

Kommunplan med budget 2019

Flerårsplan 2020-2021

Version december 2018

Fastställd av kommunfullmäktige 2018-12-18, §182

Innehållsförteckning

1 Kommunstyrelsens ordförande sammanfattar	3
2 Kommunchefen om framtiden	4
3 Inledning.....	5
4 Styrmodell	5
5 Vision för Vingåkers kommun 2020.....	7
6 Värdegrund.....	8
7 Strategisk inriktning	8
8 Kommunens mål	10
9 Omvärldsanalys	11
10 Planeringsförutsättningar	12
11 Prioriterade områden.....	16
12 Kommunens ekonomi	17
13 Resultatbudget.....	22
14 Balansbudget	23
15 Finansbudget	24
16 Investeringsbudget.....	25

Bilaga:

Kommunfullmäktiges beslut 2018-12-18, §182

1 Kommunstyrelsens ordförande sammanfattar

Att göra en kommunplan med budget brukar i vanliga fall vara ett arbete där man pekar ut riktningen för framtiden i kommunen, men i nuläget är inget som vanligt. Att det såhär i början av en mandatperiod är ändringar i mål och beskrivning av vad som viljan är i politiken är inget ovanligt, men att inte veta vad man har för förutsättningar att genomföra det man gått till val på har jag aldrig varit med om.

Den osäkerheten i och med att vi inte har en regering på plats och att den budget som i dagsläget är beslutad inte är en fullständig budget, gör att vi inte har ekonomiska planeringsförutsättningar samt att vi över tre månader efter valet inte har helheten i vad vi har att förhålla oss till ekonomiskt, gör att det är en avskalad budget utan reformer och riktade pengar.

Det vi vet är att mer pengar i påsen kommer, men inte till vad och inte hur mycket. Troligtvis kommer en ändringsbudget få göras i innevarande årsbudget och flerårsbudget.

Men allt är inte nattsvart - vi har tagit höjd i budget 2019 för avskrivningar samt hyreshöjningar för ny förskola, ny högstadieskola och slottsrenovering. Likaså ligger löneökningar, uppräknings av lokalvård och köp av verksamhet som ett tillskott till nämnderna. Barn och utbildningsnämnden får även en uppräknings av investeringsramen för att inreda den nya förskolan.

Uppräkningar av äskanden och demografiska förändringar har ej kunnat tillgodoses fullt ut.

Nedskrivning av befolkningsunderlaget är gjort så att det stämmer mer med verkligheten och den sociala investeringsfonden har avslutats och den demografiska reserven är utlagd i sin helhet i driften.

Det gör en uppräknings för barn- och utbildningsnämnden på ca 11 miljoner och för socialnämnden med ca 5,5 miljoner. Kommunstyrelsen har ca 1 miljon lägre budget än 2018 beroende på billigare kollektivtrafik. Samhällsbyggnadsnämnden dryga 600 tusen kronor mindre. Kultur o fritidsnämnden får ca 500 tusen kronor i tillskott. Utifrån detta uppnår vi 1,37 % i resultatmål för 2019.

Eftersom det ekonomiska läget är så osäkert så kvarstår ramarna för åren 2020 - 2021 på 2019 års nivå, det gör att vi har ett resultatmål på treårsperioden på över 5 %, men i dagens läge är det bara siffror på ett papper.

I detta läge kommer framtidens utmaningar och möjligheter vara extra spännande och utmanande.

Anneli Bengtsson (S)

Kommunstyrelsens ordförande

2 Kommunchefen om framtiden

Vi fortsätter samhällsbygget i Vingåker! Det syns tydligast i den fysiska miljön där vi nu i sommar invigde den nya Tennisparken samtidigt som arbetet fortsätter med bland annat en ny skola för årskurserna 7-9, nya förskoleavdelningar, renovering av slottet och ny återvinningscentral.

En av de viktigaste utvecklingsinsatserna är det vi gör ihop med Skolverket och deras projekt Samverkan för bästa skola. Myndigheten kommer att arbeta ihop med oss under flera år för att göra en grundlig analys och sedan utifrån den vidta åtgärder för att förbättra skolresultaten. Det är verkligen en av de mest strategiskt viktiga frågorna för oss!

I övrigt är möjligheterna och utmaningarna i stora delar desamma som de senaste åren. Andelen barn och äldre blir fler och därmed ökar efterfrågan på kommunens tjänster. Kompetensförsörjning och digitalisering kommer att bli allt viktigare för att vi ska lyckas med vårt uppdrag. Därutöver ska vi ha en ekonomi i balans och god budgetdisciplin.

Vi fortsätter bygga Vingåker för att anpassa samhället efter förväntningarna från invånare, potentiella invånare, lagstiftare och andra intressenter. Och vi gör det för att vi vet att vi kan.

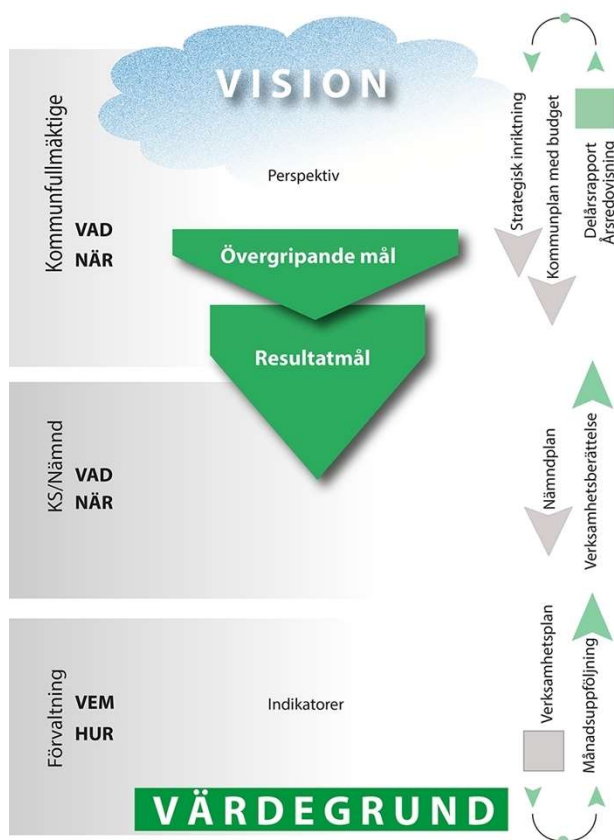
Ralf Hedin
Kommunchef

3 Inledning

Kommunplan med budget för 2019 och flerårsplan 2020-2021 är ett dokument som visar den politiska viljeinriktningen för de kommunala verksamheterna samt hur skatteintäkter ska fördelas mellan dessa, hur verksamheter eventuellt ska effektiviseras och vilka nya satsningar som prioriteras under de nästkommande åren. Kommunplanen innehåller samtidigt en prognos över kommande kostnader och intäkter. Budgetprognoserna är, liksom flera tidigare år, osäkra beroende först och främst på fortsatt oro i världsekonomin vilket snabbt kan påverka de ekonomiska förutsättningarna för Vingåkers kommun. Även osäkerheten kring, och den utdragna processen med Sveriges regeringsbildande påverkar i stor utsträckning Kommunplan med budget för 2019 och flerårsplan 2020-2021. Kommunplanen baseras alltid på den senaste tillgängliga informationen.

4 Styrmodell

Under 2015 beslutade kommunfullmäktige om en reviderad styrmodell för Vingåkers kommun, vilken tydliggör målstyrningsprocessen samt vilka roller och ansvarsområden de olika beslutsnivåerna har. Styrmodellen sammanfattas i nedanstående bild. Den högra sidan av bilden beskriver de olika styrdokumenterna samt de dokument som återkopplar och följer upp mål och ekonomi.



Till styrmodellen finns ett årshjul för arbetet med de årliga processerna kring framtagandet av kommunplan med budget och flerårsplan samt för arbetet med återrapportering och uppföljning. Sammanträdestider under året planeras med detta som underlag.

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och utövar styrning genom den strategiska inriktningen som är den politiska majoritetens plattform för mandatperioden samt genom att årligen besluta om övergripande mål, resultatmål och riktlinjer för verksamhet och ekonomi i Kommunplan med budget samt flerårsplan. Uppföljning och utvärdering sker genom delårsrapporter (tertiäluppföljning per april och augusti) och årsredovisning. Utöver detta har kommunfullmäktige sedan tidigare antagit vision 2020 samt värdegrund för Vingåkers kommun.

Kommunstyrelsen/nämnderna

Med vägledning från kommunfullmäktiges styrdokument ska nämnderna och kommunstyrelsen årligen konkretisera mål och göra prioriteringar för sin verksamhet och ekonomi i sina nämndplaner. Nämndplanerna ska beskriva vad som ska göras och när det ska ske. Till nämndplanen ska finnas en detaljbudget för verksamheten. Uppföljning och utvärdering sker genom verksamhetsberättelser.

Förvaltning

Förvaltningsorganisationen ska verkställa de beslut som tas utifrån de prioriteringar som anges i nämndplanerna. Genom verksamhetsplaner fastställs vilka aktiviteter som behöver vidtas för att nå de mål som beslutats om. Förvaltningen bestämmer vem som ansvarar för arbetet och hur arbetet ska ske. Uppföljning sker löpande varje månad.

5 Vision för Vingåkers kommun 2020

Det mest övergripande styrdokumentet i kommunen är den vision som kommunfullmäktige antog 19 oktober 2009. Visionen är ett strategiskt dokument som beskriver ett önskvärt framtida tillstånd för kommunen.



Vision för Vingåkers kommun 2020

Tillsammans tar vi, medborgare, näringsliv och kommun, ansvar för vår hälsa och gemensamma livsmiljö.

Vi är stolta över att varje plats i kommunen bidrar med sin egen karaktär och historia. Vi uppmuntrar nytänkare och berömmar framgång.

Vi vågar bry oss.

Medborgare, näringsliv och kommun är på samma våglängd.

Därför lyckas vi.

 **Vingåker**



6 Värdegrund

Kommunens värdegrund fungerar som en kompass för hur arbetet ska utföras. Den är gemensam för alla verksamheter och bidrar till att stärka Vingåkers kommun. Värdegrunden är den naturliga utgångspunkten för de tjänster och den service vi erbjuder medborgarna.

Värdegrunden består av följande ord:

Våga

Ansvar

Respekt

STOLT

7 Strategisk inriktning

Den strategiska inriktningen är den politiska majoritetens plattform för perioden 2016-2019 och denna har fastställts av kommunfullmäktige i juni 2015. Efter valet den 14 september 2014 beslutade sig socialdemokraterna, vänsterpartiet och miljöpartiet att gå samman och bilda majoritet. Denna överenskommelse ligger till grund för den strategiska inriktningen som redogör för vilka politiska prioriteringar som gäller samt den politiska inriktningen för mandatperioden. Dokumentet utgår från perspektiven medborgare, hållbarhet, medarbetare och ekonomi kopplat till de kommunövergripande målen. Efter valet tidigare i år har socialdemokraterna, miljöpartiet, centern och kristdemokraterna beslutat sig för att gå samman och bilda majoritet för kommande mandatperiod. Arbetet pågår inom dessa partier med att ta fram en ny strategisk inriktning med den politiska plattform som ska gälla kommande år. Denna kommer att ligga till grund för de prioriteringar som görs i samband med kommunfullmäktiges beslut om kommunplan med budget för 2020 och framåt.

Nedan anges de politiska prioriteringar som gäller för perioden 2016-2019 utifrån respektive perspektiv.

Medborgare

Vi ska verka för

- att inrätta ett kommunalt integrationsråd med aktörer från kommunen, arbetsförmedlingen, försäkringskassan och migrationsverket vars huvudsyfte är att skapa "en väg in"
- att öka personaltätheten i skolan, förskolan och fritidshemmen
- att minska gruppstorlekarna för de mindre barnen
- att öka antalet specialpedagoger/-lärare
- att öka andelen ekologiska och närproducerade produkter i skolmaten
- att minska lärarnas administrativa uppgifter
- att utveckla Viadidakt-verksamheten i Vingåker
- att öka bemanningen inom äldreomsorgen
- att ha mer aktiviteter på särskilt boende utifrån de boendes förmåga och intresse.
- att öka resurserna till olika föreningar och folkbildning
- att utveckla verksamheten vid Säfstaholms slott
- att utveckla kulturskolan
- att utveckla ett sportcentrum med en konstgräsplan

Hållbarhet

Vi ska verka för

- att framhäva Vingåker som ett turistmål
- en utbyggnad av bredband i hela kommunen
- ett ökat bostadsbyggande i hela kommunen
- att implementera InnoV-projektets processmodell för att skapa servicepunkter i alla våra ytterområden
- att utöka kommunikationerna med buss och tåg

Medarbetare

Vi ska verka för

- att heltid ska vara normen inom Vingåkers kommuns verksamheter och deltid ska vara en möjlighet.
- att avskaffa de delade turerna.

Ekonomi

Vi ska verka för

- att endast lånefinansiera stora och långsiktiga investeringar, d v s där det är rimligt att kostnaderna för investeringen ska bäras även av kommande generationer
- att kommunens tillgångar ska vårdas så att framtida generationer inte orsakas onödiga kostnader
- att kommunen årligen ska ha ett positivt resultat

8 Kommunens mål

Inför att mandatperioden 2014-2018 skulle börja beslutade kommunfullmäktige sju övergripande mål med tillhörande indikatorer. Allt eftersom uppföljningstillfällena har passerat har det visat sig att det är tveksamt om indikatorerna går att använda för att göra en bra bedömning av måluppfyllelsen. Dessutom finns det utöver dessa sju övergripande mål en strategisk inriktning för mandatperioden beslutad av den politiska majoriteten, vilket gör att det inte är helt klart vilken faktisk betydelse de sju målen egentligen har. Frågan blir då vad de sju målen och uppföljning av dem egentligen tillför. Därutöver tillkommer att uppföljning av målen kräver resurser i tjänstemannaorganisationen som av effektivitetsskäl sannolikt används bättre på annat sätt. De sju målen gäller formellt även 2019, men eftersom det var ett val i september är det rimligt att den politiska ledningen under hösten/vintern formulerar vilka mål för den kommande mandatperioden som ska skrivas in i kommande kommunplan med budget. Detta förväntas ske först i samband med kommunfullmäktiges beslut i juni 2019 avseende kommunplan med budget för 2020 och framåt.

MEDBORGARE

1. Vingåkers kommun ska ha god tillgänglighet, inbjuda till delaktighet och bemöta medborgarna respektfullt
2. Kommunen ska erbjuda barn och ungdomar goda skol- och uppväxtvillkor samt för alla invånare förutsättningar för bra levnadsvillkor och en god folkhälsa
3. Kommunen ska erbjuda ett rikt kultur- och fritidsliv som kännetecknas av såväl professionalism som bredd och integration

HÅLLBARHET

4. I Vingåker ska det finnas attraktiva och hållbara miljöer
5. Vingåker ska ha ett hållbart och konkurrenskraftigt näringsliv samt effektiva och säkra kommunikationer.

MEDARBETARE

6. Vingåkers kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare med goda, effektiva och stolta medarbetare och ledare.

EKONOMI

7. Vingåkers kommun ska kännetecknas av god ekonomisk hushållning.

9 Omvärldsanalys

Sveriges Kommuner och Landsting, SKL, skriver i Ekonomirapporten i maj 2018 att det ekonomiska resultatet i kommunerna under några år varit starkt på grund av snabbt ökande intäkter från skatter, statsbidrag och reavinster. Trots detta har det finansiella sparandet i kommunerna varit negativt. Det innebär att kommunerna förbrukat mer pengar än de fått in. Asyl- och flyktingmottagandet har också påverkan på kommunernas ekonomi och verksamheter. Många kommuner med stort mottagande har tillfälligt stärkt ekonomin, som en följd av att den statliga ersättningen överstigit de kostnader de haft hittills medan andra kommuner inte har fått full kostnadstäckning för sitt mottagande. Gemensamt för alla kommuner är den osäkerhet som effekterna av flyktinginvandringen har på de kommande årens ekonomiska utveckling.

Välfärden har stora investerings- och rekryteringsbehov. Det höga demografiska trycket kommer främst från att antalet barn, unga och äldre ökar snabbt samtidigt som andelen i arbetsför ålder ökar betydligt långsammare. Inom kommunerna uppstår brist på pedagogisk personal, samhällsbyggnadsteknisk personal och socialsekreterare då pensionsavgångar realiserar. På längre sikt bidrar invandringen positivt till sysselsättningen och utan invandring skulle arbetskraften minska de kommande åren.

Den första utmaningen i välfärden de kommande åren är att kunna rekrytera personal och den andra utmaningen är finansieringen. Utan ökade statsbidrag och med ett oförändrat välfärdsåtagande skulle kommunernas och landstingens verksamheter få ett underskott på totalt 27 miljarder år 2021. Inför de utmaningar som ligger framför oss menar SKL att det kommer att krävas att kommuner, regioner och landsting bedriver verksamheten på ett helt annat sätt än idag. För att lyckas med de omställningar som måste göras krävs enligt SKL; bättre nyttjande av teknikens möjligheter, ökad samverkan, statlig styrning utifrån lokala behov och rekryteringsstrategier för välfärdsjobben.

Den 15 november presenterade övergångsregeringen budgetpropositionen för 2019. Budgetpropositionen är lagd enligt den praxis som utarbetats när ett regeringsskifte drar ut på tiden. Övergångsbudgeten förlänger, med några undantag, i princip anslagen i 2018 års budget och innehåller endast marginella uppräknings av statsbidragen. Riksdagen ska besluta om budgeten den 12 december. Det kan inte uteslutas att riksdagen då antar en annan budget än övergångsbudgeten. En ny regering har dessutom möjlighet att när som helst under året ändra i budgeten, genom en så kallad ändringsbudget. Osäkerheten om slutliga anslag i statens budget är därför mycket stor.

Kommunen

Vingåkers kommun har haft en god ekonomisk utveckling under 2000-talet. För 2018 och de kommande åren ser det dock inte lika ljus ut. Vingåkers kommun står inför samma demografiska utmaningar som beskrivs ovan för riket. Kommunens befolkningsantal förväntas öka, vilket medför ett ökat tryck på de verksamheter som berörs. Framförallt gäller det förskola, grundskola och äldreomsorg. Kostnaderna förväntas öka i snabbare takt kommande år än vad som historiskt skett. Kommunen är en av landets kommuner som haft ett högt mottagande av asylsökande i samband med flyktingkrisen i världen. Osäkerhet råder avseende Migrationsverkets framtida asylboende i kommunen. I nuläget har Migrationsverket sagt upp några av de lägenheter som de hyr av det kommunala fastighetsbolaget.

10 Planeringsförutsättningar

Befolkning

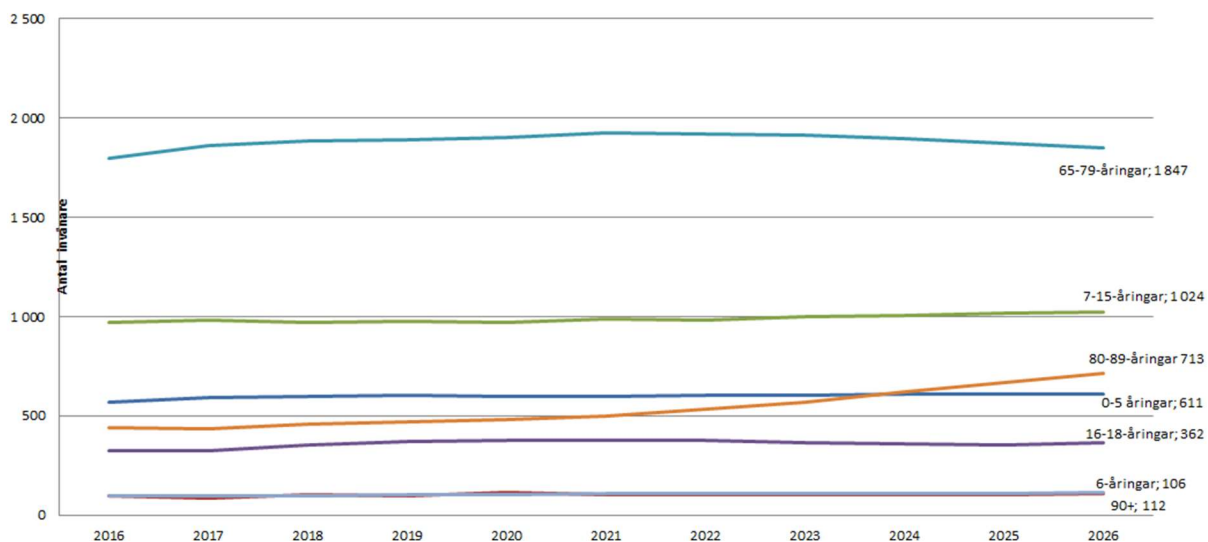
Enligt senaste befolkningsprognosen för Vingåkers kommun åren 2018-2025 (Statisticon mars-18) förutspås en positiv befolkningsutveckling i kommunen. Totalt under kommande åttaårsperiod beräknas folkmängden öka med 152 personer, från 9.180 personer 171231 till 9.332 personer vid utgången av år 2025. Totalt innebär detta en ökning med i snitt 19-20 personer per år de kommande åren. Detta är en svagare ökningstakt än den föregående prognosen. En bidragande orsak till befolkningsökningen är invandringen. Beräkningarna bygger på att Vingåkers kommuns mottagande av asylsökande ligger i nivå med trenden i Vingåker de senaste åren samt på ett ökat bostadsbyggande i kommunen. Den faktiska siffran för kommunens folkmängd per den 1 november 2018 uppgår till 9.132 personer.

Befolkningsprognos - åldersgrupper för resursfördelning

Kommunens resursfördelningsmodell för tilldelning av ekonomiska ramar kopplas till befolkningsprognosen i sju olika åldersgrupper. Förändringen av folkmängden i respektive åldersgrupp medför en procentuell upp- eller nedräkning av den ekonomiska ramen för motsvarande verksamhet. Av tabellen nedan framgår befolkningsförändringen för respektive åldersgrupp för åren 2019-2021 utifrån senaste befolkningsprognos (Statisticon mars-18). Utgångspunkt är befolkningsuppgifterna för 2018 som avser den budget som kommunfullmäktige antog i november 2017 för 2018 (den vänstra kolumnen i tabellen).

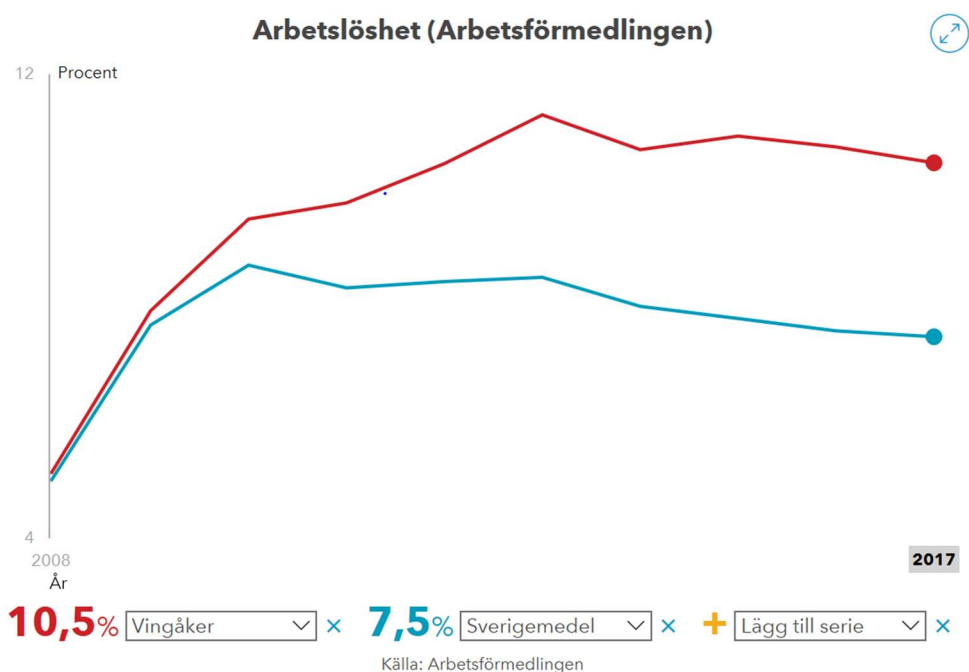
	2018	2019	Förändring	% Förändr	2020	Förändring	% Förändr	2021	Förändring	% Förändr
Förskola 0-5 år	596	600	4	0,67%	588	-12	-2,00%	589	1	0,17%
Förskoleklass, 6-åringar	105	101	-4	-3,81%	118	17	16,63%	106	-12	-10,17%
Grundskola, 7-15 år	972	1037	65	6,69%	1031	-6	-0,58%	1053	22	2,13%
Gymnasium, 16-18 år	353	383	30	8,50%	396	13	3,39%	392	-4	-1,01%
65-79 år	1 884	1867	-17	-0,90%	1 872	5	0,27%	1 889	17	0,91%
80-89 år	454	451	-3	-0,66%	461	10	2,22%	474	13	2,82%
90+	99	95	-4	-4,04%	96	1	1,05%	98	2	2,08%

Av diagrammet nedan framgår hur befolkningsprognosen ser ut för de olika åldersgrupperna i tabellen ovan. Den kraftigaste ökningen finns för åldersgruppen 80-89-åringar. (Källa: Statisticon/SCB, Befolkningsprognos 2018-2025, Vingåkers kommun.)



Sysselsättning

År 2008 låg arbetslösheten på riksnivå på drygt 4 procent. Arbetslösheten i Vingåker har över sikt ökat mer än riksgenomsnittet. År 2017 har det skett ett trendbrott och arbetslösheten sjunker långsamt. Den öppna arbetslösheten ligger 3 procent över riksgenomsnittet, år 2017 var den öppna arbetslösheten 10,5 procent.



Kompetensförsörjning

Inom en tioårsperiod är rekryteringsbehovet stort inom Vingåkers kommun. Av totalt cirka 700 tillsvidareanställda är det cirka 200 medarbetare inom en tioårsperiod som uppnår pensionsålder. Det utgör ungefär 30 procent av antalet anställda inom Vingåkers kommun. Utöver detta så tillkommer en övrig rörlighet som nu är större än pensionerna. Inom 10 år uppskattas kommunen ha bytt ut lika många medarbetare som kommunen idag har anställda. Det är akut brist legitimerade pedagoger, sjuksköterskor, chefer och ett antal ytterligare specialistfunktioner. Nytt är att det även är stor brist på baspersonal såsom undersköterskor, barnskötare, kockar mm. Konkurrensen på arbetsmarknaden har ökat och väntas inte avta de närmaste åren.

År 2016 beslutade kommunstyrelsen att avsätta 2 mkr för att strategiskt och långsiktigt jobba för att vara en attraktiv arbetsgivare. Arbetet pågår och handlar bland annat om att stärka kommunens arbetsgivarvarumärke, att erbjuda attraktiva anställningsvillkor samt att skapa ett tydligt medarbetar-, chef- och ledarskap. Kommunen har centraliserat en stor del av rekryteringsprocessen, detta för att skapa enhetlighet och ett mer professionellt bemötande till framtida medarbetare. Kommunen deltar på rekryteringsmässor och annonserar mer offensivt i sociala medier. Arbetet med att attrahera och behålla kompetens behöver intensifieras, konkurrensen är stor och Vingåkers kommun behöver attrahera och behålla kompetens såväl inom som utanför kommungränsen.

Ekonomiska förutsättningar

Kommunstyrelsens planeringsdirektiv som antogs för åren 2018-2020 (ks§42/2017) gäller med avseende på uppräkningsfaktorer för löner, hyror, lokalvård samt vissa kostnader för köp av verksamhet. För verksamheterna inom förskola, förskoleklass, grundskola, gymnasieskola samt äldreomsorg sker förändring av budgetramen kopplat till befolkningsförändringen för aktuell åldersgrupp. Senaste befolkningsprognos från Statisticon ska ligga till grund för beräkningen. Vidare gäller att kostnaderna för kommunbidrag till Viadidakt, Västra Sörmlands Räddningstjänst, kollektivtrafik och kostnaderna för gymnasieskolan ska erhålla kompensation för faktiskt uppskattad kostnad.

Skatter och generella statsbidrag

För beräkning av kommunens intäkter från kommunalskatt och generella statsbidrag används senast erhållna prognos från Sveriges Kommuner och Landsting, SKL (cirkulär 18:48). Prognos för generella statsbidrag beräknas utifrån prognostiserat invånarantal den 1 november året före budgetåret (utbetalningsåret) med en årlig ökningstakt enligt nedan, vilken fastställts av kommunfullmäktige i samband med beslut om budget 2019 och flerårsplan 2020-2021 (dec-2018). Ökningstakt för befolkningen antas till 25 personer per år.

2019: 9.132 personer (1 november 2018)

2020: 9.157 personer (1 november 2019)

2020: 9.182 personer (1 november 2020)

Den faktiska folkmängden per den 1 november 2018 uppgår till 9.132 personer.

Nedanstående tabell visar aktuell prognos för skatteintäkter och generella statsbidrag (SKL, cirkulär 18:64):

Skatte- och statsbidragsintäkter, cirkulär 18:64	År 2019	År 2020	År 2021
<i>Befolkningsantagande, antal personer</i>	9 132	9 157	9 182
Skatteintäkter, tkr	390 545	403 187	418 911
Generella statsbidrag och utjämning, tkr	176 860	179 539	181 060
Summa, tkr	567 405	582 726	599 971
Välfärds miljarder tkr	10 991	6 600	0
Totalt, tkr	578 396	589 326	599 971

Kommunen har som helhet ett begränsat ekonomiskt utrymme, vilket utgörs av summan skatteintäkter och generella statsbidrag i tabellen ovan (raden *Totalt*). Detta är "taket" i kommunens resursfördelningsmodell. Osäkerheten kring regeringsbildandet påverkar kommunens budget. Den skatteunderlagsprognos som ligger till grund för beräkningarna ovan är hämtad från övergångsregeringens budgetförslag. Den budget som presenterades är till stor del densamma som för 2018, vilket innebär att uppräknings av statsbidragen är marginella. Jämfört med tidigare skatteunderlagsprognoser ger budgetpropositionen (cirkulär 18:64) ett försämrat utfall på skatteintäkter och generella statsbidrag än vad som tidigare redovisats.

Skattesatsen sänks med 6 öre från och med 1 januari 2019 i samband med skatteväxling med landstinget då Region Sörmland bildas. Fastställd skattesats uppgår till 22,67 kronor per skattekrona i kommunalt skatteuttag under 2019. En skattekrone är en räkneenhet som används vid beräkning av skatteunderlaget för kommunalskatt och motsvarar 100 kronor beskattningsbar inkomst. En skatteväxling medför i det här fallet att kommunen sänker kommunalskatten med 6 öre och landstinget höjer landstingsskatten med 6 öre.

Arbetsgivaravgifter och arbetsmarknadsförsäkringar

Kommunens budgeterade kostnader för arbetsgivaravgifter och arbetsmarknadsförsäkringar räknas fram utifrån nämndernas sammanlagda lönesummor. Kommunen följer SKLs rekommendation avseende personalomkostnadspålägg (PO-pålägg) och för 2019 uppgår det preliminärt till 39,15 procent. De lagstadgade arbetsgivaravgifterna är 31,42 procent på lönesumman och premien för avtalsförsäkringarna är preliminärt 0,03 procent. Utöver lag- och avtalsbundna avgifter ingår också en del som ska täcka vissa pensionskostnader, preliminärt 7,70 procent.

Avskrivningar

Avskrivningskostnader beräknas utifrån kommunens befintliga tillgångars anskaffningsvärden med avdrag för anskaffningsvärdet på de tillgångar som är helt avskrivna och med tillägg för tillkommande projekt enligt investeringsplan. Avskrivningsvolymen ett enskilt år motsvarar det värde som kan återinvesteras utan att nyupplåning behöver ske. Beräknad avskrivningsvolym uppgår till 10.760 tkr för år 2019. Denna summa är justerad med avseende på de avskrivningar som investeringar med synnerliga skäl medför.

11 Prioriterade områden

Vägledande och styrande för de prioriteringar som görs är den politiska majoritetens strategiska inriktning för mandatperioden där det till de av kommunfullmäktige fastställda övergripande målen finns beskrivet vad majoriteten vill verka för och som ska genomföras under mandatperioden. Inför arbetet med kommunplan med budget 2019 har ingen revidering eller justering av målen gjorts. Efter valet den 7 september har socialdemokraterna, miljöpartiet, kristdemokraterna och centern valt att gå samman och bilda majoritet. De förväntas komma med en ny strategisk inriktning för kommande fyraårsperiod under slutet av 2018 eller början av 2019. Den kommer då att vara vägledande då kommunfullmäktige i juni 2019 beslutar om kommunplan med budget för 2020 och framåt.

Nya ekonomiska prioriteringar 2019

Beslutet från kommunfullmäktiges junisammanträde (kf§55/2018) innebär att majoritetens prioriteringar görs enligt nedan:

- Hyrorna räknas upp med 1 procent istället för 2 procent.
- 2.447 tkr plockas bort från attraktiv arbetsgivare.
- 5.688 tkr plockas bort från demografisk reserv.
- 2.290 tkr plockas bort från den sociala investeringsfonden.
- 900 tkr plockas bort från kommunstyrelsens resurs för oförutsedda utgifter.
- Socialnämnden tilldelas 2.000 tkr.
- Barn- och utbildningsnämnden tilldelas 5.000 tkr.

Tillkommande prioriteringar i samband med att kommunfullmäktige i december (kf§182/2018) beslutade om kommunplan med budget 2019 och flerårsplan 2020-2021 avser:

- För åren 2020 och 2021 ska inte några uppräknningar ske avseende demografi, löner, hyror, lokalvård, köp av tjänster osv. Nämndernas ramar för 2020-2021 kvarstår på 2019-års nivå.
- 750 tkr tillförs barn- och utbildningsnämndens investeringsram under 2019 avseende inventarier till den nya förskolan, Loke.
- 1.360 tkr tillförs kommunstyrelsens investeringsram år 2019, 2.110 tkr år 2020 och år 2021.
- Befolkningsantagande för beräkning av skatteintäkter och generella statsbidrag fastställs till 9.132 personer år 2019, 9.157 personer år 2020 och 9.182 personer år 2021.

12 Kommunens ekonomi

Vid uppföljning av kommunens ekonomiska läge för perioden januari-augusti 2018 prognostiseras totalt för helåret ett negativt resultat på 13,2 mkr inklusive kostnader på 3,4 mkr som i samband med fastställande av årsredovisning för 2018 ska finansieras ur tidigare öronmärkta medel (eget kapital). Det justerade resultatet uppgår till -9,8 mkr. Detta innebär att det behöver vidtas åtgärder för att nå en ekonomi i balans vid årets slut. Det är främst socialnämnden som har bekymmer att hålla verksamheten inom individ- och familjeomsorgen inom de ekonomiska ramar som kommunfullmäktige beslutat för innevarande år. Det kommer att ge stora ekonomiska utmaningar för 2019 och framåt. Ett negativt resultat för kommunen ett enskilt år innebär enligt kommunallagen att det ska återställas inom en treårsperiod och att kommunfullmäktige behöver besluta om en åtgärdsplan.

Årets resultat

I tabellen nedan framgår kommunens budgeterade resultat för åren 2019-2021 med de förutsättningar som ges ovan.

	Budgeterat resultat, tkr	Resultatet som % av skatter och statsbidrag
2019	7 756	1,37%
2020	7 415	1,27%
2021	15 752	2,63%

De prioriteringar och beslut om ekonomiska ramar som kommunfullmäktige fastställt innebär att kommunfullmäktiges resultatmål på minst 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag uppnås samtliga år. Dock innebär beslutet att det inte görs några uppräkningsavseende löneökningar, hyror, lokalvård, demografi och köp av tjänster. Nämndernas budgetramar kvarstår på 2019 års nivå med några undantag. I nuläget är det så många osäkerhetsfaktorer kopplat till den budget som övergångsregeringen presenterat varför fokus varit att få en budget i balans för 2019.

Ekonomiska ramar 2019 och flerårsplan 2020-2021

Nedan framgår ekonomiska ramar för finansens, kommunstyrelsen och nämnderna för 2019. I kolumnen *Politisk prio* finns kommunfullmäktiges prioriteringar för 2019. Beslutet innebär att kommunens budgeterade resultat för 2019 beräknas till 7.756 tkr, vilket motsvarar 1,37 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Resursberäkning för 2019		Befolkning: 9.132 personer för skatt/statsbidrag						Cirkulär 18:64				
Nettoramar inkl interna poster		KF 20181218						Statisticon 1803				
KS -direktiv	Budget 2018	Uppräkn Löner 2,5%	Uppräkn hyror 1%	Uppräkn lokalvård 2%	Uppräkn köp verks 1,5%	Uppräkn övrigt	Uppräkn budget	Volymför ex befolk prognos %	Befolknin prognos kronor (Minus=mer)	Föränd jmf KF 1806	Politisk prio	Beräkning budget 2019
Finansen	550 343											
varav												
Skatter och statsbidrag	550 241					18 299	568 540			-1 135		567 405
Bidrag mottagning asyl	18 448					-7 771	10 677			314		10 991
Pensioner	-9 811					-1 678	-11 489			0		-11 489
Attraktiv arbetsgivare (1,0%)	-2 447	-297					-2 744					-2 744
Avslut sociala investeringar						2 290	2 290					2 290
Övrigt finansens	914					69	983					983
Avskrivning invest. synnerliga skäl	-1 500					-500	-2 000					-2 000
Demografisk reserv	-5 502					5 502	0					0
Upprustning Slottet							0					0
Nybyggnation Slottskolan							-2 166			2 166		0
Summa:	550 343	-297				14 046	564 092			1 345	0	565 436
Kommunstyrelsen	-103 654	-1 337	-110	-6	-119	1 690	-103 536			898	0	-102 638
varav							0					
KS oförutsedda						900	900					900
Kommunbidrag VSR	-8 445					-287	-8 732					-8 732
Kommunbidrag Viadidakt	-12 592					54	-12 538					-12 538
Kollektivtrafik							0					0
Kollektivtrafik förvaltningsavgifter	-11 723					849	-10 874			1 888		-8 986
Korrigeringar avskrivningar	-250						-250			-1 291		-1 541
Revision	-696						-696			-70		-766
Valnämnd	-196					174	-22			-86		-108
Överförmyndaren	-2 671					0	-2 671					-2 671
Mat o måltid							0			457		457
Kultur och fritid	-14 993	-176	-46	-5	-4	-583	-15 806			329		-15 477
Upprustning Slottet							0			329		0
Samhällsbyggnad	-6 106	-146	0	0	-6	-6 259				816	0	-5 443
Korr avskrivningar							0			816		816
Barn/utbildning	-212 713	-3 059	-175	-129	-493	-216 569		-9 048	-2 303	4 048		-223 872
varav												
Nybyggnation Slottskolan										-2 166		-2 166
Korrigeringar avskrivningar										197		197
Mat o måltid										-334		
Extra från attraktiv arb.givare	-1 000											
Förskola, 0-5 år	-34 933						-34 933	0,67%	-234			-35 167
Förskoleklass, 6 år	-4 200						-4 200	-3,81%	160			-4 040
Grundskola, 7-15 år	-82 302						-82 302	6,69%	-5 506			-87 808
Gymnskola, 16-18 år	-40 805						-40 805	8,50%	-3 468			-44 273
Socialnämnden	-204 912	-4 428	-311	-34	-324	-210 009		1 932	-173	-2 000		-210 250
varav												
Extra från attraktiv arb.givare	-300											
Korrigeringar avskrivningar										-50		
Mat o måltid										-123		
Äldreomsorg												
65-79 år	-21 975						-21 975	-0,90%	198			-21 777
80-89 år	-46 304						-46 304	-0,66%	306			-45 998
90- över	-35 364						-35 364	-4,04%	1 429			-33 935
TOTALT	7 964	-9 443	-642	-174	-945	15 153	11 913		-7 116	912	2 048	7 756
1 % överskott av skatter o generella statsbidrag	5 502											5 668
Differens	2 462											2 088

I tabellen på nästa sida redovisas även kommunens flerårsplan. Kommunens budgeterade resultat för både 2020 och 2021 beräknas i nuläget bli positivt; år 2020 7.415 tkr och år 2021 15.752 tkr. Osäkerhetsfaktorerna ovan påverkar resultatet.

FLERÅRSPLAN 2019-2021
Nettoramar inkl interna poster KF 20181218

	Förslag budget 2019	Förslag budget 2020	Förslag budget 2021
<i>Befolkningsantagande</i>	9132 personer	9157 personer	9182 personer
Finansen			
<i>varav</i>			
<i>Skatter och statsbidrag</i>	567 405	582 726	599 971
<i>Bidrag mottagning Asyl</i>	10 991	6 600	0
<i>Pensioner</i>	-11 489	-16 180	-17 554
<i>Attraktiv arbetsgivare (1,0%)</i>	-2 744	-2 744	-2 744
<i>Avslut sociala investeringar</i>	2 290	0	0
<i>Övrigt finansien</i>	983	1 019	1 055
<i>Avskrivning invest. synnerliga skäl</i>	-2 000	-2 000	-2 000
<i>Demografisk reserv, 1%</i>	0	-29	-32
Summa:	565 436	569 392	578 696
Kommunstyrelsen	-102 638	-104 157	-105 124
<i>varav</i>			
<i>KS oförutsedda</i>	900		
<i>Kommunbidrag VSR</i>	-8 732	-8 894	-9 054
<i>Kommunbidrag Viadidakt</i>	-12 538	-13 119	-13 619
<i>Kollektivtrafik</i>	-8 986	-8 942	-9 249
<i>Korrigeringar avskrivningar</i>	-1 541	0	0
<i>Revision</i>	-766	-766	-766
<i>Valnämnd</i>	-108	-28	-28
<i>Överförmyndaren</i>	-2 671	-2 671	-2 671
Kultur och fritid	-15 477	-16 090	-16 090
Samhällsbyggnad	-5 443	-5 443	-5 443
Barn/utbildning	-223 872	-226 037	-226 037
<i>varav</i>			
<i>Förskola, 0-5 år</i>	-35 167	-35 167	-35 167
<i>Förskoleklass, 6 år</i>	-4 040	-4 040	-4 040
<i>Grundskola, 7-15 år</i>	-87 808	-87 808	-87 808
<i>Gymnskola, 16-18 år</i>	-44 273	-44 273	-44 273
Socialnämnden	-210 250	-210 250	-210 250
<i>varav</i>			
<i>Åldreomsorg</i>			
<i>65-79 år</i>	-21 777	-21 777	-21 777
<i>80-89 år</i>	-45 998	-45 999	-45 999
<i>90- över</i>	-33 935	-33 936	-33 936
TOTALT, budgeterat resultat	7 756	7 415	15 752
1 % överskott av skatter o generella statsbidrag	5 674	5 827	6 000
Differens mot kf:s mål på 1%	2 082	1 588	9 753
Resultatmål, enl kf ska det vara 1% per år.	1,37%	1,27%	2,63%

Investeringar

Kommunens investeringar ska finansieras med egna medel, det vill säga utan upptagande av nya lån. Egna medel motsvaras i detta sammanhang av den beräknade volymen avskrivningar kommande år. Undantag får göras då kommunfullmäktige beslutar om att synnerliga skäl föreligger. Under 2019-2021 uppgår investeringsutrymmet till 10.760 tkr årligen. Under 2019 utökas barn- och utbildningsnämndens investeringsram med 750 tkr avseende inventarier till den nya förskolan Loke. Kommunstyrelsens investeringsram utökas till 8.395 tkr år 2019 och därefter till 9.145 tkr, vilket innebär att hela det tillgängliga investeringsutrymmet är fördelat.

tkr	Budget	Plan	Plan	Förslag
	2018	2019	2020	2021
Kommunstyrelsen	7 035	8 395	9 145	9 145
Kultur och fritidsnämnden	185	185	185	185
Samhällsbyggnadsnämnden	320	320	320	320
Barn- och utbildningsnämnden	600	1 350	600	600
Socialnämnden	2 035	510	510	510
SUMMA UTGIFTER, tkr	10 175	10 760	10 760	10 760
Investeringsutrymme, tkr	10 760	10 760	10 760	10 760
Tillgängligt investeringsutrymme, tkr	85	0	0	0

Därutöver har kommunfullmäktige under 2016 och 2017 beslutat om att vid behov finansiera investeringar för ytterligare 67,3 mkr genom upptagande av nya lån under perioden 2016-2020, se tabellen på nästa sida. Viss hänsyn till ökade kapitalkostnader för dessa investeringar har tagits i förslag till budgetramar. I nuläget har kommunen en god likviditet varför det inte räknas med någon nyupplåning under den kommande treårsperioden.

KF§	Projekt	KF-beslutat totalbelopp, tkr	Utfall 2016, tkr	Utfall 2017, tkr	Utfall 2018, tkr (nov)	Utfall 2019, tkr	Återstår, tkr
§ 24 den 18/4-16	Tennisparken	8 000	629	5 097	9 969		-7 695
§ 24 den 18/4-16	Extra satsning asfaltering	4 000	932	661	343		2 064
§ 24 den 18/4-16	Åtgärda rasrisk Vingåkersån i tätorten	8 300		73	524		7 703
§ 24 den 18/4-16	Åtgärda infrastruktur rasrisk Vingåkersån	8 000	342				7 658
§ 24 den 18/4-16	Omläggning VA Hansjögatan	1 500		1 720			-220
§ 24 den 18/4-16	Investering nya elevdatorer	2 595		895	914		786
§ 24 den 18/4-16	Sluttäckning av deponin	6 500					6 500
§ 24 den 18/4-16	Bygga ny ÅVC	10 000					10 000
§ 24 den 18/4-16	Ärendehantering samhällsbyggnadsnämnden	170					170
§ 24 den 18/4-16	Utveckling av Brene industriområde	1 000					1 000
§ 24 den 18/4-16	Skatehallen 2016-2017, Magasinet	700		548	46		106
§ 18 den 13/3-17	Nytt ekonomisystem	2 500		628	1 217		655
§ 69 den 26/6-17	Slottsskoleprojektet	12 800					12 800
§ 70 den 26/6-17	Slottsprojektet Säfstholms slott	1 200			104		1 096
SUMMA		67 265	1 903	9 622	13 117		42 623

Demografisk reserv

I en föränderlig värld är det omöjligt att förutse alla händelser. Därför har kommunfullmäktige beslutat att 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag årligen i samband med fastställande av kommunplan med budget ska öronmärkas till den demografiska reserven. Den är tänkt att nyttjas till kostnadsökningar eller intäktsbortfall under innevarande år som inte kunnat förutses då kommunplanen antogs i november och som är kopplade till befolkningsförändringar. Kommunfullmäktiges beslut innebär att den demografiska reserven slopas åren 2019-2021.

13 Resultatbudget

(Belopp i tusental kronor)

	Bokslut 2017	Budget 2018	Prognos* 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Verksamhetens intäkter	160 735	142 292	142 547	129 736	129 736	129 736
Verksamhetens kostnader	-707 437	-692 026	-714 931	-678 746	-694 408	-703 316
Avskrivningar	-8 200	-11 193	-9 503	-10 983	-10 983	-10 983
Verksamhetens nettokostnader	-554 902	-560 927	-581 887	-559 993	-575 655	-584 563
Skatteintäkter	379 475	384 196	384 509	390 545	403 187	418 911
Generellt statsbidrag	172 515	184 493	183 605	176 860	179 539	181 060
Finansiella intäkter	1 118	490	850	544	544	544
Finansiella kostnader	-195	-287	-287	-200	-200	-200
Årets resultat	-1 989	7 965	-13 210	7 756	7 415	15 752
Justerat resultat	6 559		-9 829			

Siffrorna för 2017 är hämtade från kommunens bokslut för 2017. Siffror och prognos för 2018 är hämtade från delårsrapport per 2018-08-31. Övriga siffror är prognoser och antaganden för 2019-2021 i enlighet med fullmäktiges fastställda budget.

14 Balansbudget

(Belopp i tusental kronor)

	Bokslut	Budget	Plan	Plan	Plan
	2017	2018	2019	2020	2021
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar	109 973	104 227	116 687	116 687	116 687
Finansiella anläggningstillgångar	89 049	81 002	89 049	89 049	89 049
Summa anläggningstillgångar	199 022	185 229	205 736	205 736	205 736
Omsättningstillgångar	172 770	174 634	182 390	189 805	205 557
Summa tillgångar	371 792	359 863	388 126	395 541	411 293
Eget kapital och skulder					
Eget kapital					
Eget kapital	181 139	166 816	188 895	196 310	212 062
<i>Därrav årets resultat</i>	<i>-1 989</i>	<i>7 964</i>	<i>7 756</i>	<i>7 415</i>	<i>15 752</i>
Summa eget kapital	181 139	166 816	188 895	196 310	212 062
Avsättningar					
Pensioner	10 935	11 010	13 905	13 282	17 765
Andra avsättningar	21 690	20 453	26 137	26 137	26 137
Summa avsättningar	32 625	31 463	40 042	39 419	43 902
Skulder					
Långfristiga skulder	0	0	0	0	0
Kortfristiga skulder	158 028	161 584	159 189	159 812	155 329
Summa skulder	158 028	161 584	159 189	159 812	155 329
Summa eget kapital och skulder	371 792	359 863	388 126	395 541	411 293

15 Finansbudget

(Belopp i tusental kronor)

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Löpande verksamhet					
Årets resultat	-1 989	7 964	7 757	7 415	15 752
Justering, av- och nedskrivningar	8 200	10 260	10 983	10 983	10 983
Justering, avsättningar	8 259	0	0	0	0
Justering för ianspråktaga avsättningar	0	8 151	5 061	4 482	1 460
Justering, övrigt	1 037	0	0	0	0
Medel före förändring rörelsekapital	15 507	26 375	23 801	22 880	28 195
Ökning (-) /minskning (+) kortfristiga fordringar	26 316	-89 301	-7 757	-7 415	-15 752
Ökning (-) /minskning (+) förråd/lager	-145	0	0	0	0
Ökning (+) /minskning (-) kortfristiga skulder	41 261	74 673	2 395	-623	4 483
Kassaflöde löpande verksamhet	82 939	11 747	18 439	14 842	16 926
Investeringsverksamhet					
Investering, materiella anl.tillgångar	-16 618	-10 260	-10 760	-10 760	-10 760
Försäljning av materiella anl.tillgångar	0	0	0	0	0
Investering, finansiella anl.tillgångar	-3 043	0	0	0	0
Bidrag till statlig infrastruktur	411	0	0	0	0
Försäljning av finansiella tillgångar	0	0	0	0	0
Amortering revers	981	0	0	0	0
Kassaflöde investeringsverks.	-18 269	-10 260	-10 760	-10 760	-10 760
Finansieringsverksamhet					
Nyupptagna lån	0	0	0	0	0
Amortering av skuld	0	0	0	0	0
Ökning/minskning långfr. fordringar	-500	-1 879	8 047	0	0
Kassaflöde finansieringsverks.	-500	-1 879	8 047	0	0
Summa kassaflöde	64 170	-392	15 726	4 082	6 166

16 Investeringsbudget

Årliga investeringsramar som kommunstyrelsen och de olika nämnderna förfogar över:

tkr	<i>Budget</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Förslag</i>
	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Kommunstyrelsen	7 035	8 395	9 145	9 145
Kultur och fritidsnämnden	185	185	185	185
Samhällsbyggnadsnämnden	320	320	320	320
Barn- och utbildningsnämnden	600	1 350	600	600
Socialnämnden	2 035	510	510	510
SUMMA UTGIFTER, tkr	10 175	10 760	10 760	10 760
Investeringsutrymme, tkr	10 760	10 760	10 760	10 760

Investeringar med *synnerliga skäl* under perioden 2016-2019:

KF§	Projekt	KF-beslutat totalbelopp, tkr	Utfall 2016, tkr	Utfall 2017, tkr	Utfall 2018, tkr (nov)	Utfall 2019, tkr	Återstår, tkr
§ 24 den 18/4-16	Tennisparken	8 000	629	5 097	9 969		-7 695
§ 24 den 18/4-16	Extra satsning asfaltering	4 000	932	661	343		2 064
§ 24 den 18/4-16	Åtgärda rasrisk Vingåkersån i tätorten	8 300		73	524		7 703
§ 24 den 18/4-16	Åtgärda infrastruktur rasrisk Vingåkersån	8 000	342				7 658
§ 24 den 18/4-16	Omläggning VA Hansjögatan	1 500		1 720			-220
§ 24 den 18/4-16	Investering nya elevdatorer	2 595		895	914		786
§ 24 den 18/4-16	Sluttäckning av deponin	6 500					6 500
§ 24 den 18/4-16	Bygga ny ÅVC	10 000					10 000
§ 24 den 18/4-16	Ärendehantering samhällsbyggnadsnämnden	170					170
§ 24 den 18/4-16	Utveckling av Brene industriområde	1 000					1 000
§ 24 den 18/4-16	Skatehallen 2016-2017, Magasinet	700		548	46		106
§ 18 den 13/3-17	Nytt ekonomisystem	2 500		628	1 217		655
§ 69 den 26/6-17	Slottsskoleprojektet	12 800					12 800
§ 70 den 26/6-17	Slottsprojektet Säfstholms slott	1 200			104		1 096
SUMMA		67 265	1 903	9 622	13 117		42 623

Bilaga Kommunfullmäktiges beslut 181218, §182

vingaker.se

Kommunfullmäktige

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum 2018-12-18



Vingåkers
kommun

240
(255)

Kf § 182

KS 2018/201

Kommunplan med budget 2019 och flerårsplan 2020-2021

Kommunfullmäktiges beslut

1. Kommunfullmäktige beslutar att i samband med beslut om kommunplan med budget ska enligt budgetdirektiven årligen motsvarande minst 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag öronmärkas till den demografiska reserven. För 2019 ska detta inte göras.
2. Kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen rätt att under 2019 ingå borgen såsom för egen skuld för AB Vingåkershems låneförpliktelser, upp till ett högsta lånebelopp om 159,4 mkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader. Det totala högsta lånebeloppet ska i dessa fall beräknas på respektive ursprungliga lånebelopp vid undertecknandet av skuldebrev.
3. Kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen rätt att under 2019 ingå borgen såsom för egen skuld för Vingåkers Kommunfastigheter ABs låneförpliktelser, upp till ett högsta lånebelopp om 579,5 mkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader. Det totala högsta lånebeloppet ska i dessa fall beräknas på respektive ursprungliga lånebelopp vid undertecknandet av skuldebrev.
4. Kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen rätt att under 2019 ingå borgen såsom för egen skuld för Vingåker Vatten och Avfall ABs låneförpliktelser, upp till ett högsta lånebelopp om 144,0 mkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader. Det totala högsta lånebeloppet ska i dessa fall beräknas på respektive ursprungliga lånebelopp vid undertecknandet av skuldebrev.
5. Kommunfullmäktige beslutar att fastställa borgensavgiften för 2019 för AB Vingåkershem och Vingåkers Vatten och Avfall AB till 0,2 procentenheter på utnyttjad borgen vid föregående årsbokslut.
6. Kommunfullmäktige beslutar att lagstadgad moms tillkommer på kommunens samtliga taxor och avgifter, där inte undantag stadgas enligt moms lagen.
7. Kommunfullmäktige beslutar att det för åren 2020 och 2021 inte ska ske några uppräknningar avseende demografi, löner, hyror, lokalvård och köp av tjänster. Nämndernas ramar för åren 2020 och 2021 kvarstår på 2019 års nivå
8. Kommunfullmäktige beslutar att 750 tkr tillförs Barn- och utbildningsnämndens investeringsram under 2019 avseende investeringar till den nya förskolan Loke.
9. Kommunfullmäktige beslutar att för år 2019 tillföra 1.360 tkr, år 2020 2.110 tkr och 2021 2.110 tkr till Kommunstyrelsens investeringsram
10. Kommunfullmäktige fastställer befolkningsantagande för beräkning av skatteintäkter och generella statsbidrag till 9.132 personer år 2019, 9.157 personer år 2020 samt 9.182 personer år 2021.
11. Kommunfullmäktige beslutar att i övrigt godkänna kommunplan med budget för 2019 och flerårsplan för 2020-2021 enligt majoritetens förslag.

Sammanfattning av ärendet

Utgångsläget inför höstens arbete med förslag till kommunplan med budget för 2019 och flerårsplan för 2020-2021 är de ekonomiska ramar som kommunfullmäktige fastställde i juni 2018 (KF § 55/2018). Därtill ska justering göras utifrån senaste

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunfullmäktige

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum 2018-12-18

242
(255)

kommunallagens balanskravsregler ska ett negativt resultat återställas inom tre år och kommunfullmäktige ska anta en åtgärdsplan.

FLERÅRSPLAN 2019-2021

Nettoramar inkl interna

KF 20181218

Cirkulär 18:48	Förslag budget 2019	Förslag budget 2020	Förslag budget 2021
<i>Befolkningsantagande</i>	9132 personer	9157 personer	9182 personer
Finansen			
<i>varav</i>			
Skatter och statsbidrag	567 405	582 726	599 971
Bidrag mottagning Asyl	10 991	6 600	0
Pensioner	-11 489	-16 180	-17 554
Attraktiv arbetsgivare (1,0%)	-2 744	-2 744	-2 744
Avslut sociala investeringar	2 290	0	0
Övrigt finans	983	1 019	1 055
Avskrivning invest. synnerliga skäl	-2 000	-2 000	-2 000
Demografisk reserv, 1%	0	-29	-32
Summa:	565 436	569 392	578 696
Kommunstyrelsen	-102 638	-104 157	-105 124
<i>varav</i>			
KS oförutsedda	900		
Kommunbidrag VSR	-8 732	-8 894	-9 054
Kommunbidrag Viadidakt	-12 538	-13 119	-13 619
Kollektivtrafik	-8 986	-8 942	-9 249
Korrigeringar avskrivningar	-1 541	0	0
Revision	-766	-766	-766
Valnämnd	-108	-28	-28
Överförmyndaren	-2 671	-2 671	-2 671
Kultur och fritid	-15 477	-16 090	-16 090
Samhällsbyggnad	-5 443	-5 443	-5 443
Barn/utbildning	-223 872	-226 037	-226 037
<i>varav</i>			
Förskola, 0-5 år	-35 167	-35 167	-35 167
Förskoleklass, 6 år	-4 040	-4 040	-4 040
Grundskola, 7-15 år	-87 808	-87 808	-87 808
Gymnskola, 16-18 år	-44 273	-44 273	-44 273
Socialnämnden	-210 250	-210 250	-210 250
<i>varav</i>			
Åldreomsorg			
65-79 år	-21 777	-21 777	-21 777
80-89 år	-45 998	-45 999	-45 999
90- över	-33 935	-33 936	-33 936
TOTALT, budgeterat resultat	7 756	7 415	15 752
1 % överskott av skatter o	5 674	5 827	6 000
Differens mot kf:s mål på 1%	2 082	1 588	9 753
Resultatmål, enl kf ska det vara 1% per år	1,37%	1,27%	2,63%

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum 2018-12-18

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Förslag till Kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige beslutar att i samband med beslut om kommunplan med budget ska enligt budgetdirektiven årligen motsvarande minst 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag öronmärkas till den demografiska reserven. För 2019 ska detta inte göras.
2. Kommunfullmäktige beslutar att barn- och utbildningsnämnden erhåller 2.774 tkr i utökad ekonomisk ram för gymnasieskolan.
3. Kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen rätt att under 2019 ingå borgen såsom för egen skuld för AB Vingåkershems låneförpliktelser, upp till ett högsta lånebelopp om 159,4 mkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader. Det totala högsta lånebeloppet ska i dessa fall beräknas på respektive ursprungliga lånebelopp vid undertecknandet av skuldebrev.
4. Kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen rätt att under 2019 ingå borgen såsom för egen skuld för Vingåkers Kommunfastigheter ABs låneförpliktelser, upp till ett högsta lånebelopp om 579,5 mkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader. Det totala högsta lånebeloppet ska i dessa fall beräknas på respektive ursprungliga lånebelopp vid undertecknandet av skuldebrev.
5. Kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen rätt att under 2019 ingå borgen såsom för egen skuld för Vingåker Vatten och Avfall ABs låneförpliktelser, upp till ett högsta lånebelopp om 144,0 mkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader. Det totala högsta lånebeloppet ska i dessa fall beräknas på respektive ursprungliga lånebelopp vid undertecknandet av skuldebrev.
6. Kommunfullmäktige beslutar att fastställa borgensavgiften för 2019 för AB Vingåkershem och Vingåkers Vatten och Avfall AB till 0,2 procentenheter på utnyttjad borgen vid föregående årsbokslut.
7. Kommunfullmäktige beslutar att lagstadgad moms tillkommer på kommunens samtliga taxor och avgifter, där inte undantag stadgas enligt momslagen.
8. Kommunfullmäktige beslutar att i övrigt godkänna kommunplan med budget för 2019 och flerårsplan för 2020-2021.

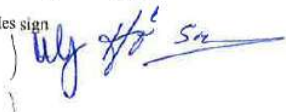
Inlägg

Anneli Bengtsson (S), Ing-Mari Frössevi (C), Lennart Andersson (KD), Håkan Östlund (MP), Lars-Göran Karlsson (SD), Charlotte Prennfors (M), Tiina Rokka (V), Martin Larsson (VTL), Robert Skoglund (S), Iréne Sandqvist (M), Jörgen Larsson (S), Olle Olsson (S), Caisa Sävheden Larsson (S) och Kristina Jonsson (S) yttrar sig i ärendet.

Yrkanden

Anneli Bengtsson (S) yrkar:

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande





Kommunfullmäktige

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum 2018-12-18

244
(255)

- bifall till beslutspunkt 1, samt beslutspunkterna 3-8 i Kommunstyrelsens förslag till beslut.
- avslag till beslutspunkt 2 i Kommunstyrelsens förslag till beslut
- Samt att lägga till beslutspunkterna:
 - o *Kommunfullmäktige beslutar att det för åren 2020 och 2021 inte ska ske några uppräknings avseende demografi, löner, hyror, lokalvård och köp av tjänster. Nämndernas ramar för åren 2020 och 2021 kvarstår på 2019 års nivå*
 - o *Kommunfullmäktige beslutar att 750 tkr tillförs Barn- och utbildningsnämndens investeringsram under 2019 avseende investeringar till den nya förskolan Loke.*
 - o *Kommunfullmäktige beslutar att för år 2019 tillföra 1.360 tkr, år 2020 2.110 tkr och 2021 2.110 tkr till Kommunstyrelsens investeringsram*
 - o *Kommunfullmäktige fastställer befolkningsantagande för beräkning av skatteintäkter och generella statsbidrag till 9.132 personer år 2019, 9.157 personer år 2020 samt 9.182 personer år 2021.*
- Ändra beslutspunkt 8 i Kommunstyrelsen förslag till beslut till:
 - o *Kommunfullmäktige beslutar att i övrigt godkänna kommunplan med budget för 2019 och flerårsplan för 2020-2021 enligt majoritetens förslag.*

Ing-Mari Frössevi (C), Lennart Andersson (KD), Håkan Östlund (MP), Tiina Rokka (V), Robert Skoglund (S) Jörgen Larsson (S), Caisa Sävheden Larsson (S) yrkar bifall till Kommunstyrelsens förslag samt till Anneli Bengtssons (S) tilläggsyrkanden och ändringyrkande.

Lars-Göran Karlsson (SD) och Charlotte Prennfors (M) yrkar bifall till beslutspunkterna 3-7 samt 8 i Kommunstyrelsens förslag till beslut. Detta enligt Moderaternas budgetförslag.

Tiina Rokka (V) yrkar på att lägga till beslutspunkten:

- o *Kommunfullmäktige beslutar att inga nedskärningar görs i kulturskolans för år 2019.*

Jörgen Larsson (S) yrkar avslag på Tiina Rokkas (V) tilläggsyrkande.

Ajournering

Sammanträdet ajourneras i 10 minuter.

Propositionsordning och votering

Ordförande ställer följande propositionsordning. Först kommer Kommunfullmäktige att ta ställning till Tiina Rokkas (V) tilläggsyrkande och därefter till Anneli

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunfullmäktige

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum 2018-12-18

245
(255)

Bengtssons tilläggsyrkanden och ändringsyrkande. Därefter kommer Kommunfullmäktige ta ställning till Kommunstyrelsens förslag till beslut.

Propositionsordningen godkänns.

Tiina Rokkas (V) ändringsyrkande

Ordföranden frågar om Kommunfullmäktige kan besluta enligt Tiina Rokkas (V) tilläggsyrkandet och finner att det avslås.

Anneli Bengtssons (S) tilläggsyrkanden och ändringsyrkande

Ordförande ställer proposition på ett tilläggsyrkande i taget och finner att Kommunfullmäktige beslutar enligt dessa.

Ordföranden frågar om Kommunfullmäktige kan besluta enligt ändringsyrkandet och finner att så är fallet.

Besluts punkten 1 i Kommunstyrelsens förslag till beslut

Ordförande ställer Kommunstyrelsens förslag mot Charlotte Prennfors (M) med fleras avslagsyrkande och finner att Kommunfullmäktige beslutar enligt Kommunstyrelsens förslag.

Besluts punkten 2 i Kommunstyrelsens förslag till beslut

Ordförande ställer Kommunstyrelsens förslag mot Anneli Bengtssons (S) med fleras avslagsyrkande och finner att Kommunfullmäktige beslutar enligt Anneli Bengtssons (S) med fleras avslagsyrkande

Besluts punkterna 3-7 i Kommunstyrelsens förslag till beslut

Ordförande frågar om Kommunfullmäktige kan besluta enligt Kommunstyrelsens förslag och finner att så är fallet.

Besluts punkten 8 i Kommunstyrelsens förslag till beslut med ändringsyrkande

Ordförande ställer Kommunstyrelsens förslag med Anneli Bengtssons (S) ändringsyrkande mot Charlotte Prennfors (M) med fleras avslagsyrkande och finner att Kommunfullmäktige beslutar enligt Kommunstyrelsens förslag med ändringsyrkandet.

Votering begärs.

De som vill bifalla Kommunstyrelsens förslag röstar Ja och de som vill bifalla Charlotte Prennfors (M) med fleras avslagsyrkande röstar Nej. Voteringen utfaller med 18 st. Ja-röster, 12 st Nej-röster. En ledamot avstår från att delta i beslutet.

Ordförande finner att Kommunfullmäktige beslutar enligt Kommunstyrelsens förslag till beslut. Omröstningsprotokollet biläggs protokollet.

Reservationer

Charlotte Prennfors (M), Fredrik Andersson (M), Tommy Björkdal (M), Iréne Sandqvist (M), Anna Lejon (M), Roger Larsson (M), Lars-Göran Karlsson (SD), Ulrika Grave (SD), Mats Karlsson (SD), Lollo Karlsson (SD), Jan Karlsson (SD) och

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum 2018-12-18



Vingåkers
kommun

246
(255)

Lilija Eriksson (SD) reserverar sig mot beslutspunkterna 1, 8 och 11 i Kommunfullmäktiges beslut.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande, 2018-11-19 inkl. bilagor

Utkast till dokumentet *Kommunplan med budget 2019 samt flerårsplan 2020-2021*

Socialnämndens äskande om ökad budget med anledning av ombyggnation av hemtjänstens lokaler, Sn §109/2018.

Barn- och utbildningsnämndens äskande om ökad budget avseende kostnader för gymnasieskolan, BoU §80/2018 inkl bilaga.

Vingåker Vatten och Avfall AB, begäran om ökad borgensram 2019

Protokollsutdrag – KS w§ 173/2018

Majoritetens budgetförslag

Moderaternas budgetförslag

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Barn- och utbildningsnämnden

Socialnämnden

Kultur- och fritidsnämnden

Samhällsbyggnadsnämnden

Valnämnden

Överförmyndaren

Revisorerna

Ekonomienheten

Kommunledningsförvaltningen