



FALKENBERG

2014-10-28

§ 321

Budget för 2015, budgetramar för 2016 och kommunplan för 2017. KS 2014-340

KS KF

Beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

- 1 Fastställa skattesatsen för kommunalskatt i Falkenbergs kommun 2015 till 21.10 kr per skattekrona.
- 2 Godkänna driftbudget för 2015 enligt kommunstyrelsens förslag.
- 3 Godkänna budgetramar för 2016 enligt kommunstyrelsens förslag
- 4 Godkänna plan för driftbudget 2017 enligt kommunstyrelsens förslag.
- 5 Godkänna budget för investeringar och exploateringsverksamhet 2015 enligt kommunstyrelsens förslag.
- 6 Godkänna plan för investeringar och exploateringsverksamhet 2015-2019 enligt kommunstyrelsens förslag.
- 7 Bemyndiga kommunen att under 2015 nyupplåna, dvs. öka kommunens skulder, med totalt 220 000 000 kr.
- 8 Bemyndiga kommunstyrelsen att under 2015 omsätta lån, dvs. låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som sägs upp eller förfaller till betalning under 2015.
- 9 Fastställa internräntan för 2015 till 3 %.
- 10 Fastställa att partistödet för 2015 ska utgå med ett grundbidrag om 37 770 kr per parti som är representerat i kommunfullmäktige samt med ett bidrag per mandat om 38 734 kr.
- 11 Godkänna principer för uppföljning av kommunfullmäktiges övergripande mål samt redovisning av åtgärder enligt beskrivning i avsnitt "Vision och övergripande mål".



FALKENBERG

Utdrag ur protokoll fört vid sammanträde med
kommunstyrelsens arbetsutskott i Falkenberg

2014-10-28

Forts. § 321

12 Uppdra åt nämnderna att utifrån driftbudget 2015 redovisa verksamhetsplan för 2015 till kommunstyrelsen.

13 Lämna särskilda uppdrag till nämnderna enligt förteckning i avsnitt ”Uppdrag till kommunens nämnder”.

14 Godkänna att Falkenbergs kommun beviljar lån om 450 000 kr till Ginstavallens IPF, 1 500 000 kr till Vinbergs IF och 165 000 kr till Ätrans FF inom projektet finansiella investeringar föreningslån.

15 Anteckna att sammanställd budget för koncernen Falkenbergs kommun har redovisats i budgetdokumentet.

Beslutsunderlag

Budgetberedningens förslag till budget 2015, budgetramar 2016, kommunplan 2017 samt investerings- och exploateringsbudget.

Sammanfattning av ärendet

Förslag till budget 2015, budgetramar 2016, kommunplan 2017 samt investerings- och exploateringsbudget föreligger.

Anteckning

Jan Dickens (S) och Per Svensson (S) deltar inte i beslutet.

Vid protokollet

Jenny Antonsson

Protokollet justerat 2014-10-29 och anslaget 2014-10-30.

Utdragsbestyrkande



Budget 2015

Budgetramar 2016 & Kommunplan 2017
Investeringsbudget • Exploateringsbudget

Fastställd av kommunfullmäktige XX-XX-2014



FALKENBERG
Hitta det här

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Sammanfattande beslut	3
Budgetförslag Alliansen +	4
Vision och övergripande mål	6
Ekonomiska förutsättningar	14
Finansiell analys	19
Resultatbudget	20
Verksamhetens nettokostnader	20
Balansbudget	21
Investeringsbudget 2015-2019	22
Exploateringsbudget 2015-2019	25
Nämnderna	27
Kommunstyrelsen.....	27
Bygglövsnämnden	30
Kultur- och fritidsnämnden.....	31
Barn- och utbildningsnämnden	33
Tekniska nämnden	36
Socialnämnden	38
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	41
Servicenämnden	42
Revisionen	43
Överförmyndarnämnden	44
Uppdrag till kommunens nämnder	45
Bolagens budget	46
Sammanställd budget för koncernen Falkenbergs kommun	50

SAMMANFATTANDE BESLUT

1. Fastställa skattesatsen för kommunalskatt i Falkenbergs kommun 2015 till 21.10 kr per skattekrona.
2. Godkänna budget 2015, budgetramar 2016 och plan 2017 inklusive investeringsplan 2015 – 2019 i sin helhet.
3. Bemyndiga kommunen att under 2015 nyupplåna, dvs. öka kommunens skulder, med totalt 220 000 000 kr
4. Bemyndiga kommunstyrelsen att under 2015 omsätta lån, dvs. låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som sägs upp eller förfaller till betalning under 2015.
5. Fastställa internräntan för 2015 till 3 %.
6. Fastställa att partistödet för 2015 ska utgå med ett grundbelopp om 37 770 kr per parti som är representerat i kommunfullmäktige samt med ett bidrag per mandat om 38 734 kr.
7. Godkänna principer för uppföljning av kommunfullmäktiges övergripande mål samt redovisning av åtgärder enligt beskrivning i avsnitt ”Vision och övergripande mål”.
8. Uppdra åt nämnderna att utifrån driftbudget 2015 redovisa verksamhetsplan för 2015 till kommunstyrelsen.
9. Lämna särskilda uppdrag till nämnderna enligt förteckning i avsnitt ”Uppdrag till kommunens nämnder”.
10. Godkänna att Falkenbergs kommun beviljar lån om 450 000 kr till Ginstavallens IPF, 1 500 000 kr till Vinbergs IF och 165 000 kr till Ätrans FF inom projektet finansiella investeringar föreningslån.
11. Anteckna att sammanställd budget för koncernen Falkenbergs kommun har redovisats i budgetdokumentet.

BUDGETFÖRSLAG ALLIANSEN +

Inom ramen för Falkenbergs nya styre Alliansen + kommer vi under 2015-2017 göra en rad offensiva och viktiga satsningar som leder oss framåt, tillsammans för en hållbar framtid. I vår gemensamma budget lägger vi ett stort fokus på att stärka vår barnomsorg, vår skola och vår äldreomsorg. Vi avsätter också medel för att utveckla vår redan vackra plats med flera spännande framtids-satsningar inom området för kultur & fritid.

Tuffa ekonomiska och demografiska utmaningar

Vi i Falkenbergs kommun har de senaste åren visat mycket goda ekonomiska resultat, trots den finansiella kris som skakat omvärlden. Vi har haft en ansvarstagande ekonomisk hushållning och lyckats hålla ett av kommunens viktigaste mål, att ha en bra ekonomi i balans med ett årligt överskott på 2%. I och med regeringsskiftet i Sverige efter valet vet vi dock i dagsläget inte hur stadsbidragen kommer att falla ut. Detta skapar självklart en viss ekonomisk osäkerhet.

I vårt budgetarbete har vi försökt att fördela våra resurser på ett ansvarstagande sätt. Utmaningen är som alltid att hitta en balans mellan det vi vill och det vi måste. I en tillväxtkommun som Falkenberg ska självklart önskelistan vara lång, men det innebär också att vi politiker tvingas göra en rad tuffa val och prioriteringar.

Ökat omsorgsbehov

En av våra viktigaste utmaningar framöver kommer vara att matcha kommunens ekonomi med de stora demografiska utmaningar som väntar. Vi i Falkenberg behöver precis som i resten av Sverige rusta för ett kraftigt växande omsorgsbehov, både för våra äldre och yngre invånare.

Med start 2017 kommer vi med hjälp av vårt bostadsbolag FaBo kunna erbjuda 40 nya platser inom särskilt boende för äldre. Vi kommer också tillsammans med FaBo att utveckla trygghetsbostäder på flera platser i kommunen. Dessa blir ett alternativ för äldre personer som känner sig otrygga i sin livs- och boendesituation. Under planperioden kommer vi också att avsätta medel för det ökade behovet av hemtjänst och vård inom handikappomsorgen. Vi satsar även på nya tekniska lösningar som kan underlätta för vår hemtjänstpersonal och på så vis skapa mer tid hos våra vårdtagare.

Förskola och skola

En mycket viktig framtidsfråga för oss i Falkenberg är hur vi på ett resurseffektivt och långsiktigt hållbart sätt planerar vår förskoleverksamhet. Efterfrågan på förskoleplatser är just nu mycket stor i kommunen. Under våren tar vi ett större grepp och utreder omsorgsbehovet för att få ett bra beslutsunderlag inför kommande investeringar. Planen är att vi under 2016 kommer att bygga en

centralt belägen förskola i Falkenbergs stad och en ny förskola i Skogstorp. Under 2017 hoppas vi även kunna skapa en förskola norr om det nya stationsområdet. Under de närmaste fem åren kommer vi att avsätta 592,4 miljoner kronor för investeringar inom vår förskola, grundskola och gymnasieskola. Av dessa medel kommer vi satsa 300 miljoner kronor på en ny och förbättrad gymnasieskola, ett nytt bibliotek och en samlad verksamhet för Falkenbergs kulturskola i ett så kallat kultur- och kunskapscentrum i centrala Falkenberg.

Vi lägger även investeringsmedel för att bygga om och rusta upp skolkök och skolmatsalar på Hjortsbergsskolan, Söderskolan och Långåsskolan.

Stora satsningar på infrastruktur

Under perioden 2015-2019 har vi i Alliansen + valt att lägga 265,6 miljoner kronor på infrastrukturella investeringar i kommunen. Vi har avsatt pengar både till Falkenbergs stadskärna och för utveckling av våra lokalsamhällen. Vi som kommun är med och bidrar till utbyggnaden av Kattegattleden, en bilfri cykelled längs Hallandskusten. Vi avsätter även budgetmedel för att det ska bli enklare och lättare att ta sig fram med cykel i hela kommunen.

Kommunens uppdrag – samhällsutveckling, service och demokrati

I vårt uppdrag som kommun ingår det att skapa förutsättningar för en väl fungerande vardag för dig som invånare och skattebetalare. Som kommun ska vi verka för en fungerande samhällsutveckling, ge en god service och stötta dig som kommuninvånare i livets alla faser. Vi ska även skapa förutsättningar för en attraktiv plats och samtidigt se till att lagar och regler följs. Allt inom ramen för en fungerande demokrati, där det ska kännas enkelt att både påverka och bidra.

Internt i organisationen jobbar vi varje dag för att möta de krav och förväntningar som ställs på oss som en modern kommun. Just nu utvecklar vi formerna för en förbättrad service och kommunikation, bland annat genom fler digitala tjänster och ett kontaktcenter där du som invånare, företagare eller besökare snabbt ska kunna få svar på dina frågor.

Vår ambition är att du som skattebetalare och invånare i Falkenberg ska känna dig stolt över din kommun och det vi kan erbjuda. Vi hoppas du kommer att märka skillnad av vårt arbete. Både i stort och i smått.

Mari-Louise Wernersson (C)
Kommunstyrelsens ordförande



Alliansen + Daniel Bernhardt, Lars Fagerström, Christer Norrman, Mari-Louise Wernersson och Jan Berge

VISION OCH ÖVERGRIPANDE MÅL

Kommunfullmäktige antog i juni 2007 en långsiktig vision för kommunen och fastställde övergripande mål. I april 2011 reviderades de övergripande målen som nu gäller 2011-2015.

Vision – Vi växer för en hållbar framtid

Begreppet ”hållbarhet” kan ses i flera dimensioner – den ekologiska, den ekonomiska och den sociala. Vi kan också ”växa” på olika sätt – befolkningsmässigt, verksamhetsmässigt och kunskapsmässigt. Vår vision vill förmedla synsättet att växandet skall ses som något positivt förutsatt att det också är långsiktigt hållbart. Denna långsiktiga hållbarhet uppnås genom att dagens behov tillgodoses på ett sådant sätt att kommande generationers handlingsfrihet inte försämras. Falkenbergs kommun skall arbeta med långsiktig hållbarhet i sin egen verksamhet som organisation, men också genom att bidra till hållbar utveckling i hela samhället. Den ökande internationaliseringen ska sätta präge på Falkenberg som samhälle och på den kommunala organisationen.

I Falkenberg har människor möjligheter till god livskvalitet – genom unika möjligheter till boende, arbete, välbefinnande, utveckling och utmaningar.

De 17 övergripande målen är grupperade i fem områden. – Medborgare, Verksamhet, Ekonomi, Medarbetare samt Hållbarhet och tillväxt. Med utgångspunkt från denna struktur ska varje nämnd formulera sina mål och utveckla metoder för att mäta måloppfyllelse.

Kommunfullmäktiges och nämndernas mål ska i sin tur följas av detaljmål för enskilda verksamheter. De ekonomiska målen är överordnade.

Enligt beslut i kommunstyrelsen 2012-04-03 har fokusområden inom de övergripande målen fastställts för att uppnå en ökad flexibilitet och en tydligare styrning av nämndernas verksamhet. Fokusområden 2015 är:

Mål 6

De kommunala tjänsterna ska kännetecknas av hög kvalitet och vara lätt tillgängliga för brukarna,

Mål 7

De tjänster som kommunen tillhandahåller ska vara utformade så att brukarna är nöjda med service och bemötande.

De 17 övergripande målen redovisas på följande sidor tillsammans med målindikator, hur målet mäts och när det följs upp, tertial, delår och år.

För varje övergripande mål anger nämnderna vilka åtgärder man planerar inom de 17 övergripande målen. Samtliga åtgärder syftar till att förbättra måloppfyllelsen för de övergripande målen.

En ny styrmodell föreslås att införas fr.o.m. budget 2016.

Medborgare

MÅL 1

Deltagandet i de allmänna valen ska öka.

Mål	Utfall	Utfall
2014	2014	2010
83%	83,9%	82%

Mäts via:

SCB valstatistik, kommunval

Följs upp:

Tertial 2 samt årsvis

Detta tänker vi göra för att nå målet:

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

- Arbete med ungdomar genom ungdomsforum, studiebesök och mottagande av studentmedarbetare/praktikanter.

MÅL 2

Formerna för medborgarkontakter, information och dialog ska ständigt vidareutvecklas i syfte att stärka den lokala demokratin.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall
2015	2014	2013	2012	2011
40		40	37	42

Mäts via:

SCB Medborgarundersökning, Nöjd- Inflytande-Index, Helhetsbetyg, index 1-100

Följs upp:

Tertial 1 och 2 samt årsvis

Detta tänker vi göra för att nå målet:

Socialnämnden

- Införa e-tjänster inom omsorg och stöd. En inloggning ger tillgång till flera e-tjänster.

Barn- och utbildningsnämnden

- Öka elevernas inflytande över sitt lärande genom formativ bedömning.
- Kommunikatörsresurser avsätts för att utveckla kommunikationen externt och internt.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

- Genomförande av nämndens kommunikationsstrategi.
- Öppna sammanträden för allmänheten.

Kommunstyrelsen

- Fullfölja projekt/process om nya
- e-tjänster.
- Fortsätta utvecklingen av ett kommungemensamt kontaktcenter.
- Fastställa kommunens "digitala agenda"
- Förbättra markandsföring och information om lediga tomter

MÅL 3

Förutsättningarna för alla medborgares sociala engagemang ska vara goda och ständigt förbättras.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall
2015	2014	2013	2012	2011
64		64	62	64

Mäts via:

SCB Medborgarundersökning, Nöjd- Region-Index, Fritidsmöjligheter, index 1-100

Följs upp:

Tertial 2 samt årsvis

Detta tänker vi göra för att nå målet:

Socialnämnden

- Arbeta aktivt för att skapa mötesplatser för möjlighet till samvaro och dialog i kommunens olika delar.

Kultur- och fritidsnämnden

- Det processorienterade arbetet "Ungdomens hus" implementeras.

Medborgare (forts)

MÅL 4

Falkenbergs ska vara och ska uppfattas som en trygg plats att bo på och vistas i.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall
2015	2014	2013	2012	2011
55		55	54	52

Mäts via:

SCB Medborgarundersökning, Nöjd- Region-Index, Trygghet, index 1-100

Följs upp:

Tertial 2 samt årsvis

Detta tänker vi göra för att nå målet:

Socialnämnden

- Skapa boende med 10 platser för gruppen psykiskt funktionsnedsatta.
- Planering av 105 platser trygghetsboende.
- Utökad bemanning mansmottagning.

Barn- och utbildningsnämnden

- Utveckla det förvaltningsövergripande samarbetet kring trygghet.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

- Prioritering av beredskapsarbetet och genomförande av beredskapsövning.

MÅL 5

Folkhälsan i Falkenberg ska vara mycket god.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall
2015	2014	2013	2012	2011
7,5		8,4	8,0	7

Mäts via:

Kommunens Kvalitet i Korthet, hur högt är sjukpenningstalet bland kommunens invånare (antal dagar). Beräkningsgrunden ändrad 2012.

Följs upp:

Tertial 2 samt årsvis

Detta tänker vi göra för att nå målet:

Socialnämnden

- Tillnyktringsenheten föreslås bli en regionövergripande avdelning med heldygnsvård för personer som behöver tillnyktring.

Barn- och utbildningsnämnden

- Implementera verktygen från projektet "välmående ger resultat".
- Ta fram en förvaltningsgemensam policy kring rökning/snusning.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

- Utföra kemikalietillsyn med fokus på textilier, leksaker, tandläkare.
- Projekt med fokus på livsmedelssäkerhet och redlighet.
- Tillsyn av bostäder avseende radonhalter.

Verksamhet

MÅL 6 FOKUSOMRÅDE

De kommunala tjänsterna ska kännetecknas av hög kvalitet och vara lätt tillgängliga för brukarna.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall
2015	2014	2013	2012	2011
59		56	53	59

Mäts via:

SCB Medborgarundersökning, Nöjd- Medborgar-Index, Helhetsbetyg, index 1-100

Följs upp:

Tertial 1 och 2 samt årsvis

Detta tänker vi göra för att nå målet:

Socialnämnden

- Uppföljning av verksamhet för att säkerställa kvaliteten.
- Öka tillgängligheten genom att kunna söka insatser via e-tjänster.

Barn- och utbildningsnämnden

- Kvalitetsförbättring i samtliga enheter genom förbättrat kvalitetsarbete med fokus på analys och åtgärder.
- Utöka antalet utvecklade klassrum.
- Utvärdera och utveckla metoder för barn i behov av särskilt stöd.

Kultur- och fritidsnämnden

- Permanenta söndagsöppet på Falkenbergs Museum.
- Öka tillgängligheten med digitala tjänster för Klitterbadet och Laxfisket.
- Införa meröppet biblioteksfilial.

Tekniska nämnden

- Förbättra marknadsföring och information om lediga tomter
- Ta fram ett förslag till standardhöjning på underhållet av belysningsanläggningen.
- Förbättra arbetet med information på hemsida och sociala medier om trafikfrågor.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

- Utveckling av tillsynsmetodik och organisation genom fokus på nämndens kvalitetsledningssystem.
- Revision av kvalitetsledningssystem.
- Fortsatt arbete och inplementering av Lean.
- Arbeta med kommunens uppdrag för att klara EUs vattendirektiv.
- Utveckling av samarbetet med andra parter.

Kommunstyrelsen

- Bedriva planarbete så att inga planer/beslut ändras vid överprövning.

MÅL 7 FOKUSOMRÅDE

De tjänster som kommunen tillhandahåller ska vara utformade så att brukarna är nöjda med service och bemötande.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall
2015	2014	2013	2012	2011
57		55	53	57

Mäts via:

SCB Medborgarundersökning, Nöjd- Medborgar-Index, Bemötande-Tillgänglighet, index 1-100

Följs upp:

Tertial 1 och 2 samt årsvis

Detta tänker vi göra för att nå målet:

Socialnämnden

- Öka brukarnas inflytande över hur insatserna ska utföras och vem som ska utföra dem.
- Genomföra brukarenkäter och vidta ev. åtgärder.

Barn- och utbildningsnämnden

- Utveckla fler e-tjänster.

- Utöka antalet platser i förskolan med flexibla öppettider.
- Utbilda fler förskolepersonal i ICDP.
- Förankra värdegrund och vision.

Kultur- och fritidsnämnden

- Fösök med särskild informationstjänst för barn på huvudbiblioteket.
- Utreda möjligheten till frikort för medföljande kontaktperson/ledagare.

Tekniska nämnden

- Anpassning av vägföreningarnas budget innebär att deras synpunkter i större utsträckning kan tillgodoses.
- Genom tydlig och smakfull utmärkning av ute-serveringar samt god städning vid dessa och vid övriga arrangemang ska stadrummet uppfattas som rent och trivsamt.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

- 2014 års brukarundersökning ska utvärderas och förbättringar genomförs.
- Fortsatt arbete med processkartläggning för att optimera kvaliteten på tillsyn och service.

Verksamhet (forts)

MÅL 8

Alternativa driftsformer ska uppmuntras och ständigt utvecklas och brukarnas valmöjligheter ska öka.

Mäts via:

Vad kostar verksamheten i din kommun, tabell 5, Köp av verksamhet som andel av verksamheternas kostnad

Följs upp:

Tertial 2 samt årsvis

Detta tänker vi göra för att nå målet:

Barn- och utbildningsnämnden

- Ge god service och information kring förutsättningarna för etablering till huvudmän som vill starta verksamhet i kommunen.
- Öka kunskapen om olika valmöjligheter genom att översätta information om möjligheten att välja förskola och skola på de vanligaste språken.
- Säkerställa att vi i uppföljningar även tittar på elever hos annan huvudman.
- Föräldraenkät förskolan genomförs även på fristående förskolor 2015.

	Mål	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall
	2015	2014	2013	2012	2011
Infrastruktur, skydd m.m.	ska öka		36%	9%	8%
Förskoleverksamhet och skolbarnomsorg	ska öka		21%	18%	18%
Utbildning	ska öka		12%	12%	11%
Omsorg om äldre och personer med funktionshinder	ska öka		25%	19%	17%
Individ- och familjeomsorg	ska öka		18%	13%	19%
Genomsnitt	ska öka		22%	14%	15%

Ekonomi

MÅL 9

Gällande budgetramar ska hållas

Mål	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall
2015	2014	2013	2012	2011
100%		98,5%	99,7%	99,5%

Mäts via:

Årets resultat jämfört med budgeterat resultat.

Följs upp:

Tertial 2 samt årsvis

Detta tänker vi göra för att nå målet:

Barn- och utbildningsnämnden

- Ständiga förbättringar med periodisera budget och utfall i det systematiska uppföljnings- och prognosarbetet.
- Arbeta för att minska osäkerheten kring statsbidrag från Migrationsverket genom förtätade ansökningstillfällen och framtagande av modell för hantering av eftersläpning i utbetalning av bidrag.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

- Utredda nämndens taxor.

MÅL 10

Verksamheten i kommunen ska präglas av hög produktivitet och effektivitet.

För mål 2015 avvakta den nya kostnadsutjämnningen

	Mål	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall
	2015	2014	2013	2012	2011
Barnomsorg			-9,2	6,4	7,3
Grundskola			2,5	4,5	4,0
Gymnasieskola			2,6	2,0	-1,0
Äldreomsorg			2,6	-4,6	-3,7
Individ/ familjeomsorg			5,9	5,0	16,2

Mäts via:

Vad kostar verksamheten i din kommun tabell 11. Avvikelser från standardkostnader, fem delmål redovisas.

Följs upp:

Tertial 2 samt årsvis

Detta tänker vi göra för att nå målet:

Barn- och utbildningsnämnden

- Utveckla uppföljning och styrning genom att av-sätta två ledningsgruppsmöten för mer omfattande uppföljning och analys av nyckeltal.
- Ta fram ett resursfördelningssystem i grundskolan som ger bättre förutsättningar att fördela resurserna dit behoven är störst.

MÅL 11

Kommunens ekonomi ska planeras långsiktigt och vara i balans.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall
2015	2014	2013	2012	2012
2%		3,8%	4,6%	2,4%

Mäts via:

Resultat ska uppgå till minst 2 % av skatteintäkter och statsbidrag

Följs upp:

Tertial 2 samt årsvis

Detta tänker vi göra för att nå målet:

Socialnämnden

- Planera verksamheten långsiktigt med fleråriga äldreomsorgsplaner.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

- Aktivt söka alternativ finansiering t.ex. naturvårdsbidrag för nämndens verksamhetsområden.

Medarbetare

MÅL 12

Medarbetarna ska kunna påverka sin arbetssituation, beträffande arbetstider, arbetssätt, utförande, innehåll m.m.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall
2015	2014	2013	2012	2011
4,0		3,9		3,6

Mäts via:

Medarbetarenkät block Delaktighet, påverkan och inflytande, skala 1-5

Följs upp:

Tertial 2 samt årsvis

Detta tänker vi göra för att nå målet:

Socialnämnden

- Ökad sysselsättningsgrad inom äldreomsorgen.

Barn- och utbildningsnämnden

- Fler enheter deltar i PRIO.
- Utveckla administrationen med stöd av Lean.

Kultur- och fritidsnämnden

- Arbeta för att alla medarbetare ska svara på medarbetarenkäten 2015.
- Ta fram handlingsplan baserat på resultaten.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

- Fortsatt systematiskt arbetsmiljö- och kvalitetsledningsarbete.
- Använda Lean som ett verktyg för att främja medarbetarnas delaktighet.

MÅL 13

Kommunens medarbetare ska uppleva att arbetsmiljön är god.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall
2015	2014	2013	2012	2011
4,0		3,9		3,6

Mäts via:

Medarbetarenkät block Trygghet, trivsel och hälsa, skala 1-5

Följs upp:

Tertial 2 samt årsvis

Detta tänker vi göra för att nå målet:

Socialnämnden

- Vidta åtgärder utifrån medarbetarenkäten.

Barn- och utbildningsnämnden

- Synliggöra personalens erfarenheter och idéer, sprida goda arbetssätt mellan pedagogerna.
- Minska barngrupperna/öka personaltätheten på förskolan om medel avsätts för detta.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

- Arbeta för att uppfylla förvaltningens uppsatta hälsomål.
- Aktivt arbeta med frågor kring diskriminering.

MÅL 14

Kommunens medarbetare ska ha möjlighet till kompetensutveckling så att de ska ges goda förutsättningar att bidra till uppfyllande av kommunens och verksamhetens mål.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall
2015	2014	2013	2012	2011
4,0		3,8		3,6

Mäts via:

Medarbetarenkät block Kompetensutveckling, skala 1-5

Följs upp:

Tertial 2 samt årsvis

Detta tänker vi göra för att nå målet:

Barn- och utbildningsnämnden

- Öka antalet karriärtjänster för lärare och sprida goda arbetssätt.
- Uppmuntra och aktivt delta i projekt och samarbeten för att utveckla undervisningen.
- Fokus på rektors pedagogiska uppdrag.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

- Kompetensutveckling för personalen ska utföras enligt plan.

Hållbarhet och Tillväxt

MÅL 15

Falkenberg ska vara en ledande miljökommun, bl.a. i arbetet med förnybar energi och därigenom bidra till ekologisk balans så att kommande generationers handlingsutrymme i detta avseende inte minskar.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall
2015	2014	2013	2012	2011
Bland de 25 bästa		Nr 63 av 290	Nr 23 av 290	Nr 25 av 290

Mäts via:

Tidskriften Miljöaktuellt's kommunranking.

Följs upp:

Tertial 2 samt årsvis

Detta tänker vi göra för att nå målet:

Barn- och utbildningsnämnden

- Öka andelen ekologiska livsmedel.
- Samverka med övriga förvaltningar för att uppnå en giftfri miljö i förskolan.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

- Medvetandegöra betydelsen av ramdirektivet för vatten och tillhörande åtgärdsprogram.
- Arbete ska bedrivas med vattenförvaltning, energifrågor och hållbarhetsfrågor.

Kommunstyrelsen

- Öka andelen miljöbilar.
- Anskaffning av elbilar.
- Andelen ekologiska/miljömärkta produkter ska öka.
- Ta fram en plan för utbyggnad av solkraft i kommunen.

MÅL 16

Företagsklimatet ska vara och ska uppfattas som gott och ska ytterligare förbättras så att det genererar flera företag och ökad inflyttning.

Insikt	Mål	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall
	2015	2014	2013	2012	2011
	Bland de 90 bästa		Nr 94 av 189	Nr 94 av 197	Nr 101 av 166

Ur SKL:s undersökning Insikt

Företagsklimat

Mål	Utfall 2012	Utfall 2011
Bland de 30 bästa	Nr 22 av 290 kommuner	Nr 30 av 290 kommuner

Ur Svenskt Näringsliv

Mäts via:

SKL:s undersökning Insikt och Svenskt Näringslivs undersökning av företagsklimatet.

Följs upp:

Tertial 2 samt årsvis

Detta tänker vi göra för att nå målet:

Barn- och utbildningsnämnden

- Öka antalet platser med flexibla öppettider i förskolan.
- Öka samverkan mellan skola och arbetsliv enligt fastslagen plan.

Kommunstyrelsen

- Nytt bostadsförsörjningsprogram.
- Utredda möjligheten till förtätning av befintlig bebyggelse.

MÅL 17

Den allmänna kunskaps- och utbildningsnivån ska höjas.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall
2015	2014	2013	2012	2011
		29,2%	31,5%	33,5%

Mäts via:

SKL öppna jämförelser. Andel elever som påbörjar studier vid universitet eller högskola inom tre år efter avslutad gymnasieutbildning.

Följs upp:

Tertial 2 samt årsvis

Detta tänker vi göra för att nå målet:

Barn- och utbildningsnämnden

- Öka kunskap och intresse för dagens skola genom att kommunicera Skola 2014 (Ullaredsombudets utvecklingsarbete). Detta sker genom att: skapa en styrgrupp där lokala företag deltar och att hålla dialogmöten med föräldrar.

EKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR

Omvärlden Sverige

En grundläggande förutsättning för planeringen de kommande åren är hur bedömningen av den ekonomiska utvecklingen ser ut. Falkenbergs kommun förlitar sig på Sveriges kommuner och landstings (SKL) rapporter och prognoser i detta avseende. Nedan följer ett sammandrag ur SKL:s ekonomirapport som utkom i april 2014.

Svensk ekonomi avslutade 2013 mycket starkt. Även 2014 har startat bra och utsikterna inför framtiden förefaller ljusa. En anledning är att tillväxten i omvärlden får allt bättre fart. Sverige är en liten, starkt utlandsberoende ekonomi. Konjunkturförstärkningen i omvärlden ger därför ett påtagligt bidrag till den svenska ekonomin. Särskilt stor betydelse har det att tillväxten i Europa och inte minst i våra nordiska grannländer tar ett avgörande kliv framåt. SKL bedömer att BNP växer med cirka 3 % både i år och nästa år. Läget på arbetsmarknaden förbättras dock relativt svagt. Den förbättring som ändå sker har en positiv inverkan på skatteunderlaget. I kalkylen som gjorts för åren 2016 och 2017 förutsätts den svenska ekonomin fortsätta att utvecklas mot konjunkturell balans. En viktig förutsättning är att den internationella utvecklingen förblir positiv samtidigt som hushållens konsumtionsutgifter och företagens investeringar fortsätter växa i relativt snabb takt.

De demografiska faktorerna ökar framöver i allt snabbare takt. Kommunerna kan se fram emot ett kraftigt ökat antal barn i förskola och grundskola samt fler äldre. De demografiska behoven gör att kommunsektorns verksamhet årligen beräknas öka med över 1 %. Under kalkylåren 2016 och 2017 är ökningen så hög som 1,4 %. Denna tillväxt är dubbelt så hög som perioden 2005-2013. De snabbt växande demografiska behoven gör att kommunsektorns kostnader beräknas öka i relativt snabb takt framöver. Tack vare att skatteunderlaget växer i relativt snabb takt går det att klara denna utveckling utan mer omfattande skattehöjningar. Dessa slutsatser vilar på att staten skjuter till ytterligare statsbidrag.

Falkenberg

Falkenbergs kommun har de senaste åren visat goda ekonomiska resultat. Detta trots den finansiella kris som har rått i omvärlden. De goda resultaten har förklarats av konjunkturstöd från staten (2010), extra intäkter i form av återbetalning av premier från AFA försäkring (2012 och 2013) samtidigt som tillväxten i skatteunderlaget har blivit högre än SKL prognostiserat. Kommunen har både inför 2010 och 2014 fattat nödvändiga beslut om anpassningar av nämndernas verksamhet och budgetramar till de ekonomiska förutsättningarna. Kommunen har på detta sätt kunnat behålla kontrollen över den ekonomiska situationen och har hanterat läget på ett sansat sätt utan att ta till drastiska åtgärder. Även för 2014 ser prognoserna bra ut. Vid delårsbokslutet

prognostiseras ett resultat om 62,8 mkr, vilket innebär ett budgetöverskott om knappt 18 mkr. Prognosen för resultatet innebär 3 % av skatteintäkter och statsbidrag, vilket överstiger fullmäktiges mål om 2 % för god ekonomisk hushållning.

Falkenbergs demografiska förutsättningar följer i stort sett trenden som ges i prognoserna för riket, dvs. fler barn i förskole- och skolåldern samt fler äldre med den skillnaden att kommunen ökar antalet äldre i något snabbare takt än riket och ökar antalet barn och ungdomar i något långsammare takt än riket. Oavsett kan konstateras att kommunens demografiska utveckling kommer att innebära utmaningar för kommunens ekonomi.

Ytterligare faktorer som har inneburit svårigheter under arbetet med budget 2015, budgetramar 2016 och plan för 2017 är osvisheten om budgetpropositionens innehåll och en eventuell uppräknig av statsbidragen. Den nya regeringen har flaggat för mer resurser till kommunerna men ingenting är säkert förrän budgetpropositionen antas och en ny prognos för statsbidragen kan beräknas. Kommunen har en ökad investeringsvolym under planperioden 2015-2019 där en stor del utgörs av investeringar i lokaler för barn och utbildning och framförallt gymnasieskolan i projektet kunskaps- och kulturcentrum. För att hantera de därmed prognostiserade kostnadsökningarna efter 2017 och bibehålla god ekonomisk hushållning måste kommunen säkerställa ekonomiskt utrymme i driftbudgeten.

Det budgeterade resultatet innebär en andel av skatteintäkter och statsbidrag med 1,8 % 2015, 2,3 % 2016 och 0,9 % 2017. För att säkerställa det ekonomiska utrymmet lämnas i och med budgeten ett uppdrag till kommunstyrelsen att under våren presentera ett förslag för kommunfullmäktige för hur en god ekonomisk hushållning långsiktigt kan uppnås.

Ekonomi i balans och resultatutjämningsreserv

Falkenbergs kommun har inget underskott att återställa från tidigare år enligt balanskravet.

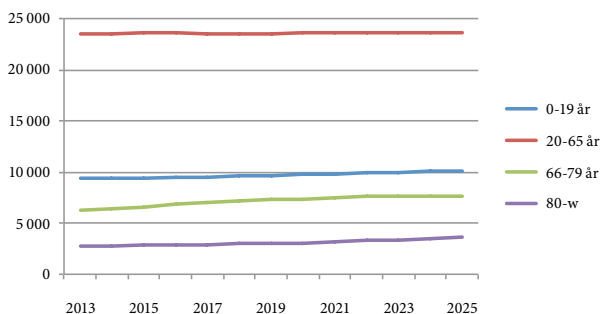
Falkenbergs kommun har per bokslut 2013 en resultatutjämningsreserv (RUR) om 140,3 mkr. Prognosen för RUR vid bokslut 2014 är 182,2 mkr. Syftet med reserven är att den ska kunna användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. Kommunen kan alltså under vissa förutsättningar reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv för att använda om resultatet efter balanskravsjusteringar vid bokslut är negativt. Kommunen har också möjlighet att i samband med budgetarbetet under vissa förutsättningar planera att disponera resultatutjämningsreserven under det kommande året för att undvika kortsiktiga verksamhetsneddragningar. Falkenbergs kommun planerar inte att disponera resultatutjämningsreserven under planperioden.

Befolkningsutveckling

Prognos fördelat på antal invånare och ålder i Falkenbergs kommun 2013–2023

Ålder	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	i procent 2013-2025
0-19 år	9 395	9 397	9 391	9 423	9 513	9 597	9 678	9 754	9 850	9 932	9 998	10 082	10 157	8,1%
20-65	23 502	23 529	23 563	23 574	23 534	23 508	23 500	23 562	23 553	23 543	23 562	23 588	23 600	0,4%
66-79	6 261	6 458	6 630	6 816	7 002	7 154	7 277	7 382	7 497	7 565	7 621	7 620	7 643	22,0%
80-w	2 754	2 786	2 842	2 876	2 904	2 962	3 036	3 063	3 131	3 254	3 375	3 521	3 658	32,8%
Summa	41 912	42 170	42 426	42 689	42 953	43 221	43 491	43 761	44 031	44 294	44 556	44 811	45 058	7,5%

Vid 2013 års slut var invånarantalet i kommunen 41 912 personer. Befolkningen i Falkenbergs kommun fortsätter således att öka. Enligt den prognos som gjorts för perioden 2014-2025 beräknas folkmängden öka och år 2025 vara uppe i 45 058 personer. En stor del av den kommunala verksamheten konsumeras av invånarna i åldersgruppen 0-19 år samt 65 år och äldre. Utvecklingen i åldersgrupperna där emellan kan visa hur framtida skatteunderlag kommer att utvecklas. I följande diagram visas de procentuella förändringarna av antalet invånare inom fyra åldersgrupper de närmaste tio åren.



Diagrammet visar att antalet invånare i åldern 20-64 är i princip oförändrat under perioden. Antalet barn och unga upp till 19 år ökar med ca 8 % medan antalet äldre över 65 år ökar med ca 25 %. Antalet personer ökar främst i åldern 66-79 år men även gruppen äldre över 80 år blir fler under perioden. Utvecklingen pekar mot att mer och mer resurser måste avsättas till att täcka behoven av äldreomsorg. Det är också viktigt att de resurser som används för att producera dessa tjänster används så effektivt som möjligt. Eftersom den största ökningen återfinns bland de yngre äldre har Falkenbergs kommun ännu möjlighet att under de närmaste åren arbeta för att finna nya lösningar och produktivitetökningar inom äldreomsorgen, vilket är en utmaning som måste antas för att säkra välfärden.

Kommunens skatteintäkter

Kommunfullmäktige har beslutat om en oförändrad skattesats för 2015 på 21,10 kr. Skatteintäkter kommer in i kommunkassan det år som de avser men är preliminära fram tills taxeringen är slutgranskad i december påföljande år. Därför spelar prognoser över skatteun-

derlagets tillväxt stor roll för planeringen i kommuner och landsting. Om tillväxten av kommunens skatteunderlag skiljer sig från den genomsnittliga tillväxten i riket, justeras det via inkomstutjämnningen.

Falkenbergs kommun använder sig av SKL:s prognoser vad gäller skatteunderlagets tillväxt. Enligt SKL:s cirkulär 14:38 (141002) anges skatteunderlagets tillväxt för år 2014 till 3,5 %, för år 2015 till 4,7 %, för år 2016 till 4,9 % och för år 2017 till 4,8 %.

Skatteintäkter

Tkr	2015	2016	2017
Skatteintäkter	1 658 343	1 742 994	1 826 658
Slutavräkning 2015	3476	-4 673	-4 723
Summa	1 661 819	1 742 994	1 826 658

Statsbidrag och kommunal fastighetsavgift

De generella statsbidragen utgörs av inkomst- och kostnadsutjämnning, strukturbidrag samt regleringsbidrag/-avgift. De utbetalas tillsammans med skatteintäkterna och är preliminära tills taxeringen är slutgranskad. Inkomstutjämnningen reglerar så att kommunen uppnår en garanterad nivå med 115 % av en uppräknad medelskattekraft. Kostnadsutjämnningen syftar till att utjämna för strukturella behovs- och kostnadsskillnader, t.ex. skillnader i andelen barn eller andelen äldre. Systemet ska däremot inte utjämna för skillnader i vald servicenivå, avgiftssättning och effektivitet.

Falkenbergs kommun är bidragstagare i inkomstutjämnningen. Skattekraften i Falkenberg är preliminärt beräknad till 90,8 % av riksgenomsnittet 2015, vilket medför ett bidrag med 9 519 kr per invånare.

Kostnadsutjämnningen bygger på kommunens beräknade standardkostnader som jämförs med rikets genomsnittliga standardkostnader. Prognosen för kostnadsutjämnningen 2015 är en avgift om 4,6 mkr.

Utöver de generella statsbidragen utbetalas även utjämnning av LSS-kostnader (LSS står för lagen om stöd och

service till vissa funktionshindrade) mellan kommuner och kommunal fastighetsavgift tillsammans med skatteintäkterna. Den preliminära beräkningen år 2015 för LSS-utjämningsbidraget är satt till ett bidrag med 14,6 mkr. Detta är en minskning jämfört med utfallet 2014 med 12 mkr. En orsak till detta är att socialnämnden minskat sina redovisade kostnader till följd av att verksamheter lagts ut på entreprenad. LSS-utjämningsbidraget är ett mellankommunalt system där avgifter och bidrag beror på den specifika kommunens kostnader i förhållande till övriga kommuner. Detta innebär att Falkenbergs bidrag också kan minska till följd av att övriga kommuners kostnader ökar. För åren 2016 och 2017 har budgeterats med ytterligare minskning av LSS-bidraget för att ta höjd för helårseffekter av de senaste entreprenaderna.

Strukturbidraget är en ny post i och med förändringarna i utjämningsystemet och ges till de kommuner som är bidragstagare i inkomstutjämningsbidraget. Strukturbidraget ska kompensera bidragskommunerna för att regleringsposten minskar när nettokostnaderna i inkomstutjämningsbidraget ökar. Detta till följd av att avgiftskommunerna får en lägre avgift för skattekraft mellan 115-125 %. För Falkenberg utgör strukturbidraget 4,4 mkr.

Regleringsbidrag/-avgift beräknas på totalnivå. Nettot av utjämningsbidrag, LSS-utjämningsbidrag och kommunal fastighetsavgift jämförs med de av staten anslagna medlen för kommunal utjämningsbidrag och genererar ett bidrag eller en avgift för kommunerna beroende på om de anslagna medlen till utjämningsbidraget är högre eller lägre än nettot. Då det på grund av maktskifte i regeringen 2014 ännu inte presenterats någon budgetproposition för 2015 har inga ytterligare medel skjutits till den kommunala utjämningsbidraget. Därmed är regleringsposten negativ i denna budget. För Falkenbergs del innebär detta en avgift om 2,6 mkr 2015.

År 2008 ersattes den statliga fastighetsskatten på bostäder av en kommunal fastighetsavgift. Införandet var ekonomiskt neutralt såväl för kommunerna som för staten och fördelades ut som ett lika stort belopp per invånare i Sverige. Efter införandet tillförs den årliga intäktsförändringen respektive kommun. Intäktsförändringen fördelas sig olika mellan kommunerna beroende på prisläget och fastighetsbeståndet. Prognosen för fastighetsavgifterna 2015 är 83 mkr.

Maxtaxan är i sin form ett generellt bidrag men utbetalas av Skolverket och inte tillsammans med preliminära skatteintäkter. För 2015 har intäkterna för maxtaxan budgeterats oförändrat till 12,6 mkr. I resultatbudgeten räknas maxtaxan till verksamhetens intäkter och inte som ett statsbidrag.

Budgeterade statsbidrag

Tkr	2015	2016	2017
Inkomstutjämningsbidrag	401 676	422 133	442 502
Kostnadsutjämningsbidrag	-4 601	-4 673	-4 723
Regleringsbidrag/-avgift	-2 575	-7 980	-19 845
Strukturbidrag	4 390	4 459	4 506
LSS-utjämningsbidrag	14 579	10 000	10 000
Fastighetsavgift	82 977	82 977	82 977
Summa	496 446	506 916	515 417

Finansnetto och internränta

I finansnettot ingår ränteintäkter på de lån som har förmedlats till de kommunala bolagen samt en förmedlingsavgift på 0,45 % som belöper på dessa lån. På de lån som förmedlats till bolagen vidaredebiteras den räntekostnad som kommunen betalar till bankerna.

För kommunens befintliga egna lån har en räntesats om 2,82 % budgeterats för år 2015, 2,89 % för år 2016 och 2,92 % för år 2016. I denna räntesats har hänsyn tagits till räntesatser på befintliga swapar. För tillkommande lån har räntenivån beräknats till en något högre nivå. Internräntan är för 2014 satt till 3 %. Internräntan ska spegla den långsiktiga kostnaden för utnyttjande av kommunens tillgångar. Internräntan används till att beräkna kapitalkostnader och hyreskostnaderna för nämnderna.

Arbetsgivaravgifter och övriga personalomkostnader

De sammantagna sociala avgifterna för arbetsgivaravgifter, pensionsavgifter och avtalsförsäkringar beräknas preliminärt till 38,46 % på lönekostnaderna 2014. Falkenbergs kommun har tidigare använt sig av det preliminära pålägget. Då arbetsgivaravgifterna är lägre för yngre och äldre anställda har de faktiska kostnaderna visat sig vara lägre än de kalkylerade. Därför används numera ett personalomkostnadspålägg, som i grunden utgår ifrån det preliminära pålägget, som tillhandahålls av SKL, men som justerats ner för att spegla de faktiska avgifterna i Falkenbergs kommun. I budget 2015 beräknas personalomkostnadspålägget i Falkenbergs kommun till 37,5 %, vilket är samma nivå som 2014. Av detta är 30,46 % beräknat för arbetsgivaravgifter, 0,21 % för avtalsförsäkringar och 6,83 % för kollektivavtalad pension.

Pensionskostnad

År 1997 ändrades pensionssystemet från intjänande av pensionspoäng, där kommunen ansvarade för framtida utbetalningar av tjänstepension, till avgiftsbestämda årliga avsättningar för tjänstepension. I dagsläget belastas den kommunala ekonomin av såväl pensionsutbetalningar från pensionskulden, som avgifter för nyintjänad individuell pension för dagens anställda. Kostnaden för pensionsutbetalningar budgeteras centralt. Kostnaden för pensionsavgiften för dagens anställda budgeteras på nämndernas kostnadsställen, som en del av personalomkostnadspåslägg för sociala avgifter.

De centralt budgeterade pensionsutbetalningarna är budgeterade till 46 mkr per år inkl. löneskatt 2015-2017. Den senaste långtidsprognosen från KPA Pension visar att Falkenbergs kommun nu nått toppen gällande pensionsutbetalningar och att dessa kommer att ligga på en ganska konstant nivå fram till omkring 2025 då de börjar avta. Utifrån detta budgeteras med att kommunen från och med 2015 börjar lösa upp den avsättning för pensionsförpliktelsen som gjorts i balansräkningen. En beräkning av upplösningstakt har gjorts utifrån KPA:s långtidsprognos som visar att utbetalningarna är nere på noll om 40-50 år. Pensionsutbetalningarna kommer från och med 2015 att minskas med 10 mkr per år. Detta ger en positiv effekt på kommunens resultat med 10 mkr per år men innebär ingen påverkan på kommunens likviditet.

Kommunfullmäktige har under 2014 antagit en princip om att det utrymme som frigjorts i driftbudgeten till följd av reglerna för komponentavskrivning, ska nyttjas för avsättning till pensionsförpliktelsen inom linjen. I och med att driftbudgeten för fastighetsunderhåll lyfts över till investeringsbudgeten frigjordes ett utrymme om omkring 20 mkr. Detta utrymme kommer att minska i takt med att avskrivningar och ränta ökar till följd av investeringarna. För att ta hänsyn till de kommande kostnadsökningarna har kommunfullmäktige beslutat att göra avsättningar till pensionsförpliktelsen inom linjen. Avsättningarna ska minska varje år i takt med att avskrivningar och ränta ökar. 2015 är avsättningen 15,9 mkr. Åtgärden innebär en effekt på kommunens resultat men har ingen påverkan på kommunens likviditet.

Kommunens pensionsförpliktelse, som är intjänad före 1998, redovisas inte i balansräkningen, utan som en ansvarsförbindelse. Enligt de beräkningar som erhållits från pensionsbolaget KPA kommer pensionsförpliktelsen att minska något under planperioden.

Pensionskund och pensionsförpliktelse

	Bokslut 2013	Prognos 2014	Budget 2015	Ram 2016	Plan 2017
Pensionsförpliktelse	896,4	911,1	887,5	875,4	870,7
-varav avsatt i balansräkn.	-181,0	-181,0	-186,9	-192,2	-197,5
Avsättning pensioner	28,2	18,9	15,8	13,9	13,0

De totala budgeterade pensionskostnaderna inkl. löneskatt framgår av tabellen nedan.

Budgeterade pensionskostnader inkl. löneskatt 2015-2017

Tkr	2015	2016	2017
Pensionsutbetalningar inkl. löneskatt	46 000	46 000	46 000
Upplösning pensionsavsättning	-10 000	-10 000	-10 000
Pensionsförstärkning, visstidspensioner	6 000	6 000	6 000
Pensionsavgifter inkl. löneskatt	51 170	53 170	55 287
Premier förmånpensioner	10 700	10 700	10 700
Förvaltningskostnader	500	500	500
Pensionsavgifter inkl. löneskatt	0,4	0,4	0,4
Summa	104 370	106 370	108 487
Extra pensionsavsättning k3	15 900	15 300	14 600

Kompensation för löneökningar

Liksom tidigare är avsätts medel för löneökningar centralt och fördelas ut till nämnderna först när lokala förhandlingar är avslutade. Medel för löneökningar har avsatts enligt SKL:s prognos på ökning av arbetskraftskostnader (enligt SKL cirkulär 14:38).

Justering för kapitalkostnader

I budget 2015, budgetram 2016 och plan 2017 budgeteras och avsätts kostnader för avskrivning och internräntor för nya investeringar som ska tas i drift under perioden. Avsättningen görs centralt och när investeringen är slutförd och objektet driftsätts, tillförs dessa budgetmedel den nämnd som kommer använda objektet. På motsvarande sätt justeras nämndernas budgetramar med de kapitalkostnader som minskar på grund av ett minskande avskrivningsunderlag.

Justering internhyressystemet

I internhyressystemet regleras hyreskostnaderna till nämnderna. Samtliga kostnader ligger på tekniska nämnden och fördelas därifrån ut till övriga nämnder via interndebitering. I hyran ingår energikostnader, kapitalkostnader, kostnader för administration, försäkring, fastighetsskatt, säkerhet och bevakning samt fastighetsunderhåll. Kostnaden för fastighetsunderhåll är schablonberäknad utifrån yta medan övriga kostnader baseras på faktiska kostnader. Förändringar i hyran beror på tillkommande eller lämnad lokalyta samt uppräknig av konsumtionskostnader.

Kompensation för prisökningar

Som effektiviseringskrav 2015 kompenseras inte nämnderna med prisuppräknig för övriga kostnader. Detta får nämnderna finansiera inom sina respektive budgetramar. För 2016 och 2017 har nämnderna tilldelats kompensation för prisuppräknig. Denna är beräknad utifrån prognostiserad KPIX. Kostnader för köp av huvudverksamhet inom barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden, som till stor del består av köp av omsorg, vård och utbildning, räknas till 70 % upp med löneökningstakten och resterande 30 % som övrig nettokostnad. Dessa verksamheter är personalintensiva och följer i högre grad löneökningstakten än övriga kostnader. Uppräknigen av socialnämndens och barn- och utbildningsnämndens kostnader till kommunens kost- och städenhet har hanterat enligt denna princip. Vissa verksamheter, som inte följer den normala inflationen, regleras via avtal. Dessa kostnadsökningar äskar nämnderna särskilt om och de är därför undantagna från den generella priskompensationen. Även internhyreskostnader är undantagna från den generella prisuppräknigen då dessa justeras i nämndernas ramar separat.

Övriga centralt budgeterade poster

Utöver redan nämnda avsättningar för löneökningar, avskrivningar och internräntor för nya investeringar, avsätts även övriga driftskostnader till nya investeringar centralt under kommunstyrelsen. Det innebär att när en nämnd tar i anspråk ett färdigställt investeringsobjekt måste nämnden begära de driftmedel, som tidigare initierats av nämnden, från de centrala medlen under kommunstyrelsen.

En reserv för eventuella kostnadsökningar till följd av nya avtal finns också avsatt centralt under planperioden. En central regleringspost har avsatts för ökade personalskulder (semester- och overtidsskuld) med 1,6 mkr per år 2015-2017. Medlen är avsatta för att kompensera för den värdeökning som löneökningarna medför på sparade semesterdagar och redan inarbetad tid. Övriga förändringar inom semesterskulden hanteras av nämnderna då avsättning till skulden kostnadsredovisas hos dem i samband med intjänandet av semester.

I centralt budgeterade medel har även budgeterats medel

för tillnyktringsenheten från och med 2016. Denna post budgeteras centralt pga. att det är osäkert när verksamheten kommer att införas. Medlen kommer att tillföras socialnämnden när verksamheten tas i drift.

Totalt uppgår centralt budgeterade medel för löneökningar, reserv och kapital- och driftskostnader för nya investeringar till 56,9 mkr 2015. Dessa medel fördelas ut till nämnderna när kostnaderna uppstår och är fastställda.

FINANSIELL ANALYS

Resultatets andel av skatteintäkter och generella statsbidrag

Nettokostnadsandelen har under de senaste åren överstigit 2 %, vilket är i linje med det mål kommunen haft. Detta innebär att minst 2 % av skatteintäkterna och de generella statsbidragen utgörs av överskott. Prognosen för 2014 visar på en resultatandel om 3 %. Under 2015 minskar resultatandelen med 1 procentenhet. Detta beror på att verksamhetens nettokostnader ökar mer än vad skatteintäkterna och de generella statsbidragen ökar. Andelen ligger sedan i paritet under 2015 och 2016. Under 2017 minskar andelen kraftigt ner till 0,6 %. Detta då verksamhetens nettokostnad återigen ökar mer än skatteintäkter och generella statsbidrag.

Som ett genomsnitt klarar kommunen de utsatta ekonomiska målen under 2015 och 2016. Under 2017 klarar inte kommunen det ekonomiska målet för god ekonomisk hushållning.

Resultatets andel av skatteintäkter och generella statsbidrag, %

	Bokslut 2013	Prognos 2014	Budget 2015	Ram 2016	Plan 2017
Totalt	3,7	3,0	1,8	2,3	0,9

Investeringsvolym och självfinansieringsgrad

Investeringsvolymen från 2007 t.o.m. 2013 har varit relativt hög och uppgår i snitt till ca 160 mkr. Enligt prognosen 2014 beräknas investeringarna uppgå till ca 160 mkr. Enligt budget 2015 ökar investeringsnivån kraftigt och ett stort projekt detta år är byggnationen av den nya arenan som påbörjas under året. Under 2016 ökar investeringarna ytterligare och beräknas uppgå till ca 380 mkr, med investeringar så som byggnation av Tallgläntan hus A, kunskaps- och kulturcentrum och arenan. Under 2017 beräknas investeringarna uppgå till ca 230 mkr där lokalinvesteringar, där ibland kunskaps- och kulturcentrum utgör en dominerande del.

Kommunens självfinansieringsgrad har sedan 2008 varit hög och investeringarna har tom 2014 kunnat finansieras via internt tillförda medel till minst 80 %. Investeringsnivåerna har under dessa år varit hög, men lyckats finansieras via det goda resultatet. Under planperioden kommer självfinansieringsgraden att sjunka kraftigt, då investeringsnivån i snitt planeras uppgå till ca 290 mkr. Självfinansieringsgraden kommer dessa år ligga mellan 35 % och 55 %. Resterande del måste finansieras via sparade medel eller via externa lån.

Investeringsvolym

	Bokslut 2013	Prognos 2014	Budget 2015	Ram 2016	Plan 2017
Nettoinvesteringar	165,1	159,2	257,0	381,5	229,4
Självfinansieringsgrad, %	91%	84%	43%	35%	52%

RESULTATBUDGET

Mkr	Bokslut 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015	Ram 2016	Plan 2017
Verksamhetens intäkter och kostnader	-1876,1	-1 957,6	-1 958,6	-2 036,0	-2 102,4	-2 204,6
Avskrivningar	-71,9	-79,8	-67,7	-80,9	-85,8	-101,1
Verksamhetens nettokostnad	-1 948,0	-2 037,4	-2 026,3	-2 116,9	-2 188,2	-2 305,7
Skatteintäkter	1530,8	1 575,4	1582,9	1 661,8	1 743,0	1 826,7
Statsbidrag inkl. fastighetsavgift	491,4	509,0	508,2	496,4	506,9	515,4
Finansiella intäkter	36	41,5	41,5	25,2	31,4	38,8
Finansiella kostnader	-33,6	-43,4	-43,4	-28,5	-40,3	-53,5
Årets resultat	76,6	45,1	62,9	38,0	52,8	21,7

VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER

Tkr	2015	2016	2017
Nämndernas ramar			
Kommunstyrelsen	161 101	154 773	154 232
Vårdnadsbidrag	2 500	2 500	2 500
Affärsverksamhet KS	-298	-284	-284
Servicenämnden	4 921	4 921	4 921
Revisionen	1 281	1 297	1 315
Bygglövsnämnden	6 537	6 372	6 527
Kultur- och fritidsnämnden	100 842	101 715	102 375
Barn- och utbildningsnämnden	908 671	907 987	916 500
Tekniska nämnden	41 017	41 854	42 460
Socialnämnden exkl. försörjningsstöd	782 828	800 803	837 687
Försörjningsstöd	30 000	30 000	30 000
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	7 645	7 429	7 468
Överförmyndarnämnden	3 544	3 547	3 550
Summa nämndernas ramar	2 050 589	2 062 912	2 109 249
Övriga kommungemensamma poster			
<i>Externa poster</i>			
Pensionskostnader totalt	120 270	121 670	123 087
Ökning semesterlöneskuld	1 600	1 600	1 600
<i>Interna poster</i>			
Interna räntor	-45 568	-47 585	-57 817
Interna pensionsavgifter	-58 969	-60 790	-62 842
<i>Budgetregleringsposter nämnderna</i>			
Avsättningar för löneökningar samt drift- och kapitalkostnader för nya investeringar	61 626	123 026	205 028
Statsbidrag maxtaxa	-12 600	-12 600	-12 600
Summa nettokostnad	2 116 948	2 188 233	2 305 705

BALANSBUDGET

Mkr	Bokslut 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015	Ram 2016	Plan 2017
Anläggningstillgångar						
Materiella anläggningstillgångar	1 444,8	1 574,9	1 569,0	1 745,1	2 040,8	2 169,1
Finansiella anläggningstillgångar	1 502,4	1 599,6	1 549,2	1 615,2	1 683,2	1 748,2
Summa anläggningstillgångar	2 947,2	3 174,5	3 118,2	3 360,3	3 724,0	3 917,3
Omsättningstillgångar						
Lager	42,0	48,0	42,0	45,0	48,0	51,0
Fordringar	170,6	195,0	170,0	171,7	173,4	175,2
Övriga kortfristiga placeringar	23,6	20,5	29,5	30,0	26,0	22,0
Kassa och bank	230,9	172,1	121,3	97,3	86,0	84,3
Summa omsättningstillgångar	467,1	435,6	362,8	344,0	333,5	332,5
Summa tillgångar	3 414,3	3 610,1	3 481,0	3 704,3	4 057,5	4 249,8
Eget kapital						
Eget kapital	1 163,6	1 191,1	1 226,5	1 264,5	1 317,3	1 339,0
- varav ackumulerad resultatutjämningsreserv	140,3		182,2	198,5	228,7	228,7
- varav årets resultat	76,6	45,0	62,9	38,0	52,8	21,7
Avsättningar						
Pensioner och liknande förpliktelser	202,5	198,2	205,0	202,7	206,1	209,8
Övriga avsättningar	40,7	30,0	41,2	33,7	26,2	18,7
Summa avsättningar	243,2	228,2	246,2	236,4	232,3	228,7
Skulder						
Långfristiga skulder	1 531,7	1 720,9	1 577,3	1 768,1	2 068,2	2 238,2
Kortfristiga skulder	475,8	469,9	431,0	435,3	439,7	444,1
Summa skulder	2 007,5	2 190,8	2 008,3	2 203,4	2 507,9	2 682,3
Summa skulder och eget kapital	3 414,3	3 610,1	3 481,0	3 704,3	4 057,5	4 249,8
Panter och ansvarsförbindelser						
Pensionsförpliktelse (inkl löneskatt)	896,4	919,9	911,1	887,5	875,4	870,7
Leasing	78,8	76,3	76,3	73,8	71,3	68,8
Övrigt	265,4	290,0	270,0	270,0	270,0	270,0

INVESTERINGSBUDGET 2015-2019

De totala investeringarna för 2015 är budgeterade till 257 mkr samt till 381,5 mkr respektive 229,4 mkr för åren 2016 och 2017.

Förskola, grundskola och gymnasium

För satsningar inom förskola, grundskola och gymnasium har 592,4 mkr avsatts under planperioden. För att inom barnomsorgen möta ökad efterfrågan har medel avsatts för att utöka antalet förskoleavdelningar. Under 2016 planeras en ny förskola i Skogstorp samt en centralt belägen förskola. En förskola norr om det nya stationsområdet planeras 2017. För att klara det akuta behovet av förskoleavdelningar kommer förskolepaviljonger etableras i Stafsinge. Under våren 2015 ska en översyn av förskoleverksamheten genomföras, denna ska bl. a. ligga till grund för placering av nya förskolor. Medel finns avsatta under 2015 för förstudie angående nybyggnation av nya förskolor. Förstudie kan påbörjas efter att utredningen av förskolan har redovisats. Vid nybyggnation av förskolor skall fyra avdelningar per förskola gälla.

Ett kunskaps- och kulturcentrum planeras under perioden, där både gymnasium, bibliotek och kulturskola ska samordnas. Skolköken och matsalarna på Hjortsbergsskolan och Söderskolan byggs om, och Långåsskolan får ett nytt kök och ny matsal i form av en tillbyggnad till skolan. Återuppbyggnad av Skogstorps idrottshall planeras under 2015 och medel avsätts för detta, då ersättningen från försäkringsbolaget ej kommer täcka hela utgiften.

Ventilationsåtgärder samt energieffektiviseringsåtgärder planeras på flera skolor under perioden. Utöver inventarier i samband med ny- eller ombyggnad av lokaler, förfogar barn- och utbildningsnämnden över ett årligt anslag för lokalanpassningar, inventarier, arbetsmiljöåtgärder samt åtgärder för att skapa utvecklande lärmiljöer.

Vård och omsorg

Inom socialnämndens område avsätts 21 mkr till investeringar under planperioden. 40 nya platser för särskilt boende kommer att behövas under 2017 och uppförande av det nya boendet kommer att ske i Falkenbergs Bostads AB's regi. Medel för inventarier är avsatta.

För reinvesteringar inom socialnämndens område avsätts anslag årligen. I denna post ingår reinvesteringar av inventarier samt grundutrustning och hjälpmedel inom äldreomsorgen. Vidare har medel för underhållskostnader inom handikappomsorg avsatts.

Kultur och fritid

För satsningar inom området för kultur och fritid är avsatt 233,5 mkr under planperioden. Uppförandet av Falkenberg Arena startar under 2015 och beräknas färdigställas under senare delen av 2016. Arenan kommer att uppfylla kraven för allsvenskt spel. Det finns även sedan tidigare avsatta medel för ombyggnad av Falkenbergs idrottshall samt en ny idrottshall i Glommen. På Falkenbergs idrottsplats kommer en investering i nytt konstgräs göras under 2015. Föreningslån är ett projekt som syftar till att ge föreningar möjlighet att låna pengar av kommunen. 2015 finns medel budgeterade till Ginstavallens IPF, Ätrans FF samt Vinbergs IF.

En ny basutställning på muséet beräknas bli klar under 2015. Till biblioteksverksamheten avsätts medel för utbyte av biblioteksfordon samt medel för att införa självbetjäning på filialbibliotek för att kunna ha öppet även när det är obemannat. Inom området har man även satt av medel för renovering av Sjöbergs laxrökeri, utbyte av utrusning på lekplatser inklusive en flyttbar lekplats, installation av drunkningslarm på Klitterbadet och renovering av Vessigebrobadet. Kultur- och fritidsnämnden förfogar även över ett årligt anslag för investeringar i bl.a. konst, maskiner och fordon samt reinvesteringar i anläggningar och bibliotek.

En ny basutställning på muséet beräknas bli klar under 2015. Till biblioteksverksamheten avsätts medel för utbyte av biblioteksfordon samt medel för att införa självbetjäning på filialbibliotek för att kunna ha öppet även när det är obemannat. Inom området har man även satt av medel för renovering av Sjöbergs laxrökeri, utbyte av utrusning på lekplatser inklusive en flyttbar lekplats, installation av drunkningslarm på Klitterbadet och renovering av Vessigebrobadet. Kultur- och fritidsnämnden förfogar även över ett årligt anslag för investeringar i bl.a. konst, maskiner och fordon samt reinvesteringar i anläggningar och bibliotek.

Infrastrukturella investeringar

För infrastrukturella investeringar har totalt 265,6 mkr avsatts under perioden 2015-2019. Under 2015 färdigställs badbryggan på Skrea Strand och tre nya offentliga toaletter kommer byggas under planperioden. Medel har avsatts för satsningar i centrum och där ingår effektbelysning Tullbron. I driftsbudget finns en post för satsningar i lokalsamhällen. Bussterminalen i Ullared kommer att byggas om under 2015 och det finns även medel avsatta för projektet ”Stråket staden-stranden”, för sträckan mellan Tullbron och Söderbron. Projektering av kombiterminal och industrispår påbörjas 2015 för att eventuellt byggas under slutet av planperioden.

I planen finns avsatta medel för vägbrytare i Glommens hamn samt omfattande reparationer av kajerna i Falkenbergs hamn. Gång- och cykelvägar planeras mellan Olofsbo och Glommen, Vessigebro och Vinberg, Falkenberg och Ullared, Tröingeberg och järnvägsstationen samt anslutande till Kristineslättområdet. Under hela planperioden pågår även utbyggnad av Kattegattleden – bilfri cykelled längs Hallandskusten. Medel finns avsatta för belysning på Laxpromenaden, Lönestigsvägen, Vinberg, Solhagavägen, Kapellkyrkogården samt Gamla stan. Under perioden planeras även utbyggnad av cykelinfrastruktur samt cykelvägvisning i centrum. Parkeringen vid järnvägsstationen kommer att byggas ut under 2015 och dagvattenssystem kommer anläggas på Läroverksgatan.

Tekniska nämnden har även årliga anslag gällande underhåll och reparation av byggnader, gator och vägar, gatubelysning, trafiksäkerhetshöjande åtgärder mm.

Övriga investeringar

Medel finns avsatta för kompletterande åtgärder vid Hertingforsen. I tidigare beslutad investeringsplan fanns medel avsatta för renovering av Laxbron. Då en inspektion visar att avsatta medel ej kommer att räcka har man strukit projektet tills vidare.

Det finns medel avsatta för att installera solceller på Falkenberg Arena 2016 samt ytterligare ett solcellsprojekt under 2018. Arbetet med att tillgänglighetsanpassa kommunala byggnader har pågått sedan 2007 och kommer fortsätta under 2015 och 2016.

Kommunstyrelsen förfogar över årliga anslag till IT-investeringar. Dessutom finns utrymme för investering istället för leasing inom kommunen. Dessa medel ska användas först då kostnadsbesparingar kan uppvisas till fördel för investering istället för leasing. Kost- och städservice, som från och med 2015 kommer att ingå i den nya servicenämnden, har en årlig reinvesteringsbudget. Utöver dessa finns medel avsatta för att byta ut hushållspisar mot restaurangspisar i kommunens tillagningskök.

Under 2015 och 2016 finns medel avsatta för en brandstation i Ullared.

Projektbudget

Projektbudget är en total budget för ett investeringsprojekt. För löpande projekt med ett årligt återkommande anslag anges 2015 års budget som projektbudget.

Investeringar med anmärkning om "bearbetning"

Ett antal investeringar har anmärkningen bearbetning. Detta innebär att förstudie eller kalkyl ska göras innan genomförandet kan starta. I de fall avsatta medel beräknas täcka investeringsutgiften efter bearbetad beräkning, kan projektet starta utan ytterligare politiskt beslut. I det fall avsatta medel ej beräknas täcka utgiften, måste projektet godkännas i kommunfullmäktige före igångsättning. I särskilda fall står bearbetning för osäkerhet i innehåll och även dessa skall beslutas i kommunfullmäktige före igångsättning.

Drift nya investeringar

Medel för de kapitalkostnader och driftskostnader som de beslutade investeringarna genererar är avsatta centralt, och överförs till respektive nämnd då investeringen aktiveras.

Investeringsplan 2015-2019, tkr	Prognos utfall t o m 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Totalt 2015- 2019
Förskola, grundskola, gymnasium							
Lokalinvesteringar	26 158	60 577	168 765	121 800	131 600	60 000	542 742
Inventarier	10 500	11 200	11 960	8 940	8 800	8 800	49 700
Summa förskola, grundskola, gymnasium	36 658	71 777	180 725	130 740	140 400	68 800	592 442
Vård och omsorg							
Lokalinvesteringar	100	2 100	0	0	0	0	2 100
Inventarier	2 500	4 000	3 500	6 400	2 500	2 500	18 900
Summa vård och omsorg	2 600	6 100	3 500	6 400	2 500	2 500	21 000
Kultur och fritid							
Idrott	6 300	78 965	100 750	24 400	0	0	204 115
Kultur och fritid	4 100	4 520	6 055	4 340	8 340	3 810	27 065
Övrigt	0	300	650	750	350	300	2 350
Summa kultur och fritid	10 400	83 785	107 455	29 490	8 690	4 110	233 530
Infrastruktur							
Gator och cirkulationsplatser	10 100	18 450	17 750	11 650	13 150	9 550	70 550
Gång- och cykelvägar	1 250	9 934	13 139	7 500	7 500	3 712	41 785
Gatubelysning	2 100	5 476	5 050	3 300	2 750	2 750	19 326
Hamn, bussterminal och industrispår	600	5 110	12 360	8 100	68 000	13 600	107 170
Offentliga toalettbyggnader	0	3 403	0	3 146	0	3 600	10 149
Övrigt	3 500	11 600	3 000	2 000	0	0	16 600
Summa infrastruktur	17 550	53 973	51 299	35 696	91 400	33 212	265 580
Övriga investeringar							
Lokalinvesteringar	23 833	35 450	33 200	23 700	23 700	23 700	139 750
Oförutsett samt IT-investeringar och inventarier	3 100	4 300	2 800	2 800	2 800	2 800	15 500
Övrigt	1 050	1 620	2 500	550	2 900	400	7 970
Summa övriga investeringar	27 983	41 370	38 500	27 050	29 400	26 900	163 220
Summa investeringar	95 191	257 005	381 479	229 376	272 390	135 522	1 275 772

EXPLOATERINGSBUDGET 2015-2019

Likviditetsplan 2015-2019, tkr		Totalt projekt	2015	2016	2017	2018	2019
Exploatering bostadsförsörjning							
Nybygärde, Fajans	Utgift	3 510	250				
Nybygärde, Fajans	Inkomst	-8 490	-1 600	-1 600			
Stafsinge villaby, Stafsinge	Utgift	5 633				400	
Stafsinge villaby, Stafsinge	Inkomst	-8 390	-1 100	-1 170	-1 177	-543	
Stenfalksvägen-Ekbacka, Stafsinge	Utgift	8 449	300		350		
Stenfalksvägen-Ekbacka, Stafsinge	Inkomst	-15 977	-1 000	-3 000	-2 000		
Hansagård, Skrea Strand	Utgift	12 286		800			
Hansagård, Skrea Strand	Inkomst	-28 941					
Kv Bacchus	Utgift	62 055	20 000	10 000	10 000	10 000	9 000
Kv Bacchus	Inkomst	-59 000	-20 000	-7 500	-5 000	-2 000	-2 000
Hällinge, Tröingeberg	Utgift	2 468			150		
Hällinge, Tröingeberg	Inkomst	-4 122	-1 160	-820	-160		
Prästaliden, Källstorp	Utgift	7 684	700		500		
Prästaliden, Källstorp	Inkomst	-14 498	-2 770	-2 305	-2 805	-135	
Rödplistervägen, Skogstorp	Utgift	3 333				350	
Rödplistervägen, Skogstorp	Inkomst	-4 680	-970	-970	-970	-885	
Omr 9:26 mfl, Skrea Stationsv, Skrea	Utgift	5 654	300			250	
Skrea 9:26 mfl, Skrea Stationsv, Skrea	Inkomst	-11 195	-1 147	-1 947	-1 947	-1 947	-1 773
Omr 7, Skrea Stationsväg, Skrea	Utgift	23 147	2 500	1 250	5 000	5 000	
Omr 7, Skrea Stationsväg, Skrea	Inkomst	-26 125				-2 000	-3 200
Gustavsberg, omr 26-27 i döp, Stafsinge	Utgift	16 998	4 000	1 750	2 000	2 000	2 000
Gustavsberg, omr 26-27 i döp, Stafsinge	Inkomst	-20 000			-1 000	-2 000	-2 000
Nybyggarevägen, Morup		4 145	600				250
Nybyggarevägen, Morup		-5 005	-805	-910	-910	-1 015	-1 365
Slättenvägen	Utgift	4 756	100				400
Slättenvägen	Inkomst	-9 714	-1 414	-1 414	-1 414	-1 564	-2 264
Skrea 2:39	Utgift	4 597	1 000	2 000			
Skrea 2:39	Inkomst	-4 845	-1 500	-1 125	-1 125	-1 095	
Skrea 6:64 (Skrea Skola)	Utgift	729	200				
Skrea 6:64 (Skrea Skola)	Inkomst	-1 200	-600				
Kv Hjulet	Utgift	4 017	2 300				
Kv Hjulet	Inkomst	-8 100	-2 600	-3 500	-2 000		
Långaveka	Utgift	2 265					
Långaveka	Inkomst	-2 008					
Omr 29-30 i döp, Skogstorp	Utgift	10 000		500	1 000	2 000	1 000
Omr 29-30 i döp, Skogstorp	Inkomst	-12 000				-1 000	-1 000

Likviditetsplan 2015-2019, tkr		Totalt projekt	2015	2016	2017	2018	2019
Exploatering bostadsförsörjning							
Omr 21 i döp, Tröingeberg	Utgift	6 000			500	1 000	1 000
Omr 21 i döp, Tröingeberg	Inkomst	-8 000					-2 000
Övriga	Utgift	8 000	1 000	1 000	2 000	2 000	2 000
Övriga	Inkomst	-8 000	-1 000	-1 000	-2 000	-2 000	-2 000
Exploatering industrier							
Smedjeholms industriområde	Utgift	63 164	4 550	3 000	1 200		
Smedjeholms industriområde	Inkomst	-426 329	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Vid Falkenberg Station	Utgift	17 109	150				400
Vid Falkenberg Station	Inkomst	-19 548	-2 050	-1 300	-1 300	-1 800	-2 100
Netto exploateringsverksamhet		-430 168	-3 766	-10 261	-3 108	3 016	-5 652
Exploateringsavgifter							
För Strandvägen	Inkomst		-300	-300	-300	-300	-300
Markförvärv/markförsäljning							
Markförvärv, Inlösen	Utgift		2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Markförsäljning utöver exploateringsprojekt	Inkomst		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Netto mark- och exploateringsverksamhet			-3 766	-10 261	-3 108	3 016	-5 652

NÄMNDERNA

Kommunstyrelsen

En servicenämnd bildas i kommunen fr.o.m. 2015 som tar över verksamheterna kost- och städservice, kontaktcenter, fordonsadministration och kontorservice. Kommunstyrelsens budgetram minskas med budget för de verksamheter som berörs. Överförmyndarverksamheten som under 2014 varit budgeterade under kommunstyrelsen flyttas över till egen nämnd. Ansvaret för ungdomsrådet går redan under 2014 över till kultur- och fritidsnämnden. Budgeten justeras 2015.

Kommunstyrelsen tillförs 4 mkr 2015 för den redan påbörjade fibersatsningen i kommunen. Beloppet justeras ned fram till 2017 när insatsen är genomförd. För arbetsmarknadsåtgärdertillförs arbetsmarknadsenheten 3,2 mkr som ska omprövas de kommande åren. Vilka specifika åtgärder som kommer att ingå i bidraget beror på re-

geringens budgetproposition. Falkenbergs föreningsråd avvecklas under våren och bidragen upphör vid halvårsskiftet. Situationen för de inblandade ska lösas. Enligt förslaget till VA-policy tillförs resurser för VA-planerare/-rådgivare.

De låga elpriserna har medfört en stor intäktsminskning inom elproduktionen, vilket justeras i budgetramen.

Budgetramen justeras vidare ned för ett antal tillfälliga poster samt justeras för övriga förändringar bl.a. kapitalkostnader, internt köpt tjänst m.m. Som effektiviseringskrav 2015 kompenseras inte nämnderna med prisuppräkning för övriga kostnader. Detta får nämnderna finansiera inom sina respektive budgetramar. Nämnderna kompenseras dock för prisökningar 2016 och 2017.

Kommunstyrelsens budgetram

Sammanställning per verksamhetsområde, tkr	Budget 2014	Förändring 2015	Förändring 2016	Förändring 2017
Nämnd- och styrelseverksamhet	7 047	-1 227	0	0
Partistöd	2 190	0	0	0
Medlemsavgifter	3 251	-750	0	0
Kommunstyrelseförvaltning och gemensam service	60 129	-584	-5 000	-827
Personalutbildning och personalsocial verksamhet	8 580	0	0	0
Fysisk och teknisk planering	2 017	0	0	0
Näringsliv och turism	1 235	200	-200	0
Medfinansiering projekt	2 588	0	0	0
Miljö och hållbar utveckling	2 235	50	-35	0
Räddningsförbundet	54 785	-400	1 400	0
Arbetsmarknad och introduktion	21 473	1 930	-3 210	-750
Fordonsadministration	481	-263	0	0
Arrenden	-3 725	0	0	0
Vårdnadsbidrag	2 500	0	0	0
Kost- och städservice	6	0	0	0
Prisuppräkning	0	0	1 196	1 378
Korrigerig försäkringspremier	0	20	0	0
Internhyresjustering	0	379	0	0
Justering internt köpt tjänst	0	-585	0	0
Justering kapitalkostnader	0	-361	-479	-342
Justering löneavtal 2014	0	400	0	0
Summa exkl. affärsverksamhet	164 792	-1 191	-6 328	-541
Budgetram exkl. affärsverksamhet	164 792	163 601	157 273	156 732
Exploateringsverksamhet	3 373	200	0	0
Elförsörjning	-6 245	2 374	14	0
Summa affärsverksamhet	-2 872	2 574	14	0
Budgetram inkl. affärsverksamhet	161 920	163 303	156 989	156 448

Kommunstyrelsen förändringar per år

	2015	2016	2017
Övrig politisk verksamhet			
Justering riksdagsval och EU-val	-800		
Ungdomssamordnare överflytt till KFN	-300		
Medlemsavgifter			
Utträde ur Sjuhärads kommunalförbund	-500		
West Sweden	-250		
Kommungemensam verksamhet			
Fibersatsning	4 000	-3 500	-500
Justering ny teknisk plattform till ekonomisystemet	-200		
Justering strategi för höjd utbildningsnivå	-300		
Justering kommunikationsstrateg	-500		
Justering intranät	-500		
E-tjänster i kommunen	1 450		
Webbstrateg	530		
Licenser nya intranätet	150		
Licenser IT-drift och office	1 500		
VA-planerare/VA-rådgivare	800		
E-hälsa justering budget	13		-327
Utredare tillsätts ej	-320		
Guidning Herting	-190		
Justering medborgarportal		-1 500	
Räddningstjänst och samhällsskydd			
Justering utökning nattpatrull	-1 100		
Indexuppräknning Räddningsförbundet	700	1 400	
Näringsliv och turism			
Fria vandringsvägar i Ätran	200	-200	
Arbetsmarknad och introduktion			
Omprövning sysselsättningsåtgärder ungdomssatsning	-760		
Omprövning sysselsättningsåtgärder ökad anställningsbarhet	-500		
Arbetsmarknadsåtgärder	3 210	-2 210	-750
Arbete för personer med funktionsnedsättning	500	500	
Bidrag Falkenbergs föreningsråd	-500	-500	
Hunddagis	-50		
Ökning samordningsförbundet	30		
Omprövning sommarjobb till ungdomar		-1 000	
Miljö och hållbar utveckling			
Förändring hållbarhetsplan	50	-35	
Affärsverksamhet			
Justering intäkter elproduktion	1 480		
Drift anläggning fiskväg	-90		
Ökade kostnader avtal Enercon	984	14	
Ökad fastighetsskatt mark och exploatering	200		

Kommunstyrelsen förändringar per år

	2015	2016	2017
Justeringar verksamhet till servicenämnd			
Kostutskott blir servicenämnd	-127		
Kost- och städservice till servicenämnd intäkter	93 810		
Kost- och städservice till servicenämnd kostnader	-93 810		
Kontorsservice till servicenämnden	-1 351		
Kontaktcenter till servicenämnd	-2 357		
Fordonsadministration till servicenämnd	-263		
Ofördelat/övrigt			
Överflytt överförmyndarverksamhet till ÖFN	-3 309		
Prisuppräknig	0	1 196	1 378
Justering kapitalkostnader	-361	-479	-342
Justering löneavtal 2014 (3 månader)	400		
Omjustering internt köpt tjänst helår 2014 (TKN och BLN)	-585		
Justering internhyra (inkl. nya organisationen kost- och städservice)	379		
Korrigerig försäkringspremier	20		
Summa förändring	1 383	-6 314	-541

Bygglovsnämnden

Under 2015 utökas bygglovsnämndens budgetram tillfälligt för att finansiera en ny version av verksamhetssystemet Bygg-Reda samt uppdatering av det digitala arkivsystemet Comprima. Comprima blir efter uppdatering mer användarvänligt och kan bli tillgängligt på hemsidan. Nämndens budgetram har även justerats för internt köpt tjänst samt prisuppräknning 2016 och 2017. Som effektiviseringskrav 2015 kompenseras inte nämnderna med prisuppräknning för övriga kostnader. Detta får nämnderna finansiera inom sina respektive budgetramar.

Bygglovsnämndens budgetram

Sammanställning per verksamhetsområde, tkr	Budget 2014	Förändring 2015	Förändring 2016	Förändring 2017
Nämnd- och styrelseverksamhet	307	0	0	0
Bygglovsverksamhet	1 389	300	-300	0
Bostadsanpassning	4 509	0	0	0
Prisuppräknning	0	0	135	155
Justering internt köpt tjänst	0	32	0	0
Summa	6 205	332	-165	155
Budgetram	6 205	6 537	6 372	6 527

Bygglovsnämnden förändringar per år

	2015	2016	2017
Bygglovsverksamhet			
Verksamhetssystem Bygg-Reda	200	-200	
Uppdatering av digitalt arkivsystem, Comprima	100	-100	
Ofördelat/övrigt			
Prisuppräknning	0	135	155
Omjustering internt köpt tjänst helår 2014 (KS)	32		
Summa förändring	332	-165	155

Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden tar från och med 2015 över ett antal verksamheter från andra nämnder. Från tekniska nämnden tar nämnden över ansvaret för slätter- och siktröjning av diken, från barn- och utbildningsnämnden tar nämnden över verksamheten för lässtimulans i grundskolan och från socialnämnden tar nämnden över ansvaret för konsument- och budgetrådgivningen. Redan under hösten 2014 har ansvaret för ungdomsråd gått över från kommunstyrelsen och budgeten justeras 2015.

Inom området park och kust tilldelas nämnden bl.a. medel för livräddningsmaterial längs Ätran samt kompensation för hyra avseende parkverksamhetens nya lokaler.

Statusbedömningen av Klitterbadet som tidigare var beslutad till 2016 tidigareläggs till 2015. Nämnden kompenseras för de ökade kostnader på Falkenbergs IP som allsvenskt spel medför.

För ungdomens hus tilldelas nämnden medel för hyra av lokal samt extra medel 2015 för att inreda en attraktiv processmiljö som lockar ungdomar. Vidare tilldelas nämnden medel för anordnande av pridefestival.

Muséiverksamheten kompenseras för att utvecklingsbidragen för designcuratorn upphör under 2015.

Nämnden tilldelas även medel för att öka anslaget till arrangörsföreningar.

Vidare justeras nämndens budgetram för övriga kostnadsförändringar. Som effektiviseringskrav 2015 kompenseras inte nämnderna med prisuppräkningskrav för övriga kostnader. Detta får nämnderna finansiera inom sina respektive budgetramar. Nämnderna kompenseras dock för prisökningar 2016 och 2017.

Kultur- och fritidsnämndens budgetram

Sammanställning per verksamhetsområde, tkr	Budget 2014	Förändring 2015	Förändring 2016	Förändring 2017
Nämnd och administration	7 862	0	0	0
Anläggning och bad	20 056	1 000	-425	-275
Park och kust	15 422	981	-95	50
Falkhall	14 021	0	0	0
Ungdom	7 214	450	80	-400
Bidrag	13 503	0	200	0
Bibliotek och kulturarv	19 374	820	675	100
Prisuppräkningskrav	0	0	1 162	1 338
Korrigeringsförsäkringspremier	0	30	0	0
Internhyresjustering	0	22	0	0
Justering kapitalkostnader	0	-193	-724	-153
Justering löneavtal 2014	0	280	0	0
Summa	97 452	3 390	873	660
Budgetram	97 452	100 842	101 715	102 375

Kultur- och fritidsnämnden förändringar per år

	2015	2016	2017
Park och kust			
Slätter- och siktröjning diken överföring från TKN	275		
Drift nya skötselytor	100		
Livräddningsmaterial	120	-95	
Hyra Parklokaler Favrab	486		
Friluftsfämjande åtgärder			50
Anläggning och bad			
Statusbedömning Klitterbadet	250	-250	
Hyra Kattegatthallen	300		
Allsvenskt spel Falkenbergs IP	450	-175	-275
Museum			
Medverkans- och utställningsersättningsavtal		100	100
Designcurator		550	
Bibliotek			
Lässtimulans grundskola överföring från BUN	270		
Meröppet biblioteksfilialer		25	
Ungdom			
Ungdomsråd, verksamhet överföring från KS (omprövning 2017)	300	100	-400
Ungdomens hus	100	-20	
Pridefestival	50		
Bidrag			
Arrangörs- och projektbidrag		200	
Ofördelat/övrigt			
Konsumentrådgivning överföring från SN	550		
Prisuppräknig	0	1 162	1 338
Justering kapitalkostnader	-193	-724	-153
Justering löneavtal 2014 (3 månader)	280		
Justering internhyra	22		
Korrigerig försäkringspremier	30		
Summa förändring	3 390	873	660

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämndens budget justeras årligen med bedömda volymförändringar avseende barn- och elevantal enligt kommunens resursfördelningsmodell.

Då budgetunderlaget gällande förskolan är osäkert kommer en översyn att göras av förskoleverksamheten under våren där bl.a. antal barn per personal och avdelning kommer att analyseras. Först därefter kan man ta ställning till åtgärder inom dessa områden. Under hösten har nämnden tilldelats medel för att börja vidta åtgärder. Vid nybyggnation av förskolor ska fyra avdelningar per förskola gälla. Medel har tilldelats under 2015 till ett system för att mäta närvaro för barnen i förskolan.

Extra resurser tilldelas grundskolan för att öka elevers behörighet till gymnasiet. Från och med 2015 går ansvaret för verksamheten lässtimulans grundskola över till kultur- och fritidsnämnden.

I strävan att fler elever med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar ska genomföra sin utbildning inom Falkenbergs kommuns verksamheter placeras total budget för dessa elever hos barn- och utbildningsnämnden, som är den nämnd som möter barn och vårdnads-

havare. Tidigare har barn- och utbildningsnämnden ansvarat för utbildning medan socialnämnden, i det fall eleven har valt utbildning på annan ort, har haft budgetansvaret för internatkostnaderna. Samtidigt utökas budgeten med 1,4 mkr för att budgeten bättre ska spegla de faktiska kostnaderna för verksamheten. Beloppet ska omprövas inför 2016 utifrån elevvolymerna hos annan huvudman.

Nämnden tilldelas, enligt tidigare beslutat, medel för praosamordnare i grundskola och gymnasieskola. Vidare utökas budgetramen för ökad andel ekologisk mat enligt hållbarhetsplanen.

Budgetramen korrigeras för statsbidrag inom yrkesvux. Vidare korrigeras budgetramen för lärarlyft 2015 och 2016 när lärarlyftet är genomfört.

Nämndens budgetram justeras även för förändringar i bl.a. kapitalkostnader, internhyror och prisökningar 2016 och 2017. Som effektiviseringskrav 2015 kompenseras inte nämnderna med prisuppräknings för övriga kostnader. Detta får nämnderna finansiera inom sina respektive budgetramar.

Barn- och utbildningsnämndens budgetram

Sammanställning per verksamhetsområde, tkr	Budget 2014	Förändring 2015	Förändring 2016	Förändring 2017
Nämnd- och styrelseverksamhet	1 422	0	0	0
Kulturskola	9 338	0	0	0
Förskoleverksamhet och skolbarnomsorg	196 473	3 882	-5 619	-3 839
Familjedaghem	8 805	0	0	0
Fritidshem	29 428	4 173	1 142	1 437
Förskoleklass och grundskola	397 622	3 142	3 071	6 046
Gymnasieskola	182 138	4 903	-2 512	1 383
Kommunal vuxenutbildning	24 664	-1 500	0	0
Korttidstillsyn	4 014	0	0	0
Ofördelad verksamhet	37 707	391	441	0
Prisuppräknings	0	0	3 508	4 042
Korrigerings försäkringspremier	0	140	0	0
Internhyresjustering	0	-1 948	0	0
Justering kapitalkostnader	0	-1 281	-715	-556
Justering löneavtal 2014	0	5 160	0	0
Summa	891 609	17 062	-684	8 513
Budgetram	891 609	908 671	907 987	916 500

Barn- och utbildningsnämnden förändringar per år

	2015	2016	2017
Förskola			
Volymjustering förskola	82	-2 119	-3 839
E-tjänster i förskolan	300	-300	
Ökad personaltäthet i förskolan, andra halvåret 2015	3 500		
Omprovning tilläggsbelopp funktionsnedsättning förskolan		-1 200	
Utvärdering minskat antal barn i barngrupperna		-2 000	
Grundskola och fritidshem			
Volymjustering grundskola	2 783	3 971	6 146
Volymjustering fritidshem	3 213	1 242	1 437
Korrigerig tidigare neddragning	960		
Lässtimulans grundskola överföring till KFN	-270		
Öka behörighet till gymnasiet	900	-900	
Omprovning Fritids+ (6-9 år)		-100	
Justering interaktiva klassrum			-100
Volymjustering grundsärskola	-271		
Gymnasieskola			
Volymjustering gymnasieskola	2 109	-1 112	1 383
Helhetsansvar för utbildning och internat elever med NPF	1 000		
Utökning budget internat för elever med NPF (omprövas 2016)	1 400	-1 400	
Volymjustering gymnasiesärskola	394		
Vuxenutbildning			
Korrigerig statsbidrag yrkesvux	-1 500		
Ofördelat/övrigt			
Samordnare prao grundskola och gymnasieskola	250		
Ökad andel ekologisk mat	441	441	
Läraryft	-300	-1 100	
KomTek		1 100	
Prisuppräknig	0	3 508	4 042
Justering kapitalkostnader	-1 281	-715	-556
Justering löneavtal 2014 (3 månader)	5 160		
Justering internhyra	-1 948		
Korrigerig försäkringspremier	140		
Summa förändring	17 062	-684	8 513

Barn- och utbildningsnämndens volym- och resursfördelning

Volymmer samt à-priser	Budget 2014	Budget 2015	Budget 2016	Budget 2017
Förskolan				
Antal barn i förskola kommunen	1 507	1 513	1 500	1 474
À-pris per barn i förskola kommunen, kr		96 944	99 756	102 848
Summa volymförändring (kr)		581 666	-1 296 825	-2 674 054
Antal barn i förskola annan huvudman	618	613	605	594
À-pris per barn i förskola annan huvudman, kr		99 853	102 748	105 934
Summa volymförändring (kr)		-499 264	-821 988	-1 165 270
Summa förskola		82 403	-2 118 813	-3 839 324
Grundskolan				
Antal elever i grundskola kommunen	4 184	4 207	4 257	4 330
À-pris per elev i grundskola kommunen, kr		68 694	70 686	72 877
Summa volymförändring (kr)		1 579 964	3 534 311	5 320 056
Antal elever i grundskola annan huvudman	348	365	371	382
À-pris per elev i grundskola annan huvudman, kr		70 755	72 807	75 064
Summa volymförändring (kr)		1 202 833	436 841	825 702
Summa volymförändring grundskola		2 782 797	3 971 151	6 145 758
Fritidshem				
Antal elever i fritidshem kommunen	1 455	1 605	1 658	1 719
À-pris per barn på fritidshem kommunen, kr		21 133	21 745	22 419
Summa volymförändring (kr)		3 169 879	1 152 505	1 367 588
Antal elever i fritidshem annan huvudman	93	95	99	102
À-pris per barn på fritidshem annan huvudman kr		21 767	22 398	23 092
Summa volymförändring (kr)		43 533	89 591	69 276
Summa volymförändring fritidshem		3 213 412	1 242 095	1 436 864
Gymnasieskola				
Antal elever i gymnasieskola kommunen	1 061	1 190	1 223	1 263
À-pris per barn i gymnasieskola kommunen, kr		75 176	77 356	79 754
Summa volymförändring (kr)		9 697 705	2 552 752	3 190 166
Antal elever i gymnasieskola annan huvudman	517	419	373	351
À-pris per barn i gymnasieskola annan huvudman, kr		77 431	79 677	82 147
Summa volymförändring (kr)		-7 588 266	-3 665 133	-1 807 229
Summa volymförändring gymnasieskola		2 109 439	-1 112 381	1 382 937

Tekniska nämnden

Drift enskilda vägar tilldelas medel, i enlighet med tidigare beslut, för att räkna upp vägföreningarnas driftbidrag samt de stadsbidragsberättigade vägsamfälligheternas bidrag. Gatubelysningen tilldelas medel för att förbättra standarden samt göra mer frekventa tillsynskörningar. Verksamheten slätter- och siktröjning diken överförs till kultur- och fritidsnämnden. Enligt de nya redovisningsreglerna (k3) som trädde i kraft 2014 förs 800 tkr för underhåll av gatubelysning över från driftbudgeten till investeringsplanen. Underhåll av cykelleder på banvall tilldelas 200 tkr.

Resurser tilldelas för satsningar i lokalsamhällen. Från och med 2016 är 500 tkr budgeterat i tekniska nämndens driftbudget för ändamålet. Detta ska omprövas inför budget 2018.

Hamnverksamhetens budget justeras för engångssatsningen i muddring av Glommens hamn 2014. Muddringen kommer att genomföras 2015 men kostnaden belastar 2014.

För gemensamma fastigheter återförs 2 mkr från investeringsplan till driftbudget för att kunna hantera smärre underhållsåtgärder som ej är att betrakta som investering.

Nämndens budgetram justeras för övriga poster såsom förändringar av kapitalkostnader, internt köpt tjänst, internhyror samt prisuppräkningskrav 2016 och 2017. Som effektiviseringskrav 2015 kompenseras inte nämnderna med prisuppräkningskrav för övriga kostnader. Detta får nämnderna finansiera inom sina respektive budgetramar.

Tekniska nämndens budgetram

Sammanställning per verksamhetsområde, tkr	Budget 2014	Förändring 2015	Förändring 2016	Förändring 2017
Nämnd- och styrelseverksamhet	356	0	0	0
GIS-verksamhet	4 784	0	0	0
Industrispår	451	0	0	0
Gatuverksamhet	31 380	2 115	160	0
Färdtjänst	10 723	-195	200	0
Hamnverksamhet	7 183	-2 350	0	0
Offentlig plats	-262	0	0	0
Kollektivtrafik	1 107	0	0	0
Gemensamma lokaler	-15 282	2 000	0	0
Gemensamma verksamheter	208	0	0	0
Prisuppräkningskrav	0	0	930	1 071
Korrigeringskrav försäkringspremier	0	-320	0	0
Internhyresjustering	0	-1 149	0	0
Justering internt köpt tjänst	0	553	0	0
Justering kapitalkostnader	0	-285	-453	-465
Summa	40 648	369	837	606
Budgetram	40 648	41 017	41 854	42 460

Tekniska nämnden förändringar per år

	2015	2016	2017
Gatuverksamhet			
Drift enskilda vägar	2 350		
Gatubelysning	200		
Slätter och siktröjning diken, verksamhet överförs till KFN	-275		
Reinvesteringar gatubelysning (enligt k3)	-800		
Driftskostnad julbelysning	100		
Underhåll cykelled på banvall	200		
Satsningar i lokalsamhällen (omprövas 2018)	340	160	
Färdtjänst			
Pris- och volymjustering färdtjänst	-195	200	
Hamn			
Justering muddring Glommens hamn	-2 000		
Reparation och underhåll hamn	-350		
Gemensamma lokaler			
Underhåll gemensamma lokaler (återföring från investeringsplan)	2 000		
Ofördelat/övrigt			
Prisuppräknning	0	930	1 071
Justering kapitalkostnader	-285	-453	-465
Omjustering internt köpt tjänst	553		
Justering internhyror	-1 149		
Korrigerering försäkringspremier	-320		
Summa förändring	369	837	606

Socialnämnden

Nämnden kompenseras för prognostiserade volymförändringar i verksamheterna i enlighet med kommunens resursfördelningsmodell. Hemtjänstens volymförändringar beräknas med hjälp av befolkningsförändringar, platser inom särskilt boende enligt äldreomsorgsplanen och verksamheterna inom handikappomsorg och individ- och familjeomsorg via verksamhetsprognoser. Alla verksamheter har dock inte direkt koppling mellan resursåtgång och volymer. Dessa verksamheter behöver motiveras och tas ställning till separat.

Den effektivisering som tidigare beslutats för hemtjänsten är struken för att minska differensen mellan budgeterade timmar och ersatta timmar. Den effektivisering som beslutats för distribution av mat har blivit framskjuten till 2016. För trygghetsboende tilldelas nämnden en ökning med 840 tkr per år, dvs. sammanlagt 2 520 tkr. Detta avser upprättande av serviceinsatser för platser i trygghetsboende. Inom E-hemtjänst tilldelas nämnden medel för att bl.a. underlätta dokumentation inom hemtjänsten och på så vis skapa mer tid hos brukaren. En utökning sker av hälso-/sjukvårdspersonal, vilket i kommande budgetarbete kommer att räknas in i à-priset i resursfördelningsmodellen.

Inom handikappomsorgen tilldelas nämnden resurser för ökad vårdtyngd inom entreprenader. Med målet att leva upp till Socialstyrelsens krav på uppföljning av beslut tilldelas nämnden medel för ytterligare handläggare inom LSS.

Resurser tilldelas för skapande av ett boende för psykiskt funktionsnedsatta. Boendet avser 10 platser i trapphusmodell med boendestödspersonal som grundbemanning dagtid. De ökade resurserna avser bemanning kväll, natt och helg.

I strävan att fler elever med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar ska genomföra sin utbildning inom Falkenbergs kommuns verksamheter placeras total budget för dessa elever hos barn- och utbildningsnämnden, som är den nämnd som möter barn och vårdnadshavare. Tidigare har barn- och utbildningsnämnden ansvarat för utbildning medan socialnämnden, i det fall eleven har valt utbildning på annan ort, haft budgetansvaret för internatkostnaderna.

För den länsövergripande tillnyktringsenheten som planeras inrättas på Varbergs sjukhus har 1,8 mkr avsatts centralt 2016. Dessa medel kommer att föras över till socialnämndens budgetram när verksamheten startar. Socialnämndens befintliga kostnader för målgruppen beräknas minska med 700 tkr 2017 till följd av den nya verksamheten.

Socialnämnden får i samband med budget ett uppdrag att göra en kartläggning av sysselsättning för personer med psykiskt funktionshinder och utifrån kartläggningen föreslå åtgärder.

Verksamheten för konsument- och budgetrådgivning överförs till kultur- och fritidsnämnden fr.o.m. 2015.

Nämnden har vidare kompenseras för övriga förändringar i bl.a. kapitalkostnader, internhyror osv. Som effektiviseringskrav 2015 kompenseras inte nämnderna med prisuppräkningskrav för övriga kostnader. Detta får nämnderna finansiera inom sina respektive budgetramar. För 2016 och 2017 har nämnden tilldelats kompensation för prisökningar.

Socialnämndens budgetram

Sammanställning per verksamhetsområde, tkr	Budget 2014	Förändring 2015	Förändring 2016	Förändring 2017
Nämnd	1 606			
Administration och förvaltningsledning	63 349	-450		
Äldreomsorg	412 661	13 355	11 398	31 248
Handikappomsorg	179 737	5 848	1 663	1 913
Individ- och familjeomsorg	103 215	-1 000	1 700	
Prisuppräknings			3 339	3 846
Korrigerings försäkringspremier		130		
Internhyresjustering		2 418		
Justering kapitalkostnader		-121	-125	-123
Justering löneavtal 2014		2 080		
Summa exkl. försörjningsstöd	760 568	22 260	17 975	36 884
Budgetram exkl. försörjningsstöd	760 568	782 828	800 803	837 687
Försörjningsstöd	30 000	0	0	0
Budgetram inkl. försörjningsstöd	790 568	812 828	830 803	867 687

Socialnämnden förändringar per år

	2015	2016	2017
Äldreomsorg			
Volymökning särskilt boende	6 996	6 499	27 953
Volymökning hemtjänst	4 000	4 650	1 955
Medicinskt ansvarig rehabiliteringstjänst	300		
Ökad andel ekologisk mat	259	259	
Verksamhetssystem Combine	-200		
Effektivisering matdistribution framskjuten till 2016	2 000	-2 000	
E-hemtjänst		500	500
HSL-personal		650	
Trygghetsboende		840	840
Handikappomsorg			
Volymökning personlig assistans	721	1 113	1 913
Volymökning daglig verksamhet	0		
Volymökning bostad med särskild service	6 326		
Volymökning boendestöd LSS	0		
Effektivisering personlig assistans	-3 000		
Ökad vårdtyngd entreprenader	1 800		
Handläggare LSS		550	
Individ- och familjeomsorg			
Internatvistelse barn med NPE, totalansvar till BUN	-1 000		
Boende psykiskt funktionsnedsatta		1 700	
Ofördelat/övrigt			
Konsumentrådgivning (korr. mellan nämnder)	-550		
Samordningsförbundet	100		
Korrigerig försäkringspremier	130		
Prisuppräknig	0	3 339	3 846
Justering kapitalkostnader	-121	-125	-123
Justering löneavtal 2014 (3 månader)	2 080		
Justering internhyra	2 419		
Summa förändring	22 260	17 975	36 884

Socialnämndens volym- och resursfördelning

Volymmer samt à-priser	Budget 2014	Budget 2015	Budget 2016	Budget 2017
Äldreomsorg				
Hemtjänsttimmar (antal utförda)	228 727	235 879	262 000	265 000
Hemtjänsttimmar (à-pris)		399	407	415
Summa volymförändring		2 853 648	10 631 247	1 245 000
Särskilt boende demens (antal)	209	239	249	289
Särskilt boende demens (à-pris)		631 548	649 863	670 009
Summa volymförändring		18 946 448	6 498 632	26 800 357
Särskilt boende somatiskt (antal)	305	280	280	282
Särskilt boende somatiskt (à-pris)		543 184	558 936	576 263
Summa volymförändring		-13 579 593	0	1 152 526
Handikappomsorg				
Personlig assistans (antal)	110	112	115	120
Personlig assistans (à-pris)		360 653	371 112	382 616
Summa volymförändring		721 306	1 113 336	1 913 082
Bostad med särskild service	119	127	135	135
Bostad med särskild service (à-pris)		790 809	813 743	838 969
Summa volymförändring		6 326 475	6 509 943	0
Daglig verksamhet (antal)	227	227	227	227
Daglig verksamhet (à-pris)		357 345	367 708	379 107
Summa volymförändring		0	0	0
Boendestöd LSS (antal timmar)	9 347	9 347	10 000	10 000
Boendestöd LSS (à-pris)		399	407	415
Summa volymförändring		0	265 771	0
Individ- och familjeomsorg				
Boendestöd IFO (antal)	68	70	70	70
Boendestöd IFO (à-pris)		62 678	64 495	66 495
Summa förändring		125 355	0	0
Psykiatriboende (antal)	10	10	13	20
Psykiatriboende (à-pris)		719 251	740 109	763 052
Summa förändring		0	2 220 327	5 341 367
Institution barn, HVB (antal)	7	7	7	7
Institution barn (à-pris)		873 376	898 704	926 564
Summa förändring		0	0	0
Familjehemsplaceringar(antal)	59	59	59	59
Familjehemsplaceringar (à-pris)		400 725	412 347	425 129
Summa förändring		0	0	0

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Miljö- och hälsoskyddsnämnden tilldelas medel som engångspost 2015 för ett nytt ärendehanteringssystem. Den årliga driften är budgeterad till 50 tkr. Nämnden tilldelas medel för prisuppräkningskrav 2016 och 2017. Som effektiviseringskrav 2015 kompenseras inte nämnderna med prisuppräkningskrav för övriga kostnader. Detta får nämnderna finansiera inom sina respektive budgetramar.

Miljö- och hälsoskyddsnämndens budgetram

Sammanställning per verksamhetsområde, tkr	Budget 2014	Förändring 2015	Förändring 2016	Förändring 2017
Nämnd- och styrelseverksamhet	544	0	0	0
Miljö, hälsa och hållbar utveckling	6 678	300	-250	0
Prisuppräkningskrav		0	34	39
Internhyresjustering		3	0	0
Justering löneavtal 2014		120	0	0
Summa	7 222	423	-216	39
Budgetram	7 222	7 645	7 429	7 468

Miljö- och hälsoskyddsnämnden förändringar per år

	2015	2016	2017
Ofördelat/övrigt			
Ärendehanteringssystem 2015	250	-250	
Drift ärendehanteringssystem	50		
Prisuppräkningskrav	0	34	39
Justering löneavtal 2014 (3 månader)	120		
Justering internhyra	3		
Summa förändring	423	-216	39

Servicenämnden

Servicenämnden tar fr.o.m. 2015 över ansvaret för verksamheterna kost- och städservice, kontaktcenter, fordonsadministration och kontorsservice från kommunstyrelsen. Verksamheterna är helt eller delvis intäktfinansierade via nämnderna.

Nämndens budgetram utökas för en förvaltningschef och för ett nytt ärendehanteringssystem.

Servicenämndens budgetram

Sammanställning per verksamhetsområde, tkr	Budget 2014	Förändring 2015	Förändring 2016	Förändring 2017
Nämnds och styrelseverksamhet	0	213	0	0
Gemensamma verksamheter	0	800	0	0
Kost- och städservice	0	0	0	0
Kontorsservice	0	1 351	0	0
Kontaktcenter	0	2 557	0	0
Fordonsverksamhet	0	0	0	0
Summa	0	4 921	0	0
Budgetram	0	4 921	4 921	4 921

Servicenämnden förändringar per år

	2015	2016	2017
Politisk verksamhet			
Nämnd	213		
Förvaltningschef	800		
Kost och städ intäkter	-93 810		
Kost och städ kostnader	93 810		
Ekologisk mat enligt hållbarhetsplanen, ökade kostnader	700	700	
Ekologisk mat enligt hållbarhetsplanen, intäkter från nämnderna	-700	-700	
Kontorsservice intäkter	-2 786		
Kontorsservice kostnader	4 137		
Kontaktcenter intäkter	-4 710		
Kontaktcenter kostnader	7 067		
Kontaktcenter ärendehanteringssystem	200		
Fordonsverksamhet med bilpool intäkter	-10 455		
Fordonsverksamhet med bilpool kostnader	10 455		
Summa förändring	4 921	0	0

Revisionen

Som effektiviseringskrav 2015 kompenseras inte nämnderna med prisuppräknning för övriga kostnader. Detta får nämnderna finansiera inom sina respektive budgetramar. För 2016 och 2017 har revisionen tilldelats kompensation för prisökning med 16 tkr respektive 18 tkr.

Revisionens budgetram

Sammanställning per verksamhetsområde, tkr	Budget 2014	Förändring 2015	Förändring 2016	Förändring 2017
Revision	1 281	0	0	0
Prisuppräknning		0	16	18
Summa	1 281	0	16	18
Budgetram	1 281	1 281	1 297	1 315

Revisionen förändringar per år

	2015	2016	2017
Prisuppräknning	0	16	18
Summa förändring	0	16	18

Överförmyndarnämnden

Överförmyndarverksamheten har under 2014 varit budgeterad under kommunstyrelsen. Fr.o.m. 2015 budgeteras överförmyndarverksamheten tillsammans med nämndsverksamheten under samma ansvar.

Som effektiviseringskrav 2015 kompenseras inte nämnderna med prisuppräknning för övriga kostnader. Detta får nämnderna finansiera inom sina respektive budgetramar.

Överförmyndarnämndens budgetram

Sammanställning per verksamhetsområde, tkr	Budget 2014	Förändring 2015	Förändring 2016	Förändring 2017
Nämnd- och styrelseverksam	235	0	0	0
Överförmyndarverksamhet	0	3 309	0	0
Prisuppräknning		0	3	3
Summa	235	3 309	3	3
Budgetram	235	3 544	3 547	3 550

Överförmyndarnämnden förändringar per år

	2015	2016	2017
Överflytt budget överförmyndarverksamhet från KS	3 309		
Prisuppräknning	0	3	3
Summa förändring	3 309	3	3

UPPDRAG TILL KOMMUNENS NÄMNDER

Kommunfullmäktige har sedan 2007 lämnat ett antal uppdrag till nämnderna i anslutning till budget för det kommande året.

Nya uppdrag

I anslutning till föreliggande budgetförslag föreslås att följande nya uppdrag för 2015 lämnas till nämnderna. Kommunstyrelsen ansvarar för att mer detaljerade uppdragbeskrivningar tas fram.

Kommunstyrelsen ska

- Föreslå hur kommunens byggprocesser kan kvalitets-säkras avseende krav, kostnad och beställning. Uppdraget ska redovisas i maj 2015.
- Undersöka om bättre samordning kan uppnås av skolskjutsar, färdtjänst och kollektivtrafik. Uppdraget ska redovisas under 2015.
- Göra en översyn av förskoleverksamheten. Uppdraget ska redovisas i mars 2015.
- Hur integration av asylsökande och nyanlända kan förbättras i kommunen. Uppdraget redovisas i maj 2015.
- Föreslå åtgärder för att långsiktigt klara god ekonomisk hushållning. Uppdraget ska redovisas i maj 2015.

Socialnämnden ska

- Göra en kartläggning av sysselsättning för personer med psykiskt funktionshinder och utifrån kartläggningen föreslå åtgärder. Uppdraget redovisas i maj 2015.
- Undersöka intresset för fler mötesplatser utanför centralorten och utifrån undersökningen föreslå åtgärder. Uppdraget redovisas i maj 2015.

BOLAGENS BUDGET

Falkenbergs Stadshus AB Koncernen

Prognosen för 2014 ligger ungefär på samma nivå som rapporterades vid augusti månads delårsbokslut och uppgår till 35,8 mkr efter finansiella poster. Detta är i nivå med resultatet efter finansiella poster 2013 på 35,1 mkr. Det prognosticerade resultatet överstiger budget 2014 med 10,7 mkr. Ett av skälen till det goda resultatet är bättre resultat än budgeterat i Falkenbergs Bostads AB och Falkenberg Energi AB framförallt beroende på ej budgeterade hyresintäkter respektive bättre försäljningsmarginaler på grund av på billigare bränslemix.

Trots att nettoomsättningen i budget 2015 ligger 18,8 mkr högre än i prognosen för 2014 visar ändå budgeten för 2015 ett resultat efter finansiella poster som är 10,5 mkr lägre än i prognosen för 2014. De ökade rörelsekostnaderna uppgår till 26,3 mkr samt räntenetto 2015 beräknas bli 3 mkr sämre än enligt prognosen 2014. Ökningarna både på intäkts- och kostnadssidan återfinns framförallt hos Falkenbergs Vatten & Renhållnings AB. De ökar sina intäkter när produktionen på Arla är igång igen medan de ökade kostnaderna beror på ökade kostnader från Vatten & Miljö i Väst AB samt högre kostnader för avskrivningar. Samtliga bolag utom Falkenberg Energi AB och Stadshus AB budgeterar ett sämre resultat i budgeten 2015 jämfört med prognosen för 2014. Största skillnaden står Falkenbergs Bostads AB för som prognostiserar ett resultat 2014 med 22,6 mkr att jämföra med budgeterat resultat 2015 på 16,9, en negativ avvikelse med 5,7 mkr. Falkenbergs Näringsliv AB:s och Falkenbergs Vatten & Renhållnings AB:s prognosticerade resultat 2014 avviker negativt med 2,8 mkr respektive 2,2 mkr gentemot budget 2015.

Resultatet efter finansiella poster i budget 2015 är i nivå med budget 2014. Bolagen har i budget 2015 räknat med ökade intäkter om 15,9 mkr samt ett bättre räntenetto om 2,6 mkr. I gengäld är också de budgeterade kostnaderna högre med 18,4 mkr. De främsta skillnaderna återfinns hos Falkenbergs Bostads AB i form av ökade hyresintäkter samt en budgeterad årlig procentuell kostnadsökning samt högre avskrivningskostnader.

Räntekostnaderna beräknas, efter att ha minskat mellan budget 2014 (52,4 mkr) och 2015 (49,9 mkr), stiga över planperioden och är för 2017 uppe i 58,7 mkr.

Koncernens resultat ligger relativt stadigt under perioden. Resultatet efter finansiella poster uppgår i budget 2015 till 25,2 mkr, minskar i budget 2016 till 23,2 mkr samt återgår under 2017 till 25,5 mkr. Alla bolag har dragit ner sitt resultat något mellan budget 2015 till plan 2016 utom Falkenberg Energi AB som budgeterar en mindre ökning. 2017 budgeterar alla bolag med

ett ytterligare lägre resultat än 2016 utom Falkenbergs Bostads AB som budgeterar en ökning av sitt resultat. Under 2017 förbättras också koncernens resultat då en koncernintern goodwillpost är till fullo avskriven

Investeringarna för koncernen beräknas till 202,4 mkr år 2015, 234 mkr år 2016 och 225,3 mkr år 2017. Sammantaget uppgår investeringsvolymen till 661,6 mkr under planperioden.

Falkenbergs Stadshus AB

Resultatet i budget 2015 uppgår till -7,1 mkr vilket är i nivå med prognosen för 2014. Resultatet efter finansiella poster i prognosen avviker något negativt mot utfallet 2013 beroende på att det under 2013 gjordes en vinst vid försäljning av mark i ett av dotterbolagen.

I övrigt ligger utvecklingen av intäkter och kostnader i paritet med tidigare år. Räntekostnaderna beräknas öka något under planperioden. Bolaget kommer erhålla koncernbidrag från dotterbolagen för att täcka uppkomna förluster. Dessa koncernbidrag är inte budgeterade.

Falkenbergs Vatten & Renhållnings AB

Kostnaderna för VA-verksamheten påverkas i hög grad av det relativt stora investerings- och underhållsbehovet. Investeringar i överföringsledningar minskar på sikt antalet små anläggningar och därmed driftskostnaderna. Ingen justering av VA-taxan föreslås för 2015.

Nya entreprenörer för hämtning, transport och behandling av hushållsavfall samt slamtömning finns från oktober 2013. Utsortering av matavfall från hushållsavfallet införs succesivt från 2014. Vikttaxa har införts. Samma insamlingssystem och taxekonstruktion finns då i både Falkenberg och Varberg. Återställning av deponier pågår. Ingen justering av Å/A-taxan föreslås för 2015.

Investeringsplanen omfattar för 2015 32 mkr varav ca 25 mkr avser VA och resterande avfallsverksamhet och fastigheter.

Falkenbergs Bostads AB

Resultatet för 2015 är budgeterat i till 16,9 mkr, jämfört med prognosen för 2014 på 22,6 mkr. Hyresförhandlingarna för 2015 har ännu inte påbörjats och utfallet av förhandlingarna kan givetvis komma att påverka budgeten.

På intäktssidan är det budgeterat med en hyreshöjning för bostäder på 2 %. Det tillkommer även nya hyresintäkter efter ombyggnation på Åtranhemmet. Hyreshöjningen på lokalerna följer KPI, enligt kontrakten, och beräknas därmed inte höjas 2015. Ersättningen för de förvaldade fastigheterna följer avtalet och ersättningen är uppräknad med 2 %.

På kostnadssidan är det budgeterat med en årlig kostnadsökning mellan 1-5 % då det är dessa indikationer vi fått från våra leverantörer. Fastighetsavgiften är budgeterad enligt Falkenbergs Bostads AB:s preliminära beräknade belopp, dessa är 400 tkr lägre jämfört med 2014 då fastighetsavgiften för hyreshus har sänkts. Avskrivningarna är ca 1,3 mkr högre 2015 än 2014 vilket beror på aktiverade kostnader 2014 och projekt som färdigställs under 2015.

Underhållskostnaden är 24 mkr, motsvarande siffra 2014 är 26 mkr. Detta är en lägre nivå än tidigare år, vilket beror på de nya K3-reglerna som trädde i kraft 2014. Dessa innebär att en del åtgärder som tidigare kostnadsförts direkt som underhåll istället skall aktiveras och skrivas av. I gengäld kommer avskrivningskostnaderna öka framgent.

De finansiella kostnaderna är drygt 1,8 mkr mer 2015 än prognosen för 2014. Det tillkommer ett nytt lån vid halvårsskiftet på 50 mkr. Räntekostnaderna är budgeterade enligt Entropis prognos i augusti månad.

Överskottet budgeteras 2015 till 3,25 %. Enligt ägardirektiven skall överskottet motsvara 5 % av det egna kapitalet under varje given mandatperiod. Solititeten budgeteras runt 25 % kommande år, vilket överstiger ägarens krav.

Falkenberg Energi AB

Bedömningen är att resultatet för 2015 kommer att bli 30,7 mkr. För planåren 2016 och 2017 är den budgeterade vinsten på samma nivå, 31,4 mkr respektive 29,8 mkr. Investeringarna 2015 budgeteras till ca 41 mkr och på samma nivå under 2016. Investeringar i en ny mottagningsstation år 2017 medför att investeringarna ökar till ca 64 mkr. Investeringarna är nödvändiga för att kunna behålla hög leveranssäkerhet till våra kunder.

Elpriset på Nord Pool är idag mycket lågt och de terminspriser som finns för åren 2015-2017 är på samma låga nivå. Detta medför att nettoomsättningen är lägre än tidigare år.

Budgeterade kostnader för råvaror och förnödenheter är lägre än tidigare år. E.ON har inte aviserat någon höjning på överliggande nät under 2015. Kostnader för bränsle till produktionen av fjärrvärme har minskat, dels beroende på bättre flisavtal och dels på installation av rökgaskondensering vilket ökar verkningsgraden på den stora flispannan. Budgeterade kostnader för handelsvaror är betydligt lägre än tidigare år och beror främst på det låga elpriset.

Energibranschen påverkas i stor utsträckning av politiska beslut. Energimarknadsinspektionen har inte fastställt nivån för elnätsföretagens intäkter under perioden 2016- 2019. För planåren 2016 och 2017 har vi därför

förutsatt att intäktsramen för perioden 2016- 2019 är samma som för perioden 2012-2015. Det politiska beslutet "En kontakt för kunden" påverkar resultatet för elhandel. Syftet med förändringarna är att förenkla för slutkunden och stärka konkurrensen på elmarknaden.

Falkenbergs Näringsliv AB inklusive dotterbolag Destination Falkenberg AB

Budgeten för 2015 visar på ett resultat på -12 500 tkr. Resultatet för Falkenbergs Näringsliv AB uppgår till -7 000 tkr och resultatet i Destination Falkenberg AB till -5 500 tkr.

Intäkterna budgeteras till 9 939 tkr, vilket är en ökning med 1 388 tkr mot 2014. Intäkterna för markförsäljning beräknas till 2 000 tkr och anskaffningskostnaden för såld mark till 600 tkr. Hyres- och arrendeintäkterna beräknas till 4 237 tkr och partnerintäkterna till 1 300 tkr. Övriga rörelseintäkter som bland annat avser annonsförsäljning har budgeterats till 2 337 tkr. Det är främst partnerintäkterna och intäkterna från annonsförsäljningen som ökar mot föregående år. Lokalintäkterna på Företagscenter kommer att öka något då fler kontorsrum kommer att hyras ut.

Övriga externa kostnader beräknas till 10 117 tkr, vilket är en ökning med 1 599 tkr mot 2014. Det beror bland annat på ökade kostnader för företagsaktiviteter, projekt, kommunikation och marknadsföring. Här ingår bland annat en satsning på platsvarumärket och bolagens respektive hemsidor. Falkenbergs Näringsliv AB kommer under 2015 att köpa in en fyrtioprocentig tjänst från kommunens kommunikationsenhet. Destination Falkenberg AB planerar att ge ut två tidningar varav en till hösten för att stärka höst- och vintersäsongen. Lokalhyreskostnader, förvaltningskostnader och reparations- och underhållskostnader för fastigheterna ökar. Aktörstöden förväntas minska jämfört med 2014.

Personalkostnaderna budgeteras till 9 378 tkr under 2015, en ökning med 1 864 tkr mot 2014. Under 2014 anställdes en utvecklingsledare i Falkenbergs Näringsliv AB. Destination Falkenberg AB har anställt två projektledare, en tillsvidare anställning angående evenemang och trycksaker, och en projektanställning på 50% till sista augusti som skall användas till partnerutveckling.

Avskrivningarna är budgeterade till 1 253 tkr. Avskrivningsplanen följer de nya riktlinjerna för komponentavskrivningar. Räntekostnaderna är budgeterade till 1 076 tkr.

Investeringarna beräknas uppgå till 14 450 tkr under 2015. Det avser till största del markinvesteringar vid Falkenbergsmotet, men även reparation av tak på Falkenbergs Terminal AB och inredning till Företagscenter och Turistinformation. Inköp av digital vägskylt är framflyttad till 2015.

Falkenbergs Stadshus AB Koncernen

Mkr	Bokslut 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Rörelsens intäkter	590,0	588,3	585,4	604,2	619,4	631,1
Rörelsens kostnader	-431,4	-432,2	-421,7	-444,0	-450,0	-448,9
Avskrivningar	-73,4	-79,3	-81,9	-85,9	-91,1	-98,8
Rörelseresultat	85,3	76,8	81,9	74,3	78,4	83,4
Räntenetto	-50,1	-51,7	-46,1	-49,1	-55,1	-57,9
Resultat efter finansiella poster	35,1	25,1	35,8	25,2	23,2	25,5
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skattekostnad	-8,5	-6,1	-8,5	-6,2	-5,7	-5,6
Årets resultat	26,7	19,0	27,3	19,1	17,5	19,9
Investeringar	179,5	179,6	166,2	202,4	234,0	225,3
Soliditet	18,7%	18,5%	19,3%	19,1%	18,9%	18,7%
Balansomslutning	2 314,9	2 431,6	2 352,3	2 476,0	2 606,5	2 741,8

Falkenbergs Stadshus AB

Mkr	Bokslut 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Rörelsens intäkter	1,3	0,5	0,4	0,6	0,6	0,6
Rörelsens kostnader	-1,2	-1,1	-1,0	-1,2	-1,2	-1,2
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rörelseresultat	0,1	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Räntenetto	-6,6	-6,9	-6,5	-6,5	-6,8	-7,0
Resultat efter finansiella poster	-6,5	-7,5	-7,0	-7,1	-7,4	-7,6
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skattekostnad	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-5,1	-7,5	-7,0	-7,1	-7,4	-7,6
Investeringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Soliditet	32,6%	32,8%	31,7%	30,4%	29,0%	27,5%
Balansomslutning	542,3	493,5	525,6	525,6	525,6	525,6

Falkenbergs Vatten- och Renhållnings AB

Mkr	Bokslut 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Rörelsens intäkter	143,1	143,9	133,5	144,3	151,9	153,7
Rörelsens kostnader	-114,8	-115,9	-104,7	-115,7	-120,1	-120,2
Avskrivningar	-17,7	-20,2	-21,2	-22,2	-24,0	-25,8
Rörelseresultat	10,6	7,9	7,6	6,4	7,8	7,8
Räntenetto	-6,1	-6,6	-5,5	-6,5	-8,3	-8,8
Resultat efter finansiella poster	4,5	1,4	2,2	-0,1	-0,5	-1,0
Bokslutsdispositioner	-37,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skattekostnad	7,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-25,4	1,4	2,2	-0,1	-0,5	-1,0
Investeringar	33,9	39,1	63,7	32,0	51,9	39,3
Soliditet	20,8%	24,9%	24,9%	23,4%	21,4%	20,1%
Balansomslutning	523,7	554,3	554,3	590,8	640,9	678,7

Falkenbergs Bostads AB

Mkr	Bokslut 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Rörelsens intäkter	263,6	257,9	264,9	267,3	272,8	281,7
Rörelsens kostnader	-174,3	-165,3	-166,7	-171,7	-172,2	-172,2
Avskrivningar	-39,1	-41,0	-43,1	-44,4	-47,7	-52,4
Rörelseresultat	50,2	51,7	55,2	51,2	52,9	57,2
Räntenetto	-35,1	-35,0	-32,5	-34,3	-37,5	-39,1
Resultat efter finansiella poster	15,1	16,6	22,6	16,9	15,4	18,1
Bokslutsdispositioner	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skattekostnad	-3,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	11,6	16,6	22,6	16,9	15,4	18,1
Investeringar	117,5	85,9	62,5	115,4	132,3	119,0
Soliditet	24,8%	25,3%	26,0%	25,1%	25,0%	25,0%
Balansomslutning	1 534,3	1 584,7	1 530,5	1 603,9	1 672,3	1 744,5

Falkenberg Energi AB

Mkr	Bokslut 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Rörelsens intäkter	213,4	215,0	201,0	205,7	207,5	209,1
Rörelsens kostnader	-163,2	-169,0	-153,0	-156,2	-157,2	-159,0
Avskrivningar	-15,7	-16,9	-16,6	-18,0	-18,0	-19,4
Rörelseresultat	34,6	29,2	31,3	31,5	32,2	30,7
Räntenetto	-1,3	-2,0	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
Resultat efter finansiella poster	33,3	27,2	30,5	30,7	31,4	29,8
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skattekostnad	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	33,3	27,2	30,5	30,7	31,4	29,8
Investeringar	20,0	37,4	22,1	40,5	40,2	63,0
Soliditet	49,5%	58,9%	57,7%	62,2%	66,1%	68,5%
Balansomslutning	311,3	359,8	319,9	346,0	373,0	403,6

Falkenbergs Näringsliv AB inkl Destination Falkenberg AB

Mkr	Bokslut 2012	Budget 2013	Prognos 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Rörelsens intäkter	4,1	8,4	8,6	9,9	11,0	11,1
Rörelsens kostnader	-10,9	-15,9	-16,4	-20,1	-20,8	-21,4
Avskrivningar	-1,0	-1,3	-1,0	-1,3	-1,3	-1,3
Rörelseresultat	-7,8	-8,8	-8,9	-11,4	-11,2	-11,6
Räntenetto	-2,1	-1,1	-0,8	-1,1	-1,6	-2,2
Resultat efter finansiella poster	-9,9	-9,9	-9,7	-12,5	-12,8	-13,8
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skattekostnad	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-7,9	-9,9	-9,7	-12,5	-12,8	-13,8
Investeringar	8,2	17,2	17,9	14,5	9,6	4,0
Soliditet	31,9%	9,0%	18,0%	3,1%	-9,0%	-21,4%
Balansomslutning	79,5	86,1	86,9	99,5	107,4	109,6

SAMMANSTÄLLD BUDGET FÖR KONCERNEN FALKENBERGS KOMMUN

Resultatbudget för koncernen Falkenbergs kommun

Mkr	Bokslut 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Verksamhetens intäkter och kostnader	-1 757,7	-1 798,7	-1 792,1	-1 873,0	-1 930,1	-2 022,4
Jämförelsestörande poster	43,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	-146,2	-160,0	-150,5	-167,6	-177,8	-200,8
Verksamhetens nettokostnad	-1 860,8	-1 958,6	-1 942,5	-2 040,7	-2 107,9	-2 223,2
Skatteintäkter	1 530,8	1 575,4	1 582,9	1 661,8	1 743,0	1 826,6
Generella stadsbidrag och utjämning	491,4	508,9	508,2	496,4	506,9	515,4
Resultat vid försäljning av koncernföretag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella intäkter	3,4	0,0	16,7	1,5	1,6	1,6
Finansiella kostnader	-54,1	-56,6	-67,7	-53,9	-65,6	-73,9
Resultat efter finansiella poster	110,7	69,1	97,6	65,1	77,9	46,5
Skatt på årets resultat	-8,5	-6,1	-8,5	-6,2	-5,7	-5,6
Årets resultat	102,2	63,0	89,1	59,0	72,2	40,9

Balansbudget för koncernen Falkenbergs kommun

Mkr	Bokslut 2012	Budget 2013	Prognos 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Anläggningstillgångar						
Materiella anläggningstillgångar	3 539,3	3 757,6	3 708,8	4 018,2	4 461,9	4 744,4
Finansiella anläggningstillgångar	19,6	54,8	20,7	20,8	20,9	21,1
Summa anläggningstillgångar	3 559,0	3 812,4	3 729,5	4 039,0	4 482,9	4 765,5
Omsättningstillgångar						
Lager	95,4	116,6	113,5	128,5	140,4	146,8
Fordringar	251,1	265,0	218,3	222,6	224,7	192,2
Kortfristiga placeringar	23,6	20,5	29,5	30,0	26,0	22,0
Kassa och bank	231,5	167,7	121,5	97,4	86,2	84,7
Summa omsättningstillgångar	601,6	569,9	482,7	478,4	477,2	445,7
Summa tillgångar	4 160,5	4 382,3	4 212,2	4 517,5	4 960,1	5 211,1
Eget kapital	1 389,6	1 436,4	1 476,8	1 535,8	1 608,0	1 648,9
Ingående eget kapital	1 287,5	1 373,4	1 387,7	1 476,8	1 535,8	1 608,0
- varav periodens resultat	102,2	63,0	89,1	59,0	72,2	40,9
Avsättningar						
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	202,9	198,7	205,4	203,1	206,5	210,3
Övriga avsättningar	141,9	131,8	150,4	149,8	146,8	144,7
Summa avsättningar	344,8	330,6	355,8	352,9	353,4	355,0
Skulder						
Långfristiga skulder	1 869,9	2 092,5	1 902,5	2 124,1	2 465,9	2 663,5
Kortfristiga skulder	556,2	522,8	477,1	504,7	532,9	543,7
Summa skulder	2 426,1	2 615,3	2 379,6	2 628,8	2 998,8	3 207,2
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	4 160,6	4 382,3	4 212,2	4 517,5	4 960,1	5 211,1

