

BUDGET



Foto. Calle Bredberg

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	2
Befolkning	3
Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning	3
Budgetramar	4
Åtgärder mot ohälsa	5
Budgetuppföljning	5
Sammanställning	6
Driftbudget	6
Investeringsbudget	7
Resultaträkning	8
Balansräkning	9
Kassaflöden/finansieringsanalys	10
Driftbudget - per verksamhet	11
Kommunstyrelsen	11
Politisk verksamhet	11
Infrastruktur, skydd mm	11
Fritid och kultur	12
Särskilt riktade insatser	12
Affärsverksamhet	12
Gemensam administrativ verksamhet	13
Kultur- och utbildningsnämnden	13
Politisk verksamhet	13
Fritid och kultur	13
Pedagogisk verksamhet	14
Omsorgsnämnden	15
Politisk verksamhet	15
Vård och omsorg	16
Miljö- och byggnämnden	17
Politisk verksamhet	17
Infrastruktur, skydd mm	17
Driftbudget - per nämnd	18
Kommunstyrelsen	18
Kultur- och utbildningsnämnden	20
Omsorgsnämnden	21
Miljö- och byggnämnden	22
Investeringsbudget - investeringsplan	23

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 218 tkr för budgetåret 2008. Prognosen för åren 2009 och 2010 utvisar ett överskott på 133 tkr respektive 1 414 tkr.

Finansiella mål

- Kommunens ekonomi skall vara i balans d.v.s. intäkterna skall överstiga kostnaderna.
- Investeringarna får uppgå till högst 10 522 tkr för år 2008 och skall finansieras med egna medel.
- Låneskulden skall minska med 1 % (700 tkr)/år.
- Likvida medel skall uppgå till minst 3 000 tkr vid utgången av år 2008.

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 2008 ska minst 5 nya företag och 15 nya arbetstillfällen 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

- För förskolan och grundskolan ska varje verksamhet arbeta på sitt sätt med att utveckla sina verksamheter enligt läroplanens/kursplanernas mål och intentioner. Vissa områden ska arbeta på ett mer övergripande sätt. Under läsåret 2008/2009 gäller detta följande områden:
 - översyn av planer, policy och rutiner
 - skolans värdegrund och uppdrag
 - läs och språkutveckling
 - analys av läroplaner och kursplaner
 - pedagogisk dokumentation.
- Biblioteket ska 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

- För förskolan och grundskolan ska varje verksamhet arbeta på sitt sätt med att utveckla sina verksamheter enligt läroplanens/kursplanernas mål och intentioner.
- Minimikrav på kulturarrangemang skall vara: ett arrangemang per år för alla elever.
- Biblioteket ska upprätthålla samarbetet i Umeåregionen med biblioteken 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 omfattas av kommunal omsorg i särskilda och ordinära 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.

- Tillsyn enligt fastställd tillsynsplan.
- Översiktsplanering – Arbetet med att revidera översiktsplanen påbörjas 2007 och ska vara klar under andra halvåret 2009.
- Belägenhetsadresser – Regeringen har 2007-06-05 (SFS 2007:108) gett anstånd till kommunerna att åsätta belägenhetsadresser för småhus med permanent boende (en byggnad och en entré). Adresserna ska vara klara till den 1 januari 2010. Adresser för småhus utan permanent boende ska vara fastställda före 1 januari 2015. Under 2008 fortsätter arbetet med att ta fram adresser för bl. a. småhus med fritidsboende.
- Tillgänglighetsplanering – Under 2008 kommer man att ta fram riktlinjer för hur arbetet ska läggas upp vid översiktsplanearbetet. Enkelt avhjälpta hinder vid offentliga byggnader och platser ska vara åtgärdade senast vid utgången av år 2010.

Befolkning

Antal invånare i Bjurholms kommun uppgick till 2 552 per 2007-11-01, vilket är en ökning med 11 personer sedan årsskiftet 2006/2007. Sedan årsskiftet 2006/2007 har 18 personer fötts, 26 avlidit, 118 inflyttat och 99 utflyttat från kommunen.

Sedan 2000-01-01 har kommunens folkmängd minskat med 195 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 51 000 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 2 535 personer för år 2008, 2 505 personer för år 2009 och 2 475 personer för år 2010.

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 2008 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.

	2008	2009	2010
Skatteinkomst före utjämning	79,9	82,4	84,7
Inkomstutjämning	32,6	33,6	34,6
Kostnadsutjämning	18,2	18,0	17,8
Regleringsbidrag/-avgift	2,3	1,6	1,0
Strukturbidrag	1,1	1,1	1,0
LSS-utjämning	-3,6	-5,8	-5,7
Summa skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning	130,5	130,9	133,4

Inkomstutjämningsberäkningen för kommunen ett tillskott på ca 12 900 kr/invånare för år 2008.

Enligt preliminära beräkningar erhåller kommunen kostnadsutjämningsmedel med 7 204 kr/invånare för år 2008. Definitiv kostnadsutjämningsmedel för år 2008 fastställs under december 2007.

Riksdagen tog i november 2003 beslut om nytt utjämningsystem utifrån propositionen "Utjämningsmedel 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 3,6 miljoner kr för år 2008.

Budgetramar

Kommunfullmäktige tog i juni 2007 beslut om budgetramar för budgetåret 2008 enligt följande:

Belopp i tkr

Nämnd	2008
Kommunstyrelsen	33 623
Kultur- och utbildningsnämnden	45 263
Omsorgsnämnden	48 975
Miljö- och byggnämnden	671

Budgetberedningen har tillsammans med nämnderna under tiden juli – oktober 2007 bearbetat dessa budgetramar vilket inneburit äskanden om ytterligare medel med anledning av 2007 års löneförhandlingar som innebär ytterligare löneökningar utöver vad som var avsatt i beslutade budgetramar. Budgetberedningens och nämndernas förslag har beretts av kommunstyrelsen vid sitt sammanträde 2007-11-06. Kommunfullmäktige beslutade om driftbudgeten 2007-11-26 vilket innebär följande tilldelning av medel för budgetåret 2008 och planeringsperioden 2009 – 2010:

Belopp i tkr.

Nämnd	2008	2009	2010
Kommunstyrelsen	34 335	34 472	34 817
Kultur- och utbildningsnämnden	47 298	47 487	47 962
Omsorgsnämnden	50 308	50 509	51 014
Miljö- och byggnämnden	737	740	747

Kommunfullmäktige beslutade om investeringsbudgeten 2007-11-26 vilket innebär följande tilldelning av medel för budgetåret 2008 och planeringsperioden 2009 – 2010:

Belopp i tkr.

	2008	2009	2010
Investeringar	10 522	10 750	7 700

I 2008 års investeringsbudget har prioriterats åtgärder på kommunens fastigheter, gator och VA. Vidare har medel avsatts för att åtgärda brister i kommunens fastigheter med anled-

ning av påpekanden vid skyddsronder enligt arbetsmiljöverkets rekommendationer och för ett nytt äldreboende.

Åtgärder mot ohälsa

Under de senaste åren har sjukfrånvaron bland anställda inom privat och offentlig sektor varit i fokus. Kommunerna redovisar sedan 2003 enligt riksdagsbeslut i förvaltningsberättelsen statistik genom 7 s.k. indikatorer (nyckeltal) som sedan sammanställs nationellt.

Bjurholms kommun har sedan slutet på 2006 en rehabiliteringspolicy och handlingsplan för att få rehabiliteringsprocessen för sjukskrivna så enhetlig och bra som möjligt.

Förutom företagshälsovård har arbetsgivaren under 2007 haft möjlighet till extern rådgivning och hjälp i rehabiliteringsfrågor.

Enligt statistik som tagits fram i samband med delårsrapporten augusti -07 så har sjukfrånvaron minskat i jämförelse med motsvarande period 2005 och 2006. Inom kommunens äldreomsorg är denna tendens mest tydlig.

De förändringar som nu centralt aviseras vad gäller handläggning av rehabiliteringsprocessen (arbetsgivarens del och Försäkringskassans åtaganden) samt sjukvårdens riktlinjer i samband med sjukskrivningar, kommer med största sannolikhet att innebära ett betydande merarbete för kommunernas personalhandläggare och arbetsledning. Företagshälsovården ska också få en starkare ställning i de förslag som förts fram.

För

- att på bästa sätt kunna fortsätta med den redan påbörjade rehabiliteringsprocessen utifrån policy/handlingsplan
 - att möta den förändring som redovisats enligt ovan
 - samt för att utveckla den förebyggande delen vad gäller hälsovård
- är det av stor vikt att den ekonomiska förstärkning i budget som erhållits 2007 också kan beviljas för verksamhetsåret 2008.

Budgetuppföljning

Det är oerhört viktigt att 2008 års budget hålls. Driftbudgeten redovisar ett överskott på endast 218 tkr. Med anledning härav kommer en strikt uppföljning av verksamheterna att ske under 2008.

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 2008 ÅRS BUDGET

Driftbudget (inkl. kapitaltjänst)

Belopp i tkr. **2008**

Kommunstyrelsen

Politisk verksamhet	1 536
Infrastruktur, skydd mm	17 671
Fritid och kultur	599
Särskilt riktade insatser	979
Affärsverksamhet	3 145
Gemensam administrativ verksamhet	10 405

S:a Kommunstyrelsen 34 335

Kultur- och utbildningsnämnden

Politisk verksamhet	96
Fritid och kultur	2 553
Pedagogisk verksamhet	44 649

S:a Kultur- och utbildningsnämnden 47 298

Omsorgsnämnden

Politisk verksamhet	96
Vård och omsorg	50 212

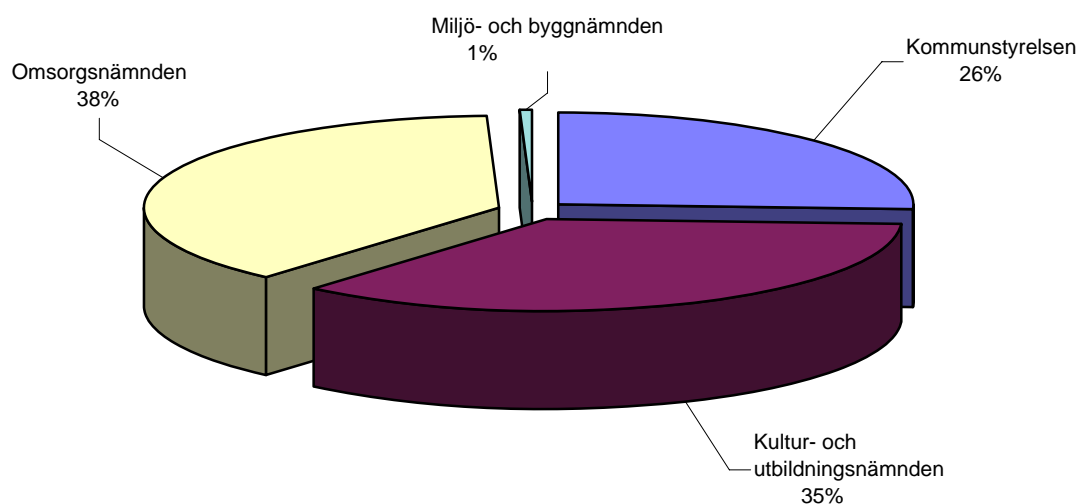
S:a Omsorgsnämnden 50 308

Miljö- och byggnämnden

Politisk verksamhet	70
Infrastruktur, skydd mm	667

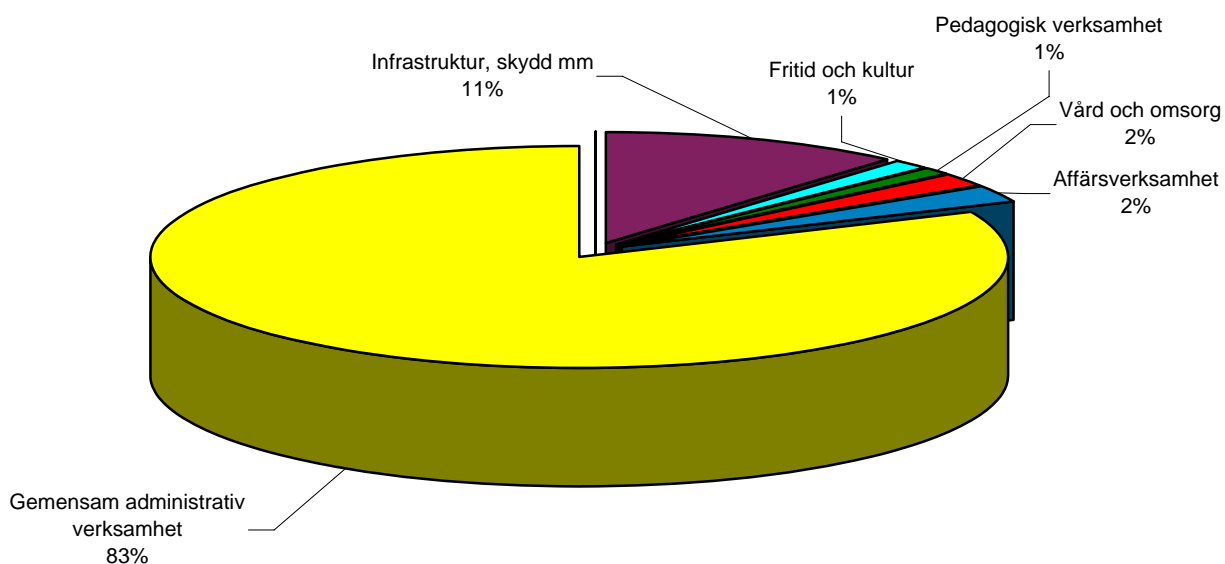
S:a Miljö- och byggnämnden 737

Verksamhetens nettokostnader 132 678



Investeringsbudget

Belopp i tkr	2008
Politisk verksamhet	0
Infrastruktur, skydd mm	1 200
Fritid och kultur	150
Pedagogisk verksamhet	122
Vård och omsorg	200
Särskilt riktade insatser	0
Affärsverksamhet	250
Gemensam administrativ verksamhet	8 600
Summa:	10 522



RESULTATRÄKNING

Belopp i tkr.

	Bokslut 2006	Prognos Bokslut 2007	Budget 2008	Prognos 2009	Prognos 2010
Kommunstyrelsen					
Politisk verksamhet	-1 563	-1 530	-1 536	-1 542	-1 558
Infrastruktur, skydd mm	-9 912	-16 530	-17 671	-17 742	-17 919
Fritid och kultur	-579	-570	-599	-601	-607
Särskilt riktade insatser	-869	-1 000	-979	-983	-993
Affärsverksamhet	-3 878	-3 000	-3 145	-3 158	-3 189
Gemensam administrativ verksamhet	-10 833	-9 700	-10 405	-10 447	-10 551
S:a Kommunstyrelsen	-27 634	-32 330	-34 335	-34 472	-34 817
Kultur- och utbildningsnämnden					
Politisk verksamhet	-73	-94	-96	-96	-97
Fritid och kultur	-2 795	-2 380	-2 553	-2 563	-2 589
Pedagogisk verksamhet	-43 819	-41 700	-44 649	-44 828	-45 276
S:a Kultur- och utbildningsnämnden	-46 687	-44 174	-47 298	-47 487	-47 962
Omsorgsnämnden					
Politisk verksamhet	-73	-120	-96	-96	-97
Vård och omsorg	-48 336	-47 570	-50 212	-50 413	-50 917
S:a Omsorgsnämnden	-48 409	-47 690	-50 308	-50 509	-51 014
Miljö- och byggnämnden					
Politisk verksamhet	-61	-58	-70	-70	-71
Infrastruktur, skydd mm	-521	-600	-667	-670	-676
S:a Miljö- och byggnämnden	-582	-658	-737	-740	-747
Kapitaltjänst	12 636	11 124	11 346	11 391	11 505
Avskrivningar	-7 377	-6 200	-6 100	-6 100	-6 100
Verksamhetens nettokostnader	-118 053	-119 928	-127 432	-127 917	-129 136
Skatteintäkter	78 187	81 180	79 900	82 400	84 700
Kommunalekonomisk utjämning	43 239	42 600	50 600	48 500	48 700
Finansiella intäkter	177	100	150	150	150
Finansiella kostnader	-2 604	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Årets resultat --					
Förändring av eget kapital	946	952	218	133	1 414
Folkmängd 1/11 året innan	2 573	2 555	2 535	2 505	2 475

BALANSRÄKNING

Belopp i tkr.	Prognos				
	Bokslut 2006	Bokslut 2007	Budget 2008	Prognos 2009	Prognos 2010
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Fastigheter	104 747	102 800	107 322	112 072	113 772
Maskiner och inventarier	1 343	1 300	1 200	1 100	1 000
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
Värdepapper, andelar	128	308	308	308	308
Summa anläggningstillgångar	106 218	104 408	108 830	113 480	115 080
Omsättningstillgångar					
Förråd	313	313	350	350	350
Kortfristiga fordringar	5 717	3 500	4 500	4 000	4 000
Likvida medel	9 430	11 000	3 500	1 000	1 000
Summa omsättningstillgångar	15 460	14 813	8 350	5 350	5 350
SUMMA TILLGÅNGAR	121 678	119 221	117 180	118 830	120 430
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Ingående eget kapital	16 505	17 451	18 403	18 621	18 754
Årets förändring	946	952	218	133	1 414
Summa eget kapital	17 451	18 403	18 621	18 754	20 168
Avsättningar					
Avsättningar: Pensionsskuld	582	570	550	533	514
Summa avsättningar	582	570	550	533	514
Skulder					
Långfristiga skulder	73 481	70 400	69 700	69 000	68 300
Kortfristiga skulder	30 164	29 848	28 309	30 543	31 448
Summa skulder	103 645	100 248	98 009	99 543	99 748
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	121 678	119 221	117 180	118 830	120 430
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		61 000		

KASSAFLÖDEN/FINANSIERINGSANALYS

Belopp i tkr.

	Prognos				
	Bokslut 2006	Bokslut 2007	Budget 2008	Prognos 2009	Prognos 2010
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat	946	952	218	133	1 414
Justering för av- och nedskrivning	7 377	6 200	6 100	6 100	6 100
Justering för förändrad pensionsavsättning	-41	-12	-20	-17	-19
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	<i>8 282</i>	<i>7 140</i>	<i>6 298</i>	<i>6 216</i>	<i>7 495</i>
Ökning (-) /minskning (+) kortfristiga fordringar	-625	2 217	-1 000	500	0
Ökning (-) /minskning (+) förråd och varulager	43	0	-37	0	0
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	5 150	-316	-1 539	2 234	905
Kassaflöde från den löpande verksamheten	12 850	9 041	3 722	8 950	8 400
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillgångar	-2 070	-4 291	-10 522	-10 750	-7 700
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-2	-180	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 072	-4 471	-10 522	-10 750	-7 700
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Amortering av skuld	-4 194	-3 000	-700	-700	-700
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-4 194	-3 000	-700	-700	-700
Årets kassaflöde	6 584	1 570	-7 500	-2 500	0
Likvida medel vid årets början	2 846	9 430	11 000	3 500	1 000
Likvida medel vid årets slut	9 430	11 000	3 500	1 000	1 000

DRIFTBUDGET - PER VERKSAMHET

VERKSAMHET	Budget 2007			Budget 2008		
	Kost- nader	Intäk- ter	Kapital- tjänst	Kost- nader	Intäk- ter	Kapital- tjänst
Belopp i tkr.						
KOMMUNSTYRELSEN						
POLITISK VERKSAMHET						
10 Nämnd- och styrelseverksamhet						
1010 Kommunfullmäktige	263			269		
1020 Kommunstyrelsen	229			232		
1021 Kommunstyrelsens ordförande	394			412		
1022 Kommunstyrelsens vice ordförande	267			276		
11 Stöd till politiska partier						
1110 Partistöd	47			47		
12 Revision						
1210 Revision	220			220		
13 Övrig politisk verksamhet						
1310 Valnämnd	50			10		
1320 Överförmyndarskap	65			70		
Summa politisk verksamhet	1 535	0	0	1 536	0	0
INFRASTRUKTUR, SKYDD MM						
21 Fysisk och teknisk planering och förvaltningsfastigheter						
2154 Teknisk administration	2 211	-90		2 291	-90	
2155 Markförsörjning	42		129	42		124
2157 Förvaltningsfastigheter	7 369	-1 280	3 373	7 670	-1 280	3 454
22 Näringslivsbefrämjande åtgärder, konsument- och energirådgivning						
2202 Glesbygdsservice	180	-90		120	-60	
2203 Ungdomslägenhet	220			100		
2215 EU-projekt: Företagsamhet i skolan	150	-150		150	-150	
2239 Övriga EU-projekt	40			433		
2252 Energirådgivning	255	-255		255	-255	
23 Turistverksamhet						
2304 Souvenirer	45	-45		45	-45	
2305 Marknadsföring, turistbefrämjande åtgärder	117	0		117		

VERKSAMHET	Budget 2007			Budget 2008		
	Kost- nader	Intäk- ter	Kapital- tjänst	Kost- nader	Intäk- ter	Kapital- tjänst
Belopp i tkr.						
24 Gator och vägar						
2492 Gator, vägar	564	-100	767	641	-150	780
2493 Trafikbelysning	440		60	440		60
2494 Enskilda vägar	769	-270		769	-270	
25 Parker						
2501 Parker och lekplatser	210		55	213		56
27 Räddningstjänst, samhällsskydd						
2701 Räddningstjänst	1 967	-20	0	2 191	-20	20
2702 Sotningsväsende	20			20		
2751 Kommunal krishantering	330	-330		330	-330	
Summa infrastruktur, skydd mm	14 929	-2 630	4 384	15 827	-2 650	4 494
FRITID OCH KULTUR						
30 Allmän fritidsverksamhet						
3002 Föreningsstöd	60			60		
31 Idrotts- och fritidsanläggningar						
3101 Idrottsanläggningar och leder utomhus	288		216	324		215
Summa fritid och kultur	348	0	216	384	0	215
SÄRSKILT RIKTADE INSATSER						
60 Flyktingmottagande						
6001 Flyktingmottagande	1 000	-1 000		1 000	-1 000	
61 Arbetsmarknadsåtgärder						
6102 Sysselsättningsbefrämjande åtgärder	1 142	-185		1 060	-185	
6104 Feriearbete	104			104		
Summa särskilt riktade insatser	2 246	-1 185	0	2 164	-1 185	0
AFFÄRSVERKSAMHET						
70 Arbetsområden och lokaler						
7001 Industri- och hantverkshus	994	-900	1 951	915	-900	1 960
71 IT-verksamhet, bostadsverksamhet						
7101 Bjurholms net	1 262	-1 262		1 272	-1 272	
7151 Bostadsverksamhet	4 541	-7 100	2 559	4 481	-7 200	2 719
73 Kommunikationer						

7321 Hållplatser och dyligt	54			54		
7322 Ersättning - buss o biltrafik	1 492	-148		1 492	-148	
VERKSAMHET	Budget 2007			Budget 2008		
Belopp i tkr.	Kost-	Intäk-	Kapital-	Kost-	Intäk-	Kapital-
	nader	ter	tjänst	nader	ter	tjänst
76 Vattenförsörjning och avloppshantering						
7651 Vattenförsörjning och avloppshantering	1 567	-2 552	1 171	1 664	-2 552	1 160
77 Avfallshantering						
7701 Avfallshantering, bortforsling av avfall	1 621	-2 180	54	1 620	-2 180	60
Summa affärsverksamhet	11 531	-14 142	5 735	11 498	-14 252	5 899
GEMENSAM ADMINISTRATIV VERKSAMHET						
81 Städ						
8102 Städverksamhet	1 927	-1 927		2 076	-2 076	
82 Gemensamma verksamheter						
8201 Informationsverksamhet	510			510		
8202 Kommunens serviceavdelning	4 079	-80	582	4 192	-80	600
8203 Ekonomiadministration	1 090	-90	102	1 192	-90	0
8204 Datautveckling	1 028			1 233		
8205 Personaladministration	1 480		0	1 530		0
8206 Personalutveckling	50			50		
8207 Företagshälsovård	160			160		
8208 Facklig företrädare	100			100		
8209 Övriga personaladministrativa åtgärder	400			400		
8211 Vaktmästeri/tryckeri	666	-80		698	-90	
Summa gemensam administrativ verksamhet	11 490	-2 177	684	12 141	-2 336	600
SUMMA KOMMUNSTYRELSEN	42 079	-20 134	11 019	43 550	-20 423	11 208
KULTUR- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN						
POLITISK VERKSAMHET						
10 Nämnd- och styrelseverksamhet						
1024 Kultur- och utbildningsnämnden	94			96		
Summa politisk verksamhet	94	0	0	96	0	0
FRITID OCH KULTUR						
31 Idrotts- och fritidsanläggningar						

3102 Simhall	853	-185	7	948	-225	3
32 Fritidsgårdar						
3201 Fritidsgårdsverksamhet	289	-25		308	-35	
VERKSAMHET	Budget 2007			Budget 2008		
Belopp i tkr.	Kost-	Intäk-	Kapital-	Kost-	Intäk-	Kapital-
	nader	ter	tjänst	nader	ter	tjänst
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	1 130	-140		1 184	-140	7
3602 Boken kommer - verksamhet	43			46		
37 Musikskola, kulturskola						
3701 Musikskola, kulturskola	407	-83		417	-83	
Summa fritid och kultur	2 845	-433	7	3 026	-483	10
PEDAGOGISK VERKSAMHET						
40 Förskola						
4071 Gemensamma kostnader förskoleverksamhet	45		2	47		2
4072 Förskolan Örnen	3 178	-853		3 591	-660	
4073 Förskolan Örnen, köket	409	-23		446	-25	
4074 Förskolan Dalabo	998	-186		1 136	-140	
4075 Fortbildning, utvecklingsarbete förskolepersonal	50			50		
4076 Förskolan Växthuset	1 186	-194		1 186	-130	
4077 Förskolan Bitvargen	1 178	-151		1 178	-130	
41 Familjedaghem						
4122 Familjedaghem	944	-205		1 010	-205	
42 Fritidshem						
4252 Fritidshemmet Grenen	1 204	-347		1 397	-335	
43 Förskoleklass						
4352 Förskoleklass, Castorskolan	580			782		
4361 Särskilda insatser	185	-40		331	0	
44 Grundskola						

4401 Undervisning Castorskolan åk 6-9	6 174			6 820		
4402 Undervisning Castorskolan åk 1-5	4 237			4 509		
4403 Fortbildning, utvecklingsarbete administration	25			25		
4404 Läromedel	710			710		
4405 Lägerskola	30			30		
4406 Skolbibliotek	133			136		
VERKSAMHET	Budget 2007			Budget 2008		
Belopp i tkr.	Kost- nader	Intäk- ter	Kapital- tjänst	Kost- nader	Intäk- ter	Kapital- tjänst
44 Grundskola (forts)						
4407 Castorköket	3 736	-1 947		4 044	-2 145	
4410 Skolskjutsar	2 013			2 013		
4411 Skolhälsovård	300			316		
4413 Gemensam administration utbild- ning	2 410		54	2 265		75
4414 Skolvaktmästare/skolvård	330			359		
4415 SYV	222			229		
4416 Fortbildning, utvecklingsarbete personal	100			100		
4417 Elevvård, elevassistenter, elevför- säkring	495			1 062		
4421 Köp av skolplatser, annan kommun - grundskola	1 000			710		
4422 Försäljning av skolplatser, annan kommun - grundskola		-1 770			-1 590	
4431 Undervisning - obligatorisk sarskola	787			797		
4435 Skolskjutsar - obligatorisk sarskola	635			500		
4440 Köp av skolplatser, annan kommun - obligatorisk sarskola	720			580		
45 Gymnasieskola						
4501 Undervisning, IV-program	292			292		
4505 Resor och inackordering - gymna- sieskola	930			990		
4510 Köp av skolplatser, annan kommun - gymnasieskola	10 011			10 371		
4540 Köp av skolplatser, annan kommun - gymnasiesarskola	960			970		
47 Vuxenutbildning						
4710 Kommunal vuxenutbildning	500	-100		500	0	
4762 SFI (Svenska för invandrare)	450	-200		450	0	
Summa pedagogisk verksamhet	47 157	-6 016	56	49 932	-5 360	77
SUMMA KULTUR- OCH UTBILD- NINGSNÄMNDEN	50 096	-6 449	63	53 054	-5 843	87
OMSORGSNÄMNDEN						
POLITISK VERKSAMHET						

10 Nämnd- och styrelseverksamhet

1025 Omsorgsnämnden	94			96		
Summa politisk verksamhet	94	0	0	96	0	0

VERKSAMHET**Budget 2007****Budget 2008**

Belopp i tkr.

Kost-	Intäk-	Kapital-	Kost-	Intäk-	Kapital-
nader	ter	tjänst	nader	ter	tjänst

VÅRD OCH OMSORG**50 Gemensam administration**

5001 Gemensam administration äldreomsorg	2 137			2 160		46
5002 Fortbildning äldre- och handikappomsorg	826	-465		826	-465	

51 Särskilt boende, ordinärt boende

5101 Bjuregården	15 669	-2 040	4	16 500	-2 040	2
5102 Johannesgården	4 059	-620	3	4 247	-620	3
5103 Älvgården	6 894	-1 190	35	7 057	-1 190	0
5105 Hemtjänst	8 851	-650		9 371	-650	
5106 Anhörigvård	448			448		
5108 Trygghetstelefon	90	-15		90	-15	
5112 Bostadsanpassning	200			200		
5114 Hälso- och sjukvårdsorganisation	3 225			3 432		
5115 Rehabilaget	1 375			1 295		
5116 Utskrivningsklara NUS	800			580		
5117 Prästsjögården	1 600			1 600		
5118 Axlagården	100			100		
5130 Samordning psykiskt funktionshindrade	130			202		
5131 LSS insatser	2 850			3 000		

53 Färdtjänst, riksfärdtjänst

5301 Färdtjänst	350			450		
5302 Riksfärdtjänst	30			30		

54 IFO Administration

5411 IFO Administration	493			707		
-------------------------	-----	--	--	-----	--	--

55 Missbrukarvård

5521 Institutionsvård vuxna	60			60		
5541 Institutionsvård barn	400			250		
5581 Åtgärder mot missbruk	332			496		

56 Barn- och ungdomsvård

5671 Vård i familjehem	504			504		
5681 Öppen vård	316			316		

57 Ekonomiskt bistånd

5751 Socialbidrag	1 050			1 150		
-------------------	-------	--	--	-------	--	--

58 Familjerätt

5851 Förebyggande verksamhet	70			70		
------------------------------	----	--	--	----	--	--

Summa vård och omsorg	52 859	-4 980	42	55 141	-4 980	51
------------------------------	---------------	---------------	-----------	---------------	---------------	-----------

SUMMA OMSORGSNÄMNDEN VERKSAMHET	52 953	-4 980	42	55 237	-4 980	51
	Budget 2007			Budget 2008		

Belopp i tkr.

Kost- nader	Intäk- ter	Kapital- tjänst	Kost- nader	Intäk- ter	Kapital- tjänst
----------------	---------------	--------------------	----------------	---------------	--------------------

MILJÖ- OCH BYGGNÄMNDEN**POLITISK VERKSAMHET****10 Nämnd- och styrelseverksamhet**

1040 Miljö- och byggnämnden	58			70		
-----------------------------	----	--	--	----	--	--

Summa politisk verksamhet	58	0	0	70	0	0
----------------------------------	-----------	----------	----------	-----------	----------	----------

INFRASTRUKTUR, SKYDD MM**21 Fysisk och teknisk planering och bostadsförbättring**

2151 Bygglov, stadsarkitekt, främmande tjänster	61			61		
2152 Plan- och kartframställning	92			158		
2153 Bygg, planer, ventilation, mätning		-87			-87	

24 Gator och vägar

2491 Trafiksäkerhetsåtgärder	22			11		
------------------------------	----	--	--	----	--	--

26 Miljö- och hälsoskydd

2611 Miljökontor	707	-200		719	-200	
2632 Kalkningsinsatser	3 284	-3 279		3 284	-3 279	

Summa infrastruktur, skydd mm	4 166	-3 566	0	4 233	-3 566	0
--------------------------------------	--------------	---------------	----------	--------------	---------------	----------

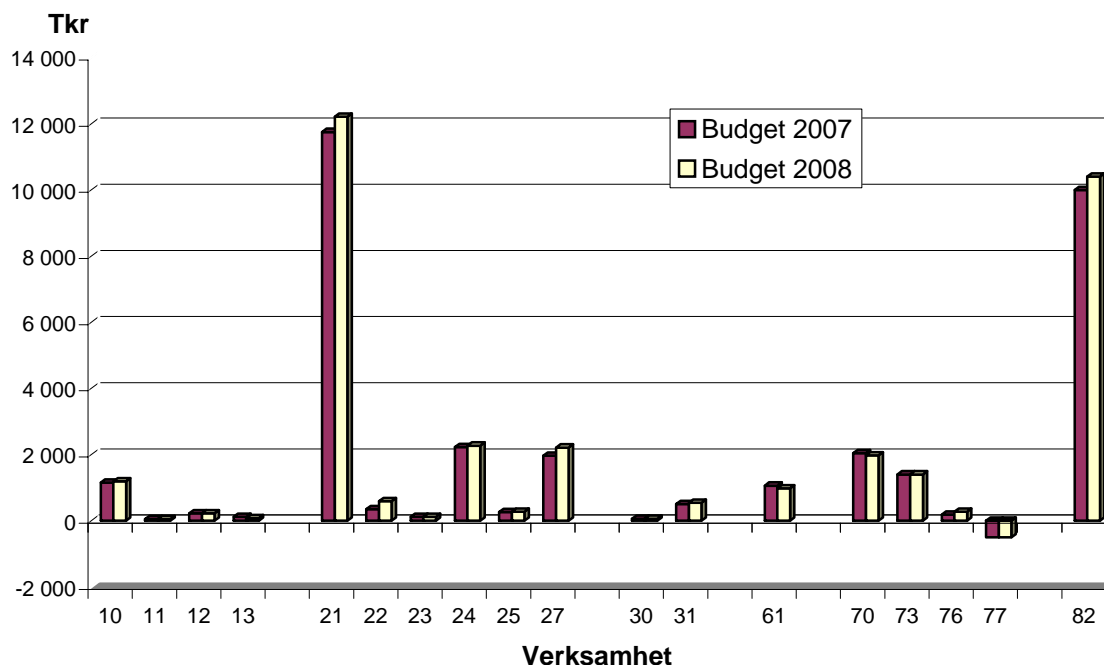
**SUMMA MILJÖ- OCH BYGG-
NÄMNDEN**

4 224	-3 566	0	4 303	-3 566	0
--------------	---------------	----------	--------------	---------------	----------

KOMMUNSTYRELSEN

Nettokostnad

2007 -- 2008



Belopp i tkr.

Nettokostnad	Budget 2007	Budget 2008
<i>Politisk verksamhet</i>		
10 Nämnd- och styrelseverksamhet	1 153	1 189
11 Stöd till politiska partier	47	47
12 Revision	220	220
13 Övrig politisk verksamhet	115	80
<i>Summa politisk verksamhet</i>	<i>1 535</i>	<i>1 536</i>
<i>Infrastruktur, skydd mm</i>		
21 Fysisk och teknisk planering och förvaltningsfastigheter	11 754	12 211
22 Näringslivsfrämjande åtgärder, energirådgivning	350	593
23 Turistverksamhet	117	117
24 Gator och vägar	2 230	2 270
25 Parker	265	269
27 Räddningstjänst, samhällsskydd	1 967	2 211
<i>Summa infrastruktur, skydd mm</i>	<i>16 683</i>	<i>17 671</i>
<i>Fritid och kultur</i>		
30 Allmän fritidsverksamhet	60	60
31 Idrotts- och fritidsanläggningar	504	539
<i>Summa fritid och kultur</i>	<i>564</i>	<i>599</i>

Nettokostnad	Budget 2007	Budget 2008
<i>Särskilt riktade insatser</i>		
61 Arbetsmarknadsåtgärder	1 061	979
<i>Summa särskilt riktade insatser</i>	<i>1 061</i>	<i>979</i>
<i>Affärsverksamhet</i>		
70 Arbetsområden och lokaler	2 045	1 975
73 Kommunikationer	1 398	1 398
76 Vattenförsörjning och avlopps- hantering	186	272
77 Avfallshantering	-505	-500
<i>Summa affärsverksamhet</i>	<i>3 124</i>	<i>3 145</i>
<i>Gemensam administrativ verksamhet</i>		
82 Gemensamma verksamheter	9 997	10 405
<i>Summa gemensam administrativ verksamhet</i>	<i>9 997</i>	<i>10 405</i>
SUMMA KOMMUNSTYRELSEN	32 964	34 335

Internhyresdebitering har tagits bort fr.o.m. budgetåret 2007. Samtliga kostnader avseende förvaltningsfastigheterna redovisas i "Infrastruktur, skydd mm" under Kommunstyrelsen.

Politisk verksamhet

Stöd till politiska partier

Partistödet har minskats till 1 500 kr/mandat i kommunfullmäktige fr.o.m. 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 förvaltningsfastigheter

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 fastighetservice tidigare år.

Näringslivsbefrämjande åtgärder, energirådgivning

Kommunens medfinansiering i EU-projekt har ökats med ca 400 tkr för budgetåret 2008. Kostnaderna för ungdomslägenheter har minskats med 120 tkr och glesbygdsservice har minskats med 30 tkr.

Gator och vägar

Nattsläckning av trafikbelysning upphör fr.o.m. hösten 2007. Beräknad kostnad 80 tkr finansieras inom befintlig budgetram.

Gemensam administrativ verksamhet

Gemensamma verksamheter

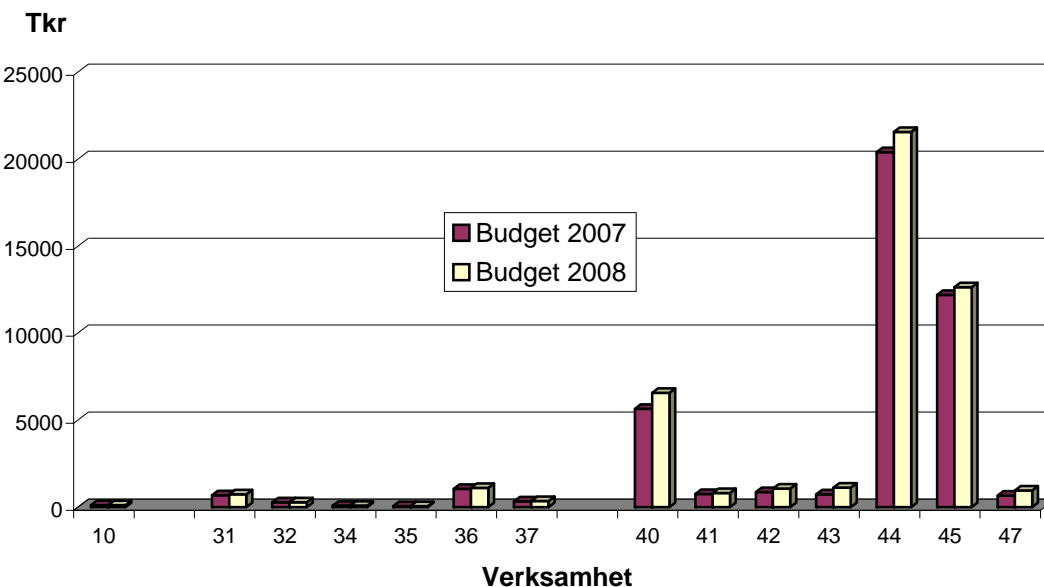
Data- och bredbandsgruppen har förstärkts med en tjänst med anledning av ökade insatser och behov. Finansieras genom omfördelning inom kommunstyrelsens budgetram.

Övrig sammantagen ökning av kostnaderna i driftbudgeten för år 2008 i jämförelse med driftbudgeten för år 2007 för kommunstyrelsen avser löneökningar enligt slutna löneavtal.

KULTUR- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

Nettokostnad

2007 -- 2008



Belopp i tkr.

Nettokostnad	Budget 2007	Budget 2008
<i>Politisk verksamhet</i>		
10 Nämnd- och styrelseverksamhet	94	96
<i>Summa politisk verksamhet</i>	94	96
<i>Fritid och kultur</i>		
31 Idrotts- och fritidsanläggningar	675	726
32 Fritidsgårdar	264	273
34 Stöd till studieorganisationer	75	75
35 Allmän kulturverksamhet	48	48
36 Bibliotek	1 033	1 097
37 Musik-, kulturskola	324	334
<i>Summa fritid och kultur</i>	2 419	2 553
<i>Pedagogisk verksamhet</i>		
40 Förskola	5 639	6 551
41 Familjedaghem	739	805
42 Fritidshem	857	1 062
43 Förskoleklass	725	1 113
44 Grundskola	20 394	21 545
45 Gymnasieskola	12 193	12 623
47 Vuxenutbildning	650	950
<i>Summa pedagogisk verksamhet</i>	41 197	44 649
SUMMA KULTUR- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	43 710	47 298

Pedagogisk verksamhet

Barnomsorg har förstärkts med anledning av ökade insatser och behov. Vidare har det riktade statsbidraget för personalförstärkning i förskolan tagits bort (ca 400 tkr) och ingår numera i kommunalekonomisk utjämning.

Grundskola

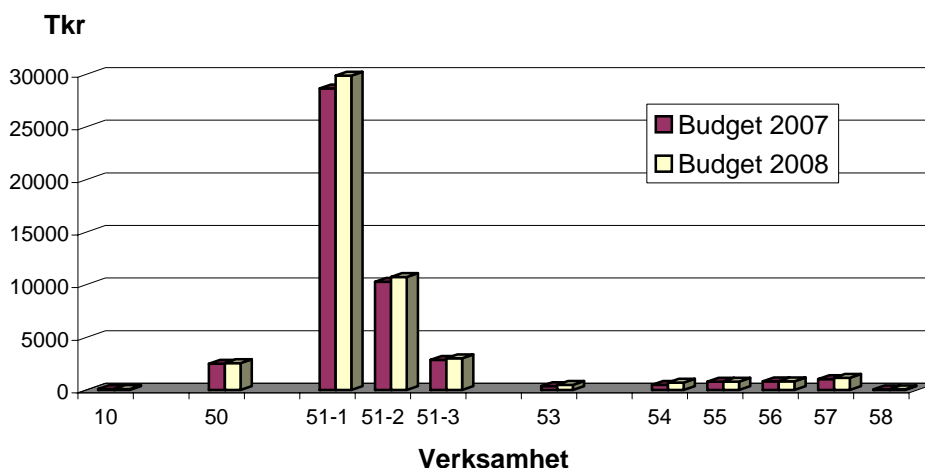
Korrigerig av tjänster inom grundskolan har inneburit ökade kostnader för budgetåret 2008.

Gymnasieskola

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

Vuxenutbildning

Det riktade statsbidraget (ca 300 tkr) för vuxenutbildning har tagits bort och ingår numera i kommunalekonomisk utjämning.

OMSORGSNÄMNDEN**Nettokostnad****2007 -- 2008**

Belopp i tkr.

Nettokostnad	Budget 2007	Budget 2008
<i>Politisk verksamhet</i>		
10 Nämnd- och styrelseverksamhet	94	96
<i>Summa politisk verksamhet</i>	<i>94</i>	<i>96</i>
<i>Vård och omsorg</i>		
50 Gemensam administration		
äldreomsorg	2 498	2 567
51-1 Särskilt boende	28 669	29 873
51-2 Ordinärt boende	10 299	10 739
51-3 LSS insatser	2 850	3 000
53 Färdtjänst, riksfärdtjänst	380	480
54 IFO Administration	493	707
55 Missbrukarvård	792	806
56 Barn- och ungdomsvård	820	820
57 Ekonomiskt bistånd	1 050	1 150
58 Familjerätt	70	70
<i>Summa vård och omsorg</i>	<i>47 921</i>	<i>50 212</i>
SUMMA OMSORGSNÄMNDEN	48 015	50 308

Permanent verksamhet gällande stöd och sysselsättning för psykiskt funktionshindrade kommer att inrättas med 0,5 tjänst samordnare. Finansieras inom befintlig budgetram.

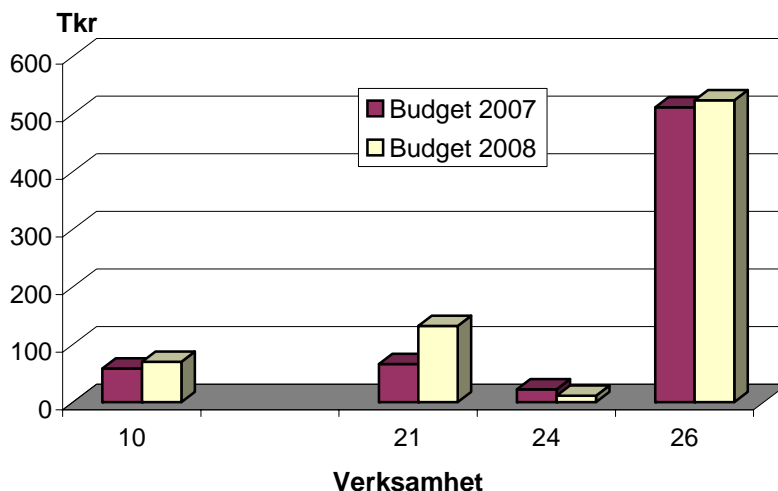
Administrationen inom individ- och familjeomsorg har utökats med 0,5 tjänst. Finansieras inom befintlig budgetram.

Övrig sammantagen ökning av kostnaderna i driftbudgeten för år 2008 i jämförelse med driftbudgeten för år 2007 för omsorgsnämnden avser löneökningar enligt slutna löneavtal.

MILJÖ- OCH BYGGNÄMNDEN

Nettokostnad

2007 -- 2008



Belopp i tkr.

Nettokostnad	Budget 2007	Budget 2008
<i>Politisk verksamhet</i>		
10 Nämnd- och styrelseverksamhet	58	70
<i>Summa politisk verksamhet</i>	58	70
<i>Infrastruktur, skydd mm</i>		
21 Fysisk och teknisk planering och bostadsförbättring	66	132
24 Gator och vägar	22	11
26 Miljö- och hälsoskydd	512	524
<i>Summa infrastruktur, skydd mm</i>	600	667
SUMMA MILJÖ- OCH BYGGNÄMNDEN	658	737

Nytt koordinatsystem vid kartframställning medför ökade kostnader med ca 70 tkr för budgetåret 2008.

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 2008

INVESTERINGSPLAN 2009 -- 2010

Belopp i tkr.

	Budget 2008	Plan 2009	Plan 2010
Infrastruktur, skydd mm:			
Ombyggnad av gator och VA	1 200	1 000	1 500
Fritid och kultur			
Idrottsanläggningar: Grusplan vid Castorhallen	150		
Pedagogisk verksamhet:			
Inventarier utbildning	122	50	50
Vård och omsorg			
Datajournal inom äldreomsorgen	200	50	
Affärsverksamhet:			
Vattenverk/reningsverk	50	50	50
Kyrktjärn deponianläggning	100	500	1 000
VA Agnäs	100	1 000	1 000
Gemensam administrativ verksamhet:			
Inventarier	100	100	100
Maskiner och fordon	100	100	100
Datagruppen	300	300	300
Skolan 1: Investeringsplan	500	500	500
Fastighetsförvaltning: Investeringsplan	3 500	3 000	3 000
Fastighetsåtgärder med anledning av påpekanden vid skyddsronder.	100	100	100
Nytt äldreboende	4 000	4 000	
Summa:	10 522	10 750	7 700

Kommentarer: I 2008 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.