



BUDGET 2019 SAMT PLAN 2020-2021

KOALITIONEN VILHELMINA

Centerpartiet, Kristdemokraterna, Politiskt Alternativ,

Feministiskt Initiativ, Moderaterna

Innehållsförteckning

Inledning	3
Mål och resultatstyrning	4
Kommunfullmäktiges mål för mandatperioden 2019-2021	5-6
Resultaträkning	7
Balansräkning	8
Verksamhetens nettokostnad 2019-2021	8
Investeringar 2019 - 2021	9-14
Sammanfattning och slutsatser	14

Inledning

Vilhelmina kommun använder sig av målstyrning och rambudgetering. Utifrån ekonomiskt läge, gällande resursfördelningsprinciper och politiska direktiv tilldelar kommunfullmäktige anslag (skattemedel) per nämnd och verksamhet i kommunen. I budgetunderlaget har 2018 års skattemedel räknats upp med förväntat utfall av budgetårens lönerörelser och övriga kostnader och intäkter har indexjusterats. I dessa poster har hänsyn tagits till SKL:s prognoser gällande skatteintäkter, statsbidrag och utjämningsbidrag. Dessutom har hänsyn tagits till Vilhelminas befolkningsutveckling.

För att inte kommunens ekonomi ska äventyras är det av yttersta vikt att budgeten omfattar hela planeringsperioden, åren 2019 – 2021 samt att kommunstyrelsen tar sitt ansvar och håller sig inom de budgetanslag per verksamhet som beslutas av kommunfullmäktige. Vid befarad negativ budgetavvikelse måste åtgärder omedelbart sättas in som säkerställer kommunens budgeterade resultat. För att den kommunala verksamheten ska bedrivas så effektivt som möjligt måste det ske en ständig omprövning utifrån behov och ekonomi.

Kommunfullmäktige tilldelar kommunstyrelsen och nämnderna en ekonomisk ram samt fastställda perspektivmål för att bedriva verksamheten. Budgetramen är kopplad till direktiv och resultatmål. Budgetmedlen fördelas sedan av kommunstyrelsen genom budgetering av kostnader och intäkter till ekonomiskt ansvariga inom förvaltningen. Kommunstyrelsen och kommunchef ska tillse att alla ekonomiskt ansvariga accepterat budgeten innan årsskiftet. Budgetdirektiv har lämnats av Centerpartiet, Kristdemokraterna, Politiskt Alternativ, Feministiskt Initiativ samt Moderaterna. I budgetdokumentet har beräkning skett utifrån majoritetens direktiv.

Kommunstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs inom den av kommunfullmäktige fastställda budgeten. Vid en konflikt mellan ekonomi och verksamhet är det främst ekonomin som utgör gränsen för verksamhetens omfattning.

I budgetdirektiven föreslår Koalitionen att höja generella statsbidrag och utjämning utifrån dom förväntade landsbygdsmiljarderna i statsbudgeten. Vi har valt en försiktighetsprincip och räknat in det lägre alternativet. För Vilhelmina kommun beräknas det tillföra vår finansiering 9 miljoner.

Koalitionen föreslår fullmäktige att höja finansnettot med 2 miljoner kronor. Dessa föreslås tas från budgeten för pensionserbjudande.

Mål- och resultatstyrning

Under 2019 föreslås kommunfullmäktige fastställa nedanstående perspektiv och riktlinjer utifrån fastställda ekonomiska ramar 2019-2021

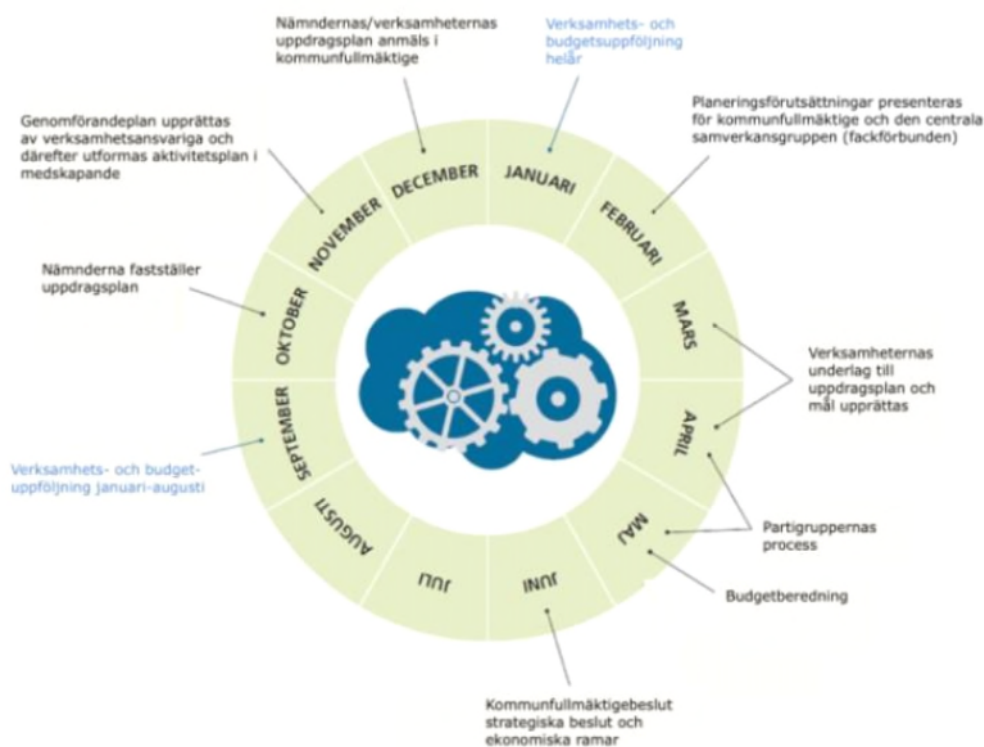
Tillgänglighet Gott värdskap, hög tillgänglighet och professionalism är värden som ska genomsyra all vår verksamhet. Transparens/insyn och öppenhet, delaktighet för alla, snabbt och enkelt, tillgång till utbildning, snabb etablering av nyanlända, minska utanförskap.

Trygghet Välfärd, socialt skyddsnät, myndighetsutövning, fysisk miljö, säkerhet, krisberedskap

Effektivitet Utifrån medborgarna, forskning och beprövad vetenskap och kunskapsbaserade perspektiv utveckla kvaliteten på (välfärds)tjänsterna, digitalisera det som går att digitalisera.

Samhällsutveckling Bibehålla och utveckla ett ekologiskt, ekonomiskt och socialt hållbart samhälle.

Årshjul för verksamhets- och ekonomistyrning



Kommunfullmäktiges mål 2019 – 2021

Vision

Vilhelmina ska utvecklas och vara en kommun med både livskraft och framtidstro.

Inriktning

Vi samverkar över alla gränser för att skapa långsiktig ekologisk, ekonomisk och social hållbarhet, hög attraktivitet och tillväxt med målet att stärka våra kommunala verksamheter och det lokala näringslivet. Vi ska även ta ansvar för att nå budget i balans och anpassa våra verksamheter efter den demografi och finansiering vi har.

Verksamheten ska präglas av öppenhet, brukar- och medborgarorientering, god demokratisk kontroll och tydlighet i samspelet mellan politiker och tjänstemän.

Vi ska stärka Vilhelmina som en energihushållande kommun. Vi ska medverka till minskade koldioxidutsläpp genom ett ökat användande av alternativa energikällor.

Vi ska bidra till förutsättningar för en god omsorg, hälsa och övrig kommunal service på lika villkor för hela befolkningen. Vi ska ta krafttag mot den psykiska ohälsan, för alla medborgares bästa.

Vi ska utveckla skolan med god utbildning och ett livslångt lärande, som en förutsättning för att hantera förändringar och arbeta för en hållbar utveckling.

Vilhelmina ska erbjuda kommunens invånare en livsmiljö som främjar god folkhälsa med möjligheter till fysisk aktivitet och möten där kommunens gröna kvaliteter och natur tas tillvara.

Vi ska stärka Vilhelmina som kulturkommun, där kulturen ses som en arena för skapande och aktiva medborgare. Vi ska även vidareutveckla Vilhelmina som samisk förvaltningskommun. Bostadsmiljöer och naturliga områden ska inbjuda till en god uppväxtmiljö för barn och unga. Ett väl fungerande vardagsliv ska göra det enkelt för alla att leva, bo och verka i Vilhelmina.

Vi ska ha ett jämställdhetsperspektiv utifrån kön, etnicitet, religion, funktionalitet, ålder och geografi.

Kommunen ska föra närmare samarbeten med våra grannkommuner när det gäller kommunal förvaltning. Små kommuner måste samverka då vi inte kan ha alla kompetenser själva.

Alla boende i Vilhelmina kommun känner en tillhörighet och är stolta ambassadörer för bygden. Vi har en levande demokrati med en närhet mellan politiska företrädare, kommunförvaltning, kommunanställda, näringsliv och engagerade medborgare.

Perspektivmål

I de kommunjämförelser som görs ska värdena förbättras jämfört med föregående år. Samtliga verksamheter ska årligen i någon form mäta brukar- eller kundupplevelsen av kommunens tjänster och vidta åtgärder för att förbättra resultaten.

Kommunen och kommunens bolag ska i ett samlat perspektiv ha en sådan ekonomisk stabilitet att det ger förutsättningar för en framtida expansion och utveckling av kommunen. God ekonomistyrning med resultat motsvarande genomsnittligt minst 1 procent av tilldelade statsbidrag.

Samtliga verksamheters kostnader ska harmonisera med jämförbara kommuner med liknande struktur.

I de jämförelser som görs gällande företagande, utbildningsnivå mm ska Vilhelmina Kommun vid mandatperiodens utgång ligga bland de 150 främsta kommunerna i Sverige.

Skapa förutsättningar för nyföretagande, bättre lokalt företagsklimat och företagservice, marknadsutvidgning samt marknadsföring och profilering av Vilhelmina.

Utveckling av verksamhets- och kvalitetsprocesser.

Attraktiva och hälsofrämjande arbetsplatser.

Ledarskap som skapar förutsättningar för goda resultat.

Engagerade medarbetare med rätt kompetens.

Resultaträkning 2019-2021

	Utfall 2017	Budget 2018	Prognos 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Löpande prisnivå (tkr)						
Verksamhetens intäkter	301 569	260 329	252 581	268 469	267 254	268 827
Verksamhetens kostnader	-790 557	-761 063	-798 033	-778 652	-796 197	-816 192
Ej specificerat besparingskrav					25 400	33 500
Av/nedskrivningar	-18 497	-17 265	-17 265	-21 000	-21 000	-21 000
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-507 485	-517 999	-562 717	-531 183	-524 543	-534 865
Årlig förändring		2,1%	8,6%	-5,6%	-1,3%	2,0%
Skatteintäkter	284 296	293 896	292 089	293 075	303 058	314 877
Generella statsbidrag & utjämning	221 564	218 461	228 908	238 235	224 732	223 254
	505 860	512 357	520 997	531 310	527 790	538 131
Årlig förändring		1,3%	1,7%	2,0%	-0,7%	2,0%
Finansnetto	7 262	1 147	5 605	4 006	1 793	1 884
Resultat efter finansiella poster	5 637	-4 495	-36 115	4 133	5 040	5 150
ÅRETS RESULTAT	5 637	-4 495	-36 115	4 133	5 040	5 150

Avstämning av resultatmålet

Årets resultat/skatteintäkter och generella statsbidrag	1,1%	-0,9%	-6,9%	0,8%	1,0%	1,0%
Verksamhetens netto/skatteint & gen.statsbidrag	100,3%	101,1%	108,0%	100,0%	99,4%	99,4%

Balansräkning 2019-2021

	Utfall 31 dec 2016	Utfall 31 dec 2017	Prognos 31 dec 2018	Plan 31 dec 2019	Plan 31 dec 2020	Plan 31 dec 2021
Löpande prisnivå (tkr)						
Tillgångar						
Anläggningstillgångar	369 561	395 833	420 855	440 855	438 000	426 000
Omsättningstillgångar	192 346	199 433	146 694	126 000	129 845	142 855
Summa tillgångar	561 907	595 266	567 549	566 855	567 845	568 855
Eget kapital och skulder						
Eget kapital	401 215	401 885	365 476	351 800	356 840	361 900
Avsättningar	5 363	5 306	5 219	5 200	5 150	5 100
Skulder	155 329	188 075	196 853	209 855	205 855	201 855
Summa eget kapital och skulder	561 907	595 266	567 548	566 855	567 845	568 855
<i>Pensionsförpliktelse</i>	162 356	162 281	162 000	162 000	162 000	162 000
<i>Soliditet</i>	71,4%	67,5%	64,4%	62,1%	62,8%	63,6%

Verksamhetens nettokostnad 2019-2021

	Utfall 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Löpande prisnivå (tkr)					
Kommunstyrelsen	90 033	98 234	91 292	94 152	95 921
Utbildningsnämnden	203 454	208 640	217 559	225 507	233 757
Socialnämnden	210 245	210 906	220 233	228 161	236 375
Miljö- & byggnadsnämnden	1 015	2 077	2 099	2 123	2 312
Ej specificerat besparingskrav			0	25 400	33 500
Verksamhetens nettokostnad	504 747	519 857	531 183	524 543	534 865
Skattemedel	505 860	512 357	531 310	527 790	538 131
Finansnetto	7 262	1 147	4 006	1 793	1 884
Resultat	5 637	-4 495	4 133	5 040	5 150

Investeringar 2019-2021

Kommunstyrelsen

Åtgärd/benämning	Totalt 2019	2020	2021
Teknisk verksamhet			
Re-invest VA-nät tätorten	3 000		
Re-invest pumpstationer	300		
VA Kittelfjäll	3 000	1 000	1 000
Inmätning och kartering VA i byar	200		
VA västerut Klimpfjäll	4 400	4 000	3 500
Teknikhus Kittelfjäll GVA, IT, Brand	3 000		
Projekt Saxnäs		500	
Miljöbod ÅVC Dikanäs	150		
Energibesparande åtgärder	1 000		
Upprustning Kyrkstan	1 000		
Parkering Tingshuset	400		
Parkeringsdäck Förv-huset	0	4000	
Öppna råvattentäkt Kittelfjäll	700		
Vattenskyddsområden	500	500	500
Renovering vatten Lövliden	700		
Parkering Postgatan		400	
Om- och tillbyggnad Volgsjö skola	0	0	
Tillbyggnad Nästansjö skola	700		
Slamtank	600		
Rivning Siken 2	300		
LSS 9:8 boende	16000		
Summa Tekn vht Prio 1	32 750	9 500	4 500
Summa Tekn vht prio 2	3 200	900	500
Summa Tekn vht totalt	35 950	10 400	5 000

Kommunledningsfunktion mm

Kontorsinventarier	100	100	100
--------------------	-----	-----	-----

Kostverksamhet

Diskmaskin Saxnäs	70		
Kyl, frys där det går sönder	100	100	100
Åsbacka ugn	140		
Hemberget ugn		140	140
Saxnäs ugn		140	140
Summa kostverksamhet	310	380	380

Skydd och säkerhet

A-skydd kompressor	150		
Värn Kittelfjäll	350		
Lätt lastväxlar lastbil		1 000	

Ny insatsledarbil			600
Summa Skydd och säkerhet	500	1000	600
Utvecklingsenheten			
Granbergsbacken pistmaskin		500	
<i>Bibliotek:</i>			
Hyllskepp på hjul			
Ledstråk golv			
Möbler hembygdsavd			
Belysning			
<i>Fritidsgård</i>			
Dator samt möbler och renovering			
Tak ishallen	1000		
Summa Utvecklingsenh	1000	500	0
Övrig verksamhet			
Andelar Folkets Hus	367	367	367
SUMMA TOTALT KS	38 227	12 747	6 447
Varav prio 1	34 887	10 067	5 067
Varav prio 2	3 340	1 680	780
Varav prio 3			

Utbildningsnämnden

Åtgärd/benämning	Investeringskostnad (tkr) år		
	2019	2020	2021
Förskolan			
Skogsbacken			
Utemiljö	300	10	30
Barnvagnar	20	20	0
Vikvägg	40	0	0
Inventarier		50	40
Tapetsering och målning inne	80	85	60
Utbyggnad tak Kittelä	100	0	0
Tvättmaskin, torktumlare	0	20	0
Täppan			
Tapetsering och målning inne	0	35	40
Inventarier	0	30	30
Utemiljö	40	25	20
Sagobacken			
Lekplats ute		0	0
Indraget vatten Lönneberga		0	0
Utemiljö		15	16
Vägg i hall	50	50	0

Inventarier	0	20	0
Norrskenet			
Klätterställning	90	0	0
Utemiljö	0	0	12
Dörrar med fönster	0	45	0
Inventarier	0	0	30
Regnbågen			
Utemiljö	0	25	25
Inventarier	0	20	15
Tvättmaskin, torktumlare	0	0	15
Myltan			
Utemiljö	0	25	15
Tvättmaskin, torktumlare	0	0	0
Inventarier	0	15	0
Vågen			
Inventarier	0	10	0
Utemiljö	0	10	12
Rävlyan			
Utrustning utemiljö	0	0	60
Inventarier	0	0	0
Fjällripan			
Inventarier	0	30	0
Tranan			
Inventarier	0	30	0
GRUNDSKOLAN			
Dikanäs skola			
Malgovik			
Möbler och inventarier	0	80	50
Utemiljö	0	80	0
Digital utrustning klassrum + eldragning	0	0	0
Nästansjö skola			
Möbler och inventarier	0	50	50
Fast digital klassrumsutrustning	0	0	0
Möbler personalrum	0	0	0
Nedslagsmatta sporthall	0	15	0
Eldragning nya digitala behov	0	30	0
Saxnäs skola			
Flaggstänger	0	0	0
Förvaringsskåp musik, bild	15	0	0
Maskiner	0	23	0
Utrustning fjärrundervisning	65	0	0
Inventarier	0	60	50
Golv träslöjd	0	40	0
Volgsjö skola			
Möbler klassrum	0	200	0

Upprustning klassrum	0	200	200
Nya möbler personalarbetsplatser	0	30	30
Idrottshall, upprustning	0	0	100
Staket mot Tingshuset	80	0	0
Lekmaterial fritidshem	0	0	0
Övrigt möblemang	0	0	0
Hembergsskolan			
Skyltar skolbyggnad, inne och ute	0	0	0
Materialinköp undervisning NO	0	30	30
Säkerhetsskåp Kemi-förvaring	0	0	0
Träsvarv träslöjden	40	0	0
Inventarier	0	50	0
TV-skärmar för interninformation	0	0	0
GYMNASIET			
IT-investeringar	200	200	200
Klassrumsmöbler M1	0	0	0
Fordonsprogrammet			
Utrustning	100	100	0
Flytt M3-inventarier	0	100	0
Flytt av program	0	0	0
Transportprogrammet			
Alkolås	100	10	0
Timmerbil (ny, alt skolleasing)	0	0	0
El programmet			
Robot	150	0	0
VO programmet			
RL programmet			
Restaurangköket	0	150	0
Teknikprogrammet			
LÄRCENTRUM			
Stolar lastbilar	0	0	0
Dubbelkommando lastbilar	0	0	0
SUMMA UBN	1 470	2 018	1 130
Varav prio 1	1 470	1 798	1 130
Varav prio 2	0	190	
Varav prio 3	0	30	

Socialnämnden

Åtgärd/benämning	Totalt 2019	2020	2021
Investeringsmedel	1 500	1 500	1500
Summa Socialnämnden	1 500	1 500	1 500

Miljö- och byggnadsnämnden

Åtgärd/benämning	Totalt 2019	2020	2021
Datorer förtroendevalda	100		
Summa Miljö- och byggnadsnämnden	100	0	0

Summa investeringar	41 297	16 265	9 077
----------------------------	---------------	---------------	--------------

Ursprungligt förslag	61 803	21 265	9 077
-----------------------------	---------------	---------------	--------------

Finansiering

Nya lån	17 000		
----------------	---------------	--	--

Sammanfattning och slutsatser

För att nå en budget i balans efter våra egna uppsatta mål kommer stora besparingar behöva genomföras. Verksamheterna som SOC och UN hanterar behöver en längre tid på sig att anpassa sig med tanke på den kraftiga intäktsminskningen som kommer åren framöver. Kommunen måste fortsätta anpassa verksamheterna efter våra ekonomiska förutsättningar.

Skattesatsen föreslås 2019 uppgå till 23,45 procent per beskattningsbar hundralapp, vilket är oförändrat jämfört med 2018.