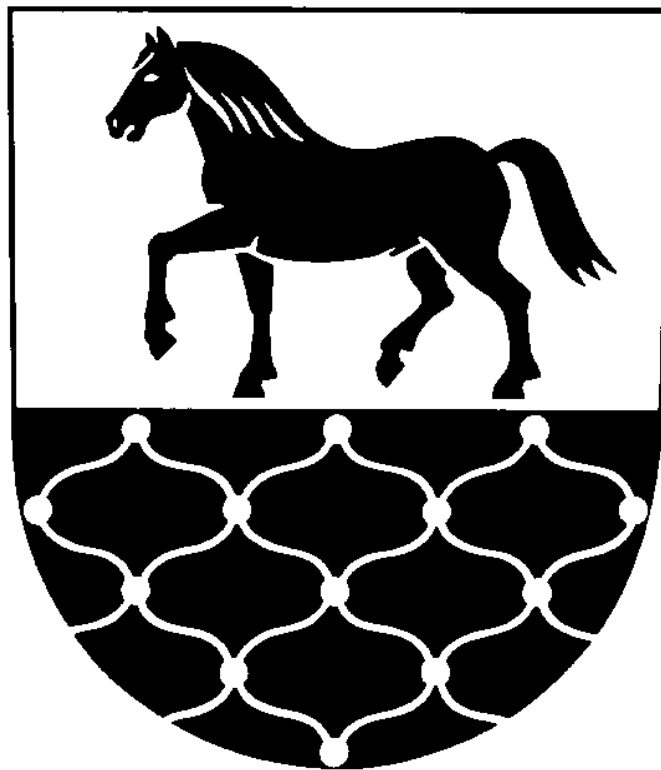


NORDANSTIGS KOMMUN



BUDGET 2006

VP 2007 – 2008

KS § 244 / 2005
KF § 76 / 2005

Innehållsförteckning

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	3
KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET	4
1. KORT TILLBAKABLICK PÅ KOMMUNENS EKONOMI	5
2. INVÅNARE	5
<i>Befolkningsförändringar</i>	5
<i>Näringsliv och arbetstillfällen</i>	5
<i>Folkhälsa</i>	6
OHÄLSOTAL 2003	6
3. KOMMUNFULLMÄKTIGES ÖVERGRIPANDE MÅL	7
<i>Verksamhetsmål</i>	7
<i>Finansiella mål</i>	7
4. STRATEGISKA FRÅGOR I ETT LÅNGSIKTIGT EKONOMISKT PERSPEKTIV	8
5. BUDGETBEREDNINGENS FÖRSLAG I STORT	8
<i>Driftbudget 2006</i>	10
<i>Verksamhetsplan 2007 – 2008</i>	10
<i>Investeringsbudget</i>	11
6. RESULTATBUDGET 2006 INKL. KAPITALKOSTNADER	12
7. RESULTATBUDGET 2006 EXKL. KAPITALKOSTNADER	13
8. RESULTATBUDGET VERKSAMHETSPLANER 2007 – 2008	14
9. BALANSRÄKNING 2004-2008	15
10. FINANSIERINGSBUDGET 2004-2008	15
11. NÄMNDER	16
KOMMUNSTYRELSEN.....	16
UTBILDNING OCH KULTUR.....	21
OMSORG OCH ARBETSMARKNAD.....	25
BILAGOR	27
UTDEBITERING ÅR 2006 LANDSTING OCH KOMMUN SAMT KYRKOAVGIFT.....	27
PROTOKOLL KOMMUNFULLMÄKTIGE.....	28

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Kommentarer till budgetarbetet inför verksamhetsåret 2006

Budgetarbetet har präglats av att söka samarbetslösningar mellan förvaltningarna, vilket innebär en högre kvalitet och trygghet för kommunens invånare trots att sparsamhet har varit ledordet i budgetprocessen.

Budgeten innehåller bland annat satsningar för:

- Att minska ungdomsarbetslösheten
- Bildande av en ny Hälsingegemensam turistisk marknadsföringsorganisation
- Agenda 21-arbetet
- Återställande av driftsanslag till vägföreningarna
- Kulturen, som får en ökad budget

Budget 2006 följer de finansiella mål som Kommunfullmäktige har fastställt, ett positivt resultat på ca 13 miljoner kronor.

I budgetförslaget finns en del nya verksamhetsövergripande mål och nämndsspecifika mål, som alla anställda och politiker skall ha som riktmärke att uppnå under 2006.

Det finns ett stort ackumulerat behov av underhållsinvesteringar som kommunen inte har haft ekonomiskt utrymme för under tidigare år. Nya investeringsområden som exempelvis bredband, energisatsningar, miljöförbättrande åtgärder samt infrastruktur, där stickspåret till Tjärnviks industriområde ingår, kommer att kräva ett ökat investeringsutrymme.

Budgeten medger en investeringsnivå på 11 miljoner kronor 2006, men alla behov är inte infriade på denna nivå.



Kommunen är nu på rätt väg för att återställa en hållbar och sund ekonomi. Det kommer dock att krävas en del svåra politiska beslut för att skapa utrymme för en hållbar utveckling och ökad välfärd för våra invånare i Nordanstigs kommun.

Stig Eng
Kommunstyrelsens ordförande

1. Kort tillbakablick på kommunens ekonomi

2002	2003	2004	Prognos	
			2005	
-4,8	-7,3	13,6	7,7	

Delårsbokslutet för augusti 2005 visar ett positivt prognostiserat resultat på 7,7 Mkr.

Bakom den tidigare negativa ekonomiska utvecklingen ligger en mängd olika förklaringar. Det handlar bl.a. om befolkningsförändringar och om en snabb ökning av vissa kostnadsposter. Men till syvende och sist handlar det om att kommunen alltför länge drivit en för stor verksamhet i förhållande till de finansiella förutsättningarna.

2. Invånare

Befolkningsförändringar

Under en lång period av Nordanstigs historia var befolkningsökningen blygsam eller ingen alls. Nordanstigs kommun har sedan 1980 varje år utom åren 1990 och 1991 minskat sin befolkning, minskningstakten ökade dessutom under senare delen av 90-talet. I dagsläget pekar alla prognoser på att befolkningsminskningen i både Nordanstig och i övriga Norrland kommer att fortsätta dock i något lägre takt.

Invånare i Nordanstig

Antal invånare	2002 12-31	2003 12-31	2004 12-31	2005 11-01	2006	2007
Bergsjö	2918	2847	2835	P	P	P
Gnarp	2264	2279	2250	R	R	R
Harmånger	2269	2269	2239	O	O	O
Hassela	947	931	923	G	G	G
Ilsbo	654	663	671	N	N	N
Jättendal	969	982	954	O	O	O
				S	S	S
Totalt	10021	9971	9872	9809	9734	9659

Under senare delen av 80-talet och i början av 90-talet föddes många barn i Nordanstig. Dessa befinner sig nu i högstadiet och gymnasiet. Under senare år har antalet födda barn minskat, vilket resulterat i att det finns färre småbarn samt grundskolebarn i kommunen.

30-sep	2004	2005
Födda	75	72
Födelseöverskott	-35	-36
Inflyttade	268	304
Utflyttade	318	306
Invånare	9890	9834

Näringsliv och arbetstillfällen

Under 90-talet har andelen förvärvsarbete i kommunen minskat med ca 20 % pga. rationaliseringar och omstruktureringar inom framförallt tillverkningssektorn. Tjänstesektorn har under samma period inte utvecklats i förväntad omfattning.

Arbetslösheten i Nordanstigs kommun redovisas i nedanstående tabell

(16-64 år) vid månadens slut	2004-10	2005-10
Arbetslösa	4,1 %	4,9 %
Arbetslösa + i program	8,6 %	8,7 %

Källa AMS

Folkhälsa

Kommunens folkhälsoarbete grundar sig på de elva nationella folkhälsomål som antogs av riksdagen 1 april, 2003. Den 16 augusti 2004 startade ett projekt i Nordanstigs Kommun med en anställd folkhälsosamordnare på 80 %.

Programområde: Alla invånare, främst de unga.
Syfte: Att ge förutsättningar som stimulerar till hälsa och ett rikt liv för våra kommuninvånare
Mål: Att invånarna tar vara på förutsättningarna att med hälsan som resurs möjliggöra ett friskt och rikt liv.

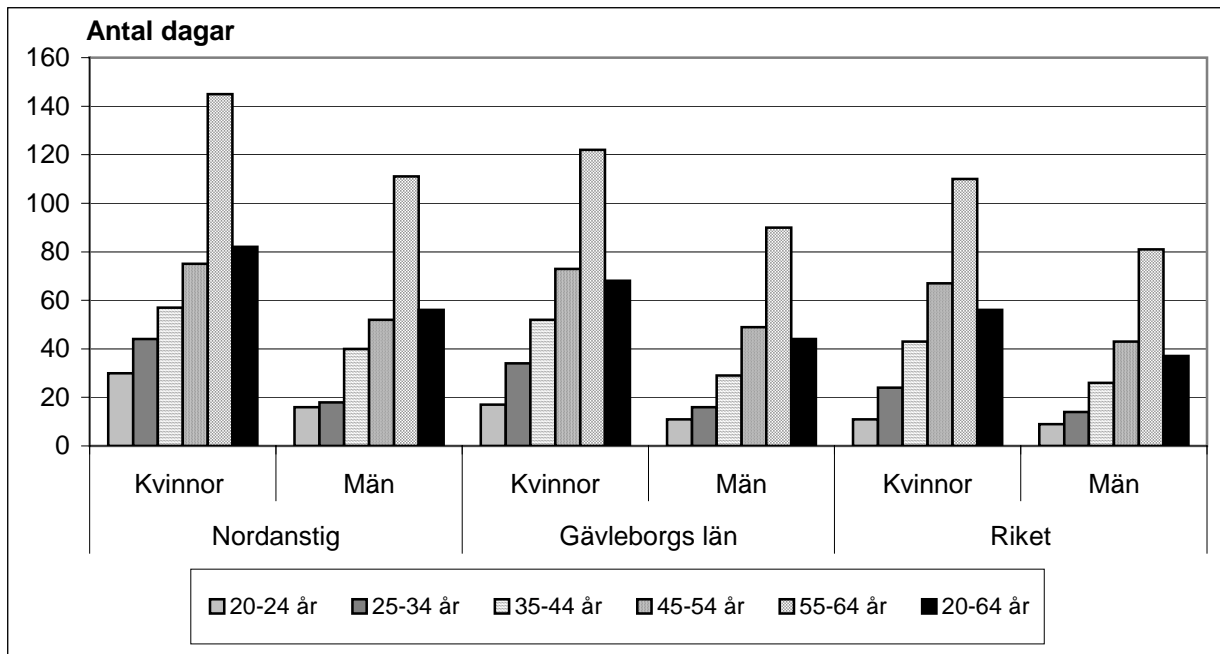
Delmål:

- Att väva in folkhälsotänkandet på alla plan och i alla verksamheter.
- Stimulera till goda matvanor och ökad fysisk aktivitet som ger ork till friskhet.
- Senarelägga debutåldern och minska bruket av tobak och alkohol.

Ohälsotal anger antal ersatta dagar med sjukpenning, arbetsskadesjukpenning, rehabiliteringspenning, sjukersättning vid arbetsmarknadsutbildning, samt förtidspension eller sjukbidrag, ställt i relation till antalet invånare över 18 år under en tolv månadsperiod.

Nedan visas en tabell över ohälsotalet år 2003 i Nordanstig i jämförelse med Gävleborgs län och riket.

Ohälsotal 2003



Källa: Riksförsäkringsverket

3. Kommunfullmäktiges övergripande mål

Verksamhetsmål

Fullmäktiges övergripande verksamhetsmål 2006 som skall genomsyra alla verksamheter

- Alla verksamheter, som kommunen ansvarar för, skall arbeta för att ge medborgarna trygghet och visa respekt för individens behov och önskemål
- Befolkningsutvecklingen skall vändas i positiv riktning
- Alla elever skall lämna grundskolan med godkända betyg
- Sjukfrånvaron skall minska på kommunens arbetsplatser
- Kommunen skall arbeta för att Nordanstig ska ingå som en kommun i en framtida Norrlandsregion

Finansiella mål

Fullmäktige har antagit finansiella mål för att möta framtida kapacitetsbehov, dvs. att även i framtiden kunna producera service på nuvarande nivå.

- Resultatet för varje år skall budgeteras så att resultat före finansnettot från och med 2007 skall vara 4 % utav skatteintäkter samt generella statsbidrag.
- Investeringsvolymen skall öka successivt för att år 2007 vara i samma nivå som avskrivningarna.
- Soliditeten exklusive ansvarsförbindelsen skall successivt förbättras för att år 2007 vara lägst 20 %.
- Likviditeten skall vara lägst 100 %, dvs. omsättningstillgångarna skall var högre än de kortfristiga skulderna
- Samtliga investeringar bör finansieras med egna medel
- Kommunens skall amortera låneskulden med minst 6 % per år

Uppföljning skall ske i delårsbokslut per augusti 2006 och i årsredovisning 2006

Uppföljning av finansiella mål

	2002 Resultat	2003 Resultat	2004 Resultat	2005 Prognos 2	2006 Budget	2007 VP	2008 VP
Soliditet (%)	11,7	8,7	14,0	17,7	22,3	26,0	29,6
Nettokostnadernas (inkl pensionsskuldförändringen och avskrivningar) andel av skatteintäkterna och generella statsbidrag (%)	100	100	96	97	96	96	96
Likviditet (31/12) (%)	102	52	82	82	95	104	113
Resultat (tkr)	-4 806	-7 354	13 629	7 657	13 119	11 824	12 493
4 % av skatteintäkter samt generella statsbidrag före finansnetto (tkr)	8 205	9 953	12 317	10 962	11 602	11 609	11 875
Investeringsvolym (tkr)	5 909	6 199	7 125	13 200	13 000	12 000	12 000
Avskrivningar (tkr)	10 785	10 691	11 675	11 204	11 918	12 000	12 000

4. Strategiska frågor i ett långsiktigt ekonomiskt perspektiv

Det övergripande ekonomiska målet för kommunen att sträva mot, är att god ekonomisk hushållning skall råda. **Det innebär att intäkterna ska vara större än kostnaderna och att det varje år ska finnas ett överskott att avsätta till erforderliga investeringar och till att göra avsättningar till pensionsfond med egna medel.**

Med andra ord innebär det att varje generation måste själv bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Kommande generationer inte skall behöva betala för det tidigare generationer förbrukat.

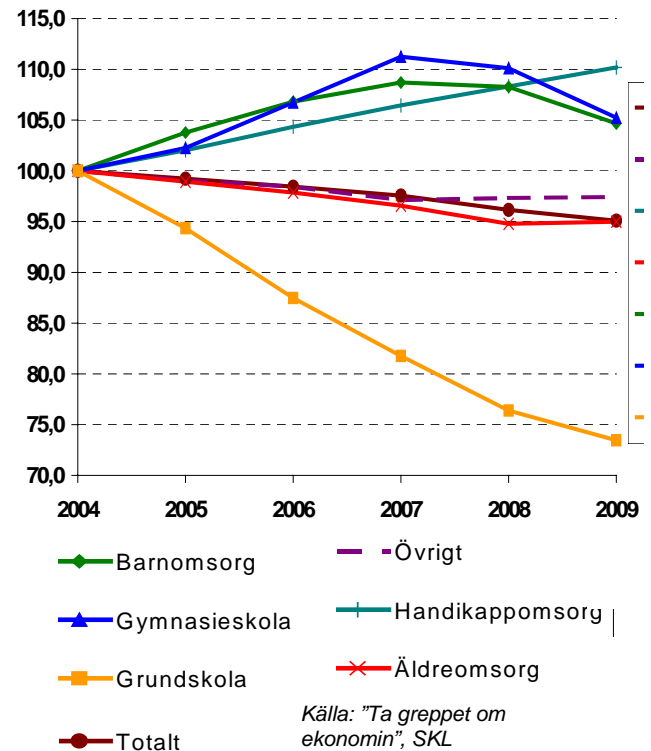
Från och med år 2000 är det inte längre möjligt att under en följd av år minska sitt egna kapital. I kommunallagen finns ett s.k. balanskrav som säger att det årligen måste upprättas en budget i balans, dvs. kostnaderna får inte överskrida intäkterna. Det är härvidlag viktigt att observera att det inte räcker med en budget i balans utan att det verkliga utfallet, bokslutet måste vara i balans. Verksamheternas uppdrag måste därför spegla resurstilldelningen och budgetöverskridande får ej förekomma. Skulle inte kommunen klara balanskravet under ett år måste kommunen återställa det egna kapitalet inom tre år, dvs. "betala tillbaka" det som dragits över. Det får alltså till följd att budgetramarna blir mindre de påföljande tre åren. Dock med Nordanstigs historia av många år med negativa resultat där det varje enskilt år förbrukats mer ekonomiska resurser än vad som tillförts är det av största vikt att på kortast möjliga tid återställa det egna kapitalet. Lagen föreskriver även krav på åtgärdsplan på hur det egna kapitalet skall återställas.

Med dessa förutsättningar som bakgrund är det alltså nödvändigt att de ramar som verksamheterna tilldelats 2006 verkligen hålls. Budgetarbetet ska såsom en mycket kvalificerad gissning spegla kommande års resultat. Ett stort ansvar vilar på de ansvariga inom avdelningar och verksamheter. Ledningsgruppen har ett ansvar för att månadsuppföljningen har hög kvalitet på ett likartat sätt.

Med en befolkningsminskning på drygt 1000 personer sedan 1997 ställs stora krav på kommunen att se över möjligheterna till hur kommunal service med kvalitet ges till medborgarna på ett kostnadseffektivt sätt.

Verksamhet på nuvarande nivå då det gäller uppdrag och/eller kvalitet kan inte fortsätta eftersom kostnadsökningen är högre än intäktsökningen samt vad som idag kan antas om kommande år. Allteftersom befolkningen minskar blir det allt kostsammare att behålla den kommunala servicen till samma kvalitet och samma antal enheter. Det är tydligt att kommunen måste anpassa sitt utbud av service till de möjligheter intäkterna ger samt den effekt befolkningsminskningen ger.

Behov av kommunal verksamhet 2004-2009



5. Budgetberedningens förslag i stort

Utgångspunkten inför 2006 års budgetarbete har varit kostnader och intäkter utifrån årsredovisning 2004 och delårsbokslut per augusti 2005 samt målformuleringar för verksamheterna. Hänsyn har tagits till de verksamhetsförändringar som har gjorts under år 2005 (som påverkar 2005 års resultat) och de förändringar som det har planerats för år 2006. Enligt kommunfullmäktiges finansiella mål avseende budgeterad resultatnivå så skall resultatet före finansnetto vara lägst 4 % utav skatter och generella statsbidrag. Resultatet 2006 ska lägst vara 11 590 tkr

Budgeten har beräknats med ett positivt resultat på 13 119 tkr.

Förvaltningsberättelse

Lönekostnader och vissa andra kostnader har beräknats enligt nedanstående tabell. Grunden för dessa förutsättningar är hämtade från Kommunförbundets rekommendationer för budgetarbetet 2006. Dessutom har vissa uppgifter kompletterats för Nordanstigs kommun.

(%)	2006	2007	2008
Löneökningar	2,5 - 3,5	2,5 - 3,5	2,5 - 3,5
KPI, (genomsnittlig förändring)	2,0	2,0	2,0
PO-påslag	43,0	43,0	43,0
Internränta	5,0	5,0	5,0

Skatteintäkterna har beräknats utifrån Kommunförbundets prognos (Cirkulär 2005:97) över förväntade skatteintäkter med hänsyn tagen till en beräknad befolkningsminskning på 75 personer per år. Budgetberedningsförslaget för budget 2006 bygger på en oförändrad skattesats på 22,40 och på en befolkning 1 november 2005 på 9 809 invånare.

Riksdagen har beslutat om ett nytt utjämnings-system för LSS-kostnader. Detta är ett inomkommunalt utjämningsystem där kommuner erhåller bidrag eller betalar avgift. Detta utjämningsystem trädde i kraft första gången 2004. I budget 2006 har ett bidrag på 4,6 Mkr beräknats.

Vad gäller pensionsskulden så har kommunen sedan 1998 en delad redovisning av pensionsåtagandena enligt nu gällande lagstiftning. I kommunens balansräkning redovisas bara de pensionsåtaganden som personalen tjänat in fr.o.m. 1998 samt de särskilda avtal om garanti-, visstids- och särskild ålderspension som tecknas med anställda. De pensionsåtaganden som personalen tjänat in t.o.m. 1997 hanteras på ett annat sätt. Dessa finns noterade som en s.k. ansvarsförbindelse och ingår inte i balansräkningens belopp utan syns endast som en "notering" i årsredovisningens sammanställning.

Enligt det nya pensionsavtalet PFA-98 har Nordanstigs kommun betalat ut hela det intjänade pensionsbeloppet till individuell del för åren 1998 – 2003. Framledes kommer hela åtagandet, den individuella delen, att betalas ut, drygt 12 000 tkr/år (KF § 76 / 2002).

Nya finansiella leasingavtal t.ex. bilar leasade från år 2003 redovisas fr.o.m. årsredovisning 2003 i balansräkningen dvs. som anläggnings-tillgång och långfristig skuld. För avtal som tecknades tidigare än år 2003 redovisas den årliga kostnaden i resultaträkningen, samt att det återstående åtagandet (skulden) noteras i ansvarsförbindelsen.

Alla verksamheter i kommunen har noggrant kalkylerat sina kostnader och intäkter. Uppdrag finns att där det är möjligt ska konkurrensut-sättning av verksamheten övervägas. Budgetberedningsförslaget präglas i mycket av ett relativt kortsiktigt tänkande. Varje påverkbar kostnad har analyserats av verksamheterna.

Varje taxa och avgift har prövats. En rimlig princip har ansetts vara att s.k. affärsmässig verksamhet inte ska skattefinansieras utan ska bäras av brukarkollektivet. Strävan har också varit att minska skattefinansieringsgraden också för andra tjänster där avgifter tas ut. Avgifter och taxor skall tydliggöras så att en helhetsbild skapas gällande kommunens subventioner.

Budgeten har på ett realistiskt sätt kalkylerat personalomkostnaderna och pensionskostnaderna gällande såväl gamla pensionsutfästelser som under året upparbetade framtida pensionskostnader. När det gäller ökningen av semesterlöneskulden så skall den ytterligare bearbetas. Målsättningen skall vara en ökning med högst 500 tkr. Detta ställer höga krav på att cheferna ser till att semester tas ut inom semesterlagens ram.

Slutsatsen av ovan redovisade uppgifter är att det inte finns några inbyggda reserver på finansförvaltningen. Det krävs därför att varje chef tar fullt ansvar för att verksamheten rymms inom anslagen.

I de fall olika mål som fullmäktige uttalat skulle komma i konflikt med ramen så gäller att ramens storlek går i första hand fram till dess fullmäktige fattar annat beslut

Förvaltningsberättelse

Ramförflyttningar har skett med avseende på

- Justering av kapitalkostnaden i hyresintäkt och hyreskostnad från NBAB.
- Överföring av resurser från Utbildning & Kultur till Kommunstyrelsen avseende Kost & Städ
- Kapitalkostnader

(tkr)	Budgetberedningens förslag	Ram förflyttningar	Kapital kostnader	Ramar 2006
Kommunstyrelsen	-61 052			
Kapitalkostnader			-16 761	
Kost & städ personal-överflyttningar		-200		
Hyresjustering NBAB avseende kpk hyresintäkt		-140		
Hyresjustering NBAB avseende kpk hyreskostnad		-2		
				-78 155
Utbildning & Kultur	-163 347			
Kapitalkostnader			-1 138	
Kost & städ personal-överflyttningar		200		
Hyresjustering NBAB avseende kpk hyreskostnad		-7		
				-164 292
Omsorg & Arbetsmarknad	-155 563			
Kapitalkostnader			-1 491	
Hyresjustering NBAB avseende kpk hyreskostnad		149		
				-156 905
Summa	-379 962			-399 352

Driftbudget 2006

Ansvarsfördelning budget 2006

- Fullmäktige fastställer respektive nämnds uppdrag/mål samt resurstilldelning.
- Nämnden fördelar uppdrag/mål samt resurser på programpunkter. Nämnden kan under löpande budgetår omfördela uppdrag samt resurser inom nämndens ansvarsområde om så krävs för att uppfylla fullmäktiges uttalade uppdrag
- Förvaltningschefen kan inom löpande budgetår omfördela uppdrag samt resurser inom respektive programpunkt om så krävs för att uppfylla nämndens uttalade uppdrag.

De anslag som de tre nämnderna föreslås få i 2006 års budget och som summeras i tabellen ovan är mycket restriktiva. Det krävs en noggrann budgetuppföljning, en strikt kostnads-kontroll och ett ständigt arbete med resultatförbättrande åtgärder för att klara budgeten. Under året kommer ett antal möten att ske med alla resultatansvariga för att skapa ett både individuellt och gemensamt ansvar för att klara budgeten.

Nämnderna har beslutat fördelning på programpunktsnivå. Se respektive nämndsbudget (KS, UK, OA) samt sammandrag i detta dokument.

Verksamhetsplan 2007 – 2008

Verksamhetsplanerna för 2007 – 2008 visar utrymmet som kommer att fördelas på nämndsnivå i budgetarbetet inför år 2007.

(tkr)	Intäkter	Kostnader inkl kpk	Nettokostnader
Kommunstyrelsen	54 905	133 060	78 155
Utbildning & Kultur	12 120	176 412	164 292
Omsorg & Arbetsmarknad	60 710	217 615	156 905
Summa	127 685	527 037	399 352

Förvaltningsberättelse

Investeringsbudget

År 2006 avsätts i budgetberedningens förslag 13 Mkr för investeringar och mindre reinvesteringar. Dessa investeringar skattefinansieras.

Beslut om investeringar ska följa principen att i första hand bevilja investeringar som är av kostnadsminskande art eller av myndigheter tvingande.

Budgeten är ansvarsmässigt uppdelad på nämnderna Kommunstyrelsen (Teknik & Produktion inklusive Affärsdrivande verksamheter samt Allmänna verksamheter), Utbildning & Kultur samt Omsorg & Arbetsmarknad.

Nämnd (tkr)	Investerings objekt	Mindre investeringar (**)	Totalt / nämnd
Kommunstyrelsen som kommunstyrelse (*)	4 750		4 750
Kommunstyrelse som nämnd		300	6 000
VA reinvesteringar	1 700		
Bredband	2 000		
Tjärnvik	2 000		
Utbildning & Kultur		300	950
Utemiljö skolor/förskolor	150		
Bergsjö bibliotek handikappanpassning mm	70		
Gnarps skola anpassning verksamhet	240		
Gnarps bibliotek belysning	20		
Backens skola kemisal	100		
Ilsbo skola staket och grindar	25		
Harmångers bibliotek mm	45		
Omsorg & Arbetsmarknad		300	1 300
Ärendehanteringssystem	1 000		
Summa	12 100	900	13 000

**) = Investeringsutrymme för objekt inom Kommunstyrelsen, Utbildning & Kultur samt Omsorg & Arbetsmarknad som kräver aktualisering som särskilt ärende till kommunstyrelsen. Dessa objekt kräver investeringskalkyler som bifogas ärendet till kommunstyrelsen inför beslut.*

****) = Mindre investeringar av underhållskaraktär 300 tkr till vardera nämnd (KS, UK och OA). Dock till ett värde av minst ½ basbelopp och en varaktighet av minst tre år.*

Förslag på investeringsmedel för 2007 – 2008 följer kommunfullmäktiges mål att investeringsvolymen ska vara i samma nivå som avskrivningarna dvs. ca 12 Mkr vardera åren.

6. Resultatbudget 2006 inkl. kapitalkostnader

(tkr)	Intäkter	Kostnader	Netto
Summa kommunstyrelsen	54 905	133 060	-78 155
Summa utbildning och kultur	12 120	176 412	-164 292
Summa omsorg och arbetsmarknad	60 710	217 615	-156 905
Summa 1 - 35	127 735	527 087	-399 352
Anpassning 2006	0	0	0
Vårdöverenskommelsen	0	1 285	-1 285
Överskott personalomkostnader	16 512	0	16 512
Korr kapitalkostnader	0	-19 390	19 390
Företagshälsovård	0	1 375	-1 375
Facklig verksamhet	0	980	-980
Faktiska pensionsutbetalningar	0	8 500	-8 500
Ökning pensionsskuld	0	14 500	-14 500
Förändring av semesterlöneskulden	0	500	-500
Avskrivningar	0	11 918	-11 918
Resultat 1	144 247	546 755	-402 508
Skatter	302 069	0	302 069
Statsbidrag	112 950	0	112 950
Slutavräkning 2005	0	0	0
Slutavräkning 2006	0	304	-304
Sysselsättningsstöd	6 157	0	6 157
Finansiella intäkter	830	0	830
Finansiella kostnader	0	6 075	-6 075
Resultat 2, Förändring av eget kapital	566 253	553 134	13 119

7. Resultatbudget 2006 exkl. kapitalkostnader

(tkr)	Intäkter	Kostnader	Netto
Summa kommunstyrelsen	54 905	116 299	-61 394
Summa utbildning och kultur	12 120	175 274	-163 154
Summa omsorg och arbetsmarknad	60 710	216 124	-155 414
Summa 1 - 35	127 735	507 697	-379 962
Anpassning 2006			
Vårdöverenskommelsen	0	1 285	-1 285
Överskott personalomkostnader	16 512	0	16 512
Företagshälsovård	0	1 375	-1 375
Facklig verksamhet	0	980	-980
Faktiska pensionsutbetalningar	0	8 500	-8 500
Ökning pensionsskuld	0	14 500	-14 500
Förändring av semesterlöneskulden	0	500	-500
Avskrivningar	0	11 918	-11 918
Resultat 1	144 247	546 755	-402 508
Skatter	302 069	0	302 069
Statsbidrag	112 950	0	112 950
Slutavräkning 2005	0	0	0
Slutavräkning 2006	0	304	-304
Sysselsättningsstöd	6 157	0	6 157
Finansiella intäkter	830	0	830
Finansiella kostnader	0	6 075	-6 075
Resultat 2, Förändring av eget kapital	566 253	553 134	13 119

8. Resultatbudget verksamhetsplaner 2007 – 2008

(tkr)	Vp 2007	Vp 2008
Summa kommunstyrelsen		
Summa Utbildning och kultur		
Summa Omsorg och Arbetsmarknad		
Summa 1 - 35	-386 900	-391 300
Vårdöverenskommelsen	0	0
Överskott personalomkostnader	16 883	17 263
Företagshälsovård	-1 450	-1 500
Facklig verksamhet	-1 000	-1 000
Pensioner	-8 600	-9 500
Ökning pensionskund	-15 000	-14 000
Förändring sem.löneskuld + just.	-500	-500
Avskrivningar	-12 000	-12 000
Resultat 1	-408 567	-412 537
Skatter	309 454	312 347
Statsbidrag	116 361	118 023
Slutavräkning 2006	0	0
Sysselsättningsstöd	0	0
Finansiella intäkter	830	830
Finansiella kostnader	-6 254	-6 170
Resultat 2, Förändring av eget kapital	11 824	12 493

9. Balansräkning 2004-2008

(tkr)	Utfall -2004	Prognos 2005	Budget 2006	VP 2007	VP 2008
Anläggningstillgångar	154 355	156 351	155 433	155 433	155 433
Omsättningstillgångar	74 483	67 986	81 105	92 929	105 422
Summa tillgångar	228 838	224 337	236 538	248 362	260 855
Eget kapital	32 073	39 730	52 849	64 673	77 166
Avsättning för pensioner o liknande	8 009	8 745	9 965	10 937	11 909
Andra avsättningar	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250
Långfristiga skulder	96 932	91 932	86 432	80 932	75 432
Kortfristiga skulder	90 574	82 680	86 042	90 570	95 098
Eget kapital, skulder o avsättningar	228 838	224 337	236 538	248 362	260 855

10. Finansieringsbudget 2004-2008

Från verksamheten tillförda medel

(tkr)	Utfall 2004	Budget 2005	Budget 2006	VP 2007	VP 2008
Resultat före avskrivningar	-374 141	-383 825	-390 590	-396 567	-400 537
Skatteintäkter o generella statsbidrag	403 258	408 004	420 872	425 815	430 370
Finansiella poster	-3 813	-5 667	-5 245	-5 424	-5 340
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
Kassaflöde före förändring av rörelsekapital o investeringar	25 304	18 512	25 037	23 824	24 493
Lager (ökning – /minskning +)	0	0	0	0	0
Korta fordringar (ökning – /minskning +)	-4 815	9 500	-4 000	-4 000	-4 000
Korta skulder (ökning + /minskning –)	-12 310	-21 904	2 862	4 028	4 028
Jämförelsestörande poster	-1 714	4 178	4 272	4 470	4 470
S:a förändring av rörelsekapital exkl. likvida medel	-18 839	-8 226	3 134	4 498	4 498
Kassaflöde exklusive investeringar	6 465	10 286	28 171	28 322	28 991
Investeringar i anläggningar	-7 125	-7 000	-13 000	-12 000	-12 000
Försäljning av anläggningar	0	0	0	0	0
Kassaflöde efter investeringar	-660	3 286	15 171	16 322	16 991
Långfristiga fordringar (ökning – /minskning +)	-229	0	-200	-500	-500
Långfristiga skulder (ökning + /minskning –)	17 017	-5 000	-5 500	-5 500	-5 500
Förändring av likvida medel	16 128	-1 714	9 471	10 322	10 991

11. Nämnder

Kommunstyrelsen

1. Central administration

Mål och uppdrag

Centrala administrationens uppgift är att ge service till medborgarna, våra politiker och de kommunala verksamheterna. De primära arbetsuppgifterna är;

- Ledning av förvaltningarna och anställda
- Stöd till verksamheter, arbetsgrupper, nämnder, kommunstyrelse och kommunfullmäktige
- Uppföljning och utvärdering
- Minst tre programområden skall utvärderas
- Myndighetsutövning
- Information internt och externt
- Bildande av informationsnätverk före februari 2006
- Fungerande intranät före oktober 2006
- Utarbeta utvecklingsstrategier
- Utarbeta policy, strukturer, rutiner

Planerade verksamhetsförändringar 2007-2008

Diskussion pågår om översyn av förvaltningsövergripande organisation
Utökad friskvård för samtliga anställda

2. Politisk verksamhet

Mål och uppdrag

- Politiska verksamheten skall bedrivas på sådant sätt att intresset och deltagandet i det politiska arbetet ökar
- Kommunen styrs genom målstyrning, aktiv uppföljning och utvärdering bedrivs.
- Verksamma politiker ska ges möjlighet till kompetensutveckling.
- Sammanträdena ska vara effektiva genom väl beredda ärenden.
- Målstyrning/utbildning minst 1 dag/politiker

Förutsättningar för budget 2006

Fullmäktige sammanträder under kvällstid åtta gånger per år.
Kommunstyrelsen sammanträder under dagtid 11 gånger per år.
Byggnadsnämnden har 10 sammanträden inplanerade.
Utbildning och Kulturnämnden har 11 ordinarie sammanträden inplanerade, men det kan bli flera beroende på eventuella strukturella förändringar inom UK nämndens verksamhetsområde.

Omsorg och arbetsmarknadsnämnden beräknas ha 11 ordinarie sammanträden.

I september 2006 är det val till Riksdag, kommun och landsting.

3. Överförmyndare

Mål och uppdrag

Verksamheten regleras i mångt och mycket genom bestämmelser i föräldrabalken. De samhälliga mål som ligger bakom regelverket tar ytterst sikte på rättssäkerhet för de människor i samhället som inte själv kan handha sina angelägenheter. Överförmyndarens uppgift är därvid att utöva tillsyn över de olika ställföreträdarnas (förmyndares, gode mäns och förvaltares) sätt att sköta sina uppdrag till gagn för sina respektive huvudmän. Vid tillsynen skall överförmyndaren särskilt bl.a. se till att huvudmännens tillgångar i skälig omfattning används till deras nytta samt att tillgångarna i övrigt är placerade så att tillräcklig trygghet finns för deras bestånd och att de ger skälig avkastning.

Förutsättningar för budget 2006

Från slutet av 1990-talet har ett samarbete ägt rum mellan överförmyndarverksamheterna i Nordanstig, Timrå och Sundsvalls kommun.

Under år 2002 arbetade en partsammansatt grupp från de tre kommunerna fram ett förslag till nya principer vid arvodering av de olika ställföreträdarna. De nya principerna har tillämpats i de tre kommunerna under år 2004 och 2005. Under år 2006 kommer de olika ställföreträdarna att arvoderas för arbetsinsatser under år 2005. Någon förändring av grunden för arvoderingen är ej planerad. Tillströmningen av nya ärenden hos överförmyndaren har ökat marginellt, men kansliet gör den bedömningen att resursbehovet för arvode av kommunala medel stannar på samma nivå som för 2005 eller en total budgettram på av överförmyndaren tidigare äskade 720 tkr.

Planerade verksamhetsförändringar 2007-2008

Under planeringsperioden kommer initiativ att tas till en uppföljning av samarbetet mellan de tre kommunerna Nordanstig, Sundsvall och Timrå.

6. Näringsliv/Turism

Mål och uppdrag

- Medverka till 10 nya företagsetableringar,
- Medverka till 100 arbetstillfällen,
- Öka inflyttningsnettot med 300 personer fram tom 061231.
- Stödja utvecklingen av befintliga företag, innovationer, produktutveckling samt nyföretagande.
- Verka för infrastrukturella åtgärder som underlättar och bidrar till kvalitetshöjning för våra företag. Förbereda och aktivt arbeta med företagsetableringar.

7. Norrhälsinge Räddningstjänst/Ambulansen

Mål och uppdrag

- Norrhälsinge Räddningstjänst ska arbeta för att skapa förutsättningar för ägare/innehavare av fastigheter/verksamhet att själva förebygga brands uppkomst och minimera konsekvenserna av brand.
- Norrhälsinge Räddningstjänst ska tillhandhålla resurser för livräddande och skadebe-gränsande åtgärder enligt räddningstjänst-planen

Förutsättningar för budget 2006

Arbetet med att föra över ambulansverksamheten till Landstinget redan från årsskiftet har påbörjats. Målsättningen är att verksamheten skall tillhöra Landstinget från 2006-01-01.

8. Revision

Mål och uppdrag

Kommunen har fyra revisorer som genomför en granskande och främjande revision inom ramen för god revisionsred. Revisorernas uppgift är att tillvarata kommuninnevånarnas intressen och att vara kontrollorgan till kommunfullmäktige. Revisorerna granskar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och ur ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig.

Revisorernas arbete omfattar årlig granskning av all verksamhet som bedrivs inom styrelsen och nämndernas verksamhetsområde.

Granskningar sker i den omfattning som följer av god revisionsred med utgångspunkt från upprättad väsentlighets- och riskanalys.

Revisorernas arbete syftar även till att ge förbättringsförslag till kommuner med anledning

av genomförda granskningar. Revisorerna biträds i sitt arbete av Komrev inom Öhrlings PriceWaterHouse Coopers. Komrevs revisionskonsulter utför granskningar och uppföljningar i enlighet med våra uppdrag. Komrev svarar också för den administration som är förknippad med revisorernas verksamhet.

9. Trafik

Mål och uppdrag

- *Skolskjuts*: Skolskjutsberättigade elever skall transporteras till och från skolan, enligt gällande skolskjutsreglemente, i fordon som uppfyller fastställda krav på säkerhet och miljö.
- *Färdtjänst*: Transportorganisationen av färdtjänstberättigad skall eftersträva ökad sam-åkning och insatser för ökat kollektivt resande, samt revidering av gällande färdtjänstregler i syfte att nå kostnadsbesparingar
- *Riksfärdtjänst*: Organisationen av riksfärdtjänst skall arbeta för att samordning av resorna ligger på nivå av lägst 80%.
- *Kollektivtrafik*: Kollektivtrafiken skall ge invånarna möjlighet till arbets- och skolpendling, samt tillgång till serviceresor, organiserade i anslutning till landstinget regionala trafik.
- *Trafikhandläggare*: Administrativt ansvar för verksamhetsområdet trafik.

Förutsättningar för budget 2006

Ny skolskjutsupphandling har genomförts som ger kostnadsökningar med 700 tkr på helårsbasis.

Kostnaderna för färdtjänsten fortsätter öka.

Kostnaderna för riksfärdtjänsten har gått ned

10. Ägda fastigheter

Mål och uppdrag

- Kommunen skall i första hand utnyttja egna fastigheter för sina verksamheter.
- Verksamheten skall bedrivas på ett driftekonomiskt optimalt sätt med en underhållsnivå som bibehåller fastighetsvärdena.
- Stor hänsyn skall tas till verksamheternas behov av inre och yttre miljöer.
- Energiförbrukningen skall minska med 2%

Förutsättningar för budget 2006

Ny framräknad kallhyra som NBAB ska betala till kommunen är inlagd i budgeten, samt kapitalkostnader för 2006.

11. Hyrda lokaler

Mål och uppdrag

- Tillgodose verksamheternas behov av lokaler, avseende ekonomi, funktion samt avtalskrivning.
- All extern lokalhyra skall alltid prövas i avsikt att om möjligt i första hand hyra inom koncernen.
- Lokalerna skall erbjuda en god arbetsmiljö samt en godtagbar hyresnivå.

Förutsättningar för budget 2006

Budgeten innehåller 6 st. hyresobjekt som hyrs externt av kommunens olika verksamheter.

15. Vägar, vägbelysning och vägbidrag

Mål och uppdrag

- *Vägavgifter och Vägbidrag*; Stöd till vägföreningar för att minska den enskildes vägavgift. Vägföreningarna ansvarar för vägnas underhåll och drift inom respektive samhälle.
- *Vägbelysning*; Vägbelysningen skall vara i sådant skick och funktion att individen upplever en trygghet i trafik och utemiljö.

Förutsättningar för budget 2006

Prisnivån avseende elkostnader har planat ut, därför samma kostnadsnivå som 2005 för vägbelysning.

16. Kost och städ

Mål och uppdrag

- Med ett genomtänkt kvalitetsarbete skall vi uppfylla kundens förväntan på de tjänster och leveranser vi åtar oss.
- Arbetsmiljön skall präglas av egenansvar, delaktighet i beslut samt god kommunikation mellan de anställda genom effektivt systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM).
- Kost- o Städ arbetar efter livsmedelsverkets rekommendationer, miljökontoret och socialstyrelsens allmänna råd för att uppfylla våra mål och krav för verksamheten.

Målen mäts genom enkätundersökningar, personaltäthet och avverkningsgrader av kvadratmeteryta gällande städ. Kontinuerliga jämförelser av verksamheten med övriga Hälsingekommuner görs.

Förutsättningar för budget 2006

Intäkter och kostnader är framräknade enligt givna direktiv inför 2006.

17. Norrhälsinge Miljökontor

Mål och uppdrag

Norrhälsinglands miljö- och räddningsnämnd skall:

- verka för att livsmedel och dricksvatten som hanteras och saluhålles är av god hygienisk kvalitet och inte är skadlig att förtära.
- medverka i samhällsplanering och därigenom arbeta för att olägenheter för människors hälsa och miljö inte uppstår.
- arbeta för att miljöfarliga verksamheter skall genom tillsyn ges förutsättningar att minimera riskerna för människors hälsa och miljö. Tillsynen syftar till att öka verksamheternas förståelse för verksamhetens påverkan på miljön.
- verka för en god djurhållning där djur behandlas väl och är friska.
- arbeta för att återförsurningen av tidigare kalkade sjöar och vattendrag motverkas.

Förutsättningar för budget 2006

Djurtillsynen förstärks fr.o.m. 2006 med en halvtidstjänst

19. Bygg och plan

Mål och uppdrag

- Upprättande av översiktsplaner, detaljplaner och tillhandahålla service till medborgarna för att ge möjligheter till att bygga och bo i kommunen
- Följa upp pågående byggnadslovspliktiga objekt
- Utveckla MBK (mätning, beräkning, kartering) och GIS (geografiskt informationssystem)

20. Bostadsanpassning

Mål och uppdrag

- Bostadsanpassning är en verksamhet som skall tillgodose samhällets krav att människor med funktionshinder ska kunna leva som i egen bostad.
- På ett ekonomiskt och rationellt sätt genomföra ombyggnader i enskilda bostäder.
- Upphandla byggtreprenörer för behoven.

Förutsättningar för budget 2006

Kommunen genomför ca 100 anpassningsärenden på ett år.

21. Skog

Mål och uppdrag

- Skogskötseln skall bedrivas med höga långsiktiga krav på avkastning.
- Bedriva skogsbruk och skötsel av skogen på ett ekonomiskt och ekologiskt bra sätt.
- Tätortsnära skötsel skall bedrivas med hänsyn till miljö- och ekologiska krav.
- Avkastningen skall vara 300 tkr/år

Förutsättningar för budget 2006

Under året skall en långsiktig plan för planerade åtgärder i kommunens skogsområden utföras.

AFFÄRSDRIVANDE

12. Fjärrvärme

Mål och uppdrag

- Producera värme till låg kostnad med beaktande av miljökrav.
- Värmeproduktionen skall ge en avkastning med minst 10 %.

Förutsättningar för budget 2006

Investering sker för att ersätta olja med pellets för sk spetsvärme.

13. Renhållning

Mål och uppdrag

- En vision för framtiden är att samordna renhållningsverksamheten i regionen med flera kommuner i bolags eller förbundsform, för att kunna klara av de krav som kommer.
- Renhållningsverksamheten skall vara helt taxefinansierad.
- Bedriva deponi-, återvinnings- och mellanlagringsverksamhet utifrån lagar förordningar som reglerar dessa verksamheter.
- I samarbete i Hälsingland skall en gemensam avfallsplan utarbetas 2006.

Förutsättningar för budget 2006

Renhållningen är helt taxefinansierad. Budgeten är framräknad med hänsyn till det nya avtalet som gäller från och med 2006-01-01 med Sita AB.

14. Vatten och avlopp

Mål och uppdrag

- Vision för framtiden är att VA-verksamheten i kommunen samordnas med andra närliggande kommuner i exempelvis bolagsform. Effektivisering och samordning av verksamheten är nödvändig för att klara dom stora kraven som gäller i framtiden.
- Behålla och på sikt klara 100 % kostnadsäckning.
- Driva och underhålla anläggningar och ledningssystem på ett sådant sätt att miljön, myndigheter och brukare tillgodoses utan större driftstörningar.
- Medverka till att utveckla kustnära områden för permanentboende i ett infrastrukturperspektiv med både vägar, vatten- och avlopp.

Förutsättningar för budget 2006

Budgetförslaget innehåller en höjning av VA-taxan avseende lägenhetsavgiften, vilket för ett medelhushåll innebär en höjning med 125 kr/år inkl. moms. Denna höjning är nödvändig för att upprätthålla en acceptabel nivå avseende drift och underhåll på Va-verk och ledningssystem. Riktade investeringsmedel för förnyelse ledningsnät 1,7 Mkr.

Kommunstyrelsen

Resurstilldelning

Kommunstyrelsen har tilldelats en nettobudget på 78 155 tkr inkl. kapitalkostnader som nämnden sedan fördelat på programpunkter.

Program	Bokslut	Budget	Budget
	2004	2005	2006
Intäkter	53048	53197	54905
Kostnader	125809	128072	133060
Nettokostnad	72 761	74 875	78 155
<i>*därav kapitalkostnader</i>	<i>15 321</i>	<i>16 141</i>	<i>16 761</i>
<i>./. Anpassning</i>		<i>-200</i>	
Total nettokostnad	72 761	74 675	78 155

Program	Bokslut 2004	Budget 2005	Budget 2006		Netto
			Intäkter	Kostnader	
1. Central administration	14 792	18 601	4 603	24 730	20 127
2. Politisk verksamhet	3 032	3 110	0	3 389	3 389
3. Överförmyndare	642	720	0	720	720
4. Medlemsavgifter	1 168	1 300	0	1 350	1 350
6. Näringsliv/Turism	2 231	2 612	255	3 027	2 772
7. Norrhälsinge Räddningstjänst/ambulans	5 181	5 251	4 521	9 755	5 234
8. Revision	545	550	0	625	625
9. Trafik	14 702	14 990	0	15 742	15 742
10. Ägda fastigheter	4 536	4 287	12 114	16 476	4 362
11. Hyrda lokaler	5 436	4 870	330	5 200	4 870
15. Vägar, vägbelysning och vägbidrag	1 911	2 038	228	2 518	2 290
16. Kost och Städ	12 292	13 454	8 020	22 074	14 054
17. Norrhälsinge Miljökontor	1 149	1 200	0	1 295	1 295
19. Bygg och Plan	1 002	924	335	1 184	849
20. Bostadsanpassning	2 227	1 500	0	1 500	1 500
21. Skog	-169	-200	350	150	-200
AFFÄRSDRIVANDE					
12. Fjärrvärme	-127	-102	1 700	1 617	-83
13. Renhållning	-539	-230	9 679	9 380	-299
14. Vatten och Avlopp	2 750	0	12 770	12 328	-442
Nettokostnad	72 761	74 875	54 905	133 060	78 155
* därav kapitalkostnad	15 321	16 141		16 761	16 761
Anpassning		-200			
Total nettokostnad	72 761	74 675	54 905	133 060	78 155

Utbildning och kultur

22. Bibliotek

Som grund för verksamheten finns bibliotekslagen.

Mål och uppdrag

Av kommunfullmäktige prioriterade uppdrag

- Biblioteken ska i samverkan med främst förskolan, men även skolan, främja barns språkutveckling och stimulera barns lust till läsning. Detta ska ske bl.a. genom att barnen besöker biblioteket. Förskolan och skolans barns/elevs biblioteksbesök ska öka med 10 % fram till och med vårterminen 2007.
- Biblioteket ska upprätta ett samverkansorgan med vuxenutbildningen för att härigenom förbättra servicen till vuxenstudierande. Detta ska göras under år 2006.
- Biblioteket ska under år 2006 genomföra en marknadsundersökning av verksamheten gentemot kommuninvånarna.
- Biblioteket ska under år 2007 undersöka möjligheterna av alternativa distributionsformer av böcker framför allt för att förbättra servicen till de äldre i kommunen.
- Biblioteket ska genom ovan skrivna åtgärder sträva att till år 2007 öka utlåningen med 10% och därmed också öka antalet besökande.

23. Föreningsstöd

Som grund för verksamheten finns bidragsnormer i Nordanstigs kommun. Fastställd av kommunfullmäktige 2003-02-24.

Mål och uppdrag

Av kommunfullmäktige prioriterade uppdrag

Målsättningen med kommunens bidragsgivning till föreningslivet är att medverka och stimulera till samhällsengagemang, utveckla demokratin och förbättra samhällsmiljön som bör syfta till:

- att ge ökade möjligheter att verka för jämlikhet mellan individer och grupper i samhället, en vidgad gemenskap mellan generationer och individens självförverkligande
- att förbättra förutsättningar för fria och frivilliga organisationer att bedriva sin verksamhet mot sina mål
- att ge främst barn och ungdomar möjlighet till ett fritt och allsidigt val av aktiviteter utifrån egna intressen och värderingar

- att förebygga och motverka missbruk av alkohol och andra beroendeframkallande medel, där insatser för barn och ungdom särskilt skall prioriteras
- att arbeta för att förebygga och motverka bruket av dopingpreparat i alla former

24. Kulturverksamhet

Mål och uppdrag

- Fortsatt nära samverkan med kulturarbetare i kommunen.
- Fortsatt nära samverkan med föreningsliv inom kulturområdet.
- Ekonomiskt stödja föreningar som genomför publika kulturevenemang.
- Ekonomiskt stödja Nordanstigs teaterförening.
- Eftersom Folkteatern i Gävleborg slutat sitt turnerande i länet, önskas ett fördjupat samarbete med Teater Västernorrland och Riksteatern

25. Friluftsbad

Mål och uppdrag

Verksamhetens inriktning

- Verka för att utomhusbaden sköts av föreningar.
- Stödja föreningar som sköter utomhusbad.

26. Barnomsorg - grundskola, obligatorisk särskola

De nationella målen finns beskrivna i läroplan för förskolan samt i läroplan för det obligatoriska skolväsendet, förskoleklassen och fritidshemmet. I läroplanen riktar riksdagen uppdraget direkt till rektor och lärare.

Mål och uppdrag

Av kommunfullmäktige prioriterade uppdrag

- Att varje barn och elev inom förskola och skola känner trygghet, har inflytande och att elevernas kunskaper väl motsvarar de nationella målen.
- Samverkan med barn, elever och deras föräldrar ska vara öppen och respektfull.
- Barn och elever ska vara delaktiga och kunna påverka arbetet i förskola och skola.
- De ska tränas i att kunna ta ett allt större ansvar för sitt lärande med stigande ålder.
- Förskolan och skolan skall stimulera och ge utrymme för engagemang hos föräldrar.

Utbildning och Kultur

- En god språklig förmåga är en förutsättning för barnets och elevens sociala utveckling och lärande och skall därför prioriteras i all verksamhet.
- Eleverna skall lämna grundskolan med godkända kunskaper och skall uppleva att utbildningen givit en god grund för fortsatt lärande.
- Situationen för de barn och elever med svårigheter i sitt lärande skall särskilt uppmärksammas.

Kunskaper och färdigheter

Kommunfullmäktige ger utbildnings- och kultur nämnden i uppdrag att särskilt uppmärksamma att:

- varje elevs kunskapsutveckling utifrån läroplanens uppnående- och strävansmål samt gällande kursplaner kontinuerligt följs upp och dokumenteras.
- orsakerna till att pojkarna som grupp når sämre utbildningsresultat än flickorna analyseras och att åtgärder vidtas för att förbättra resultaten.
- situationen för barn och elever i riskzon tidigt uppmärksammas och att personalen i samråd med föräldrarna, förbättrar situationen för dessa samt följer effekterna av insatta åtgärder.

Trygghet, inflytande och ansvar

Kommunfullmäktige ger utbildnings- och kultur nämnden i uppdrag att särskilt uppmärksamma att:

- verksamheten organiseras på ett sådant sätt att varje barn och elev ges möjlighet att utvecklas sitt inflytande och ansvarstagande i takt med stigande ålder.
- samarbetsklimatet mellan barn, elever och vuxna är tillåtande så att alla känner sig delaktiga och sedda.
- alla barn, elever och vuxna visar hänsyn, utvecklar kamratanda och samarbetar
- personalen aktivt ingriper om barn, elever och/ eller vuxna kränker varandra.
- verksamheten har en plan för hur droger, våld, kränkningar, mobbning och antidemokratiska strömningar aktivt och kontinuerligt motverkas och förebyggs.
- insatser för barn, elever och personal göras utifrån det friska och positiva i ett brett hälsoperspektiv.
- att barn, elever och personal har goda miljöer för lärande.

Välutbildad och engagerad personal

Kommunfullmäktige ger utbildnings- och kultur nämnden i uppdrag att särskilt uppmärksamma att:

- personalen har god pedagogisk och social kompetens.
- personalen ges goda förutsättningar för sitt arbete, tid för gemensam planering och reflektion samt kompetensutveckling som har sin utgångspunkt i att säkerställa så att eleverna når avsedda resultat.

Individanpassat arbetssätt

Kommunfullmäktige ger utbildnings- och kultur nämnden i uppdrag att särskilt uppmärksamma att:

- undervisning och annan pedagogisk verksamhet utgår från barnets och elevens behov, förutsättningar, erfarenheter och tänkande.
- förskolans pedagogik är medveten och aktiv och att leken har en central roll i verksamheten.
- undervisningen innebär att varje barns och elevs självförtroende samt vilja och förmåga att lära stärks.
- att samtliga barns och elevers utveckling dokumenteras, att alla elever har en individuell utvecklingsplan och att denna används i dialog mellan lärare, elev och föräldrar.

Kontinuerliga samhällskontakter

Kommunfullmäktige ger utbildnings- och kultur nämnden i uppdrag att särskilt uppmärksamma att:

- varje förskola och skola har kontakter i närheten och samverkar med näringslivet genom PRAO och studiebesök för att stimulera barns och elevers intresse, lärande och förståelse för olika studie- och yrkesområden.
- varje förskola och skola har internationella kontakter i syfte att skapa förståelse och acceptans för olika kulturer och livstolkningar.

Förutsättningar för budget 2006

Grundskolan är budgeterad för 1010 grundskoleelever med en bemanning på 7,78 tjänster/100 elever.

Därutöver även tjänster för Naturskolan och träningsklassen i Bergsjö

Förskolan är budgeterad för 389 barn med en bemanning på 5,6 barn/personal.

Fritidshem är budgeterad för 175 elever med en bemanning på 5,7 tjänster/100 elever.

Förskoleklass är budgeterad för 76 elever med en bemanning på 4,7 tjänster/100 elever.

Barn i behov är budgeterat för 20 tjänster med en bemanning på 2,0 tjänster/100 elever.

Även budgeterat för våra elever som studerar i en annan kommun eller på någon friskola.

27. Gymnasieutbildning

Som grund för verksamheten finns styrdokumentet för de frivilliga skolformerna.

Mål och uppdrag

- Verka för att Nordanstigs gymnasieelever får en utbildning som väl motsvarar de nationella målen.
- Verka för ett fördjupat samarbete med gymnasieskolan i Hudiksvall.

28. Vuxenutbildning

Mål och uppdrag

- Verka för att den kommunala vuxenutbildningen utvecklas inom ramen för Hälsingevux.
- Verka för att, i samverkan med övriga Hälsingekommuner, möjliggöra högskolestudier på hemorten.
- Etablera ett samverkansorgan med biblioteksverksamheten.

Förutsättningar för budget 2006

Samma budgetförutsättningar som för 2005 utan uppräknig.

30 Musikskola

Mål och uppdrag

- Att erbjuda intresserade elever en frivillig instrumental utbildning.
- Att träna eleverna i ensemblespel och genomföra publika arrangemang.

Förutsättningar för budget 2006

Samma som 2005

Utbildning och Kultur

Resurstilldelning

Utbildning och kultur har tilldelats en nettobudget på 164 292 tkr inkl. kapitalkostnader som nämnden sedan fördelat på programpunkter.

Program	Bokslut 2004	Budget 2005	Budget 2006
Intäkter	20910	11173	12120
Kostnader	178648	175752	176412
Nettokostnad	157 738	164 579	164 292
<i>*därav kapitalkostnader</i>	<i>1 607</i>	<i>1 233</i>	<i>1 138</i>
<i>./. Anpassning</i>		<i>-800</i>	
Total nettokostnad	157 738	163 779	164 292

	Utfall 2004	ÅB 2005	ÅB 2006		
			Intäkter	Kostnader	Netto
22. Bibliotek	-1479	-1622		1777	-1777
23. Föreningsstöd	-1743	-1795		1805	-1805
24. Kulturverksamhet	-153	-220		310	-310
25. Fritidsanläggningar	-89	-100		90	-90
26. Barnomsorg-grundskola	-105178	-110482	7905	114920	-107015
27. Gymnasieutbildning	-43229	-45000	15	47915	-47900
28. Kom Vux	-4567	-4010	4000	8000	-4000
30. Musikskola	-1300	-1350	200	1595	-1395
Summa	-157738	-164579	12120	176412	-164292
<i>därav kapitalkostnader</i>	<i>-1607</i>	<i>1233</i>		<i>1138</i>	<i>-1138</i>
<i>Anpassning</i>		<i>-800</i>			
Summa	-157738	-163779	12120	176412	-164292

Omsorg och arbetsmarknad

31. Stöd och Service

Förutsättningar för budget 2006

Resurser som nyttjas gemensamt inom OA har samlats under denna programpunkt.

Bemanningsenheten omfattar vikarierekryteringen till Äldreomsorgen och Handikappomsorgen och budgeteras utifrån det vikariebehov som finns i de olika verksamheterna.

33. Individ och familjeomsorg

Mål och uppdrag

- Att kostnaderna för försörjningsstöd under 2006 inte ökat i en jämförelse med 2004.
- Att barns bästa skall komma i främsta rummet vid alla åtgärder som rör barn.
- Att i all verksamhet som riktar sig till barn och ungdom arbeta för att barn och föräldrar ej skiljs åt samt att alltid ta tillvara familjens nätverk.
- Att utveckla förebyggande arbete bland barn och ungdom i samarbete med föräldrar, vuxna, mödravårdscentral, skola, polis och frivilliga organisationer.
- Att aktivt stödja socialt arbete bland vuxna och ungdomar.
- Att aktivt arbeta för en sänkning av alkoholkonsumtionen i enlighet med av kommunen antaget alkoholpolitiskt program.
- Att utveckla garantier för tillgänglighet, rätts-säkerhet, bemötande och kontinuitet för kommunens medborgare.
- Att all personal ges tillfälle till handledning och utbildning i socialt arbete.
- Att all personal känner till vilka värderingar, visioner och mål som gäller för verksamheten.
- Att bereda utvecklande insatser för ungdomar 18-24 år.
- Att satsa på intensifierade söka-jobb-aktiviteter genom att bedriva traditionell vägledning mot arbete/utbildning och livsvägledning.
- Att ge aktiv och meningsfull sysselsättning för arbetshandikappade.
- Att stimulera eget företagande utifrån personliga förutsättningar.
- Att främja förvärvsintensiteten genom att i all verksamhet verka för att det övergripande målet för arbetslösa blir arbete/utbildning.
- Att bidra aktivt till kommunens arbetsmiljöarbete genom att erbjuda rehabiliterande insatser för kommunens anställda.

Förutsättningar för budget 2006

Familjehemsvårdens kostnader är beräknade utifrån de ärenden vi känner till beträffande längre placeringar som löper under ett barns uppväxt samt i en jämförelse med tidigare år.

34. Äldreomsorg

Mål och uppdrag

- Att utveckla strategisk, politisk samverkan med landstinget
- Att utveckla en fungerande operativ samverkan med landstingets primärvård och sjukhuset.
- Att utveckla former för anhörigstöd
- Att utveckla ett styr- lednings- kvalitets- och förbättringsarbete.
- Att göra omsorgs- och omvårdnadsarbete mer attraktivt.
- Att utveckla omsorgsgarantier för kommunens medborgare.
- All personal skall ges tillfälle till handledning och utbildning.
- All personal känner till vilka värderingar, visioner och mål som gäller för verksamheten.

Förutsättningar för budget 2006

I budget 2006 beräknas personalkostnader utifrån den verksamhetsanalys och åtgärdsplan som genomfördes under 2004. Verksamheterna budgeterar fasta kostnaden, driftskostnader och personalresurser enligt vårdtyngdsmätning. Centralt under administration ÅO budgeteras gemensamma kostnader som kan vara svåra att påverka bl.a. sjuklöner, rehabiliteringsåtgärder, lokalhyror etc.

Planerade verksamhetsförändringar 2007-2008

Avveckla avtal med Samhall

Översyn av behovet av boendeformer och antal vårdplatser.

Tydliggöra skillnaden mellan omvårdnads och service insatser i hemtjänsten när det gäller avgifter.

35. Handikappomsorgen

Mål och uppdrag

- Att ge aktiv och meningsfull sysselsättning åt funktionshindrade.
- Samverka med funktionshindrade intresseorganisationer samt övriga föreningar.
- Utveckla formerna för lokal samverkan kring rehabilitering.
- Alla som behöver bistånd i form av en särskilt anpassad bostad jml LSS skall erbjudas ett fullvärdigt boende.
- Aktiviteter och insatser som stärker individen ska prioriteras.
- Alla som beviljas LSS/LASS insatser skall garanteras goda levnadsvillkor
- Att utveckla brukargarantier för kommunens medborgare.
- Att all personal ges tillfälle till handledning och utbildning.
- Att all personal känner till vilka värderingar, visioner och mål som gäller för verksamheten.
- Att barnets bästa alltid ska komma i främsta rummet vid alla åtgärder som rör barn.

Förutsättningar för budget 2006

Inom Handikappomsorgen verkställs insatser enligt Lag om stöd och service (LSS). Verksamheten verkställer även insatser enligt Socialtjänstlagen (SoL) som riktar sig till personer under 65 år med fysiska eller psykiska funktionshinder. Budget 2006 utgår från fasta kostnader, driftskostnader och personalresurser som ingår i de krav som verksamheten har enligt gällande lagstiftning.

Inom verksamheten ingår att verkställa beslut som fattas under året och eftersom besluten inte är kända vid budgetarbetet så är det en komplicerad verksamhet att budgetera.

Resurstilldelning

Omsorgs och arbetsmarknadsnämnden har tilldelats en nettobudget för 2006 på 156 905 tkr inkl. kapitalkostnader som nämnden sedan har fördelat på programpunkter.

(tkr)	Bokslut 2004	Budget 2005	Budget 2006
Intäkt	60 453	55 132	60 710
Kostnader	213 005	208 890	217 615
Nettokostnad	152 552	153 758	156 905
<i>*därav kapitalkostnader</i>	918	1 105	1 491
<i>./.Anpassning</i>		-800	
Nettokostnad	152 552	152 958	156 905

Program	Bokslut 2004	Budget 2005	Budget 2006		
			Intäkter	Kostnader	Netto
31. Stöd och service	1 700	4 452	11 987	16 384	4 397
33. Individ och familjeomsorg	23 547	24 247	66 04	32 539	25 935
34. Äldreomsorg	92 257	88 966	8 580	100 078	91 498
35. Handikappomsorg	35 048	36 093	33 539	68 614	35 075
Nettokostnad	152 552	153 758	60 710	217 615	156 905
<i>Därav kapitalkostnader</i>	918	1105		1491	1491
<i>Anpassning</i>		-800			
Total nettokostnad	152 552	152 958	60 710	217 615	156 905

Bilagor

Bilagor

Utdebitering år 2006 landsting och kommun samt kyrkoavgift

	Landstings skatt	Kommun skatt	Kyrkoavgift (Den del som är begravningsavgift)	Totalt
Bergsjö kyrkliga samfund (Bergsjö, Ilsbo och Hassela församlingar)	10,35	22,40	0,47	33,72
Gnarps församling	10,35	22,40	0,38	33,63
Harmånger – Jättendals församlingar	10,35	22,40	0,38	33,63

Protokoll Kommunfullmäktige

§ 76

Dnr 513/2005

Budget 2006 och verksamhetsplan 2007-2008.

Budgetberedningen, ekonomikontoret, kommunstyrelsen, omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden och utbildnings- och kulturnämnden har utarbetat förslag till budget 2006 och verksamhetsplan för 2007-2008.

Ekonomichef Margareta Tamm Persson föredrar ärendet.

Ärendets handlingar

1. Förslag till budget 2006 och verksamhetsplan 2007-2008 sammanställning.
2. Omsorgs- och arbetsmarknadsnämndens protokoll § 124/2005.
3. Utbildnings- och kulturnämndens protokoll § 119/2005.
4. Kommunstyrelsens protokoll § 225/2005.
5. Budgetberedningens protokoll § 48/2005.
6. Ansvarsfördelning i budget 2006 (Margareta Tamm Perssons tjänsteutlåtande 2005-11-22).
7. Kommunfullmäktiges övergripande verksamhetsmål (Stig Engs (c) skrivelse 2005-11-22).
8. Nämndernas uppdrag och mål (Margareta Tamm Perssons tjänsteutlåtande 2005-11-24).
9. Investeringsbudget 2006 (Margareta Tamm Perssons tjänsteutlåtande 2005-11-21).
10. Investeringsbehov 2006 (Omsorgs- och arbetsmarknadsnämndens protokoll § 125/2005).
11. Budget 2006 (Omsorgs- och arbetsmarknadsnämndens protokoll § 144/2005).
12. kommunstyrelsens protokoll § 244/2005.

Yrkanden

Stig Eng (c) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Åke Bertils (s) yrkar följande:

Avslag på höjning av Va-taxans lägenhetsavgift med 100 kronor.

Höjning av vägbidraget med 50 tkr till 517 tkr med mål att år 2007 vara 667 tkr.

Avslag på fullmäktiges övergripande mål punkt 5, framtida Norrlandsregion.

Avveckla Nordanstigs Utveckling och inrätta en näringslivssekreterare under kommunstyrelsen.

Forts. § 76

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition utifrån kommunstyrelsens förslag punkterna 1-12. Åke Bertils yrkande om höjning av vägbidraget behandlas som punkt 11a. Åke Bertils yrkande om avveckling av Nordanstigs Utveckling behandlas som punkt 11b.

1. Beräkningsgrund invånarantal

2. Beräkningsgrund befolkningsminskning

Ordföranden ställer proposition på kommunstyrelsens förslag punkterna 1 och 2 och finner dem antagna.

3. Höjning av taxa

Ordföranden ställer proposition på kommunstyrelsens förslag punkten 3, delpunkterna 1-3 och finner dem antagna.

Ordföranden ställer proposition på kommunstyrelsens förslag punkten 3, delpunkt 4 och Åke Bertils avslagsyrkande och finner kommunstyrelsens förslag antaget.

Ordföranden ställer proposition på kommunstyrelsens förslag punkten 4, delpunkt 5 och finner den antagen.

4. Fullmäktiges verksamhetsmål

Ordföranden ställer proposition på kommunstyrelsens förslag punkten 4, delpunkterna 1-4 och finner dem antagna.

Ordföranden ställer proposition på kommunstyrelsens förslag punkten 4, delpunkt 5, och Åke Bertils avslagsyrkande och finner kommunstyrelsens förslag antaget.

Omröstning begärs. Fullmäktige godkänner följande propositionsordning:

Den som stöder kommunstyrelsens förslag röstar Ja.

Den som stöder Åke Bertils avslagsyrkande röstar Nej.

Omröstningsresultat

Med 16 Ja-röster för kommunstyrelsens förslag mot 13 Nej-röster för Åke Bertils avslagsyrkande beslutar fullmäktige enligt kommunstyrelsens förslag (se omröstningsbilaga).

Propositionsordning

5. Fullmäktiges finansiella mål

6. Tilldela kommunstyrelsens som nämnd

7. Tilldela utbildnings- och kulturnämnden

8. Tilldela omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden

9. Anta Verksamhetsplaner 2007-2008.

10. Anta ansvarsfördelning i Budget 2006 samt Verksamhetsplaner 2007-2008.

Bilagor

Forts. § 76

11. Anta investeringsbudget 2006

Ordföranden ställer proposition på kommunstyrelsens förslag punkterna 5-11 och finner dem antagna.

11a. Höja vägbidraget.

Ordföranden ställer proposition på Åke Bertils yrkande om höjning av vägbidraget till 517 tkr med mål att år 2007 vara 667 tkr, punkt 11a och finner den ej antagen.

11b. Avveckla Nordanstigs Utveckling.

Ordföranden ställer proposition på Åke Bertils yrkande om att avveckla Nordanstigs Utveckling och inrätta en näringslivssekreterare under kommunstyrelsen, punkt 11b och finner den ej antagen.

12. I övrigt anta förslag till Budget 2006 och Verksamhetsplan för 2007-2008

Ordföranden ställer proposition på kommunstyrelsens förslag punkten 12 och finner den antagen.

Fullmäktiges beslut

1. Anta att Budget 2006 beräknas utifrån ett antagande att Nordanstigs kommun har 9 809 invånare 1 november 2005.
2. Anta beräkningsgrund 2006-2008 utgörs av en befolkningsminskning på 75 personer per år.
3. Anta följande förslag till taxor:
 1. Höja avfallstaxan med 165 kronor/ton fr. o m 2006-01-01.
 2. Höja taxan för insamling av hushållssopor med 7 % fr. o m 2006-01-01.
 3. Höja taxan för slamtömning av externa brunnar med 20 % fr. o m 2006-01-01.
 4. Höja Va-taxans lägenhetsavgift med 100 kronor fr. o m 2006-01-01 (se budgetdokument).
 5. Fastställa att taxor för färdtjänst ska vara 15 kronor högre än X-Trafik AB:s zonindelade taxor samt att taxan ska följa X-Trafiks höjningar. Nattaxa ska gälla mellan kl. 19:00-06:00.
4. Anta övergripande verksamhetsmål för fullmäktige:
 1. Alla verksamheter, som kommunen ansvarar för, skall arbeta för att ge medborgarna trygghet och visa respekt för individens behov och önskemål.
 2. Befolkningsutvecklingen skall vändas i positiv riktning.
 3. Alla elever skall lämna grundskolan med godkända betyg.
 4. Sjukfrånvaron skall minskas på kommunens arbetsplatser.
 5. Kommunen ska arbeta för att Nordanstig ska ingå som en kommun i en framtida Norrlandsregion.

Bilagor

Forts. § 76

5. Anta finansiella mål för fullmäktige:
 1. Resultatet för varje år skall budgeteras så att resultat före finansnettot från och med 2007 skall vara 4 % utav skatteintäkter samt generella statsbidrag.
 2. Investeringsvolymen skall ökas successivt för att år 2007 vara i samma nivå som avskrivningarna.
 3. Soliditeten exklusive ansvarsförbindelsen skall successivt förbättras för att år 2007 vara lägst 20 %.
 4. Likviditeten skall vara lägst 100 % dvs. omsättningstillgångarna skall vara högre än de kortfristiga skulderna.
 5. Samtliga investeringar bör finansieras med egna medel.
 6. Kommunen skall amortera låneskulden med minst 6 % per år.
6. Tilldela kommunstyrelsen som nämnd uppdrag, mål samt resurstilldelning enligt sid. 16-20 i Budget 2006 samt Verksamhetsplan 2007-2008. Det innebär 54 905 tkr i intäkter, 133 060 tkr i kostnader inklusive kapitalkostnader, summa 78 155 tkr i nettokostnader.
7. Tilldela utbildnings- och kulturnämnden uppdrag, mål samt resurstilldelning enligt sid. 21-24 i Budget 2006 samt Verksamhetsplan 2007-2008. Det innebär 12 120 tkr i intäkter, 176 412 tkr i kostnader inklusive kapitalkostnader, summa 164 292 tkr i nettokostnader.
8. Tilldela omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden uppdrag, mål samt resurstilldelning enligt sid. 25-26 i Budget 2006 samt Verksamhetsplan 2007-2008. Det innebär 60 710 tkr i intäkter, 217 615 tkr i kostnader inklusive kapitalkostnader, summa 156 905 tkr i nettokostnader.
9. Anta Verksamhetsplaner 2007-2008.
10. Anta ansvarsfördelning i Budget 2006 samt Verksamhetsplaner 2007-2008:
 1. Kommunfullmäktige beslutar om respektive nämnds uppdrag/mål samt resurstilldelning.
 2. Nämnden fördelar uppdrag/mål samt resurser på programpunkter. Nämnden kan under löpande budgetår omfördela uppdrag samt resurser inom nämndens ansvarsområde om så krävs för att uppfylla fullmäktiges uttalade uppdrag.
 3. Förvaltningschefen kan inom löpande budgetår omfördela uppdrag samt resurser inom respektive programpunkt om så krävs för att uppfylla nämndens uttalade uppdrag.

Bilagor

Forts. § 76

11. Anta investeringsbudget 2006:

Nämnd (tkr)	Investerings objekt	Mindre investeringar (**)	Totalt / nämnd
Kommunstyrelsen som kommunstyrelse (*)	4 750		4 750
Kommunstyrelse som nämnd		300	6 000
VA reinvesteringar	1 700		
Bredband	2 000		
Tjärnvik	2 000		
Utbildning & Kultur		300	950
Utemiljö skolor/förskolor	150		
Bergsjö bibliotek handikappanpassning mm	70		
Gnarps skola anpassning verksamhet	240		
Gnarps bibliotek belysning	20		
Backens skola kemisal	100		
Ilso skola staket och grindar	25		
Harmångers bibliotek mm	45		
Omsorg & Arbetsmarknad		300	1 300
Ärendehanteringssystem	1 000		
Summa	12 100	900	13 000

**) = Investeringsutrymme för objekt inom Kommunstyrelsen, Utbildning & Kultur samt Omsorg & Arbetsmarknad som kräver aktualisering som särskilt ärende till kommunstyrelsen. Dessa objekt kräver investeringskalkyler som bifogas ärendet till kommunstyrelsen inför beslut.*

****) = Mindre investeringar av underhållskaraktär 300 tkr till vardera nämnd (KS, UK och OA). Dock till ett värde av minst ½ basbelopp och en varaktighet av minst tre år.*

12. I övrigt anta förslag till budget 2006 och verksamhetsplan för 2007-2008.

Reservation

Ledamöterna i socialdemokraterna reserverar sig mot beslutet om höjning av Vataxa lägenhetsavgift i beslutets punkt 3 och beslutet om att inte höja vägbidraget.

Sven-Erik Sjölund (s), Ulf Lövgren (s), Dan Larsson (s), Vanja Wallin (s), Boerje Bohlin (s), Åke Bertils (s), Brittmari Engman (s) och Urban Rohlin (s) reserverar sig mot beslutet om fullmäktiges övergripande mål punkt 4, delpunkt 5 samt mot beslutet att inte avveckla Nordanstigs Utveckling.