Dagbarnvårdarna kommer att få problem att lämna sina hem med barnen vilket innebär att man inte kommer att kunna göra utflykter och skogs promenader.
- Förskolans pedagogiska uppdrag som beskrivs i Läroplan och skolplan kommer att bli svårare att efterleva då barngrupperna blir större, inriktningen blir mer mot omvårdnad och barnpassning.

- Det blir svårare att möta upp mot föräldrarnas behov av öppethållande. Verksamhetens öppettider är enligt beslut mellan kl. 06.30 – 17.30. Tidigare har förskolans personal kunnat, vid behov, kunnat vara flexibla för att möta föräldrars behov och haft öppet mellan kl. 06:00 och 18:00.
- Barnens enskilda behov blir svårare att tillgodose då antalet barn per personal ökar.
- Det aktiva arbetet rörande barn med särskilda behov kommer att minska vilket kan innebära ett ackumulerande behov av stödinsatser i skolan som annars kunnat undvikas.
- Större barngrupper innebär att föräldrarnas tid för samtal och kontakt med personalen vid hämtning och lämning kommer att minska vilket innebär en försämring för föräldrar och barn.
- Större barngrupper innebär att det kommer att finnas mindre tid till att dokumentera barns utveckling vilket medför att föräldrarna kommer att få mindre information om deras barns förskoletid.
- Personalens administrativa arbete måste minskas vilket innebär mindre tid till upprättande och revidering av arbetsplaner, likabehandlingsplaner och värdegrundsarbete vilket i förlängningen kommer att innebära större skillnader i personalens förhållningssätt till barn och föräldrar.
- En anpassning av befintlig förskoleverksamhet till 220 volymtimmar kräver att antalet förskolor minskas i kommunen. Det är av denna anledning av stor vikt att beslut tas rörande förskolans framtida lokalisering.

2.

Minskat barnantal Fritidshem 0,62 tjänst

Volymanpassning som avser en anpassning till ett lägre antal barn i verksamheten. Denna förändring påverkar inte förhållandet barn/anställd och har därför inga betydande negativa effekter för barnen.

3.

Rektor Musikskolan; minskning med 0,15 tjänst

Rektorstjänst musikskolan ersätts inte vid pension om 0,15 tjänst.

Rektorsbefogenheterna flyttas till rektor för Kyrkbacksskolan (inom ramen för nuvarande befattning) och en utvecklingsledare utses inom musikskolan. Inga betydande negativa effekter för verksamheten.

4.

Ledningsfunktion Bildningsverksamheten; minskning med 1,0 tjänst

Verksamhetens ledningsfunktioner är idag 3,0 rektorer och 1,0 bildningschef. Dessa ledningsfunktioner minskas med 1,0 tjänst vilket bland annat kommer att medföra en ökad mängd arbetsuppgifter för kvarvarande ledningsfunktion.

5.

Medel för kulturvht vuxna tas bort

Inom bildningschefens ansvar finns medel för kulturinsatser för vuxna, ungdomar och högtidsdagar om totalt 194 tkr. genom att ta bort insatserna för vuxna bibehålls övriga medel.

6.

Fritidsgården; nedläggning

Kommunstyrelsen beslutade vid sammanträde den 29 april 2009, § 91 bland annat att alternativ organisering av fritidsgårdsverksamheten skulle utredas. Nedan följer begärd utredning med tre förslag till alternativ organisering.

Befintlig organisering

Klockargården hyrs för fritidsgårdsverksamhet. Från och med hösten 2009 delas hyreskostnaden med Migrationsverket som använder lokalen till förberedelseklass. Öppettiderna är lunchtid varje dag, tisdagar klockan 17.00-21.00 och fredagar klockan 18.00-22.00 för ungdomar i grundskolans år 6-9 samt gymnasieskolans år 1. Under höst-, sport- och påsklov har det varit utökade öppettider. Dagar då det serverats fisk i skolan har fritidsgården hämtat mat från kostverksamheten och serverat en elev med fiskallergi. Fritidsgården har ungefär 60 barn och ungdomar under dagtid och 30-50 under kvällstid. Fritidsgårdsverksamheten har 1,25 årsarbetare i vilka även ingår organiseringen (*bokning, administration*) av Ljusnarshallen och Garhytteskolans idrottshall. Driftbudgetramen 2009 för fritidsgårdsverksamheten är 602 000 kronor i kostnader och 29 000 kronor i intäkter.

Förslag 1

Bemanningen minskas med 0,25 årsarbetare, besparing 91 021 kronor på årsbasis.

Hyreskostnaden delas med Migrationsverket, besparing 37 200 kronor på årsbasis.

Summa besparing: 128 221 kronor per år

Konsekvenser

Fritidsgården bemannas med två halvtidstjänster. Fritidsgården har öppet enbart kvällstid. Fritidsgårdspersonalen arbetar ej med Ljusnarshallen och Garhytteskolans idrottshall utan detta arbete sköts av någon förening.

Eleverna kommer att vistas mer på "byn" under lunchrast. Eleverna tappar viktig vuxenkontakt och aktiviteter under ordnade former med utbildad personal. Minskat öppethållande på lov.

Finns det någon förening som är beredd att sköta Ljusnarshallen och Garhytteskolans idrottshall? Ersättning?

Ansvarsfrågan måste utredas!

Förslag 2

Bemanningen minskas med 0,75 årsarbetare, besparing 273 063 kronor på årsbasis.

Hyreskostnaden delas med Migrationsverket, besparing 37 200 kronor på årsbasis.

Summa besparing: 310 263 kronor per år

Konsekvenser

En halvtidstjänst bekostas av kommunen och en halvtidstjänst sköts av föreningarna.

Eleverna kommer att vistas mer på "byn" under lunchrast. Eleverna tappar viktig vuxenkontakt och aktiviteter under ordnade former med utbildad personal. Minskat öppethållande på lov.

Finns det någon förening som är beredd att sköta Ljusnarshallen och Garhytteskolans idrottshall? Ersättning?

Finns någon förening som mot ersättning kan stödja fritidsgårdens verksamhet?

Ansvarsfrågan måste utredas!

Förslag 3

Fritidsgården läggs ner, minskning med 1,25 årsarbetare, besparing 454 927 kronor på årsbasis. Hyreskostnaden försvinner, besparing 74 400 kronor på årsbasis.

Summa besparing: 529 327 kronor per år

Konsekvenser

Eleverna kommer att vistas mer på "byn" under lunchrast och på kvällstid. Eleverna tappar viktig vuxenkontakt och aktiviteter under ordnade former med utbildad personal. Ingen lovverksamhet.

7.

Skolsekreterare; minskning med 0,2 tjänst

Idag finns 0,2 tjänst som går i pension mars 2009. Neddragning om 0,1 avser verksamhets- och personalansvar för bibliotekets verksamhet som flyttas till bildningschef, resterande 0,1 tjänst nyttjas för köp av tjänst hos Komvux för skolskjutsar.

8.

Elevhälsovården; minskning med 0,25 tjänst

Elevhälsovården innehåller 0,75 kuratorjänst, 1,0 skolsköterska inklusive köp av skolläkare och skolpsykolog till en total kostnad av 1 230 tkr. Verksamheten föreslås volymanpassas motsvarande 0,25 tjänst eftersom antalet elever har minskat.

Här beskrivs en jämförelse mellan antal elever i grundskola (inkl förskoleklass) jämfört med befattningarna kurator och skolsköterska i Ljusnarsbergs kommun.

Enligt tabell nedan har summan av befattningarna kurator och skolsköterska ej förändrats mellan åren 2004 och 2009 samtidigt som elevantalet sjunkit med 121 elever. Därför föreslås att en anpassning genomförs om motsvarande 0,25 tjänst i samband med budget 2010. Skillnaden mellan antalet barn HT 2004 och HT 2009 motsvarar 0,36 tjänst.

Antal elever i grundskolan inkl förskoleklass

År	ELEVER	Elevhälsovård* Kurator - sköterska
2003/04	618	200%
2004/05	589	200-150%
2005/06	582	175%
2006/07	530	175%
2007/08	473	175%
HT 2009	468	175%
HT 2010	422	
HT 2011	391	
HT 2012	390	

HT 2013	373	
HT 2014	373	
HT 2015	357	

*

År	Kurator (skolpsykolog)	Skolsköterska	Totalt
2003/04	100%	100%	200%
2004/05	100 – 75% (20040811)	100-75% (20040816)	200 – 150%
2005/06	75%-100% (20050901)	75%	175%
2006/07	100%	75%	175%
2007/08	100%	75%	175%
2009	100 – 75% (20090907)	75 – 100% (20090811)	175%

(Angivna datum inom parantes är datum för förändring av befattning)

9.

Resursfördelningssystem skolan 8,0 inkl spec.ped och spec.lärare

Förslaget innebär en minskning av personalen om ca 2,0 tjänst.

Konsekvenser

Elevgrupperna blir större per anställd och detta medför minskade möjligheter till individuell anpassning av undervisningen. Detta påverkar sannolikt elevernas måluppfyllelse negativt.

Vissa mål i Läroplan för det obligatoriska skolväsendet, förskoleklass och fritidshem Lpo 94 kommer att bli svåra att uppnå. Exempel på detta är att utveckla och använda kunskaper och erfarenheter i så många olika uttrycksformer som möjligt som språk, bild, musik, drama och dans samt att svara för att eleverna får pröva olika arbetssätt och arbetsformer. Därtill försvåras att tillsammans med eleverna planera och utvärdera undervisningen. Svårigheten att uppnå dessa mål grundar sig på den minskning av personal som ett förändrat resursfördelningssystem medför och därmed ökat antal elever per anställd personal.

Minskade personalresurser innebär av tidsmässiga skäl även att skolans uppdrag att främja lärande genom en aktiv diskussion i den enskilda skolan om kunskapsbegrepp, om vad som är viktig kunskap idag och i framtiden och om hur kunskapsutveckling sker blir lidande. Detta kan få som konsekvens att verksamheternas utveckling hämmas och stagnerar.

Enligt kommunens skolplan har Ljusnarsbergs kommun barn och ungdomar som ett prioriterat område. En helhetssyn där elevernas behov sätts i centrum måste genomsyra allt arbete inom barnomsorg och skola. En viktig hörnsten i Läroplanen och konceptet "Skola 2000" är att utgå från varje elevs individuella intressen och behov. Andelen elever som lämnar grundskolan med fullständiga betyg skall öka.

I dagsläget finns många elever med behov av särskilt stöd. Behovet av assistenter har under de senaste åren varit stort. I den konkurrensutsatta miljö som skolan befinner sig i krävs att kommunens skolor har en god kvalitet. En minskning av resursfördelningen får oundvikligen negativa konsekvenser på kvaliteten.

Den nya skolorganisationen har implementerats och innebär att varje lärare har 17 av 19 undervisningstimmar i veckan schemalagda. De återstående två timmarna nyttjas för att vikariera då ordinarie lärare är frånvarande. Vid minskad resursfördelning i form av lägre antal lärare per 100 elever skulle medföra att samtliga 19 undervisningstimmar i veckan

skulle behöva schemaläggas för respektive lärare med konsekvensen att vikarier skulle behöva tas in vid ordinarie lärares frånvaro och därmed skulle en ökad vikariekostnad uppstå.

Ytterligare konsekvenser av förändrat resursfördelningssystem och volymanpassningar är:

- Kvalitetssäkring av verksamheten blir ytterst svårt att uppnå.
- Nuvarande arbetslag, som består av olika kompetenser, kan behövas omorganiseras där organisationen blir likartad den tidigare medförande en minskad flexibilitet
- Minskade möjligheter att bedriva undervisningen i mindre grupper ("halvklasser")
- Minskad resurstilldelning kan hämma utvecklingen av den nyligen beslutade kultur- och musikprofilen på Kyrkbacksskolan samt medför sannolikt att denna inte kan upprätthållas inom befintlig budgetram
- Eftersom specialpedagogerna inbegripas i nyckeltalet 8,0 årsarbetare per 100 elever medför detta i realiteten en personalminskning och därmed ett större antal arbetsuppgifter på ett mindre antal personer
- Ju färre pedagoger desto svårare blir det att få lärare med ämnesbehörighet. Det i sin tur innebär att det blir allt svårare att ha tjänster på 100%, vilket i sin tur innebär ökade svårigheter att rekrytera personal. (Se Skolverkets inspektion 2009.06.26 Dnr 40-2008:349)

Konsekvenser av ett förändrat resursfördelningssystem innebär minskade resurser och en större andel ungdomar riskerar att gå ur grundskolan utan att ha uppnått minst betyget Godkänd i respektive skolämne.

10.

Kompetensmedel skolan; minskning med 170 tkr.

Kompetensmedel under ansvar 510 är idag på totalt 255 tkr. och en tillfällig resurs om 170 tkr avslutas och därmed återgår insatserna enligt tidigare år, dvs 85 tkr.

11.

Sammanlagning av förskolorna Linåkern och Bergsgården

En sammanslagning är i princip en förutsättning för förskolans verksamhet inom ramen för 220 volymtimmar. På detta sätt kan effektiviseringar genomföras som annars inte är möjliga. Under hösten 2009 skall förslag diskuteras med föräldrar, anställda, fackliga företrädare och politiker så att en ny gemensam förskola i Kopparberg kan invigas hösten 2010. Detta medför betydande förändringar för alla berörda även, beroende av beslut, skolans verksamhet.

12.

Kanslist grundskolan; minskning med 0,25 tjänst

Denna neddragning avser verksamheten 2011. Inga betydande negativa effekter för barnen.

Tf Bildningschef
Tomas Larsson

	Budget	Budget			
	2008	2009	2010	2011	2012
BARNOMSORG UTIFRÅN 82% EFTERFRÅGA					
BARNANTAL 1 - 5 år enl bef.progn	188 barn	198 barn	175 barn	173 barn	162 barn
EFTERFRÅGEANDEL	80%	82%	82%	82%	82%
SUMMA BARN I BEHOV AV OMSORG	150 barn	162 barn	144 barn	142 barn	133 barn
Beräknad efterfrågan Avrundat till heltal	166 barn	162 barn	144 barn	142 barn	133 barn
Förändring av barn i omsorg, årsvis			-18 barn	-2 barn	-9 barn
Förändring av barn i behov av omsorg ACKUMULERAT			-18	-20	-29
RÖRLIGA EFFEKTER					
Lekmaterialanslag per barn. Prisnivå 2009		209 kr	209	209	209
Kostanslag:		4 650 kr	4 650 kr	4 650 kr	4 650 kr
SUMMA materialanslag ACKUMULERAT			-87 tkr	-97 tkr	-141 tkr
TRAPPSTEGS EFFEKTER					
Intäktsanslag per barn 2007 års omsorgsintäkt_166 barn i genomsnitt		-6 453 kr	-6 707 kr	-6 707 kr	-6 707 kr
SUMMA intäktsanslag ACKUMULERAT			121 tkr	134 tkr	195 tkr
Personalförändringar pga barnförändringar					
Genomsnittlig schematid/ barn o vecka ger Volymtimmar		29	4 176 tim	4 118 tim	3 857 tim
Antal volymtimmar/ årsarbetare - Ger bemanningen totalt		220	18,98	18,72	17,53
Avgår nuv bemanning Budget 2009			-24,73	-24,73	-24,73
SUMMA = Personalförändring (årsarbetare)			-5,75	-6,02	-7,20
Personalanslag per årsarbetare enl nedan		379 735	379 735 kr	379 735 kr	379 735 kr
SUMMA förändrat personalanslag ACKUMULERAT			-2 184 tkr	-2 284 tkr	-2 735 tkr
SUMMA ACKUMULERAT 190 Volymtim o 82% efterfrågan			-2 151 tkr	-2 247 tkr	-2 681 tkr
SUMMA BUDGETEFFEKT mht halvårseffekter			-1 075 tkr	-2 199 tkr	-2 464 tkr
Beslut i budget 2008: Tillägg 0,75 befattn som EJ regleras av volymtimmar! Redov EJ på blankett 2 år 2009 o följande år!					
- Kompensation för tidiga mornar o sena kvällar.			0,75	0,75	0,75
Personalanslag per årsarbetare enl nedan		379 735	379 735	379 735	379 735
SUMMA förändrat personalanslag			285 tkr	285 tkr	285 tkr

BARN I SKOLBARNOMSORG / FRITIDSHEM.	Lå 2008/09	2010	2011	2012
BARNANTALET 6 - 12 åringar (F - 6) VT		279 barn	265 barn	257 barn
BARNANTALET 6 - 12 åringar (F - 6) HT	295 barn	265 barn	257 barn	257 barn
	35,80%	35,80%	35,80%	35,80%
SUMMA BARN I BEHOV AV SKOLBARNOMSORG	Snitt år 2009	Snitt år 2010	Snitt år 2011	Snitt år 2012
	105,4 barn	97,4 barn	93,4 barn	92,0 barn
Beräknad efterfrågan Avrundat till heftal	105 barn	97 barn	93 barn	92 barn
Förändring av barn i behov av omsorg, årsvis		-8 barn	-4 barn	-1 barn
Förändring av barn i behov av omsorg, ACKUMULERAT		-8 barn	-12 barn	-13 barn
RÖRLIGA EFFEKTER				
Lekmaterialanslag per barn (kr).	209 kr	214	214	214
Kostanslag (kr) (Enbart livsm.inköp)	1 400 kr	1 400 kr	1 400 kr	1 400 kr
SUMMA materialanslag ACKUMULERAT		-13 tkr	-19 tkr	-22 tkr
TRAPPSTEGS EFFEKTER				
Intäktsanslag per barn	-4 527 kr	-4 705 kr	-4 705 kr	-4 705 kr
SUMMA intäktsanslag ACKUMULERAT		38 tkr	56 tkr	63 tkr
Pers.anslag per årsarbetare Snitt enligt bem.plan ramber 2009.	403 927 kr	403 927 kr	403 927 kr	403 927 kr
Nuvarande bemanning budgetår 2009	5,86	4,80 åa	4,60 åa	4,53 åa
Personalförändring utifrån budget 2009 (5,86 åa)	20,3 barn/åa	-1,06 åa	-1,26 åa	-1,33 åa
SUMMA förändring av personalanslag ACKUMULERAT		429 tkr	-508 tkr	536 tkr
SUMMA ACKUMULERAT		-405 tkr	-471 tkr	-495 tkr
SUMMA HALVARSEFFEKT Se blankett		202 tkr	235 tkr	247 tkr

NUVARANDE inkl speciär-specped.		
Personal	8,38	11,93
Tillägg 6-9	0,0067	

421264,3

Nytt Nyckeltal inkl speciär-specped.		
Personal	8	12,50
Tillägg 6-9	0,0065	

Riktade anslag per elev	Åk F-2	Åk 3-5	Åk 6-9
Aktivitetsanslag	75 kr	100 kr	100 kr
Biblioteksanslag	50 kr	50 kr	50 kr
PRAOanslag	0 kr	0 kr	496 kr
Skolidrottsanslag	20 kr	20 kr	20 kr
Slöjdanlag	100 kr	135 kr	185 kr
Kulturanslag	50 kr	50 kr	50 kr
Läromedel	1 200 kr	1 400 kr	1 600 kr
Kostanslag	0 kr	0 kr	0 kr
SUMMA	1 495 kr	1 755 kr	2 501 kr

Utgångspunkt=Budget 09	VT	HT		Budget-	Diff mellan	Årsarbe-	Kronor elev-	Ändrat	Kronor	Totalt
GRUNDSKOLAN år 2009	År 2009	År 2009	Snitt	anslag	åren	tare	minskning	nyckeltal	nyckeltal	kronor
Årskurs F-2	115 elev	107 elev	111 elev	166 tkr	0	9,30	3 918 516			
Årskurs 3-5	132 elev	120 elev	126 elev	221 tkr	0	10,56	4 448 045			
Årskurs 6-9	229 elev	223 elev	226 elev	565 tkr	0	20,45	8 616 119			
ELEVPLATSER	476 elev	450 elev	463 elev	952 tkr	0	40,31	16 982 680			

GRUNDSKOLAN år 2010	VT	HT		Budget-	Diff mellan	Årsarbe-	Kronor elev-	Ändrat	Kronor	Totalt
År 2010	År 2010	Snitt	anslag	åren	tare	minskning	nyckeltal	nyckeltal	nyckeltal	kronor
Årskurs F-2	107 elev	103 elev	105 elev	157 tkr	-9 tkr	8,80	-211 812	8,40	-168 084	-379 896
Årskurs 3-5	120 elev	122 elev	121 elev	212 tkr	-9 tkr	10,14	-176 510	9,68	-193 697	-370 207
Årskurs 6-9	223 elev	197 elev	210 elev	525 tkr	-40 tkr	19,01	-609 991	18,17	-353 862	-963 853
ELEVPLATSER	450 elev	422 elev	436 elev	895 tkr	-58 tkr	37,94	-998 312	36,25	-715 644	-1 713 956

GRUNDSKOLAN år 2011	VT	HT		Budget-	Diff mellan	Årsarbe-	Kronor elev-	Ändrat	Kronor	Totalt
År 2011	År 2011	Snitt	anslag	åren	tare	minskning	nyckeltal	nyckeltal	nyckeltal	kronor
Årskurs F-2	103 elev	109 elev	106 elev	158 tkr	1 tkr	8,88	-176 510	8,48	-169 685	-346 195
Årskurs 3-5	122 elev	107 elev	115 elev	201 tkr	-11 tkr	9,60	-405 972	9,16	-183 292	-589 265
Årskurs 6-9	197 elev	175 elev	186 elev	465 tkr	-60 tkr	16,83	-1 524 977	16,09	-313 421	-1 838 397
ELEVPLATSER	422 elev	391 elev	407 elev	825 tkr	-70 tkr	35,31	-2 107 459	33,73	-666 398	-2 773 857

GRUNDSKOLAN år 2012	VT	HT		Budget-	Diff mellan	Årsarbe-	Kronor elev-	Ändrat	Kronor	Totalt
År 2012	År 2012	Snitt	anslag	åren	tare	minskning	nyckeltal	nyckeltal	nyckeltal	kronor
Årskurs F-2	109 elev	111 elev	110 elev	164 tkr	6 tkr	9,22	-35 302	8,8	-176 088	-211 390
Årskurs 3-5	107 elev	107 elev	107 elev	188 tkr	-13 tkr	8,97	-670 737	8,56	-171 286	-842 023
Årskurs 6-9	175 elev	172 elev	174 elev	434 tkr	-31 tkr	15,70	-2 001 532	15,04	-277 740	-2 279 272
ELEVPLATSER	391 elev	390 elev	391 elev	786 tkr	-38 tkr	33,89	-2 707 571	32,40	-625 114	-3 332 685

GRUNDSKOLAN år 2013	VT	HT		Budget-	Diff mellan	Årsarbe-	Kronor elev-	Ändrat	Kronor	Totalt
År 2013	År 2013	Snitt	anslag	åren	tare	minskning	nyckeltal	nyckeltal	nyckeltal	kronor
Årskurs F-2	111 elev	108 elev	110 elev	164 tkr	-1 tkr					
Årskurs 3-5	107 elev	103 elev	105 elev	184 tkr	-4 tkr					
Årskurs 6-9	172 elev	162 elev	167 elev	418 tkr	-16 tkr					
ELEVPLATSER	390 elev	373 elev	382 elev	766 tkr	-21 tkr					

GRUNDSKOLAN år 2014	VT	HT		Budget-	Diff mellan	Årsarbe-	Kronor elev-	Ändrat	Kronor	Totalt
År 2014	År 2014	Snitt	anslag	åren	tare	minskning	nyckeltal	nyckeltal	nyckeltal	kronor
Årskurs F-2	108 elev	113 elev	111 elev	165 tkr	1 tkr					
Årskurs 3-5	103 elev	112 elev	108 elev	189 tkr	4 tkr					
Årskurs 6-9	162 elev	148 elev	155 elev	388 tkr	-30 tkr					
ELEVPLATSER	373 elev	373 elev	373 elev	742 tkr	-24 tkr					

GRUNDSKOLAN år 2015	VT	HT		Budget-	Diff mellan	Årsarbe-	Kronor elev-	Ändrat	Kronor	Totalt
År 2015	År 2015	Snitt	anslag	åren	tare	minskning	nyckeltal	nyckeltal	nyckeltal	kronor
Årskurs F-2	113 elev	99 elev	106 elev	158 tkr	-7 tkr					
Årskurs 3-5	112 elev	112 elev	112 elev	197 tkr	8 tkr					
Årskurs 6-9	148 elev	146 elev	147 elev	368 tkr	-20 tkr					
ELEVPLATSER	373 elev	357 elev	365 elev	723 tkr	-19 tkr					

LJUSNARSBERGS KOMMUN
BEMANNINGSPLAN RAM.BERÄKN 2010

Ansvar	VHT	VHT-text	Ramber		PERSONAL KOSTN RAM BERÄKN 2010			Koll
			Beman 2008	Beman 2010	2010 Avlöningar	Personal omkostn	S:a Pers.kostn	
101	Kommunchef		12,50	11,50	5 147,2	2 065,6	40,13%	7 212,736
01110		KOMMUNLEDNING/STAB	4,00	4,00	2 355,3	945,2	3 300,5	
01210		KANSLIAVDELNING	2,00	1,75	672,1	269,7	941,8	
01250		LÖNEAVDELNINGEN	4,00	3,00	924,4	371,0	1 295,4	
03741		FACKLIG VERKSAMHET	0,00	0,00	284,1	114,0	398,1	
1304		SAMMANTRÄDESADM KF + KS + UTS	2,00	2,00	642,9	258,0	901,0	
2751		KRISBEREDSKAP	0,50	0,75	268,3	107,7	376,0	
111	Ekonomiavdelning		7,00	6,00	1 673,0	671,4	2 344,3	2 344 324
0123		EKONOMIAVDELNING	4,75	3,75	1 124,6	451,3	1 575,9	
08121		RECEPTION / VAKTMÄSTERI	1,25	1,25	309,9	124,4	434,2	
08122		TELESERVICE	1,00	1,00	238,5	95,7	334,2	
120	Kostchef		18,61	16,93	4 562,1	1 830,8	6 392,9	6 392 911
0861		CENTRALKÖK	8,17	7,56	2 128,2	854,1	2 982,3	
08621		SJUKHEMMET - RESTAURANG	2,00	2,00	557,5	223,7	781,2	
08625		SOLGÅRDEN - RESTAURANG	1,75	1,75	487,9	195,8	683,8	
08641		FÖRSKOLA LINÅKERN - KÖKSFUNKT	0,88	0,88	232,7	93,4	326,1	
08642		FÖRSKOLA ÅSTUGAN - KÖKSFUNKT	0,75	0,75	199,4	80,0	279,4	
08643		FÖRSKOLA - BERGSGÅRDEN - KÖKS	0,88	0,88	232,7	93,4	326,1	
08662		GARHYTTESKOLAN - KÖKSFUNKTION	1,88	0,88	198,3	79,6	277,8	
		Stålldalen - köksfunktion	0,80	0,00	0,0	0,0	0,0	
08666		KYRKBACKSSKOLAN - KÖKSFUNKTION	1,50	2,25	525,4	210,8	736,3	
160	Rektor Lärcentrum/Komvux		8,78	8,28	2 592,6	1 040,4	3 633,0	3 632 955
45011		IV-program Kopparberg / Komvux	1,86	2,76	827,8	332,2	1 160,0	
47201		KOMVUX GRUNDUTBILDNING	0,49	0,49	158,4	63,6	221,9	
47282		SKOLLEDNING VUXENUTBILDNING	0,65	0,65	244,4	98,1	342,5	
47284		SYV STUDIE- OCH YRKESVÄGLEDNING	0,60	0,60	189,7	76,1	265,8	
47351		GYMNASIUM VUXENUTBILDNING	1,46	0,81	277,8	111,5	389,3	
47411		SÄRVUX - UNDERVISNING	0,17	0,17	52,8	21,2	74,0	
47611		SFI-UNDERVISNING	0,80	0,80	227,8	91,4	319,2	
47810		UPPDRAGSUTBILDNING FÖR LÄRCENTRUM	2,00	1,50	464,1	186,2	650,3	
61321		KOMMUNALA UPPFÖLJNINGANSVAR	0,75	0,50	149,9	60,1	210,0	
		ADM TOTALT	46,89	42,71	13 974,8	5 608,1	19 582,9	19 582 926

BEMANNINGSPLAN RAM.BERÄKN 2010

Ansvar	VHT	VHT-text	Ramber		PERSONAL KOSTN RAM BERÄKN 2010			Koll
			Beman	Beman	2010	Personal	S:a Pers.kostn	
			2008	2010	2010	omkostn		
					Avlöningar		40,13%	
410	Socialchef		7,50	8,25	3 098,1	1 243,3	4 341,4	4 341 437
51025	ADM ÄLDREOMSORG		2,25	2,00	679,4	272,6	952,0	
51024	ENHETSCHEFER ÄO		2,00	3,00	1 154,4	463,3	1 617,7	
51034	Egna verksamheter MAS		0,50	0,50	183,4	73,6	257,0	
51035	Egna verksamheter MAR		0,25	0,25	86,1	34,6	120,7	
51301	LSS ADMINISTRATION o ARB.LEDNIN		1,50	1,50	571,8	229,5	801,2	
54015	ENHETSCHEF IFO		1,00	1,00	423,0	169,8	592,8	
420	Enhetschef IFO		9,00	8,00	2 641,4	1 060,0	3 701,4	3 701 363
54011	IFO Gem administration		9,00	8,00	2 641,4	1 060,0	3 701,4	
430	Enhetschef ÄoH		24,76	26,42	7 469,1	2 997,4	10 466,5	10 466 459
51301	LSS Administration o arbetsledning		1,00	1,00	310,6	124,7	435,3	
51311	LSS GRUPPBO BERGSMANSVÄGEN		4,32	4,33	1 219,7	489,5	1 709,2	
51312	LSS GRUPPB KATA DAHLSTRÖM - Ps		4,28	4,71	1 332,4	534,7	1 867,2	
51313	LSS GRUPPB ÄNGEN - Utv-störda + h		7,61	7,61	2 177,4	873,8	3 051,2	
51321	LSS STÖDTEAM kommunalt - KATA D/		1,93	1,39	400,2	160,6	560,8	
51335	LASS PERS ASSISTANS - VUXEN - R:		1,00	1,25	351,9	141,2	493,1	
51335	LASS PERS ASSISTANS - VUXEN - R:		0,00	1,00	280,5	112,6	393,1	
51351	DAGCENTER KOPPARBERG		2,38	2,13	584,1	234,4	818,5	
??	POOLTJÄNST		0,25	1,00	268,1	107,6	375,7	
57104	SYSSELSÄTTNINGSGRUPP ACTIVA		2,00	2,00	544,1	218,4	762,5	
440	Enhetschef ÄO Solgården		18,26	20,79	6 085,5	2 442,1	8 527,5	8 527 549
51221	GRUPPBOENDE, HEDEN		5,33	4,82	1 389,3	557,5	1 946,9	
51223	SOLGÅRDEN		11,43	14,47	4 225,6	1 695,7	5 921,3	
51229	SJUKSKÖTERS KOR - SÄRSKILT BOE		1,00	1,00	348,6	139,9	488,5	
61860	LÖNEBIDRAGSANSTÄLLNINGAR		0,50	0,50	121,9	48,9	170,8	
450	Enhetschef ÄO Hemtjänsten		44,03	42,54	12 741,5	5 113,1	17 854,6	17 854 614
51114	HEMTJÄNST (Utegruppen)		18,45	16,75	4 854,2	1 948,0	6 802,1	
51118	NATTPATRULL (Yttre)		4,00	4,26	1 358,6	545,2	1 903,9	
51119	SJUKSKÖTERS KOR - ORDINÄRT BOE		2,33	3,05	1 035,7	415,6	1 451,3	
51224	TRESKILLINGEN (Innegruppen)		17,30	16,49	4 827,6	1 937,3	6 765,0	
51229	SJUKSKÖTERS KOR - SÄRSKILT BOE		1,95	2,00	665,4	267,0	932,4	
460	Enhetschef ÄO Koppargården		50,52	45,29	13 395,7	5 410,8	18 806,5	18 806 528
51117	DAGVÅRD/ARBETSTERAPI		8,00	8,25	2 426,9	973,9	3 400,8	
51222	KOPPARGÅRDEN		41,10	35,29	10 370,0	4 194,6	14 564,6	
51229	SJUKSKÖTERS KOR - SÄRSKILT BOE		1,42	1,75	598,9	242,2	841,1	
SOC TOTALT			154,07	151,29	45 431,3	18 266,7	63 698,0	63 697 951

BEMANNINGSPLAN RAM.BERÄKN 2010

Ansvar	VHT	VHT-text	Ramber		PERSONAL KOSTN RAM BERÄKN 2010			Koll
			Beman	Beman	2010	Personal S:a Pers.kostn		
			2008	2010	2010	40,13%		
					Avlöningar	omkostn		
Bildningsutskottet								
510	Bildningschef		11,65	8,55	2 348,5	942,5	3 291,0	3 290 999
	01511	GEM ADM BILDNINGSFÖRVALTNINGI	0,40	0,20	50,8	20,4	71,2	
	32010	BIBLIOTEKSVVERKSAMHET	2,25	2,25	560,4	224,9	785,4	
	44012	Svenska II	0,24	0,00				
	44014	Specialundervisning	2,18	0,00				
	44015	Särskilda stödinsatser	0,33	0,00				
	44051	SKOLSKJUTSAR	1,00	0,60	164,7	66,1	230,8	
	44061	SKOLHÄLSOVÄRD	0,75	1,00	317,0	127,2	444,2	
	44063	KURATORSVERKSAMHET NY!	1,00	0,75	275,1	110,4	385,5	
	44088	ELEVASSISTENTER GR.SKOLA	3,50	3,75	980,4	393,4	1 373,9	
521	Utvecklingsledare Linåkern		8,46	7,80	2 232,1	895,7	3 127,8	3 127 840
	40753	FÖRSKOLEVERKSAMHET	7,56	7,65	2 181,8	875,6	3 057,4	
		Särskilda stödinsatser	0,75	0,00	0,0	0,0	0,0	
	40759	UTVECKLINGSLEDARE	0,15	0,15	50,3	20,2	70,4	
522	Föreståndare Åstugan		7,11	7,25	2 052,6	823,7	2 876,3	2 876 256
	40753	FÖRSKOLA	5,46	6,10	1 732,0	695,0	2 427,0	
	40759	UTVECKLINGSLEDARE	0,15	0,15	47,1	18,9	66,0	
	42501	FRITIDSHEM STÄLLD (Fd Myran)	1,50	1,00	273,5	109,7	383,2	
523	FÖRESTÅNDARE BERGSGÅRDEN		13,17	9,50	2 645,4	1 061,6	3 707,0	3 707 027
	40753	FÖRSKOLA - BERGSGÅRDEN	9,72	8,60	2 384,4	956,9	3 341,3	
	40754	SÄRSKILDA STÖDINSATSER - FÖRSK	2,05	0,75	220,3	88,4	308,7	
	40759	LEDNING OCH ADMINISTRATION FÖR	0,15	0,15	40,7	16,3	57,0	
	51336	LASS personlig assistans barn	1,25	0,00				
520	Rektor förskolan		7,53	6,80	1 985,8	796,9	2 782,7	2 782 713
	40751	GEMENSAM ADM FÖRSKOLA	1,50	1,50	561,5	225,3	786,9	
	41201	FAMILJEDAGHEM	6,03	3,30	869,3	348,9	1 218,2	
	40753	FÖRSKOLEVERKSAMHET-kvällsavdel	0,00	0,75	223,8	89,8	313,6	
	51336	LASS Personlig assistans barn	0,00	1,25	331,2	132,9	464,0	
542	Rektor Garhytteskolan		24,17	14,00	4 158,8	1 668,9	5 827,7	5 827 674
	42501	Fritidshem - Garhytteskolan (2 avd)	2,18	2,80	758,1	304,2	1 062,3	
	42551	Fritidshem - Gruvparken	1,37	0,00				
	42502	Fritidshem - Bergsgården	1,09	0,00				
	43501	FÖRSKOLEKLASS- Garhytteskolan (2 l	2,46	3,70	1 004,3	403,0	1 407,3	
	44011	UNDERVISNING	14,07	5,50	1 705,6	684,4	2 390,0	
	44014	SPECIALUNDERVISNING	1,00	1,00	358,0	143,7	501,7	
	44072	VAKTMÄSTARE / FASTIGHETSSKÖTSE	1,00	0,50	133,0	53,4	186,3	
	44082	SKOLLEDNING	1,00	0,50	199,9	80,2	280,1	

BEMANNINGSPLAN RAM.BERÄKN 2010

Ansvar	VHT	VHT-text	Ramber		PERSONAL KOSTN RAM.BERÄKN 2010			Koll
			Beman	Beman	2010 Avlöningar	Personal omkostn	S:a Pers.kostn	
			2008	2010		40,13%		
543		Kyrkbacksskolan år 3-5	5,06	16,55	4 859,0	1 953,2	6 812,2	6 812 196
42503		FRITIDSHEM Kyrkbacksskolan	0,00	2,50	530,2	216,1	746,3	
44011		UNDERVISNING	3,75	11,55	3 406,9	1 367,2	4 774,0	
44014		SPECIALUNDERVISNING	0,00	1,00	364,9	146,5	511,4	
44016		SPECIALPEDAGOGINSATSER	1,00	1,00	357,0	143,3	500,3	
44082		SKOLLEDNING	0,31	0,50	200,0	80,2	280,2	
544		Rektor Kyrkbacksskolan år 6-9	21,75	28,39	8 698,3	3 490,6	12 188,9	12 188 917
3711		UNGDOMSVERKSAMHET	1,25	1,25	326,0	130,8	456,8	
44011		UNDERVISNING	14,00	19,40	5 956,2	2 390,2	8 346,4	
44012		SVENSKA II	0,00	0,24	64,4	25,8	90,2	
44016		SPECIALPEDAGOGINSATSER	1,00	1,00	372,4	149,4	521,8	
44015		SÄRSKILDA STÖDINSATSER NY	2,50	2,25	622,8	249,9	872,8	
44072		VAKTMÄSTARE / FASTIGHETSKÖTSE	1,00	1,50	398,9	160,1	559,0	
44081		ADMINISTRATION	0,50	0,50	160,2	64,3	224,4	
44082		SKOLLEDNING	1,00	1,00	449,9	180,5	630,4	
44084		SYV	0,50	0,50	160,2	64,3	224,4	
44301		SÄRSKOLA - Integrerad sarskola	0,00	0,75	187,5	75,2	262,7	
560		Musikledare	3,05	3,05	969,8	389,2	1 359,0	1 359 008
3301		MUSIKSKOLEVERKSAMHET	2,90	2,90	917,1	368,0	1 285,1	
3308		SKOLLEDNING MUSIKSKOLA / KULTI	0,15	0,15	52,7	21,2	73,9	
SKOLAN TOTALT			101,95	101,89	29 950,3	12 022,4	41 972,6	41 972 631
GRAND TOTAL			302,90	295,89	89 356,4	35 897,1	125 253,5	125 253 507

Löner 2010 9 månader
Helårseffekt
1,0225 Att budgetera 9 mån
1,03

91366,9 36665,5 128032,4
92037,1 36934,5 128971,5
2010,5 768,4 2778,9

LÅNEBILAGA 2010

2009-09-25

Långivare	Lånenr	Skuld 2010-01-01	Räntesats	Ränta Beräkning	Amortering	Förfalldatum	Skuld 2009-01-01
Kommuninvest 1)	37352	8 000 000	3 mån stibor + 0,99 %	208 000	0	2014-03-27	8 000 000
Kommuninvest 2)	32851	7 500 000	KI+0,10 %	195 000	0	2013-04-28	7 500 000
Kommuninvest	34770	5 000 000	4,04%	202 000	0	2011-11-10 110 bankavgift	5 000 000
Kommuninvest	31098	6 000 000	Reporäntan +0,05	156 000	0	uppsägning	6 000 000
Kommuninvest 3)	22566	7 400 000	KI +0,10	192 400	0	2011-05-24	7 400 000
Kommuninvest	25073	2 687 940	KI-räntan +0,10 %	69 886	0	2011-12-15	2 687 940
Kommuninvest 1)	25890	10 000 000	4,04%	404 000	0	2017-07-27	10 000 000
Kommuninvest	30727	10 000 000	4,66%	466 000	0	2010-12-13	10 000 000
Kommuninvest	30728	20 000 000	4,72%	944 000	0	2013-01-16	20 000 000
Kommuninvest	30729	10 000 000	4,68%	468 000	0	2012-05-03	10 000 000
SUMMA		86 587 940		3 305 286	0		86 587 940

1) Övertaget i anslutning till bostadsdelegations avtal

2) Övertaget i anslutning till skuldsanering, från Fastighetsbolaget

3) Övertaget i anslutning till skuldsanering, från Industrifastighetsbolaget

Bundna

36 500 000

Summa

36 500 000

INVESTERINGAR

- **Per utskott**
- **Kommer kompletteras ang förskolor och från BKT**

Ljusnarsbergs kommun

Blankett 1

INVESTERINGSBUDGET SAMMANDRAG (TKR)

(Fasta priser exkl moms. Arsvis redovisning.)

Utskott / förvaltning	Ansvar	Budget 2010			Plan 2011			Plan 2012		
		Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto	Utgift	Inkomst	Netto
Allmänt utskott	1xx	6 895	0	6 895	7 450	0	7 450	6 775	0	6 775
Socialt utskott	4xx	200	0	200	400	0	400	0	0	0
Bildningsutskottet	5xx	762	0	762	550	0	550	0	0	0
SUMMA		7 857	0	7 857	8 400	0	8 400	6 775	0	6 775

Investeringsbudget / plan (tkr)

(fasta priser exkl moms)

Utskott: 1x Allmänt utskott

Investeringar	IDENTITETSKODER			Budget 2010	Plan 2011	Plan 2012	Anteckningar
	Ansvar	Vht	Projekt				
IT Ett antal servrar behöver bytas för att säkerställa drift av systemen	111	08131		300	150	150	
Närradio på internet, se bilaga 7	111	08131		40			
KOST-KÖK Kyrkbacksskolans kök, arbetsmiljö etc vent. 700 tkr, matsal 100 tkr, ytsikt mm köket 300 tkr	140	08666		1 100			
GILLERSKLACK-BADHALL Utbyte lysrörsarmatur	111	3402			75		
Byte av uppvärmningssystem	111	3402			500		
LOKALER Tillgänglighet offentliga lokaler	111	xxxxx			50		
BKT Asfaltering	111			750	750	750	
Byte vägbelysning, se bilaga 5	111			875	1 275	1 275	
Herrhagen m fl	111			1 000	1 000	1 000	
Stenläggning Gruvstugutorget	111					1 200	
Trafiksäkerhets- och handikappsåtgärder	111			50	50	50	
Ljusnarsvägen, Trafikanpassning GC	111				100		

GC-väg Kopparberg-Bångbro Statsbidragsansökan i länstransportplanen	111				250	100
Permanentning ICA-parkeringen	111			100	100	100
Lekplatsutrustning och avetablering	111			30	70	50
Ombyggnad av parker, ex Rydbergsdal	111				100	100
Idrottsplatser, byte av uppvärmningssystem	111			350	350	
Va-investeringar	111	86xxx			2 500	2 000
Mindre ledningsarbeten	111	86xxx		1 500		
Driftövervakning	111	86xxx		250		
Finnhyttans vattenverk	111	86xxx		500		
Deponin, div åtgärder	111	87xxx			130	
SUMMA UTGIFTER						6 775
SUMMA INKOMSTER						0
SUMMA NETTOUTGIFTER ALLMÄNT UTSKOTT				6 895	7 450	6 775

Investeringsbudget / plan (tkr) (fasta priser exkl moms)

Utskott: 4x Socialt utskottet

Investeringar	IDENTITETSKODER			Budget 2010	Plan 2011	Plan 2012	Anteckningar
	Ansvar	Vht	Projekt				
Registrerings- och planeringssystem Larm Nyckelfri hemtjänst	410	5xxxx		200			
Nytt/uppdatering av äldreomsorgssystem	410	5xxxx			400		
Inventarier	460				300		
SUMMA UTGIFTER				200	700	0	
SUMMA INKOMSTER				0	0	0	
SUMMA NETTOUTGIFTER SOCIALT UTSKOTT				200	700	0	

Investeringsbudget / plan (tkr) (fasta priser exkl moms)

Utskott: 5X Bildningsutskottet

Investeringar	IDENTITETSKODER			Budget 2010	Plan 2011	Plan 2012	Anteckningar
	Ansvar	Vht	Projekt				
Anpassning förskolelokaler	52x	407xx		500	500		
Möbler matsalen, Kyrkbacksskolan	544			202			
Lekredskap, utomhus, Kyrkbacksskolan	544	44xxx		60			
Kompiskarusell	544	44xxx			50		
Ridå till scenen	510	320x					
Trådlöst internet, biblioteket Se bilaga 6							utgift ca 18 tkr samt drift med ca 8800 kr/år.
SUMMA UTGIFTER				762	550	0	
SUMMA INKOMSTER				0	0	0	
SUMMA NETTOUTGIFTER BILDNINGSGRUPPEN				762	550	0	

Ljusnarsbergs kommun, BUDGET 2010 och plan 2011 – 2012

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. att för år 2010 fastställa VA-taxor i enlighet med bifogade förslag innebärande oförändrade VA-taxor förutom taxan för enskilda slambrunnar som höjes med 25 kr exklusive moms,
2. att för år 2010 fastställa renhållningstaxor i enlighet med bifogade förslag innebärande 6 % höjning och att överskott förväntas med 1,0 mkr att användas för sluttäckning av deponin,
3. att för år 2010 fastställa taxor och avgifter i enlighet med bifogade förslag inom Bergslagens miljö- och byggnämnds verksamhetsområde,
4. att i resursfördelningsmodellen för skolbarnsomsorgen fastställa nyckeltalet barn per årsarbetare till 20,3,
5. att beredningarna sorterade under fullmäktige ska vara vilande 2010,
6. att de medel, 200 tkr, i grundbudgeten avsatta till verksamhet 31516 ej ska nyttjas innan kommunstyrelsen beslutat om hur medlen ska användas,
7. att uppdra till bildningschefen utreda och lämna förslag till fritidsgårdens framtida verksamhet utifrån organisation, volym och driftsform med syftet att sänka kostnaden,
8. att uppdra till kommunchefen utforma förslag till organisation och ekonomi för inrättandet av en arbetsmarknadsenhet,
9. att uppdra till kommunchefen utreda kostnadseffekter vid byte av energisystem vid kommunens simanläggning,
10. att uppdra till kommunchefen förutsättningslöst utreda framtida kosthantering avseende tillagning alternativt mottagning samt dimensionering, kostnad och transporter i kommunens olika kök,
11. att uppdra till Ljusnarsbergs Fastighets AB anpassa sina underhållskostnader för allmännyttan till en nivå i paritet med rikssnittet utan att öka sina samlade driftskostnader,
12. att uppdra till socialchefen att utreda och lämna förslag till åtgärder för att minska försörjningsstödet omfattning,
13. att uppdra till socialchefen verka för tillvaratagande av resultatet från utredningen avseende LOV (Lagen om valfrihet) med prioritet på framtagande av kvalitetssäkringsplan för äldreomsorgen,
14. att uppdra till samtliga enhetschefer/rektorer utarbeta en plan inom respektive ansvarsområde för hur brukarinflytande ska införas/förbättras och att planerna sammanställs per förvaltning,
15. att tidigare års uppdrag ska genomföras och rapporteras under 2010,

16. att fastställa inriktningsmål i enlighet med bifogat förslag,
17. att fastställa finansiella mål i enlighet med föreliggande förslag,
18. att fastställa riktlinjer för ekonomisk styrning i enlighet med bifogat förslag,
19. att i övrigt fastställa verksamhetsförändringar i enlighet med föreliggande förslag,
20. att i övrigt för år 2010 fastställa investeringsbudget i enlighet med föreliggande förslag,
21. att för år 2010 fastställa föreliggande resultatbudget i enlighet med föreliggande förslag och ovanstående beslutspunkter.

STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV KOMMUNENS EKONOMI

Styrning och uppföljning av kommunens ekonomi är ett väsentligt inslag för kommunens fortlevnad och välmående. Grunden för en förstärkt styrning och uppföljning beslutade kommunfullmäktige om i samband med 2003 års budget. Nedan följer innehållet i beslutet i kursiverad stil. Kommentarer om måluppfyllelse och om vidareutveckling av styrning och uppföljning i svärtad stil:

I samband med budgetarbetet för 2003 framstår behoven av att införa en starkare styrning och uppföljning av den kommunala ekonomin och de kommunala verksamheterna allt tydligare. För att kunna genomföra de olika förslagen till bättre styrning och uppföljning som redovisas nedan krävs dock att vissa fundamentala delar av ekonomistyrningen är utformad på ett strukturerat sätt. Med detta avses t ex att redovisningen är stringent, att budgeten är logiskt uppbyggd kring verksamheter och ansvar, att det görs avstämningar löpande, mm. Vidare krävs ett stabilare budgeteringsinstrument än exel. Arbetet med detta pågår fortlöpande och målmedvetet. När dessa fundamentala delar av den ekonomiska styrningen är tillfredsställande, som i första hand är till för att out-puten ur systemen ska vara tillförlitligt, är det dags att gå vidare med styrinstrument som är till för att få en bättre kontroll av den ekonomiska utvecklingen.

Ett nytt budgetprogram används. Samtliga på ekonomiavdelningen har numera tillgång till programmet på ett användarvänligt sätt. Detta underlättar självklart.

Arbetet med att få en tydlig och stringent redovisning pågår fortlöpande och genom en omfattande revidering av kontoplanen till 2006 och 2007 är en viktig grund lagd.

Oavsett politisk organisation bör tyngdpunkten på styrningen riktas mot verksamheterna. Metoder för styrningen föreslås vara följande:

- *Varje utskott skall månatligen inkomma med en ekonomisk rapport till kommunstyrelsen. Rapporten skall innehålla korta beskrivningar av ekonomiskt viktiga händelser, eventuella åtgärder vid befarad avvikelse samt en årsprognos. Ekonomiavdelningen utarbetar mall för ändamålet. Rapporterna ska vara utformade på ett koncist och lättfattligt sätt. Detta föreslås inrättas fr o m 2003 års andra kommunstyrelsesammanträde.*

Månadsrapporteringen har somnat in. Ett omtag krävs. För närvarande görs två större uppföljningar per år samt att ekonomichefen gör månadsvisa, övergripande kontroller av framförallt personalkostnaderna. Sociala och bildningsutskottet får rapporter om utfall, dock bör kvaliteten höjas i detta avseende. Här bör ekonomiavdelningen utarbeta bättre rutiner och bli ett bättre stöd för förvaltningarna.

- *Ett kommunövergripande resursfördelningssystem införs. Systemet bygger på aktuell befolkningsstatistik. Syftet är att resurserna ska fördelas efter var behov och efterfrågan finns. Fördelningssystemen avser främst skola, barnomsorg och äldreomsorg. Ekonomiavdelningen utarbetar systemet. Föreslås införas fr o m budget 2004.*

Införs fr o m 2004 års budget avseende skola och barnomsorg. Till 2006 års budget innefattas även skolbarnsomsorgen av ett resursfördelningssystem. Till 2008 ingår

även förskoleklass. För barnomsorgen föreslås en ny modell till 2008. Vad avser äldreomsorg har inget resursfördelningssystem tagits fram. Frågan är om det är tillrådligt då det kan vara stora variationer av vårdbehov över tiden.

- *De två huvudverksamheterna bildnings- och socialförvaltning ska åläggas att utarbeta ett internt system för fördelningen av tilldelade medel. Detta för att skapa en rättvis fördelning inom varje förvaltnings verksamhet samt för att underlätta kommunstyrelsens och förvaltningarnas uppföljning av verksamheterna. Ekonomiavdelningen bistår förvaltningarna med framtagande av detta. Föreslås införas successivt under 2003 för att fullt ut gälla för internbudgeten 2004.*

Arbetet med internt resursfördelningssystem har påbörjats och utvecklats inom bildningsförvaltningen. Fördelningssystemet kommer att likna en internbudget för förvaltningen. För socialförvaltningens del har arbetet ej påbörjats. I det sistnämnda fallet sker dock mätningar av utförda insatser inom äldreomsorgen. Mätningarna kan på sikt bli ett underlag vid fördelningen av resurser.

- *Redan till 2003 avskaffas budgetering utifrån ramar. Istället införs ett mer traditionellt sätt att budgetera utifrån ansvar (personanknutet), verksamhet och intäkts/kostnadsslag. På detta sätt finns inga oklarheter kring ansvarsfrågorna.*

Detta är genomfört. Däremot återstår att tydliggöra vad som inbegrips i begreppet ansvar. Ett underlag om uppdragsbeskrivningar riktat i första hand mot verksamhetsansvariga är utarbetat och kommer successivt börja användas. I detta klarläggs vilket ansvar som förväntas av de olika befattningshavarna.

- *Under planperioden 2003-05 bör ett system införas som innebär att över- respektive underskott för de olika verksamheterna förs mellan åren. På kommunövergripande nivå bör detta riktas mot respektive förvaltnings samlade resultat. Därefter finns all anledning att förvaltningarna internt bryter ned resultatöverföringen per ansvar. På så vis synliggörs olika problemområden tydligt och eventuella "snedfördelningar" i budgeten kan korrigeras. Resultatöverföringen ska ske till 100 % om inte synnerliga skäl föreligger. Därmed skapas en röd tråd från kommunallagens krav på balans ända ner till varje verksamhetsansvarig.*

Har genomförts i samband med bokslut 2003-06, dock i begränsad skala. Förvaltningarna kommer få delge sina förklaringar till bokslutsberedningen som sedan har att avgöra vad som är skäligt att föra över eller ej. En något större andel av respektive över- och underskott överfördes i 2006 års bokslut.

Samtliga dessa förändringar syftar till att kommunstyrelsen och förvaltningarna ska ligga ett steg före händelserna istället för att händelserna inträffar och därefter måste beslut fattas om åtgärder. Denna framförhållning är ovillkorligen en förutsättning för att på sikt uppnå en god ekonomisk hushållning i kommunen.

Förslagen är diskuterade och förankrade i kommunens ledningsgrupp.

Kf § 117

Ks § 295

Dnr KS 066/2009

041

Budget 2010 och flerårsplan 2011-2012**Kommunfullmäktiges beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att punkt 9 i kommunstyrelsens förslag får följande lydelse: "att uppdra till Ljusnarsbergs Fastighetsaktiebolag att anpassa sina underhållskostnader till en nivå i paritet med den som tidigare överenskommits med Statens Bostadsdelegation och att detta skall ske utan att de samlade driftkostnaderna ökar".

I övrigt beslutar kommunfullmäktige enligt kommunstyrelsens förslag.

ÄRENDET

Ställföreträdande kommunchef Bo Wallströmer redovisar föreliggande förslag till budget 2010 och flerårsplan 2011-2012.

Yrkanden

Kommunstyrelsens ordförande Ewa-Leena Johansson (s) yrkar, med instämmande av Ulf Hilding (m), Astrid Dahl (v) och Anna-Marina Martinsson (kfl), att punkt 9 får följande lydelse: "att uppdra till Ljusnarsbergs Fastighetsaktiebolag att anpassa sina underhållskostnader till en nivå i paritet med den som tidigare överenskommits med Statens Bostadsdelegation och att detta skall ske utan att de samlade driftkostnaderna ökar".

Ulf Hilding (m) yrkar att befattningen som kommunchef dras in och arbetsuppgifterna fördelas på övriga chefstjänstemän. Yrkandets kostnadsminskning med 415 00 kronor 2010, 930 000 kronor 2011 respektive 2012 skall tillföras äldreomsorgen i allmänhet och hemtjänsten i synnerhet. Ewa-Leena Johansson (s) yrkar, med instämmande av Astrid Dahl (v) och Anna-Marina Martinsson (kfl), bifall till kommunstyrelsens förslag att kommunchefstjänsten skall kvarstå.

Anna-Marina Martinsson (kfl) yrkar att punkt 4 "att i resursfördelningsmodellen för skolbarnsomsorgen fastställa nyckeltalet barn per årsarbetare till 20,3" stryks.

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition på kommunstyrelsens förslag avseende lydelsen av punkt 9 och Ewa-Leena Johanssons yrkande om ändrad lydelse av punkt 9. Ordföranden finner att kommunfullmäktige beslutar enligt Ewa-Leena Johanssons yrkande.

Ordföranden ställer proposition på Ewa-Leena Johanssons med fleras bifall till kommunstyrelsens förslag att kommunchefstjänstens skall kvarstå och Ulf Hildings yrkande om indragning av kommunchefstjänsten. Ordföranden finner att kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag.

Ordföranden ställer proposition på kommunstyrelsens förslag i punkt 4 och Anna-Marina Martinssons yrkande om att punkt 4 stryks. Ordföranden finner att kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag.

Ks § 295**Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige**

Kommunfullmäktige beslutar

- att för år 2010 fastställa VA-taxor enligt föreliggande förslag innebärande oförändrade VA-taxor förutom taxan för enskilda slambrunnar som höjs med 25 kronor exklusive moms,
- att för år 2010 fastställa renhållningstaxor i enlighet med föreliggande förslag innebärande sex procents höjning och att överskott förväntas med 1,0 miljoner kronor att användas för sluttäckning av deponin,
- att för år 2010 fastställa taxor och avgifter i enlighet med föreliggande förslag inom Bergslagens miljö- och byggnadsnämnds verksamhetsområde,
- att i resursfördelningsmodellen för skolbarnsomsorgen fastställa nyckeltalet barn per årsarbetare till 20,3,
- att uppdra till bildningschefen utreda och lämna förslag till fritidsgårdens framtida verksamhet utifrån organisation, volym och driftsform med syftet att sänka kostnaden,
- att uppdra till kommunchefen utforma förslag till organisation och ekonomi för inrättandet av en arbetsmarknadsenhet,
- att uppdra till kommunchefen utreda kostnadseffekter vid byte av energisystem vid kommunens simanläggning,
- att uppdra till kommunchefen förutsättningslöst utreda framtida kosthantering avseende tillagning alternativt mottagning samt dimensionering, kostnad och transporter i kommunens olika kök,

- att uppdra till Ljusnarsbergs Fastighetsaktiebolag anpassa sina underhållskostnader för allmännyttan till en nivå i paritet med rikssnittet utan att öka sina samlade driftskostnader,
- att uppdra till socialchefen att utreda och lämna förslag till åtgärder för att minska försörjningsstödet omfattning,
- att uppdra till socialchefen verka för tillvaratagande av resultat från utredningen avseende Lagen om valfrihet (LOV) med prioritet på framtagande av kvalitetssäkringsplan för äldreomsorgen,
- att uppdra till samtliga enhetschefer/rektorer att inom respektive ansvarsområde utarbeta en plan för hur brukarinflytande skall införas alternativt förbättras samt att planerna skall sammanställas för respektive förvaltning,
- att tidigare års uppdrag skall genomföras och rapporteras under 2010,
- att fastställa inriktningsmål i enlighet med föreliggande förslag,
- att fastställa finansiella mål i enlighet med föreliggande förslag,
- att fastställa riktlinjer för ekonomisk styrning i enlighet med föreliggande förslag,
- att i övrigt fastställa verksamhetsförändringar i enlighet med föreliggande förslag,
- att i övrigt för år 2010 fastställa investeringsbudget i enlighet med föreliggande förslag,
- att för år 2010 fastställa resultatbudget i enlighet med föreliggande förslag och ovanstående beslutspunkter, samt
- att beredningar som sorterar under kommunfullmäktige skall vara vilande under 2010.

Yrkanden

Ulf Hilding (m) yrkar i ett tilläggsyrkande att punkt åtta i förslaget för följande lydelse "att uppdra till kommunchefen förutsättningslöst utreda framtida kosthantering avseende tillagning alternativt mottagning samt dimensionering, kostnad och transporter i kommunens olika kök".

Ulf Hilding (m) yrkar i ett tilläggsyrkande att kommunfullmäktige beslutar att beredningar som sorterar under kommunfullmäktige skall vara vilande under 2010.

Ulf Hilding (m), med instämmande av Hans Hedborg (c), yrkar att förslaget ändras i det att befattningen som kommunchef dras in och arbetsuppgifterna fördelas på övriga chefstjänstemän. Yrkandets kostnadsminskning med 415 00 kronor 2010, 930 000 kronor 2011 respektive 2012 skall tillföras äldreomsorgen.

Ingemar Javinder (s), med instämmande av Astrid Dahl (v), yrkar bifall till budgetberedningens förslag innebärande att kommunchefstjänsten kvarstår.

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition på Ulf Hildings tilläggsyrkande gällande ändrad lydelse av punkt åtta och finner att kommunstyrelsen bifaller tilläggsyrkandet.

Ordföranden ställer proposition på Ulf Hildings tilläggsyrkande gällande kommunfullmäktiges beredningar och finner att kommunstyrelsen bifaller tilläggsyrkandet.

Ordföranden ställer proposition på Ingemar Javinders yrkande om bifall till budgetberedningens förslag att tjänsten som kommunchef kvarstår och Ulf Hildings yrkande att kommunchefstjänsten tas bort och medel tillförs äldreomsorgen. Ordföranden finner att kommunstyrelsen beslutar enligt Ingemar Javinders yrkande.

ÄRENDET

Ekonomichef Bo Wallströmer presenterar budgetberedningens förslag till budget för 2010 och flerårsplan för 2011-2012. I förslaget föreslås kommunfullmäktige besluta följande:

- att för år 2010 fastställa VA-taxor enligt föreliggande förslag innebärande oförändrade VA-taxor förutom taxan för enskilda slambrunnar som höjs med 25 kronor exklusive moms,
- att för år 2010 fastställa renhållningstaxor i enlighet med föreliggande förslag innebärande sex procents höjning och att överskott förväntas med 1,0 miljoner kronor att användas för sluttäckning av deponin,
- att för år 2010 fastställa taxor och avgifter i enlighet med föreliggande förslag inom Bergslagens miljö- och byggnadsnämnds verksamhetsområde,
- att i resursfördelningsmodellen för skolbarnsomsorgen fastställa nyckeltalet barn per årsarbetare till 20,3,
- att uppdra till bildningschefen utreda och lämna förslag till fritidsgårdens framtida verksamhet utifrån organisation, volym och driftsform med syftet att sänka kostnaden,
- att uppdra till kommunchefen utforma förslag till organisation och ekonomi för inrättandet av en arbetsmarknadsenhet,
- att uppdra till kommunchefen utreda kostnadseffekter vid byte av energisystem vid kommunens simanläggning,

- att uppdra till kommunchefen utreda framtida kosthantering avseende tillagning alternativt mottagning samt dimensionering, kostnad och transporter i kommunens olika kök,
- att uppdra till Ljusnarsbergs Fastighetsaktiebolag anpassa sina underhållskostnader för allmännyttan till en nivå i paritet med rikssnittet utan att öka sina samlade driftskostnader,
- att uppdra till socialchefen att utreda och lämna förslag till åtgärder för att minska försörjningsstödet omfattning,
- att uppdra till socialchefen verka för tillvaratagande av resultat från utredningen avseende Lagen om valfrihet (LOV) med prioritet på framtagande av kvalitetssäkringsplan för äldreomsorgen,
- att uppdra till samtliga enhetschefer/rektorer att inom respektive ansvarsområde utarbeta en plan för hur brukarinflytande skall införas alternativt förbättras samt att planerna skall sammanställas för respektive förvaltning,
- att tidigare års uppdrag skall genomföras och rapporteras under 2010,
- att fastställa inriktningsmål i enlighet med föreliggande förslag,
- att fastställa finansiella mål i enlighet med föreliggande förslag,
- att fastställa riktlinjer för ekonomisk styrning i enlighet med föreliggande förslag,
- att i övrigt fastställa verksamhetsförändringar i enlighet med föreliggande förslag,
- att i övrigt för år 2010 fastställa investeringsbudget i enlighet med föreliggande förslag, samt
- att för år 2010 fastställa resultatbudget i enlighet med föreliggande förslag och ovanstående beslutspunkter.