

BUDGET 2007

BJURHOLMS KOMMUN



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

	Sid
Budgetförutsättningar	1
Ekonomi i balans	1
Finansiella mål	1
Övergripande mål/verksamhetsmål	1
Kommunstyrelsen	1
Kultur- och utbildningsnämnden	2
Omsorgsnämnden	2
Miljö- och byggnämnden	3
Befolkning	3
Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning	3
Budgetramar	4
Åtgärder mot ohälsa	5
Budgetuppföljning	6
Sammanställning	7
Driftbudget	7
Investeringsbudget	8
Resultaträkning	9
Balansräkning	10
Kassaflöden/finansieringsanalys	11
Driftbudget - per verksamhet	12
Kommunstyrelsen	12
Politisk verksamhet	12
Infrastruktur, skydd mm	12
Fritid och kultur	13
Särskilt riktade insatser	13
Affärsverksamhet	13
Gemensam administrativ verksamhet	14
Kultur- och utbildningsnämnden	15
Politisk verksamhet	15
Fritid och kultur	15
Pedagogisk verksamhet	15
Omsorgsnämnden	17
Politisk verksamhet	17
Vård och omsorg	17
Miljö- och byggnämnden	18
Politisk verksamhet	18
Infrastruktur, skydd mm	18
Driftbudget - per nämnd	19
Kommunstyrelsen	19
Kultur- och utbildningsnämnden	22
Omsorgsnämnden	24
Miljö- och byggnämnden	25
Investeringsbudget - investeringsplan	26

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

Ekonomi i balans

Enligt bestämmelserna i 8 kap. 4 § kommunallagen skall kommunens budget upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna d v s ekonomin skall vara i balans.

Av 8 kap. 5a § kommunallagen framgår vidare att om kostnaderna för ett visst räkenskapsår överstiger intäkterna, skall det negativa resultatet regleras och det redovisade egna kapitalet enligt balansräkningen återställas under de närmast följande tre åren. Kommunfullmäktige skall anta en åtgärdsplan för hur återställandet skall ske. Beslut om reglering skall fattas senast i budgeten det tredje året efter det år då det negativa resultatet uppkom. Om det finns synnerliga skäl kan fullmäktige besluta att reglering inte skall göras (8 kap. 5b §).

I förarbeten till kommunallagen anges att ”synnerliga skäl” avser fall där ett frångående från balanskravet är mycket väl motiverat och där det grundläggande kravet i 8 kap. 1 § kommunallagen om att de åtgärder som kommunen rent allmänt vidtar måste vara förenliga med god ekonomisk hushållning beaktats.

Bjurholms kommun redovisar ett överskott på 177 tkr för budgetåret 2007. Prognosen för åren 2008 och 2009 utvisar ett överskott på 246 tkr respektive 129 tkr.

Finansiella mål

- Kommunens ekonomi skall vara i balans d v s intäkterna skall överstiga kostnaderna.
- Investeringarna skall finansieras med egna medel och får uppgå till högst 5 miljoner kr för år 2007.
- Låneskulden skall minska med 1 % (800 tkr)/år.
- Likviditeten skall förbättras med 1,5 miljoner kr för år 2007.

Övergripande mål/verksamhetsmål

Kommunstyrelsen

Övergripande mål

- Kommunen skall ha en positiv befolkningsutveckling.

Verksamhetsmål

- Genomföra fortsatta satsningar för ökad hälsa så att andelen långtidsfriska ökar och antalet sjukdagar/årsarbetare halveras.
- Under 2007 ska minst två nya företag etableras i kommunen.
- Anläggningar i form av gator, vägar och fastigheter mm skall kontinuerligt underhållas så att kvaliteten på anläggningarna långsiktigt garanteras.
- Samverkan med andra kommuner (”Umeåregionen” och ”10-kommungruppen”) i syfte att effektivisera och utveckla kommunens verksamheter inom befintlig budgetram.

Kultur- och utbildningsnämnden

Övergripande mål

- All pedagogisk verksamhet och utbildning inom Bjurholms kommun bedrivs av pedagogiskt utbildad personal med goda ämneskunskaper och förmåga att stödja elevens/barnets personliga utveckling.
- I kommunens skola och förskola skall det råda nolltolerans mot mobbing och annan kränkande behandling.
- I kommunens skola och förskola skall det finnas en plan för förebyggande arbete mot kränkande behandling och trakasserier.
- Biblioteket skall utvecklas till en tillgänglig mötesplats för alla.
- Musikskolan skall utgöra en av grundstenarna i en kulturskola för barn och unga i kommunen. Musikskolan skall särskilt sträva efter att nå ut till barn och unga som inte på andra sätt kommer i kontakt med fördjupad musikutövning.

Verksamhetsmål

- Alla barn skall uppleva att det är positivt och meningsfullt att vara i förskola, skolbarnomsorg och skola.
- Alla barn ska uppleva en känsla av trygghet när de är i förskola, skolbarnomsorg och skola.
- Barn och ungdomar ska tillägna sig ett demokratiskt förhållningssätt. För eleven innebär det reell delaktighet och inflytande i alla delar av lärandeprocessen.
- Verksamheten ska årligen följas upp genom en utvärdering som görs av elever och lärare.
- Minikrav på kulturarrangemang ska vara ett arrangemang/år för alla elever.
- Biblioteket ska upprätthålla samarbetet i Umeåregionen med biblioteket i Vindeln, Vännäs, Robertsfors, Nordmaling och Umeå.

Omsorgsnämnden

Övergripande mål

- I kommunen skall finnas tillgång till god omvårdnad och omsorg.
- Socialtjänsten skall prioritera förebyggande och tidiga insatser för samtliga målgrupper samt aktivt verka för en god samhällsplanering.
- Äldreomsorgen skall genom utveckling i verksamheten ge bra insatser i det egna hemmet och ge anhöriga stöd, för att underlätta för äldre att bo kvar hemma.

Verksamhetsmål

- Genom uppsökande verksamhet och samarbete med andra samhällsaktörer göra det möjligt för äldre att bo kvar hemma.
- Alla som bor i särskilda boenden skall ha en individuell planering.
- Äldreomsorgen skall drivas kostnadseffektivt och med bibehållen kvalitet.
- Socialtjänsten skall aktivt arbeta för en alkohol- och tobaksfri uppväxt.
- Socialtjänsten skall i tidigt skede uppmärksamma och snabbt ge insats till barn och unga som riskerar att fara illa.
- Socialtjänsten skall verka för återhållsamma alkoholvanor bland befolkningen i kommunen och för ett narkotikafritt Bjurholm, en nollvision.
- De som söker försörjningsstöd skall på ett snabbt och professionellt sätt få hjälp att klara sin egen försörjning.
- Höja kunskapsnivån om mäns våld mot kvinnor och barn.

Miljö- och byggnämnden

Övergripande mål

- Bjurholms kommun skall ha en ekologiskt hållbar utveckling.
- Översiktplan vars huvudsyfte är att fungera som en utvecklingsplan och ge vägledning för beslut om användning av mark och vatten samt hur bebyggelseutvecklingen bör ske.

Verksamhetsmål

- Tillsyn enligt fastställd tillsynsplan.
- Naturvårdsprojekten (Lillgoberg m fl) fortsätter enligt planerna.
- Naturresursplanen färdigställs 2007.
- Översiktsplanering – Initiera samarbete med Kommunstyrelsen att under 2007 ta fram riktlinjer om hur översiktsplan kan aktualiseras. Resultatet bör visa på vilka punkter som anses som *särskilt viktiga att lyfta fram*.
- Arbetet med uppläggning av lägenhetsregistret pågår. Belägenhetsadresser till alla bostäder ska fastställas av kommunen till den 1 juli 2007. Därefter sker fortlopande ajourhållning av kommunen.
- Tillgänglighetsplanering – Initiera samarbete med Kommunstyrelsen att under 2007 ta fram riktlinjer för hur arbetet ska läggas upp. Enkelt avhjälpta hinder ska vara åtgärdade senast vid utgången av år 2010.

Befolkning

Antal invånare i Bjurholms kommun uppgick till 2 555 per 2006-11-01, vilket är en ökning med 2 personer sedan årsskiftet 2005/2006. Sedan årsskiftet 2005/2006 har 19 personer fötts, 26 avlidit, 111 inflyttat och 102 utflyttat från kommunen.

Sedan 2000-01-01 har kommunens folkmängd minskat med ca 190 personer. En bidragande orsak till detta är den åldersstruktur kommunen har. Andelen som är 65 år och äldre är ca 29 % av befolkningen i kommunen. Minskad folkmängd får negativa konsekvenser för finansieringen av verksamheten för kommunen genom lägre skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning. Varje person genererar ca 48 000 kr i skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning. De skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning som redovisas nedan och som baseras på Sveriges Kommuner och Landstings prognoser grundar sig på ett invånarantal i kommunen på 2 550 personer för år 2007, 2 520 personer för år 2008 och 2 490 personer för år 2009.

Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning

Bjurholms kommuns skatteunderlagsutveckling har beräknats utifrån de förutsättningar som Sveriges Kommuner och Landsting ger i cirkulär och anvisningar.

Kommunens skattesats för budgetåret 2007 är 22,90 kr, vilket är densamma som föregående år.

Kommunens beräknade skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning för den kommande treårsperioden redovisas i följande tabell:

Belopp i miljoner kr.	2007	2008	2009
Skatteinkomst före utjämning	80,0	82,0	84,1
Inkomstutjämning	27,1	27,7	28,5
Kostnadsutjämning	16,6	16,3	16,1
Regleringsbidrag/-avgift	1,6	2,5	2,4
Strukturbidrag	1,1	1,1	1,1
LSS-utjämning	-2,9	-3,6	-4,4
Summa skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning	123,5	126,0	127,8

Inkomstutjämnningen beräknas ge kommunen ett tillskott på ca 10 600 kr/invånare för år 2007.

Enligt preliminära beräkningar erhåller kommunen kostnadsutjämning med 6 488 kr/invånare för år 2007. Definitiv kostnadsutjämning för år 2007 fastställs under december 2006.

Riksdagen tog i november 2003 beslut om nytt utjämningsystem utifrån propositionen ”Utjämning av vissa kostnader för stöd och service till funktionshindrade” 2002/03:151. Beslutet innebär att man även inom detta område inför ett inomkommunalt utjämningsystem, vilket för Bjurholms kommun innebär en utjämningsavgift med ca 2,9 miljoner kr för år 2007.

Budgetramar

Kommunfullmäktige tog i maj 2006 beslut om budgetramar för budgetåret 2007 enligt följande:

Belopp i tkr

Nämnd	2007
Kommunstyrelsen	31 327
Kultur- och utbildningsnämnden	43 742
Omsorgsnämnden	48 093
Miljö- och byggnämnden	658

Budgetberedningen har tillsammans med nämnderna under tiden september – oktober 2006 bearbetat dessa budgetramar vilket inneburit äskanden om ytterligare medel från kommunstyrelsen. Budgetberedningens och nämndernas förslag har beretts av kommunstyrelsen vid sitt sammanträde 2006-11-07. Kommunfullmäktige beslutade om driftbudgeten 2006-12-11 vilket innebär följande tilldelning av medel för budgetåret 2007 och planeringsperioden 2008 – 2009:

Belopp i tkr.

Nämnd	2007	2008	2009
Kommunstyrelsen	32 964	33 623	34 128
Kultur- och utbildningsnämnden	43 710	44 584	45 253
Omsorgsnämnden	48 015	48 975	49 710
Miljö- och byggnämnden	658	671	681

Kommunfullmäktige beslutade om investeringsbudgeten 2006-12-11 vilket innebär följande tilldelning av medel för budgetåret 2007 och planeringsperioden 2008 – 2009:

Belopp i tkr.

	2007	2008	2009
Investeringar	5 000	4 050	4 550

I 2007 års investeringsbudget har prioriterats åtgärder på kommunens fastigheter, gator och VA. Vidare har medel avsatts för att åtgärda brister i kommunens fastigheter med anledning av påpekanden vid skyddsronder enligt arbetsmiljöverkets rekommendationer och för projektering av ett nytt äldreboende.

Åtgärder mot ohälsa

Sjukfrånvaron bland anställda är en av dagens stora problemfrågor i samhällsdebatten. Både antalet sjuka och arbetsgivarens kostnader är höga. 2005 infördes en särskild sjukförsäkringsavgift, som innebär att arbetsgivaren vid heltidsfrånvaro står för 15% av den sjukpenning som Försäkringskassan utbetalar till den sjuke från och med dag 15 i en sjukperiod. För Bjurholms kommun har denna avgift för 2005 uppgått till 445 000 kr, januari – september 2006 är kostnaden 387 000. Till detta kommer tidigare kostnader hel sjuklön dag 2-14, 10% sjuklön dag 15 – 90 samt förekommande vikarielöner.

Från och med 2007 aviserar den nya regeringen förändringar vad gäller den särskilda sjukförsäkringsavgiften. Den höga sjukfrånvaron kvarstår dock.

Förebyggande hälsovård, d v s insatser för att så långt som möjligt undvika/förkorta arbetsrelaterad sjukfrånvaro betonas därför allt mer som en mycket viktig del i arbetsgivarens ansvar och insatser för en god arbetsmiljö.

Under första halvåret 2006 har kommunens personalavdelning tillsammans med chefer, arbetsledare och fackliga företrädare utbildats under ledning av Karin Eriksson, Vännäs kommun. Under denna process har förslag till policy och riktlinjer för rehabiliteringsarbetet i kommunen utarbetats. Policy antogs av fullmäktige 2006-10-09.

Arbetsgivaren och arbetstagarparterna är överens om att rehabiliteringsarbetet/processen ska utgöra den högst prioriterade åtgärden vad gäller åtgärderna mot ohälsa under år 2007.

För att kommunen på bästa möjliga sätt ska kunna fullfölja detta behövs också reella ekonomiska förutsättningar. Föreslagna medel ger denna möjlighet.

Budgetuppföljning

Det är oerhört viktigt att 2007 års budget hålls. Driftbudgeten redovisar ett överskott på endast 177 tkr. Med anledning härav kommer en strikt uppföljning av verksamheterna att ske under 2007.

Varje verksamhetsansvarig skall varje månad göra en avstämning av hur utfallet för respektive verksamhet förhåller sig till budgeten d v s till periodiserad budget t.ex. vid utgången av april skall utfallet av verksamheten hålla sig inom 1/3 av årsbudgeten för ifrågasvarande verksamhet.

Budgeten är ett styrinstrument för verksamheterna. Innan köp, upphandling m.m. görs skall respektive verksamhetsansvarig kontrollera huruvida utrymme finns för dessa kostnader i budgeten.

Ifall utfallet för någon verksamhet överskrider budgeten (periodiserad budget i enlighet med exemplet ovan) måste vederbörande verksamhetsansvarig vara beredd att inför kommunstyrelsen redovisa anledningen till "överskridandet" och vilka åtgärder som kommer att vidtas för att utfallet för ifrågasvarande verksamhet framgent under budgetåret skall hålla sig inom tilldelad budget.

SAMMANSTÄLLNING AV 2007 ÅRS BUDGET

Driftbudget (inkl. kapitaltjänst)

Belopp i tkr. **2007**

Kommunstyrelsen

Politisk verksamhet	1 535
Infrastruktur, skydd mm	16 683
Fritid och kultur	564
Särskilt riktade insatser	1 061
Affärsverksamhet	3 124
Gemensam administrativ verksamhet	9 997

S:a Kommunstyrelsen 32 964

Kultur- och utbildningsnämnden

Politisk verksamhet	94
Fritid och kultur	2 419
Pedagogisk verksamhet	41 197

S:a Kultur- och utbildningsnämnden 43 710

Omsorgsnämnden

Politisk verksamhet	94
Vård och omsorg	47 921

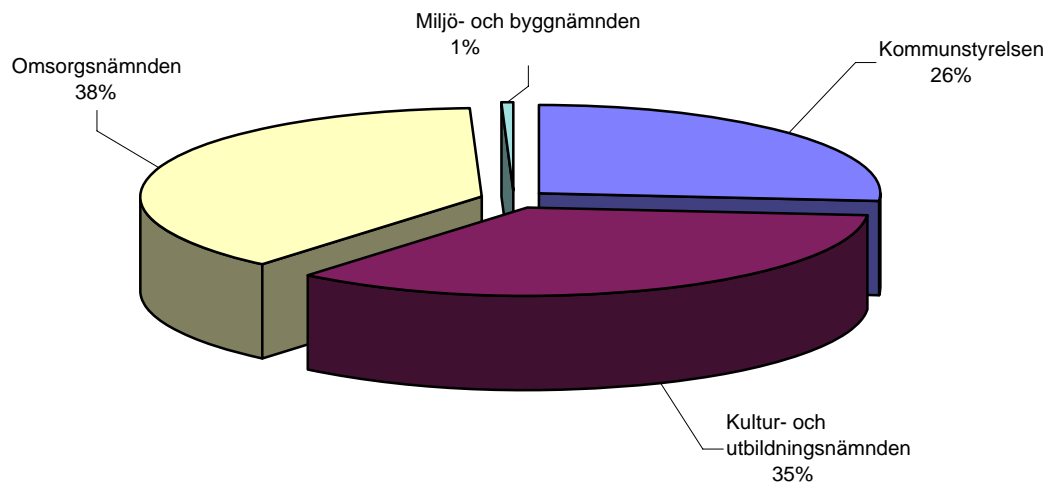
S:a Omsorgsnämnden 48 015

Miljö- och byggnämnden

Politisk verksamhet	58
Infrastruktur, skydd mm	600

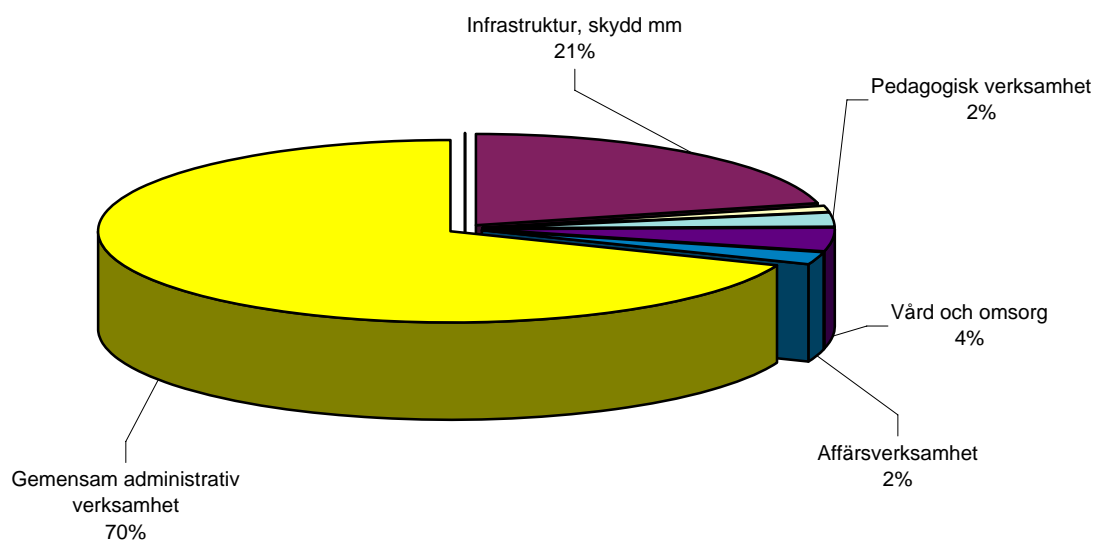
S:a Miljö- och byggnämnden 658

Verksamhetens nettokostnader 125 347



Investeringsbudget

Belopp i tkr	2007
Politisk verksamhet	0
Infrastruktur, skydd mm	1 050
Fritid och kultur	60
Pedagogisk verksamhet	120
Vård och omsorg	220
Särskilt riktade insatser	0
Affärsverksamhet	100
Gemensam administrativ verksamhet	3 450
Summa:	5 000



RESULTATRÄKNING

Belopp i tkr.

	Bokslut 2005	Prognos Bokslut 2006	Budget 2007	Prognos 2008	Prognos 2009
Kommunstyrelsen					
Politisk verksamhet	-1 270	-1 550	-1 535	-1 566	-1 589
Infrastruktur, skydd mm	-9 283	-9 450	-16 683	-17 017	-17 272
Fritid och kultur	-618	-550	-564	-575	-584
Särskilt riktade insatser	-634	-900	-1 061	-1 082	-1 098
Affärsverksamhet	-3 569	-3 800	-3 124	-3 186	-3 234
Gemensam administrativ verksamhet	-10 664	-11 100	-9 997	-10 197	-10 350
S:a Kommunstyrelsen	-26 038	-27 350	-32 964	-33 623	-34 128
Kultur- och utbildningsnämnden					
Politisk verksamhet	-78	-90	-94	-96	-97
Fritid och kultur	-2 698	-2 750	-2 419	-2 467	-2 504
Pedagogisk verksamhet	-43 582	-43 650	-41 197	-42 021	-42 651
S:a Kultur- och utbildningsnämnden	-46 358	-46 490	-43 710	-44 584	-45 253
Omsorgsnämnden					
Politisk verksamhet	-81	-90	-94	-96	-97
Vård och omsorg	-48 256	-48 100	-47 921	-48 879	-49 612
S:a Omsorgsnämnden	-48 337	-48 190	-48 015	-48 975	-49 709
Miljö- och byggnämnden					
Politisk verksamhet	-50	-60	-58	-59	-60
Infrastruktur, skydd mm	-543	-550	-600	-612	-621
S:a Miljö- och byggnämnden	-593	-610	-658	-671	-681
Kapitaltjänst	12 636	12 636	11 124	11 200	11 200
Avskrivningar	-7 224	-6 836	-6 200	-6 200	-6 200
Verksamhetens nettokostnader	-115 914	-116 840	-120 423	-122 854	-124 771
Skatteintäkter	74 520	77 100	80 000	82 000	84 100
Kommunalekonomisk utjämning	44 460	43 150	43 500	44 000	43 700
Finansiella intäkter	137	100	100	100	100
Finansiella kostnader	-2 731	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Årets resultat --					
Förändring av eget kapital	472	510	177	246	129
Folkmängd 1/11 året innan	2 587	2 573	2 550	2 520	2 490

BALANSRÄKNING

Belopp i tkr.	Prognos				
	Bokslut 2005	Bokslut 2006	Budget 2007	Prognos 2008	Prognos 2009
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Fastigheter	109 700	106 960	105 762	103 612	101 962
Maskiner och inventarier	1 696	600	600	600	600
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
Värdepapper, andelar	126	126	124	124	124
Summa anläggningstillgångar	111 522	107 686	106 486	104 336	102 686
Omsättningstillgångar					
Förråd	356	356	356	356	356
Kortfristiga fordringar	5 092	3 000	3 000	3 888	4 000
Likvida medel	2 846	4 871	6 000	7 000	8 000
Summa omsättningstillgångar	8 294	8 227	9 356	11 244	12 356
SUMMA TILLGÅNGAR	119 816	115 913	115 842	115 580	115 042
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Ingående eget kapital	16 033	16 505	17 015	17 192	17 438
Årets förändring	472	510	177	246	129
Summa eget kapital	16 505	17 015	17 192	17 438	17 567
Avsättningar					
Avsättningar: Pensionsskuld	623	590	525	500	475
Summa avsättningar	623	590	525	500	475
Skulder					
Långfristiga skulder	77 674	73 874	73 074	72 274	71 474
Kortfristiga skulder	25 014	24 434	25 051	25 368	25 526
Summa skulder	102 688	98 308	98 125	97 642	97 000
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	119 816	115 913	115 842	115 580	115 042
Ansvarsförbindelser:	Borgen för egnahem		2 272		
	Borgen för Bjurholms Golf AB		3 200		
	Borgen för Castorhallen Ek. Förening		5 700		
	Borgen för Vitvattnets Utvecklings AB		1 402		
	Pensionsåtaganden intjänade före år 1998		55 000		

KASSAFLÖDEN/FINANSIERINGSANALYS

Belopp i tkr.

	Bokslut 2005	Prognos Bokslut 2006	Budget 2007	Prognos 2008	Prognos 2009
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat	472	510	177	246	129
Justering för av- och nedskrivning	7 224	6 836	6 200	6 200	6 200
Justering för förändrad pensionsavsättning	-32	-33	-65	-25	-25
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	<i>7 664</i>	<i>7 313</i>	<i>6 312</i>	<i>6 421</i>	<i>6 304</i>
Ökning (-) /minskning (+) kortfristiga fordringar	2 710	2 092	0	-888	-112
Ökning (-) /minskning (+) förråd och varulager	-2	0	0	0	0
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	-4 696	-580	617	317	158
Kassaflöde från den löpande verksamheten	5 676	8 825	6 929	5 850	6 350
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillgångar	-1 797	-3 000	-5 000	-4 050	-4 550
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-1	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 798	-3 000	-5 000	-4 050	-4 550
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Amortering av skuld	-1 078	-3 800	-800	-800	-800
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1 078	-3 800	-800	-800	-800
Årets kassaflöde	2 800	2 025	1 129	1 000	1 000
Likvida medel vid årets början	46	2 846	4 871	6 000	7 000
Likvida medel vid årets slut	2 846	4 871	6 000	7 000	8 000

DRIFTBUDGET - PER VERKSAMHET

VERKSAMHET	Budget 2006				Budget 2007		
	Kost- nader	Intäk- ter	Intern- hyra	Kapital- tjänst	Kost- nader	Intäk- ter	Kapital- tjänst
Belopp i tkr.							
KOMMUNSTYRELSEN							
POLITISK VERKSAMHET							
10 Nämnd- och styrelseverksamhet							
1010 Kommunfullmäktige	255				263		
1020 Kommunstyrelsen	297				229		
1021 Kommunstyrelsens ordförande	379				394		
1022 Kommunstyrelsens vice ordförande	256				267		
11 Stöd till politiska partier							
1110 Partistöd	93				47		
12 Revision							
1210 Revision	175				220		
13 Övrig politisk verksamhet							
1310 Valnämnd	75				50		
1320 Överförmyndarskap	60				65		
Summa politisk verksamhet	1 590	0	0	0	1 535	0	0
INFRASTRUKTUR, SKYDD MM							
21 Fysisk och teknisk planering och förvaltningsfastigheter							
2154 Teknisk administration	2 165	-90			2 211	-90	
2155 Markförsörjning	47			144	42		129
2156 Gemensamma lokaler			1 818		0		
2157 Förvaltningsfastigheter					7 369	-1 280	3 373
22 Näringslivsbefrämjande åtgärder, konsument- och energirådgivning							
2202 Glesbygdsservice	200	-100			180	-90	
2203 Ungdomslägenhet	250				220		
2215 EU-projekt: Företagsamhet i skolan	150	-150			150	-150	
2216 EU-projekt: Tillväxt genom sam- verkan	100				0		
2220 EU-projekt: Stad och Land	100				0		
2232 EU-projekt: RBU	100				0		
2239 Övriga EU-projekt	60				40		
2252 Energirådgivning	240	-255	15		255	-255	

VERKSAMHET	Budget 2006				Budget 2007		
	Kost- nader	Intäk- ter	Intern- hyra	Kapital- tjänst	Kost- nader	Intäk- ter	Kapital- tjänst
Belopp i tkr.							
23 Turistverksamhet							
2304 Souvenirer	45	-45			45	-45	
2305 Marknadsföring, turistbefrämjande åtgärder	100	-10			117	0	
24 Gator och vägar							
2492 Gator, vägar	652	-200		778	564	-100	767
2493 Trafikbelysning	439			61	440		60
2494 Enskilda vägar	769	-270			769	-270	
25 Parker							
2501 Parker och lekplatser	177			116	210		55
27 Räddningstjänst, samhällsskydd							
2701 Räddningstjänst	1 865	-65	154	69	1 967	-20	0
2702 Sotningsväsende	20				20		
2751 Civil beredskap	330	-330			330	-330	
Summa infrastruktur, skydd mm	7 809	-1 515	1 987	1 168	14 929	-2 630	4 384
FRITID OCH KULTUR							
30 Allmän fritidsverksamhet							
3001 Fritid och information	Flyttas till verksamhet 8202			Flyttas till verksamhet 8202			
3002 Föreningsstöd	50				60		
31 Idrotts- och fritidsanläggningar							
3101 Idrottsanläggningar och leder utomhus	255			230	288		216
Summa fritid och kultur	305	0	0	230	348	0	216
SÄRSKILT RIKTADE INSATSER							
60 Flyktingmottagande							
6001 Flyktingmottagande					1 000	-1 000	
61 Arbetsmarknadsåtgärder							
6102 Sysselsättningsbefrämjande åtgärder	1 209	-322			1 142	-185	
6104 Feriearbete	104				104		
Summa särskilt riktade insatser	1 313	-322	0	0	2 246	-1 185	0
AFFÄRSVERKSAMHET							
70 Arbetsområden och lokaler							
7001 Industri- och hantverkshus	616	-773		2 372	994	-900	1 951

VERKSAMHET	Budget 2006				Budget 2007		
	Kost- nader	Intäk- ter	Intern- hyra	Kapital- tjänst	Kost- nader	Intäk- ter	Kapital- tjänst
Belopp i tkr.							
71 IT-verksamhet, bostadsverksamhet							
7101 Bjurholms net	1 100	-1 100			1 262	-1 262	
7151 Bostadsverksamhet	4 344	-7 250		2 906	4 541	-7 100	2 559
73 Kommunikationer							
7321 Hållplatser och dyligt		54				54	
7322 Ersättning - buss o biltrafik	1 492	-148			1 492	-148	
76 Vattenförsörjning och avloppshantering							
7651 Vattenförsörjning och avloppshantering	1 554	-2 552		1 274	1 567	-2 552	1 171
77 Avfallshantering							
7701 Avfallshantering, bortforsling av avfall	1 355	-2 010		63	1 621	-2 180	54
Summa affärsverksamhet	10 515	-13 833	0	6 615	11 531	-14 142	5 735
GEMENSAM ADMINISTRATIV VERKSAMHET							
81 Fastighetsförvaltning, städ							
8101 Fastighetsförvaltning	6 308	-1 226	-8 454	3 372	Flyttas till verksamhet 2157 "Förvaltningsfastigheter".		
8102 Städverksamhet	1 885	-1 885			1 927	-1 927	
82 Gemensamma verksamheter							
8201 Informationsverksamhet	440				510		
8202 Kommunens serviceavdelning	3 626	-80	740	762	4 079	-80	582
8203 Ekonomiadministration	1 087	-100		96	1 090	-90	102
8204 Datautveckling	1 104				1 028		
8205 Personaladministration	1 454			26	1 480		0
8206 Personalutveckling	50				50		
8207 Företagshälsovård	160				160		
8208 Facklig företrädare	100				100		
8209 Övriga personaladministrativa åtgärder	290				400		
8211 Vaktmästeri/tryckeri	663	-80			666	-80	
Summa gemensam administrativ verksamhet	17 167	-3 371	-7 714	4 256	11 490	-2 177	684
SUMMA KOMMUNSTYRELSEN	38 699	-19 041	-5 727	12 269	42 079	-20 134	11 019

VERKSAMHET	Budget 2006				Budget 2007		
	Kost- nader	Intäk- ter	Intern- hyra	Kapital- tjänst	Kost- nader	Intäk- ter	Kapital- tjänst
Belopp i tkr.							
KULTUR- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN							
POLITISK VERKSAMHET							
10 Nämnd- och styrelseverksamhet							
1024 Kultur- och utbildningsnämnden	92				94		
Summa politisk verksamhet	92	0	0	0	94	0	0
FRITID OCH KULTUR							
31 Idrotts- och fritidsanläggningar							
3102 Simhall	841	-182	350	11	853	-185	7
32 Fritidsgårdar							
3201 Fritidsgårdsverksamhet	282	-25			289	-25	
34 Stöd till studieorganisationer							
3401 Stöd till bildningsstudieförbund	75				75		
35 Allmän kulturverksamhet							
3502 Teaterverksamhet	18				18		
3503 Stöd till musei- och kulturminnesvård	28				28		
3504 Stöd till övrig verksamhet	2				2		
36 Bibliotek							
3601 Biblioteksverksamhet	1 064	-140	161	13	1 130	-140	
3602 Boken kommer - verksamhet	42				43		
37 Musikskola, kulturskola							
3701 Musikskola, kulturskola	319	-83			407	-83	
Summa fritid och kultur	2 671	-430	511	24	2 845	-433	7
PEDAGOGISK VERKSAMHET							
40 Förskola							
4071 Gemensamma kostnader förskoleverksamhet	45			18	45		2
4072 Förskolan Örnen	3 070	-795	475		3 178	-853	
4073 Förskolan Örnen, köket	413	-45			409	-23	
4074 Förskolan Dalabo	999	-179			998	-186	
4075 Fortbildning - barnomsorg	0				50		
4076 Förskolan Växthuset	1 266	-228			1 186	-194	
4077 Förskolan Bitvargen	1 001	-228			1 178	-151	
41 Familjedaghem							
4122 Familjedaghem	925	-215			944	-205	

VERKSAMHET	Budget 2006			Budget 2007			
	Kost- nader	Intäk- ter	Intern- hyra	Kapital- tjänst	Kost- nader	Intäk- ter	Kapital- tjänst
Belopp i tkr.							
42 Fritidshem							
4252 Fritidshemmet Grenen	1 196	-357	100		1 204	-347	
43 Förskoleklass							
4352 Förskoleklass, Castorskolan	520		100		580		
4361 Särskilda insatser	143	-10			185	-40	
44 Grundskola							
4401 Undervisning Castorskolan åk 6-9	11 537				6 174		
4402 Undervisning Castorskolan åk 1-5					4 237		
4403 Fortbildning, utvecklingsarbete administration	25				25		
4404 Läromedel	690				710		
4405 Lägerskola	30				30		
4406 Skolbibliotek	132				133		
4407 Castorköket	3 648	-1 902			3 736	-1 947	
4410 Skolskjutsar	1 928				2 013		
4411 Skolhälsovård	294				300		
4412 Lokaler, inventarier			2 681	213	0		
4413 Gemensam administration utbildning	2 090				2 410		54
4414 Skolvaktmästare/skolvård	323				330		
4415 SYV	183				222		
4416 Fortbildning, utvecklingsarbete personal	123				100		
4417 Elevvård, elevassistenter, elevför- säkring	749				495		
4421 Köp av skolplatser, annan kom- mun - grundskola	630				1 000		
4422 Försäljning av skolplatser, annan kommun - grundskola		-2 030				-1 770	
4431 Undervisning - obligatorisk sär- skola	878				787		
4435 Skolskjutsar - obligatorisk sär- skola	571				635		
4440 Köp av skolplatser, annan kom- mun - obligatorisk särskola	1 290				720		
45 Gymnasieskola							
4501 Undervisning, IV-program	285				292		
4505 Resor och inackordering - gymnasieskola	824				930		
4510 Köp av skolplatser, annan kom- mun - gymnasieskola	9 738				10 011		
4540 Köp av skolplatser, annan kom- mun - gymnasiesärskola	451				960		

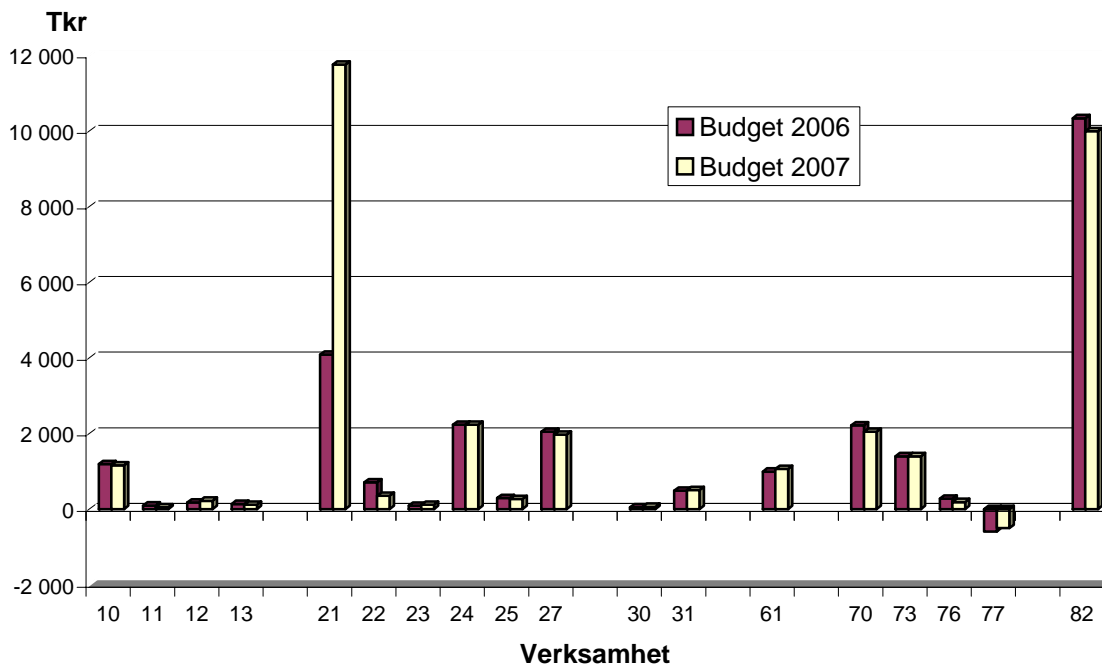
VERKSAMHET	Budget 2006				Budget 2007		
	Kost- nader	Intäk- ter	Intern- hyra	Kapital- tjänst	Kost- nader	Intäk- ter	Kapital- tjänst
Belopp i tkr.							
47 Vuxenutbildning							
4710 Kommunal vuxenutbildning	675	-275			500	-100	
4762 SFI (Svenska för invandrare)					450	-200	
Summa pedagogisk verksamhet	46 672	-6 264	3 356	231	47 157	-6 016	56
SUMMA KULTUR- OCH UTBILD- NINGSNÄMNDEN	49 435	-6 694	3 867	255	50 096	-6 449	63
OMSORGSNÄMNDEN							
POLITISK VERKSAMHET							
10 Nämnd- och styrelseverksamhet							
1025 Omsorgsnämnden	92				94		
Summa politisk verksamhet	92	0	0	0	94	0	0
VÅRD OCH OMSORG							
50 Gemensam administration							
5001 Gemensam administration äldre- omsorg	2 059				2 137		
5002 Fortbildning äldre- och handikapp- omsorg	161				826	-465	
51 Särskilt boende, ordinärt boende							
5101 Bjuregården	15 401	-2 040		29	15 669	-2 040	4
5102 Johannesgården	4 037	-620	434	9	4 059	-620	3
5103 Älvgården	6 861	-1 190	1 386	74	6 894	-1 190	35
5105 Hemtjänst	8 483	-650	40		8 851	-650	
5106 Anhörigvård	503				448		
5108 Trygghetstelefon	100	-25			90	-15	
5112 Bostadsanpassning	200				200		
5113 Gemensam vikarieanskaffning	444				0		
5114 Hälso- och sjukvårdsorganisation	3 079				3 225		
5115 Rehabilaget	1 223				1 375		
5116 Utskrivningsklara NUS	800				800		
5117 Prästsjögården	1 600				1 600		
5118 Axlagården	100				100		
5130 "Miltonprojektet"	141	-46			130		
5131 LSS insatser	2 850				2 850		
5132 LSS insatser, över 18 år	Ingår i verksamhet 5131				Ingår i verksamhet 5131		
53 Färdtjänst, riksfärdtjänst							
5301 Färdtjänst	300				350		
5302 Riksfärdtjänst	15				30		
54 IFO Administration							
5411 IFO Administration	490				493		

VERKSAMHET	Budget 2006				Budget 2007		
	Kost- nader	Intäk- ter	Intern- hyra	Kapital- tjänst	Kost- nader	Intäk- ter	Kapital- tjänst
Belopp i tkr.							
55 Missbrukarvård							
5521 Institutionsvård vuxna	60				60		
5541 Institutionsvård barn	400				400		
5581 Åtgärder mot missbruk	332				332		
56 Vård i familjehem							
5671 Vård i familjehem	504				504		
5681 Öppen vård	316				316		
57 Ekonomiskt bistånd							
5751 Socialbidrag	1 020				1 050		
58 Familjerätt							
5851 Förebyggande verksamhet	70				70		
Summa vård och omsorg	51 549	-4 571	1 860	112	52 859	-4 980	42
SUMMA OMSORGSNÄMNDEN	51 641	-4 571	1 860	112	52 953	-4 980	42
MILJÖ- OCH BYGGNÄMNDEN							
POLITISK VERKSAMHET							
10 Nämnd- och styrelseverksamhet							
1040 Miljö- och byggnämnden	57				58		
Summa politisk verksamhet	57	0	0	0	58	0	0
INFRASTRUKTUR, SKYDD MM							
21 Fysisk och teknisk planering och bostadsförbättring							
2151 Bygglov, stadsarkitekt, främmande tjänster	61				61		
2152 Plan- och kartframställning	92				92		
2153 Bygg, planer, ventilation, mätning mm			-87			-87	
24 Gator och vägar							
2491 Trafiksäkerhetsåtgärder	22				22		
26 Miljö- och hälsoskydd							
2611 Miljökontor	695	-200			707	-200	
2632 Kalkningsinsatser	3 284	-3 279			3 284	-3 279	
Summa infrastruktur, skydd mm	4 154	-3 566	0	0	4 166	-3 566	0
SUMMA MILJÖ- OCH BYGGNÄMNDEN	4 211	-3 566	0	0	4 224	-3 566	0

KOMMUNSTYRELSEN

Nettokostnad

2006 -- 2007



Belopp i tkr.

Nettokostnad	Budget 2006	Budget 2007
<i>Politisk verksamhet</i>		
10 Nämnd- och styrelseverksamhet	1 187	1 153
11 Stöd till politiska partier	93	47
12 Revision	175	220
13 Övrig politisk verksamhet	135	115
<i>Summa politisk verksamhet</i>	<i>1 590</i>	<i>1 535</i>
<i>Infrastruktur, skydd mm</i>		
21 Fysisk och teknisk planering och bostadsförbättring	4 084	11 754
22 Näringslivsfrämjande åtgärder, energirådgivning	710	350
23 Turistverksamhet	90	117
24 Gator och vägar	2 229	2 230
25 Parker	293	265
27 Räddningstjänst, samhällsskydd	2 043	1 967
<i>Summa infrastruktur, skydd mm</i>	<i>9 449</i>	<i>16 683</i>
<i>Fritid och kultur</i>		
30 Allmän fritidsverksamhet	50	60
31 Idrotts- och fritidsanläggningar	485	504
<i>Summa fritid och kultur</i>	<i>535</i>	<i>564</i>

Nettokostnad	Budget 2006	Budget 2007
<i>Särskilt riktade insatser</i>		
61 Arbetsmarknadsåtgärder	991	1 061
<i>Summa särskilt riktade insatser</i>	<i>991</i>	<i>1 061</i>
<i>Affärsverksamhet</i>		
70 Arbetsområden och lokaler	2 215	2 045
73 Kommunikationer	1 398	1 398
76 Vattenförsörjning och avloppshantering	276	186
77 Avfallshantering	-592	-505
<i>Summa affärsverksamhet</i>	<i>3 297</i>	<i>3 124</i>
<i>Gemensam administrativ verksamhet</i>		
82 Gemensamma verksamheter	10 338	9 997
<i>Summa gemensam administrativ verksamhet</i>	<i>10 338</i>	<i>9 997</i>
SUMMA KOMMUNSTYRELSEN	26 200	32 964

Internhyresdebitering försvinner fr o m budgetåret 2007. Samtliga kostnader avseende förvaltningsfastigheterna redovisas i "Infrastruktur, skydd mm" under Kommunstyrelsen. Sammantaget innebär detta att budgetramen för år 2007 i förhållande till år 2006 har höjts med 5 727 tkr för Kommunstyrelsen, sänks med 3 867 tkr för Kultur- och utbildningsnämnden och sänks med 1 860 tkr för Omsorgsnämnden.

Kapitaltjänsten (kalkylerade kapitalkostnader) är sänkt med 1 512 tkr för budgetåret 2007 i förhållande till budgetåret 2006. Detta innebär att budgetramen för år 2007 i förhållande till år 2006 är sänkt med 970 tkr för Kommunstyrelsen, sänkt med 190 tkr för Kultur- och utbildningsnämnden och sänkt med 70 tkr för Omsorgsnämnden. Resterande sänkning ingår i ovan nämnda förändring av ramarna som är avhängigt av borttagandet av internhyrorna.

Politisk verksamhet

Stöd till politiska partier

Partistödet har minskats till 1 500 kr/mandat i kommunfullmäktige för budgetåret 2007.

Revision

Antalet revisorer har ökats från 3 till 5 fr o m budgetåret 2007 enligt ny lagstiftning.

Infrastruktur, skydd mm.

Fysisk och teknisk planering och bostadsförbättring

Samtliga kostnader avseende förvaltningsfastigheterna redovisas här fr o m budgetåret 2007. Kostnaderna för förvaltningsfastigheterna har ökats med 1 miljon kr fr o m budgetåret 2007 på grund av underbudgeterade energikostnader och kostnader för fastighetsservice tidigare år.

Näringslivsbefrämjande åtgärder, energirådgivning

Kommunens medfinansiering i EU-projekt har minskats med drygt 300 tkr för budgetåret 2007. År 2007 blir ett "mellanår" för EU-projekt i och med starten av en ny strukturfondsperiod 2007-2013. Kostnaderna för ungdomslägenheter har minskats med 30 tkr.

Fritid och kultur

Allmän fritidsverksamhet

Föreningsstödet har minskats med 220 tkr fr o m budgetåret 2006. Endast bidrag för lokaler finns kvar. Verksamheten "Fritid och information" har flyttats till "Kommunens serviceavdelning" under "Gemensamma verksamheter" ("Gemensam administrativ verksamhet") fr o m budgetåret 2006.

Särskilt riktade insatser

Arbetsmarknadsåtgärder

Den strategiskt mest viktiga frågan för Bjurholms kommuns överlevnad är att den negativa befolkningsutvecklingen bromsas och att den vänds till en positiv utveckling. För detta utvecklingsarbete har 300 tkr tillskjutits i budgeten fr o m år 2006.

Affärsverksamhet

Arbetsområden och lokaler

Kostnaderna exklusive kapitaltjänst för industrifastigheterna har ökats med ca 400 tkr på grund av underbudgeterade energikostnader tidigare år. Kapitaltjänsten är dock sänkt med motsvarande belopp (ca 400 tkr). Budgeterade hyresintäkter har anpassats till verkligheten +130 tkr.

Vattenförsörjning och avloppshantering

Sänkningen i förhållande till budgetåret 2006 avser kapitaltjänsten.

Avfallshantering

Renhållningstaxan för år 2007 har sammantaget höjts med 170 tkr för att möta kostnadsökningar för avfallshanteringen.

Gemensam administrativ verksamhet

Gemensamma verksamheter

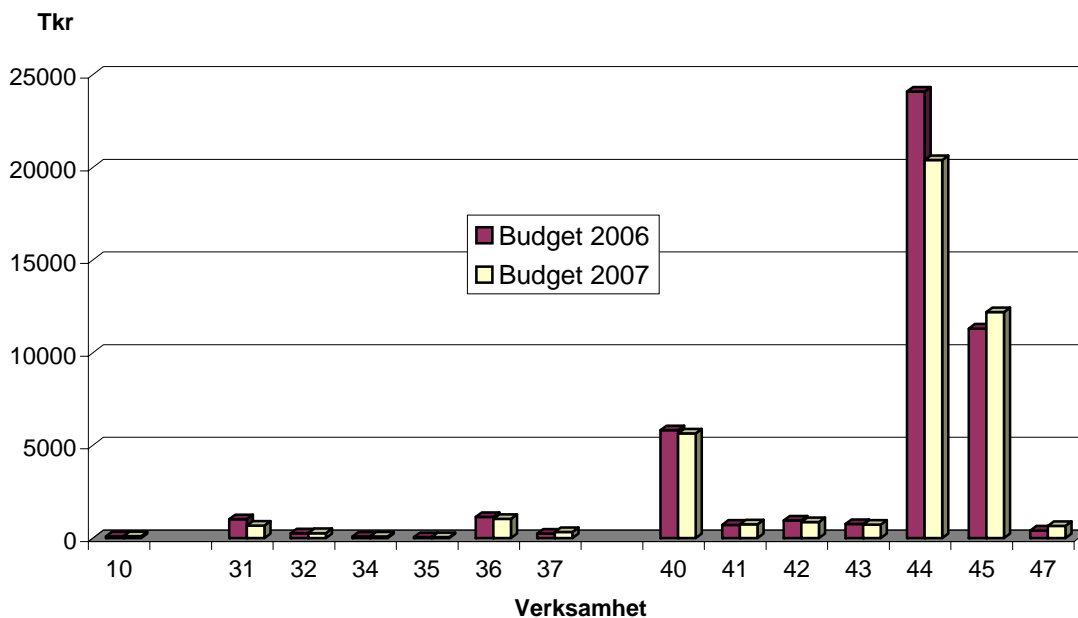
Kommunens serviceavdelning har tilldelats ytterligare 300 tkr för kommunens utvecklingsarbete för budgetåret 2007. Vidare har ytterligare medel avsatts för åtgärder mot ohälsa med 110 tkr.

Sänkningen totalt sett för budgetåret 2007 i förhållande till budgetåret 2006 (ca 340 tkr) avser borttagandet av internhyran och sänkningen av kapitaltjänsten.

KULTUR- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

Nettokostnad

2006 -- 2007



Belopp i tkr.

Nettokostnad	Budget 2006	Budget 2007
<i>Politisk verksamhet</i>		
10 Nämnd- och styrelseverksamhet	92	94
<i>Summa politisk verksamhet</i>	92	94
<i>Fritid och kultur</i>		
31 Idrotts- och fritidsanläggningar	1 020	675
32 Fritidsgårdar	257	264
34 Stöd till studieorganisationer	75	75
35 Allmän kulturverksamhet	48	48
36 Bibliotek	1 140	1 033
37 Musik-, kulturskola	236	324
<i>Summa fritid och kultur</i>	2 776	2 419
<i>Pedagogisk verksamhet</i>		
40 Förskola	5 812	5 639
41 Familjedaghem	710	739
42 Fritidshem	939	857
43 Förskoleklass	753	725
44 Grundskola	24 083	20 394
45 Gymnasieskola	11 298	12 193
47 Vuxenutbildning	400	650
<i>Summa pedagogisk verksamhet</i>	43 995	41 197
SUMMA KULTUR- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	46 863	43 710

Fritid och kultur**Musik-, kulturskola**

Musik-, kulturskolan har erhållit ytterligare ca 80 tkr för budgetåret 2007 för att kunna bedriva en ändamålsenlig verksamhet.

Borttagandet av interhyran innebär totalt sett en sänkning för "fritid och kultur" för budgetåret 2007 med ca 360 tkr.

Pedagogisk verksamhet**Förskola**

Borttagandet av internhyran innebär minskade kostnader för förskolan.

Grundskola

Undervisning grundskola kräver mindre resurser som tillsammans med borttagandet av internhyran innebär en sänkning med ca 3,7 miljoner kr för budgetåret 2007.

Gymnasieskola

Fler elever i gymnasieskolan (skolplatser köps från annan kommun) innebär ökade kostnader.

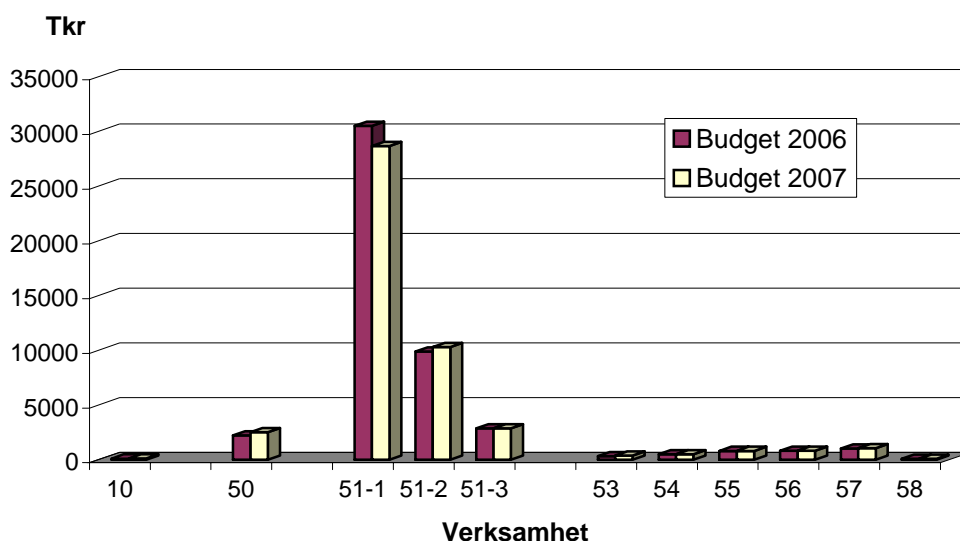
Vuxenutbildning

Verksamheten har utvidgats med sfi (svenska för invandrare) med 250 tkr.

OMSORGSNÄMNDEN

Nettokostnad

2006 -- 2007



Belopp i tkr.

Nettokostnad	Budget 2006	Budget 2007
<i>Politisk verksamhet</i>		
10 Nämnd- och styrelseverksamhet	92	94
<i>Summa politisk verksamhet</i>	92	94
<i>Vård och omsorg</i>		
50 Gemensam administration		
äldreomsorg	2 220	2 498
51-1 Särskilt boende	30 499	28 669
51-2 Ordinärt boende	9 874	10 299
51-3 LSS insatser	2 850	2 850
53 Färdtjänst, riksfärdtjänst	315	380
54 IFO Administration	490	493
55 Missbrukarvård	792	792
56 Vård i familjehem	820	820
57 Ekonomiskt bistånd	1 020	1 050
58 Familjerätt	70	70
<i>Summa vård och omsorg</i>	48 950	47 921
SUMMA OMSORGSNÄMNDEN	49 042	48 015

Vård och omsorg

Gemensam administration

Gemensam administration för äldreomsorgen omfattar 4 tjänster. All fortbildning för äldre- och handikappomsorg redovisas under gemensam administration fr o m budgetåret 2006. Ytterligare medel har avsatts för vidareutbildning (kompetensstegen) med 200 tkr för budgetåret 2007. Statsbidrag har erhållits för detta ändamål med 870 tkr under en treårsperiod (2006-2008).

Särskilt boende

Borttagandet av internhyran innebär minskade kostnader för särskilt boende.

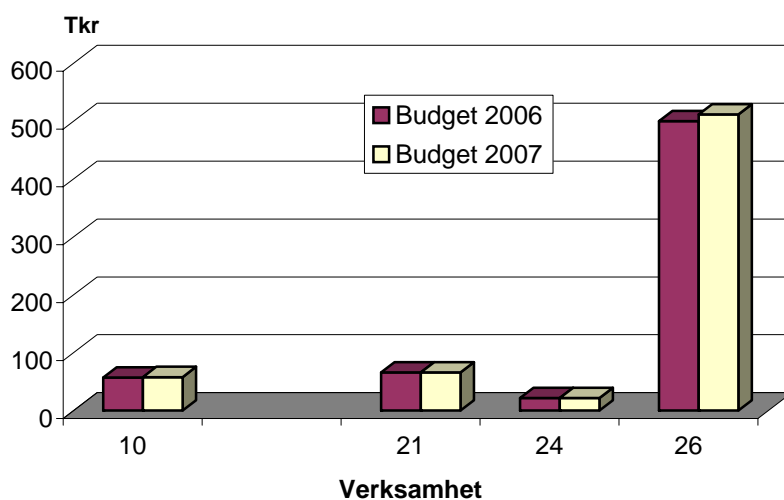
Individ- och familjeomsorg

Administrationen omfattar 1 tjänst. Verksamheternas omfattning är i stort sett oförändrad.

MILJÖ- OCH BYGGNÄMNDEN

Nettokostnad

2006 -- 2007



Belopp i tkr.

		Budget 2006	Budget 2007
Nettokostnad			
<i>Politisk verksamhet</i>			
10	Nämnd- och styrelseverksamhet	57	58
<i>Summa politisk verksamhet</i>		57	58
<i>Infrastruktur, skydd mm</i>			
21	Fysisk och teknisk planering och bostadsförbättring	66	66
24	Gator och vägar	22	22
26	Miljö- och hälsoskydd	500	512
<i>Summa infrastruktur, skydd mm</i>		588	600
SUMMA MILJÖ- OCH BYGGNÄMNDEN		645	658

Taxor för livsmedelskontroll och foderkontroll har fastställts fr o m budgetåret 2007. Dessa baseras på de modeller för riskklassificering som tagits fram av Livsmedelsverket respektive Jordbruksverket. Timtaxan för kontrollen har fastställts till 600 kr/timme för livsmedelskontrollen och 600 kr/timme för foderkontrollen.

INVESTERINGSBUDGET 2007

INVESTERINGSPLAN 2008 -- 2009

Belopp i tkr.

	Budget 2007	Plan 2008	Plan 2009
Infrastruktur, skydd mm:			
Ombyggnad av gator och VA	1 000	1 200	1 000
Detaljplan Mariebäck	50		
Fritid och kultur			
Kåtan vid Petnäset	60		
Pedagogisk verksamhet:			
Inventarier kök	120		
Inventarier utbildning		50	50
Vård och omsorg			
Datajournal inom äldreomsorgen	150	50	50
Skärmtak för leasingbilar	70		
Affärsverksamhet:			
Vattenverk/reningsverk	50	50	50
Kyrktjärn deponianläggning	50	100	500
Gemensam administrativ verksamhet:			
Inventarier	100	100	100
Maskiner och fordon	50	100	100
Datagruppen	350	300	300
Skolan 1: Investeringsplan	500	500	500
Fastighetsförvaltning: Investeringsplan	1 750 *)	1 500	1 800
Fastighetsåtgärder med anledning av påpekanden vid skyddsronder.	100	100	100
Projektering äldreboende	600		
Nytt äldreboende **)		?	?
Summa:	5 000	4 050	4 550

Kommentarer: I 2007 års investeringsbudget har prioriterats åtgärder på kommunens fastigheter, gator och VA.

Vidare har medel avsatts för att åtgärda brister i kommunens fastigheter med anledning av påpekanden vid skyddsronder enligt arbetsmiljöverkets rekommendationer.

*) I budgetbeloppet för år 2007 ingår investeringen för att kunna se digitala TV-sändningar i våra fastigheter/bostäder (inomhus).

**) Kostnaderna kända efter projektering.