



# Budget och verksamhetsplan

2018 plan 2019–2020



Älmhults  
kommun

# KOMMUNALRÅDET HAR ORDET

Älmhult är en kommun som präglas av framtidstro, mångfald och entreprenörskap. Vi har ett starkt näringsliv och ett engagerat civilsamhälle, vi strävar framåt och nyckeln är att vi gör det tillsammans. 2017 kommer vi minnas som året då Älmhult fick motta priset som "Årets tillväxtkommun". Priset synliggör kommuner som jobbar aktivt med att skapa förutsättningar för tillväxt med fokus på politiskt ledarskap, samarbetsförmåga, kommunalt utvecklingsarbete och nytänkande.

Älmhult har en stark sysselsättningsutveckling, det byggs bostäder och utvecklingen i skattekraft är hög. Det vi märker mest av är att vi har en hög inflyttning och befolkningsökning, människor vill flytta hit och det skapar framtidstro. Det nya bostadsområdet Västra Bökhult växer fram liksom ett nytt centrum och vår nya grundskola – Elmeskolan. Under året har vi lagt mycket tid och energi på att arbeta med vår investeringsbudget. Tillväxten innebär stora utmaningar för hela kommunen och beslut om investeringar och strategier för framtiden kräver både mod och engagemang.

För att säkerställa att vi i framtiden har en fungerande välfärd så krävs en god planering, både för att säkra ekonomi och kompetensförsörjning. Befolkningens medelålder kommer öka och de som arbetar ska försörja fler. För att lyckas med detta krävs att vi som kommun har en effektiv och ändamålsenlig verksamhet. Under 2018 måste vi arbeta med detta genom bland annat långsiktig planering och digitalisering. Kommunens verksamhet finns till för oss invånare och det vi gör ska på bästa sätt gynna oss.

De senaste åren har befolkningen ökat långt över våra förväntningar. Vi bygger bostäder och skolor, men nu måste vi även fokusera på att bygga livsmiljöer. Älmhult ska vara en ort där människor vill leva och bo, inte bara bo för att arbeta. Kultur, fritid, natur och miljö måste också utvecklas för att människor ska må bra och känna en stolthet över att vara Älmhultsbo.

Den positiva spiral vi nu befinner oss i ska vi ta tillvara på under 2018 och skapa de bästa förutsättningarna för dagens och morgondagens Älmhultsbor.



Eva Ballovarre  
Kommunstyrelsens ordförande



# INNEHÅLLSFÖRTECKNING

<b>BUDGET 2018 I KORTHET</b>	<b>4</b>
<b>ORGANISATION</b>	<b>6</b>
<b>STYRSYSTEM</b>	<b>7</b>
<b>STRATEGISK UTVECKLINGSPLAN</b>	
Bakgrund	9
Strategisk utvecklingsplan	11
- Övergripande mål	11
- Kommunövergripande finansiella mål	11
- Fokusområden	11
- Fokusområde ”Kan”	12
- Fokusområde ”Vill”	13
- Fokusområde ”Vet”	14
- Fokusområde ”Ekonomi”	15
- Fokusområde ”Medarbetare”	16
Övriga riktlinjer	17
Investeringsplan och finansieringsplan	17
Strategiska nyckeltal	18
<b>BUDGET 2018, PLAN 2019–2020</b>	
Inriktning och särskilda uppdrag från kommunfullmäktige	20
Finansiell analys	21
Resultatbudget	23
Finansieringsbudget	24
Balansbudget	25
Driftsbudget	26
Investeringsbudget	27
Budgetförutsättningar	27
<b>INTERNBUDGET OCH VERKSAMHETSPLAN 2018, PLAN 2019–2020</b>	
Politisk organisation	30
Kommunstyrelse - kommunledningsförvaltning	31
Kommunstyrelse - teknisk förvaltning	35
Överförmyndarnämnd	39
Miljö- och byggnämnd	40
Kultur- och fritidsnämnd	43
Utbildningsnämnd	46
Socialnämnd	50
Gemensam nämnd för familjerätt	53
<b>BILAGOR</b>	
Förändringar mellan budget 2017 och budget 2018	55
Specifikation per nämnd jämfört med budget 2017	57
Uppföljning	59
<u>Kommunfullmäktiges beslut</u>	
Budgetbeslut	59
Utökning av investeringsram och låneram	62
Finansiella mål	62

## Läsanvisningar

Detta dokument består av tre olika huvuddelar:

-  **Strategisk utvecklingsplan** som är beslutad av kommunfullmäktige.
-  **Budget 2018, plan 2019–2020** som är beslutad av kommunfullmäktige och bland annat innehåller en beviljad nettobudget per nämnd.
-  **Internbudget och verksamhetsplan 2018, plan 2019–2020.** Nämndernas internbudgetar där nettobudgeten från kommunfullmäktige fördelats på olika verksamheter och resultatmål fastställts utifrån den strategiska utvecklingsplanen. För att lättare få en totalbild av respektive nämnd redovisas de delar från strategiska utvecklingsplanen som berör respektive nämnd.

Information om Älmhults kommuns styrsystem finns på sidan 7.

## Ekonomisk information under 2018

Årsredovisning 2017

Prognos 2018, april och oktober

Delårsrapport augusti 2018

Budget 2019, plan 2020–2021

### Älmhults kommun, december 2017

*Ansvarig sammanställare:* Johny Duhr

*Layout & sättning:* Carina Glanshagen

*Tryck:* Tryckservice, Ängelholm

*Illustration framsida:* Idéförslag kv. Gröpe av Anders Årman

*Frågor:*

Kommunstyrelsens ordförande Eva Ballovarre

Kommunstyrelsens förste vice ordförande Stefan Jönsson

Ekonomienheten, ekonomi@almhult.se

# BUDGET 2018 I KORTHET

## Befolkningsprognos och volymjustering

Budget 2018 och plan för 2019–2020 är baserad på befolkningsprognos från mars 2017. Skatteintäkterna är beräknade utifrån 1,5 % befolkningsökning per år från och med 1 november 2016. Invånarantalet för 2018 är beräknat till 16 804 personer.

Kommunfullmäktige har reviderat volymkompensationsmodellen, så att full volymkompensation, vid beräkning av årsbudget, uppnås. Beslutet omfattar både utbildnings- och kostverksamheten.

Under budgetåret ska kommunledningsförvaltningen ta fram en ny volymmodell för resursfördelning till nämnderna, förbättra investeringsprocessen, ta fram förslag till nya finansiella mål och att se över reglerna för kostnadskompensation.

## Större förändringar mellan budget 2017 och budget 2018

Utbildningsnämnden tillförs 13 mkr. Detta ska täcka tidigare äskanden från nämnden om ökad kapitaltjänstkostnad m.m. för Elmeskolan, ökad elevpeng till 100 % enligt systemet samt medel till vuxenutbildning.

För utbildnings- och kostverksamheten avsätts 7 mkr för att under året kompensera verksamheterna för varje nytt barn/elev som flyttar till kommunen. Dessa 7 mkr läggs till nuvarande volymjusteringspott under kommunstyrelsen.

För socialnämnden tillförs 9,5 mkr. Detta ska täcka tidigare ej finansierade löneökningar från 2016 samt ytterligare förväntat underskott 2017. Ramökningen ska också täcka anställning av fältassistent.

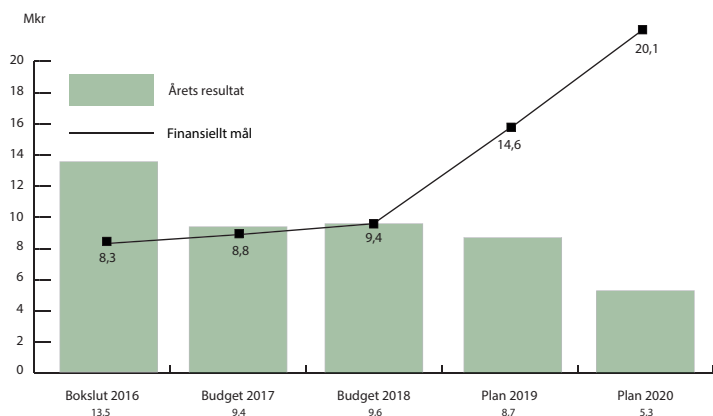
Kostverksamheten kompenseras med 1,1 mkr för ökade kostnader. Miljö- och byggnadsnämnden får ytterligare 0,7 mkr för bostadsanpassning. Överförmyndarnämnden får en ramökning med 0,6 mkr och gemensamma nämnden med 0,1 mkr.

Nämnderna, med undantag för överförmyndarnämnden, gemensamma nämnden samt affärsdrivande verksamhet, ska för 2018 hitta effektiviseringar motsvarande 19 mkr. Utöver detta får kommunledningsförvaltningen en ramminskning med 2,0 mkr.

## Årets resultat och finansiellt mål

Årets resultat är budgeterat till 9,6 mkr 2018. Det innebär att det finansiella målet att årets resultat ska motsvara minst 1 % av skatteintäkter, generella bidrag och utjämning uppnås för 2018 men inte 2019–2020.

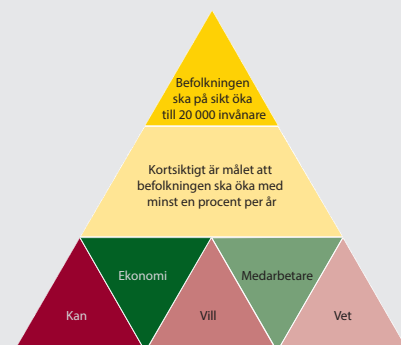
Kommunfullmäktige har i augusti beslutat om nya finansiella mål. Soliditeten ska på årsbasis förstärkas med 0,5 procentenheter. Resultatmålet ska i framtiden uppgå till minst 2 % av skatteintäkter, generella bidrag och utjämning. Målet anpassas etappvis över en treårsperiod 1 % 2018, 1,5 % 2019 och 2 % 2020. Självfinansieringsgraden av investeringar ska över en rullande 10-årsperiod uppgå till minst 60 %.



**Budgeten är en plan över hur mycket pengar kommunen får in och vad pengarna används till.** Kommunfullmäktige fastställer budgeten för kommande år i juni. Varje nämnd får en summa pengar för sin verksamhet. Därefter fördelar nämnderna pengarna på de olika verksamheterna och beslutar om mål för verksamheten.

## Strategisk utvecklingsplan

Underlag för budget 2018 är den strategiska utvecklingsplanen som kommunfullmäktige beslutat om för 2015–2019. I den finns kommunövergripande mål och fokusområden som ska visa de viktigaste och prioriterade utvecklingsområdena för kommunen.



## Finansiellt mål

Det finansiella målet är att årets resultat ska motsvara minst 1 % av skatteintäkter, generella bidrag och utjämning.

## Vad går skattepengarna till 2018?

Skattesatsen i Älmhult är oförändrat 20,96 % 2018. Det betyder att på varje intjänad 100-lapp går 20,96 kr till

kommunen i skatt. I bilden nedan visas hur 20,96 kr fördelas på respektive verksamhet.

**Kommunalskatt**  
20,96 kr

**Kvar efter kommunalskatt**  
79,04 kr



### Fördelning av kommunalskatt

Utbildningsnämnd	8,59
Socialnämnd	6,86
Gemensamma kostnader samt budget för volymjustering och driftskostnad för investeringar	1,79
Teknisk förvaltning inklusive kost	1,50
Kommunledningsförvaltning	1,04
Kultur- och fritidsnämnd	0,73
Politisk verksamhet	0,20
Miljö- och byggnämnd	0,20
Gemensam nämnd för familjerätt	0,02
Överförmyndarnämnd	0,03
<b>Totalt</b>	<b>20,96 kr</b>

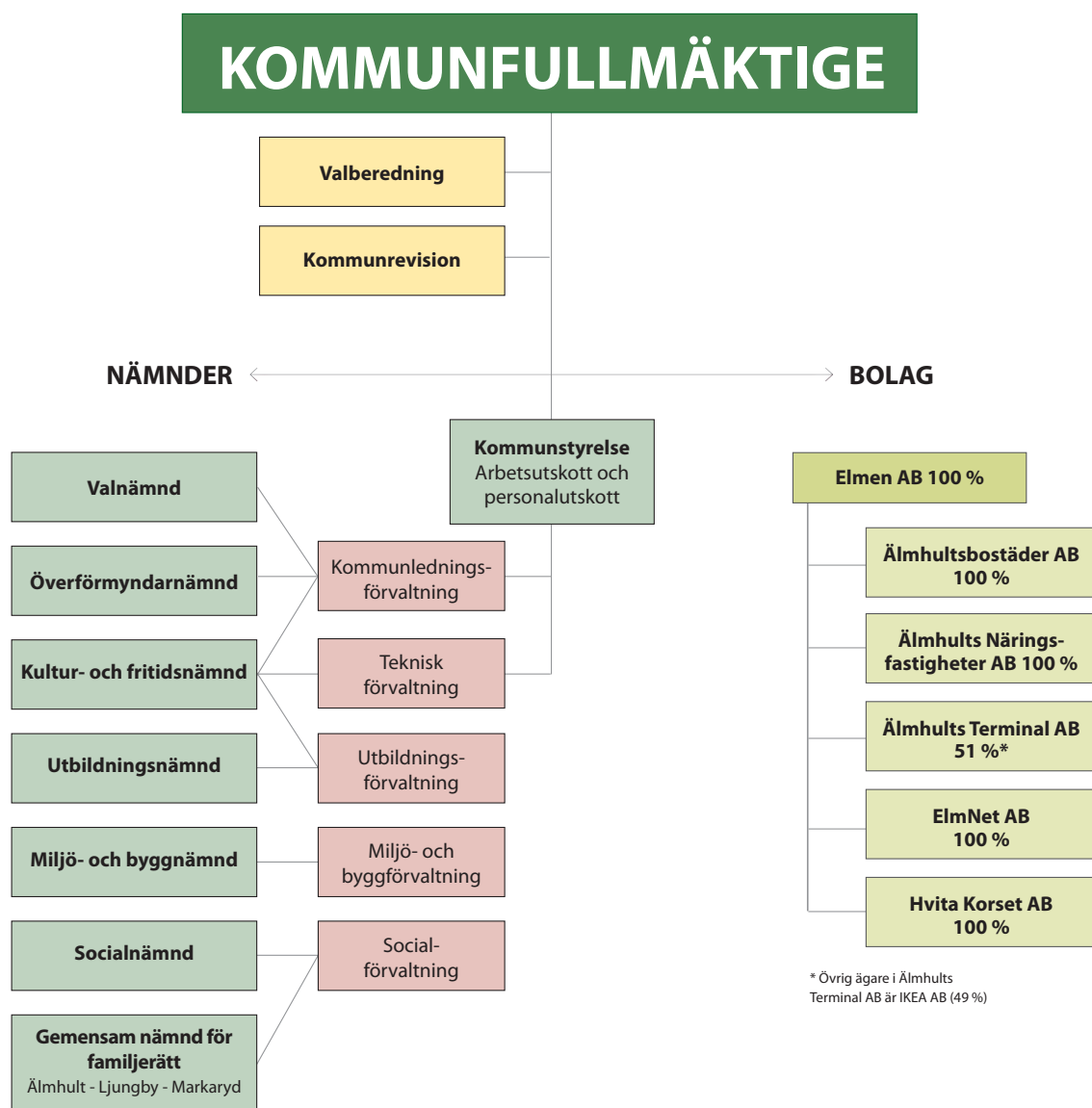
Skattesats 2018	Älmhult
Kommun, %	20,96
Region (landsting), %	12,00
<b>Totalt*</b>	<b>32,96</b>

\* Förutom skatt till kommunen och regionen betalas begravningsavgift till Svenska kyrkan. Dessutom betalar medlemmar i registrerade trossamfund (ex. Svenska kyrkan) en kyrkoavgift.

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Årets resultat, mkr	13,5	9,4	9,6
Årets resultats andel av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, %	1,6	1,1	1,0
Skatteintäkter, generella bidrag och utjämning, mkr	829	876	941
Verksamhetens nettokostnad, mkr	809	855	917
Verksamhetens nettokostnadsandel av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, %	97,6	97,6	97,5
Finansnetto, mkr*	-6	-11	-14
Nettoinvesteringar, mkr	209	157	436
Totala tillgångar, mkr	1 609	1 816	2 132
Kassalividitet, %**	122	58	110
Eget kapital, mkr	522	534	548
Låneskuld, mkr	710	785	1 205
Skattesats, %	20,96	20,96	20,96

\*Ränteintäkter minus räntekostnader

\*\*Omsättningstillgångar minus förråd och exploateringsfastigheter i procent av kortfristiga skulder



Kultur- och fritidsnämnden har ingen egen förvaltning. Kulturfrågorna handläggs på kommunledningsförvaltningen, fritidsfrågorna handläggs på den tekniska förvaltningen och biblioteken, Kulturskolan och fritidsgården Fenix handläggs på utbildningsförvaltningen.

## Mandatfördelning i kommunfullmäktige 2015–2018

Parti	Antal mandat
Arbetarepartiet - Socialdemokraterna	15
Centerpartiet	8
Liberalerna	1
Kristdemokraterna	2
Miljöpartiet de gröna	2
Moderata samlingspartiet	7
Sverigedemokraterna*	4
Vänsterpartiet	2
<b>Totalt</b>	<b>41</b>

\* Sverigedemokraterna tilldelades 4 mandat efter valet 2014. Ett av partiets mandat innehas dock av partilös.



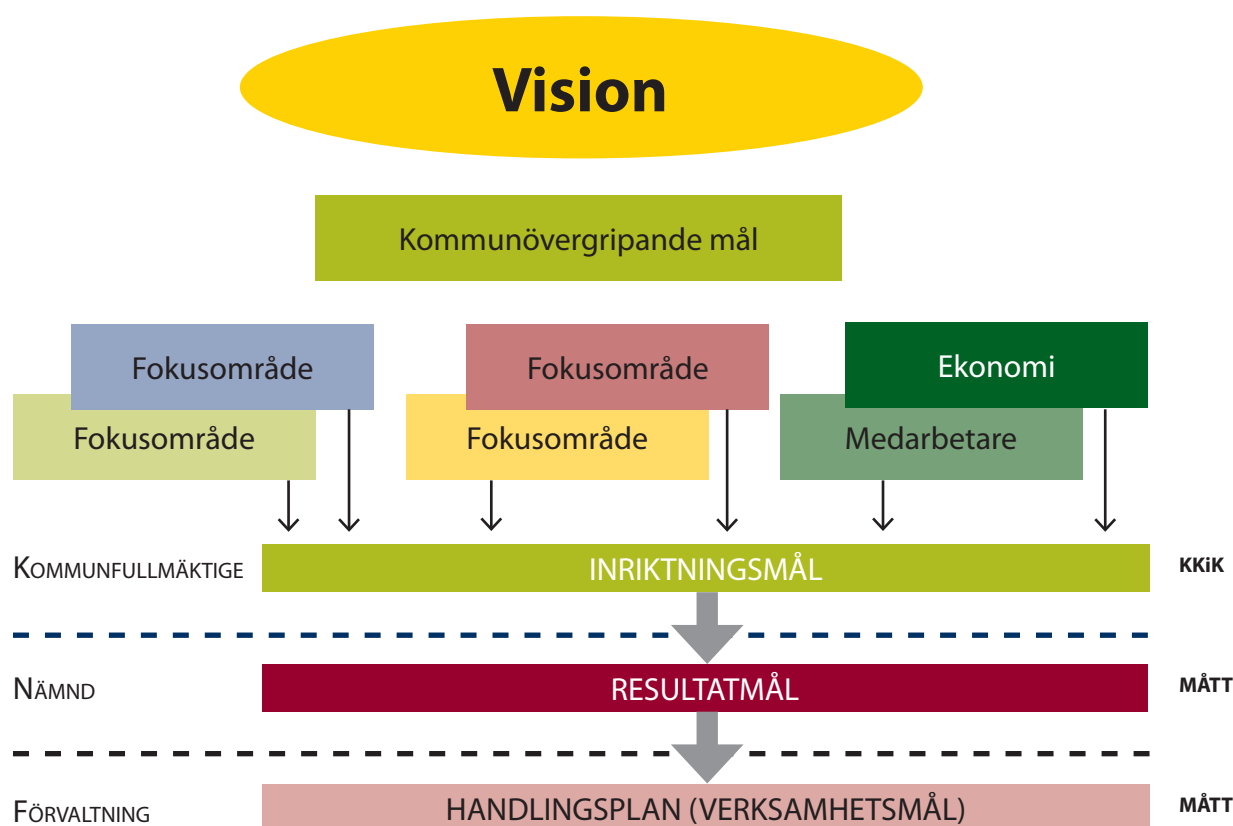
# STYRSYSTEM

## Styrsystemets grundidé

Älmhults kommuns styrsystem bygger på målstyrning och delaktighet. Det betyder att kommunen arbetar med tydliga mål och att målen uppnås genom handlingskraft hos nämnd, styrelse, förvaltning, bolag, enhet och medarbetare. Det finns en tydlig rollfördelning mellan politiker och tjänstemän där politiker fokuserar på *vad* och tjänstemän på *hur*.

Älmhults kommuns styrsystem bygger också på helhetsperspektiv som syftar till att leverera god service och kvalitativa tjänster till medborgarna, ”Medborgarnas bästa i fokus”. Man måste se till både delarna och helheten. Alla planeringsnivåer måste ha insikt om helheten för att kunna åstadkomma optimala beslut. Detta gäller såväl för den politiska organisationen som för verksamhetsorganisationen.

## Styrsystemets delar



## Målstyrning

Älmhults kommuns styrsystem utgår ifrån målstyrning. Viktiga grundförutsättningar för att åstadkomma detta är att:

- det finns en röd tråd från vision, övergripande mål och strategier till nämnds/bolagsmål, uppdrag och aktiviteter på verksamhetsnivå och på arbetsplats- och individnivå.
- det ska finnas ett samband mellan tillgängliga resurser och verksamhetsmål.

Ekonomistyrning innebär att styra organisationen på ett sätt som gynnar effektivitet och ekonomisk ställning med möjlighet att upptäcka och korrigera felaktigheter i agerandet.

Resultatuppföljning syftar till att kunna mäta utfallet/resultatet för att veta om tjänster och service levererats till medborgarna på ett tillfredsställande sätt. Resultaten följs bland annat upp med hjälp av nyckeltal.

**Mål**

I Älmhults kommun används följande typer av mål:

**Kommunövergripande mål**

- Ett kommunövergripande mål som styr fokusområdena och utvecklingsplanen. Anges i strategisk utvecklingsplan.

**Inriktningsmål**

- Mål att sträva mot, att arbeta mot på längre sikt.
- Inriktningsmålen delas upp mellan grunduppdrag och utveckling.
- Fastställs av fullmäktige och gäller på nämnsnivå. Anges i strategisk utvecklingsplan.
- Utgör underlag för politiska budgetprioriteringar mellan nämnderna.
- Mätning eller bedömning görs om man rör sig mot målet eller ej. Här är analysen det viktiga.

**Resultatmål**

- Mål att uppnå inom en viss tid, normalt budgetåret. Resultatmålen ska utgå från inriktningsmålen och helst uttryckas som SMARTA mål, (d.v.s. de ska *Specifika, Mätbara, Accepterade, Realistiska* och *Tidssatta*) men de ska alltid åtminstone vara tidssatta och mätbara. Målen ska även vara upprättade utifrån god ekonomisk hushållning.
- De nämndvisa resultatmålen fastställs i samband med internbudgeten av respektive nämnd för förvaltning, verksamhetsområde och/eller enhet. Resultatmålen för ekonomi och medarbetare fastställs av KS för alla.
- Utgör underlag för nämndernas resursfördelning i intern budget.
- Mätning görs om målet är uppfyllt, delvis uppfyllt eller inte uppfyllt.

**Internbudget**

Internbudgeten upprättas av respektive nämnd med utgångspunkt i de förutsättningar som ges i fullmäktigebudgeten. Budgeten upprättas under juli-november och beslutas av respektive nämnd, varefter den överlämnas till fullmäktige för kännedom vid sammanträdet i december.

**Internbudgeten ska innefatta:**

- Nämndens resultatmål som ska bygga på inriktningsmålen.
- De nyckeltal nämnden eventuellt vill ha uppföljda och redovisade.
- Fördelningen av budget per verksamhetsområde.

Efter det att samtliga internbudgetar överlämnats till fullmäktige och fullmäktige fattat eventuella nödvändiga kompletterande budgetbeslut, på grund av nya övergripande omständigheter, sammanställs kommunens årsbudgetdokument.

En risk- och väsentlighetsanalys ska göras av de mål som formuleras och fastställs.

**Mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning**

God ekonomisk hushållning innebär att kommunen i normalfallet har ett rimligt överskott såväl i den budgeterade resultaträkningen som i bokslutet.

Kommunen ska för verksamheten ange mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. För ekonomin ska de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning anges. Målen anges i budgeten.

Det är viktigt att mål och riktlinjer uttrycker realism och handlingsberedskap samt att de kontinuerligt utvärderas och omprövas. Det måste finnas ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter.

Förvaltningsberättelsen ska innehålla en utvärdering av om resultatet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat om.

**Nämndernas åtgärder vid avvikelser i förhållande till budget**

Varje chef har ett åtagande att bedriva sin verksamhet inom budgeterade medel. Om underskott uppstår ska omprioriteringar göras inom sitt eget ansvarsområde. Om enheten inte klarar sin budget ska rapportering ske till förvaltningschefen. Förvaltningschefen ska därefter göra omprioriteringar mellan olika verksamheter.

Innan nämnden tar ställning till månadsrapporten/delårsrapporten ska avvikelser i förhållande till budget och mål skriftligen förklaras av förvaltningschefen. I de fall månadsrapporten-/delårsrapporten visar på prognostiserat underskott i förhållande till budget, ska förvaltningschefen presentera förslag till åtgärder för nämnden. Dessa ska vara så utformade att nämnden, om möjligt, senast till utgången av innevarande budgetår åter når en överensstämmelse med budget. Om obalansen vid årets slut fortfarande kvarstår, ska nämnden göra en granskning av verksamheten och organisationen. Nämndens ansvar prövas i samband med bokslutsbehandlingen i kommunfullmäktige.

**Investeringar**

Kommunfullmäktige beslutar om investeringsbudgetramen för den kommande mandatperioden. Kommunfullmäktige fattar också principbeslut om genomförande av de strategiska investeringar som ska genomföras under kommande mandatperiod – det vill säga de investeringar som är kopplade till kommunens utveckling, expansion eller strukturella förändringar, och som därmed kräver tillskott av driftmedel eller får större påverkan på taxorna. Dessa investeringar ska även prioriteras av kommunfullmäktige. I samband med budgetbeslutet för respektive år kan kommunfullmäktige med hänsyn till förändrade förhållanden revidera sitt beslut.

Kommunstyrelsen beslutar för varje enskilt budgetår om fördelningen av investeringsbudgeten per nämnd och de enskilda investeringarna per objekt. Vid fördröningar av investeringar ska kommunstyrelsen fatta nytt investeringsbeslut. Kapitaltjänstkostnader ska normalt täckas inom befintlig budgetram. För investeringar kopplade till utveckling, expansion eller strukturella förändringar ges i normalfallet full kompensation för redovisade och styrkta driftskostnader.

Inför varje budgetår ska investeringsbudgeten anmälas till kommunfullmäktige för information.



# STRATEGISK UTVECKLINGSPLAN 2015–2019

## Bakgrund

Kommunfullmäktige beslutade 2013-12-16, § 138 att anta av kommunledningsförvaltningen upprättat förslag till samlat ”Styrssystem för Älmhults kommun”, daterat 2013-11-26, att gälla från och med 2014-01-01. Fullmäktige konstaterade samtidigt också att det under det första året kan uppstå behov att revidera dokumentet som en del av införandeprocessen.

Ett styrssystem kan definieras som en målmedveten styrningsprocess som syftar till att påverka organisationens beslut och beteende i riktning mot önskat resultat och effektivitet.

Syftet med ett styrssystem för Älmhults kommun är att samla kommunens övergripande principer för styrning i ett gemensamt dokument för kommunens nämnder. På så sätt tydliggörs kommunens styrningsprocess i sin helhet och dess delar. Kommunen får därigenom en infrastruktur för styrning. Detta dokument är överordnat andra styrdokument.

Styrprocessen i systemet består av fyra huvudaktiviteter: *strategisk utvecklingsplan (SUP)*, *budget*, *uppföljning* och *årsredovisning*.

För varje ny mandatperiod ska kommunfullmäktige fastställa en strategisk utvecklingsplan för kommunen. I utvecklingsplanen finns ett antal fokusområden som ska peka ut och tydliggöra de viktigaste och högst prioriterade utvecklingsområdena.

I styrsystemet finns även delar som innefattar den övergripande ekonomistyrningen som hantering av investeringar, internhyra, interndebitering, definition av ekonomiskushållning samt riktlinjer för resultatutjämningsfond.

### Styrprocessen

Via politiska beslut om vision, övergripande mål, fokusområden och mål tydliggörs kommunens prioriteringar. Politikens val av fokusområden med nyckelord styr formulering av inriktnings- och resultatmål. För varje fokusområde formulerar fullmäktige långsiktiga inriktningsmål och nämnderna kortsiktiga resultatmål. Aktiviteter och åtgärder genomförs för att nå målen. Aktiviteterna och åtgärderna dokumenteras i respektive förvaltningsplan. På olika sätt mäts, redovisas och kommuniceras måluppfyllelsen och de resultat som uppnås för kommuninvånarna.

### Utgångspunkter och ingångsvärden

Som underlag för att göra den strategiska utvecklingsplanen är det viktigt att göra en tillbakablick på det gångna året. En analys av årsredovisningen är ett av underlagen för utvecklingsplanen. Härutöver görs särskilda insatser för att förse politiken med relevant beslutsunderlag.

### Omvärldsanalys

En omvärldsanalys görs inför varje ny mandatperiod i syfte att visa på förhållanden och trender i vår omvärld som påverkar och kommer att påverka verksamheten. Omvärldsanalysen presenteras som ett underlag för de politiska organen inför upprättandet av den strategiska utvecklingsplanen för den kommande mandatperioden.

### Befolkningsprognos

Vart fjärde år görs i samband med omvärldsanalysen en mer djuplodande befolkningsprognos med flera möjliga scenarier. Däremellan görs en enklare prognos av förvaltningen, bland annat som underlag för resursfördelning till nämnderna och beräkning av skatteunderlag.

### Strategiska nyckeltal

För att ha ytterligare ingångsvärden i budgetprocessen och bevakning av för politiken viktiga kvalitetsparametrar samt för att inte drunkna i alla mätningar som görs och listor som publiceras lägger politiken inför varje mandatperiod fast ett antal strategiska nyckeltal som ska utgöras av de för kommunens utveckling allra viktigaste ”redovisande” nyckeltalen. Dessa får politiken en fortlöpande uppföljning av och de kan signalera att kvaliteten i kommunens verksamhet är god, nöjaktig alternativt att åtgärder måste vidtas, till exempel genom att särskilda mål ska formuleras. För att verktyget ska bli användbart krävs fokusering, prioritering och avvägning. De nyckeltal som följs ska vara kvalitets-säkrade och ha en tydlig politisk prioritet. Det innebär att de utvalda nyckeltalen får prioritet och betydelse medan andra inte får det. I nyckeltalssammanställningen redovisas jämförande nyckeltal från tidigare år, som genomsnitt för länet och riket, för likvärdiga kommuner samt för bästa och sämsta kommun. Allt för att få jämförbarhet och möjlighet till benchmarking.

### Omvärldsanalys 2014

Inför arbetet med den strategiska utvecklingsplanen för 2015–2019 har kommunledningsförvaltningen tagit hjälp av Kairos Future för att göra såväl befolkningsprognos utifrån tre olika scenarier som omvärldsanalys. Såväl befolkningsprognoserna som omvärldsanalysen har överlämnats till budgetberedningen som underlag inför SUP-arbetet.

Kairos Futures omvärldsanalys innefattar en redogörelse för och analys av trender som påverkar eller kan påverka Älmhults kommun. Trenderna har indelats i *Megatrender*, *Starkt drivande trender* samt *Beroendetrender*. Rapporten sammanfattas med en redogörelse för ett antal omvärldsutmaningar för Älmhults kommun och avslutas med fyra rekommendationer.

*Utmaningarna är enligt Kairos Future följande:*

- |            |                                      |
|------------|--------------------------------------|
| Utmaning 1 | Möta ökade krav på offentlig service |
| Utmaning 2 | Stärka arbetsgivarvarumärket         |

Utmaning 3	Erbjuda trygghet i heterogeniteten
Utmaning 4	Göra det attraktivt att bygga och förvalta bostäder i Älmhults kommun
Utmaning 5	Utveckla upplevelseutbudet
Utmaning 6	Välja rätt strategiska samarbeten
Utmaning 7	Utveckla uniciteten kring hem och boende

### Kairos Futures rekommendationer

Mycket i omvärldsanalysen kokar ner i att attraktivitet blir allt viktigare för att en kommun ska bli framgångsrik. Detta kräver dels att basverksamheterna, grunden för en kommun, håller hög kvalitet (skola, omsorg, boende, trygghet etc.). Det gäller först och främst att vara bra på det som alla kommuner har definierat i sitt grunduppdrag.

Med en stark grund kommer en kommun långt, idag och i framtiden. Inte alla kommuner kan erbjuda trygghet, bra

skolor och annan kommunal service. Men det finns också möjligheter att vara attraktiv genom att vara bra på sådant som inte alla kommuner arbetar med. På den nivån hittar vi sådant som att marknadsföra kommunen som arbetsgivare och att skapa en tydligare profilering kring upplevelseutbudet. Ska man konkurrera med andra gäller det att verkligen sticka ut, dra nytta av *det som är unikt* och välja kloka strategiska samarbeten för att förstärka prägeln så långt det går. Här finns en stor möjlighet för Älmhult att ta en tydlig position inom hem och boende.

Detta kräver dock *fokusering och profilering*, samt en förmåga att nå ut med ett tydligt budskap. Det kräver också en gemensam vilja och målbild, samt ett förhållningssätt där man har mod att förändra och utveckla verksamheterna utifrån nya behov.



Omvärldsutmaningar för Älmhult sorterade efter i vilken mån de handlar om det som lägger grund för kommunens attraktivitet, eller om det handlar om att sticka ut jämfört med andra.

### Rekommendationer

- Stärk basen för kommunen med fokus på skolan
- Säkra kompetensförsörjningen i kommunen
- Utveckla ett mer strategiskt samarbete med IKEA
- Utveckla platsvarumärket – etablera "hemmet" i Älmhult

# Strategisk utvecklingsplan 2015–2019

## Övergripande mål

Kommunens mål är att befolkningen på sikt ska öka till 20 000 invånare.

Kortsiktigt är målet att befolkningen ska öka med minst en procent per år.

### Kommentar

Kommunen behöver öka sin befolkning av följande skäl:

- Befolkningsökning främjar kompetensförsörjningen som i sin tur främjar näringsliv och företagande. Utan väl fungerande kompetensförsörjning riskeras jobben.
- Befolkningsökning ger ökade skatteintäkter – 1 000 fler invånare ger cirka 40 mkr mer per år. Bättre kvalitet i de kommunala verksamheterna och fler som delar på tunga investeringar.
- Befolkningsökning ger synergieffekter i form av ökad efterfrågan och fler jobb i handel och service.
- Alternativet – med en minskande befolkning – leder till besparingar och minskad kvalitet i de kommunala verksamheterna.
- Positiv spiral istället för negativ spiral.

## Kommunövergripande finansiella mål

Kommunens finansiella mål är att resultatet skall motsvara minst en procent av skatteintäkter, generella bidrag och utjämning.

## Fokusområden

Det övergripande målet handlar om befolkningstillväxt. Därför formuleras fokusområden som tydligt understödjer befolkningsökning och tillväxt, enligt följande;

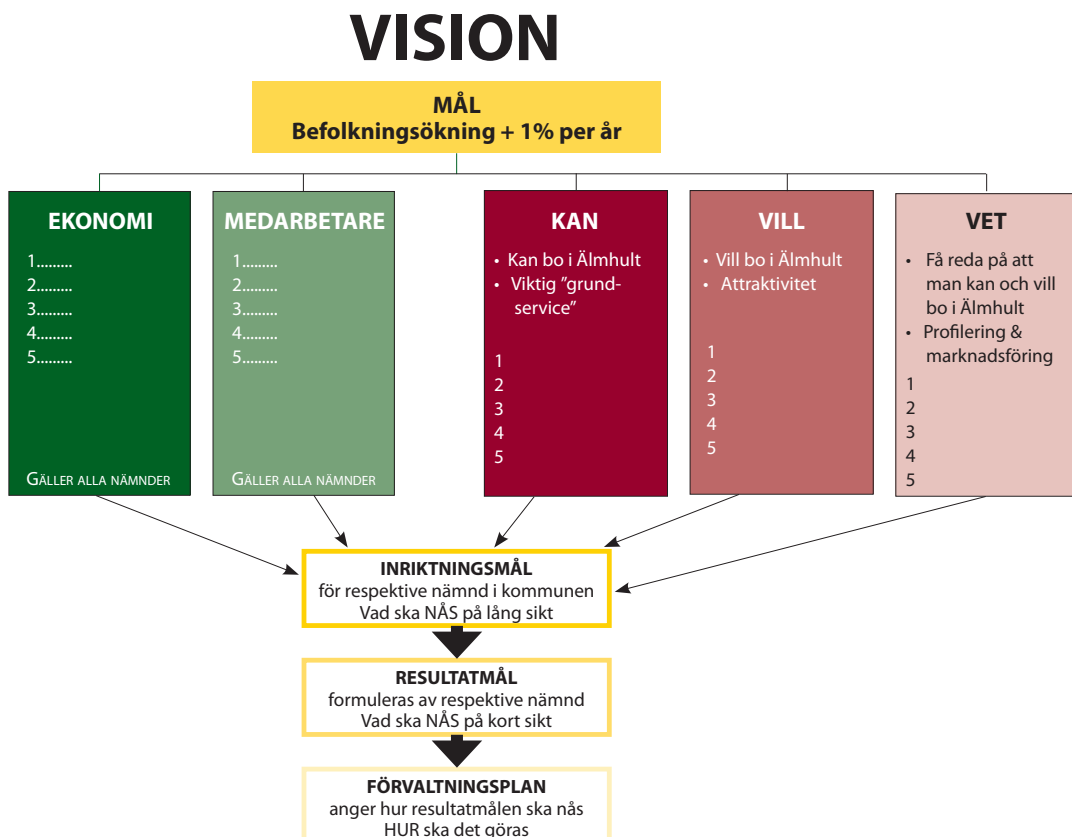
1. Permanent fokusområde "Ekonomi"
2. Permanent fokusområde "Medarbetare"
3. Fokusområde "Kan"
4. Fokusområde "Vill"
5. Fokusområde "Vet"

**Fokusområde "Kan"** handlar om att säkra sådan grundservice som gör det möjligt för människor att kunna bo kvar i eller flytta till Älmhult. Människor ska *kunna* bo i Älmhult.

**Fokusområde "Vill"** handlar om att öka attraktiviteten i Älmhult via höjd kvalitet eller nya attraktiviteter. Människor ska *vilja* bo i Älmhult.

**Fokusområde "Vet"** handlar om att människor som kan och vill bo Älmhult måste *veta* om att de kan och vill. Området handlar således om marknadsföring, men också om profilering, identitetsskapande, stolthet och varumärkesbyggnad i samarbete med viktiga aktörer. Människor måste veta att det är möjligt och attraktivt att bo i Älmhult. Samtidigt är det en utmaning att få dem som redan bor i kommunen att vara goda ambassadörer för kommunen.

Modellmässigt ser det ut på följande vis:



## Fokusområde "Kan"

- Att göra det möjligt att bo i Älmhults kommun!

### Nyckelord:

- Bostäder
- Arbetsmarknad
- Infrastruktur
- Kommunikationer
- Barnomsorg/skola
- Hälso- och sjukvård
- Trygghet

#### Bostäder

Produktionen av ett breddat och balanserat utbud av bostäder behöver öka i såväl kommunal som privat regi. För att inte detaljplaneprocesser ska bli ett hinder i utvecklingen behöver kommunen ha hög planberedskap för bostäder, näringsliv och offentlig service.

#### Arbetsmarknad

Kommunen ska inom ramen för sin roll understödja företagsetablering och företagsutveckling.

#### Infrastruktur

En väl fungerande lokal och regional infrastruktur avseende järnväg, väg, flyg, combiterminal, bredband, telefoni och cykelvägar är av grundläggande betydelse för kommunens utvecklingsmöjligheter.

#### Kommunikationer

Väl fungerande och frekventa allmänna kommunikationer med tåg och buss är också av grundläggande betydelse för kommunens utvecklingsmöjligheter och har betydelse för

såväl in- och utpendling som medborgarnas tillgänglighet till regional och internationell flygplats och storstadens utbud med en rimlig restid. Det är viktigt att hela kommunen har fungerande mobiltäckning.

#### Barnomsorg/skola

I kommunen ska finnas ett brett utbud av olika verksamheter och verksamhetsinriktningar. För att gynna inflyttning ska kommunen sträva efter att erbjuda ännu snabbare tillgång till barnomsorg. Kommunen erbjuder särskoleverksamhet inom alla skolformer.

#### Hälso- och sjukvård

Kommuninvånarna ska ha tillgång till hälso- och sjukvård inom rimlig tid och på rimligt avstånd.

#### Trygghet

Till grundtryggheten i en kommun av Älmhults storlek hör att ha tillgänglig räddningstjänst, ambulans, polis och vård och omsorg med rätt kvalitet och dimensionering.



Foto: Henrik Palmberg

## Fokusområde "Vill"

- Att göra det attraktivt att bo i Älmhults kommun!

### Nyckelord:

- Attraktiva boendemiljöer
- Sveriges bästa skola
- Attraktiv stadsmiljö
- Attraktivt kultur- och fritidsutbud
- Hållbart samhälle
- Trygghet och Hälsa
- Lätt att leva

#### Attraktiva boendemiljöer

Kommunen ska på olika sätt bidra till att det i hela kommunen tillskapas ett brett utbud av nya bostäder i attraktiva boendemiljöer med olika upplåtelseformer för alla livets skeden.

Möjligheter till sjönära boende ska tillskapas i hela kommunen. Älmhults närhet till sjön Möckeln ska utnyttjas för att skapa attraktiva boendemiljöer och lyfta upplevelsen av närhet till sjön. Centrum ska förtätas med bostäder på "lucktomter" och genom att bygga mer på höjden. Kommunen behöver skapa sig en bättre bild av hur inpendlare och andra presumtiva inflyttare faktiskt vill bo.

#### Sveriges bästa skola

Älmhults kommun ska ha Sveriges bästa skola. En kostnads-effektiv skola med fokus på resultat där varje elev når sin fulla potential och där pojkar och flickor får likvärdiga förutsättningar. En skola för bildning och kreativitet där eleverna trivs och är trygga.

Gymnasiet ska vara så attraktivt att eleverna väljer det. Utbildningsutbudet bör i högre grad och i nära samverkan med näringslivet matcha arbetsmarknadens behov av arbetskraft. Utbudet av utbildning breddas med uppdragsutbildning för näringslivet, yrkeshögskoleutbildning, möjligheter till universitetsutbildning på hemmaplan och en internationell skola även på gymnasienivå.

#### Attraktiv stadsmiljö

Det är viktigt att öka stadsmässigheten och upplevelsen av stad i Älmhult. En ökad stadskänsla ger en tydligare identitet för orten och dess invånare och ökar stoltheten över sin stad och sin bygd. Viktiga parametrar är att skapa mötesplatser för människor, att ha ett levande, städat och inbjudande centrum, att göra infarterna attraktiva samt att göra centrum grönnare och därmed mer attraktivt att gå, cykla, vara och verka i. Ett attraktivt torg är viktigt som den mest centrala platsen för möten och aktiviteter och är en viktig parameter för såväl hela centrum som för mötet med stationsmiljön. Utformningen av stadsmiljön ska understödja varumärket "Home of home", kommunicera stadsmässighet och ge goda förutsättningar för ett brett kommersiellt utbud. Stadsmässigheten kan öka och centrum kan förstärkas genom

uppförande av någon form av landmärke, vilket också kan förstärka ortens identitet. Det är av stor betydelse att den nya stationsmiljön tillgodoser nutida krav på utformning, tillgänglighet, trygghet och gestaltning och samtidigt fungerar väl som kollektivtrafiknav i kommunen.

#### Attraktivt kultur- och fritidsutbud

I kommunen bör tillskapas fler kreativa mötesplatser för kultur- och fritidsaktiviteter där människor kan mötas och förenas av och kring ett intresse, oavsett ålder, kön, etnicitet och trosuppfattning. Kulturhuset och på sikt Kulturstråket jämte en ny och mer okonventionell musikträffpunkt görs till nav för kulturaktiviteter i kommunen medan Haganäsområdet fortsatt utvecklas till ett nav för sport- och fritidsaktiviteter och friskvård. Vid sidan av de större anläggningarna kan enkla grepp som utegym, uppmärka gång- och cykelleder (till exempel Hälsans stig) tas för att stimulera till aktivitet och friskvård. Möjligheter till centrumnära dygnsuppställning av husbilar/husvagnar kan främja besöksnäring och handel.

#### Hållbart samhälle

Ett genomtänkt och strategiskt miljömålsarbete skulle kunna bidra till fokusering, konkretisering och ökad tydlighet med kommunens hållbarhetsambitioner. Kommunen har ambitionen att minska miljöbelastningen till följd av transporter, uppvärmning och energiproduktion och ska försöka åstadkomma pilotprojekt avseende energi- och klimatsmarthet i byggnad och alternativ energiproduktion, kopplat till utbildning samt forskning och utveckling.

#### Trygghet och hälsa

- Älmhult ska vara Sydsveriges tryggaste kommun vad avser såväl faktisk som upplevd trygghet.
- Folkhälsan ska bli bättre.

#### Lätt att leva

- Kommunen ska vara och agera som möjliggörare. Vi ska sträva efter enkelhet, närhet till god service och hög tillgänglighet.
- Kommunens myndighetsutövning ska vara effektiv, professionell och rättssäker. Medborgarna ska uppleva den lilla stadens fördelar med tillgång till den stora stadens utbud.

## Fokusområde "Vet"

- Att stärka kommunens platsvarumärke och marknadsföra kommunen för boende

### Nyckelord:

- Bygga platsvarumärke
- Profilerings, identitet och stolthet
- Strategiska samarbeten
- Marknadsföring

### Bygga platsvarumärke

Kommunen ska bygga platsvarumärket "Älmhult – Home of the Home" på att Älmhult är platsen för IKEAs födelse, själ och hjärta. För att få genomslag och trovärdighet är det viktigt att få en bred allmän acceptans och uppslutning kring varumärket. Ett led i det är att låta "Home of the Home" präglade stadsmiljön, stationsmiljön och i förlängningen hela kommunen.



### Profilerings, identitet och stolthet

IKEA är ett av världens starkaste varumärken. Älmhult är IKEAs födelseort och enligt företrädare för företaget är Älmhult IKEAs själ och hjärta. Älmhult är fortfarande IKEAs nav i världen. Runt om i hela världen möbleras hem med produkter som designats i Älmhult. 14 IKEA-bolag ger över 4 000 människor arbete i Älmhult och bidrar till att ge staden och kommunen en internationell prägel och underlag för ett serviceutbud utöver vad som är vanligt i orter av Älmhults storlek. Alla aktörer i kommunen måste utnyttja den fördel IKEAs närvaro innebär och med rätta göra anspråk på att kommunen nationellt och internationellt ska vara "Älmhult – Home of the home". Kommunen ska bygga profil, identitet och stolthet kring det nya platsvarumärket och dess innehåll.

Arvet efter Linné förvaltas sannolikt bäst genom att ha ett levande och attraktivt Råshult med byggnader, växtmiljöer och historik, där Linné finns närvarande som en del av Råshult.

På olika sätt bör vi berätta historierna om IKEA och Linné, bygden och den speciella Älmhultsandan. "Story-telling" är viktigt för att bygga profil, identitet och stolthet.

### Strategiska samarbeten

Kommunen ska etablera, befästa, utveckla och organisera samarbete och samverka med strategiskt viktiga samarbetsparter och skapa starka konstellationer för lobbyarbete i viktiga frågor.

### Marknadsföring

Kommunen ska i första hand marknadsföras som en möjlig och attraktiv plats att bo på, men även som besöksmål, handelsplats och för etablering av verksamheter. Marknadsföring kan beroende på syfte ske i samarbete och samverka med andra relevanta aktörer.

Målsättningen med varumärkesarbetet och marknadsföringen är att sätta Älmhults kommun på världskartan och att samtidigt utnyttja kopplingen till ett av världens starkaste varumärken.



I sammanhanget är det viktigt att inte tappa bort de kvaliteter vi redan har som till exempel ett utmärkt geografiskt läge, skog och natur, ett rikt kultur- och fritidsliv, jakt och fiske samt relativ närhet och goda kommunikationer till storstadens utbud.

## Fokusområde "Ekonomi"

### Nyckelord:

- Gasa och bromsa samtidigt
- Styrning
- Uppföljning

Inriktningsmål – gäller samtliga nämnder och styrelser

### Gasa och bromsa samtidigt

Genom budgetföljsamhet, effektiv medelsanvändning och effektiv verksamhetsplanering skapas utrymme för investeringar och satsningar som understödjer kommunens önskvärda utveckling och tillväxt. Kommunens strävan är att ha en tillräcklig central beredskap i budgeten för oförutsedda händelser och en central buffert för volymförändringar inom verksamheter med pengssystem.

Med budgetföljsamhet menas att lagd budget ligger och att den ska hållas. Verksamheten ska dessutom bedrivas på ett optimalt effektivt sätt med ett kommunövergripande ansvarstagande utifrån givna ramar, riktlinjer och kvalitetsmål.

Eventuella politiska satsningar skall återspeglas i medelstilldelningen till berörd verksamhet.

### Styrning

Kommunens agerande ska präglas av god ekonomisk hushållning, det vill säga att varje generation ska bära sina kostnader. Kommunens verksamheter ska leta efter goda exempel och jobba aktivt med benchmarking<sup>1</sup>. Modellen med resultatmål i nämnderna ska bidra till att öka fokuseringen på resultat, såväl verksamhetsmässiga resultat, det vill säga det som "produceras" i den kommunala organisationen som de rent ekonomiska resultaten. Kommunen ska aktivt arbeta med kvalitetsjämförelser och andra relevanta jämförelser i syfte att hela tiden förbättra verksamheten och öka effektiviteten. Standardkostnaden ska användas i ökad utsträckning för analys av verksamhetens kostnader. Vid behov av att spara i verksamheten ska nya och höjda intäkter prövas som ett alternativ till kostnadsnedskärningar.

Chefer ska bidra till att öka medarbetarnas insikt om och förståelse för den egna enhetens ekonomi.

Kommunens intäktsfinansierade interna serviceverksamheter ska leva under samma ekonomiska villkor som övriga verksamheter så länge de inte är konkurrensutsatta.

Kommunen ska vara en aktiv ägare till sina bolag, föra fortlöpande dialog med bolagen och utfärda de ägardirektiv som behövs för att gynna kommunens expansion och tillväxt. För att gynna kommunens expansion och tillväxt kan kommunen tillåta bolagen att minska sin soliditet.

### Uppföljning

Ökad fokus på måluppfyllelse samt verksamhetsmässiga och ekonomiskt resultat. Ekonomisk uppföljning och återrapportering ska ske skyndsamt via en enkel och enhetlig modell för uppföljning. Därmed ökar möjligheterna att upptäcka saker och genomföra åtgärder vid underskott. Chefen har ett ansvar för ekonomin inom sitt verksamhetsområde och ska vidta åtgärder om underskott befaras.

Bruttokostnader och intäkter ska redovisas och analyseras. Det gäller i synnerhet de fullt ut avgiftsfinansierade verksamheterna (VA och Renhållning) och de interna serviceverksamheterna.

Det är viktigt att tydligt skilja på kostnader och investeringar.

1) Med "Benchmarking" menas att man jämför sig med dem som betraktas som "bäst i klassen" inom ett område. Man analyserar likheter och skillnader och försöker förbättra den egna verksamheten genom att "ta rygg på" dem som visar väldigt goda resultat.



## Fokusområde "Medarbetare"

### Nyckelord:

- Uppdrag
- Förmåga
- Förhållningssätt
- Attraktiv arbetsgivare

Inriktningsmål – gäller samtliga nämnder och styrelser

### Uppdrag

Alla medarbetare i kommunen arbetar på uppdrag av kommunmedborgarna och det är för dem den kommunala förvaltningen finns till och ska ge god service.

Organisatoriska enheter, chefer och medarbetare ska ha tydliga uppdrag med koppling till kommunens mål. Chefer har ett ansvar för att synliggöra sammanhang och den röda tråden från kommunens övergripande mål, via övriga målkomplex till den enskilde medarbetarens uppdrag. Ansvar och befogenheter ska följas åt.

Det är viktigt att arbeta för identitetsskapande och tillhörighet för att skapa vi-känsla i hela den kommunala förvaltningen. Alla ska känna sig anställda i Älmhults kommun och ej bara på den enskilda arbetsplatsen. Det är viktigt att alla anställda är goda representanter för Älmhults kommun och att chefer på olika nivåer är föredömen för sina medarbetare.



### Förmåga

Organisationen och dess medarbetare ska via utbildning, yrkesskicklighet, rekrytering och ständig utveckling av medarbetare och arbetsmetoder ha en god förmåga att utföra de uppdrag som givits.

Såväl det goda ledarskapet som det goda medarbetarskapet är avgörande för kommunens framgång. Med resultatfokus ska verksamheten sträva efter ständiga förbättringar av arbetssätt, metoder och processer.

Goda exempel ska lyftas fram och synliggöras. Chefer och medarbetare måste ha kännedom om och förståelse för mål, kvalitetskrav och ekonomiska förutsättningar för verksamheten. Chefer har ett ansvar att på enklaste vis delge medarbetarna aktuell ekonomisk status för den egna enheten.

### Förhållningssätt

Förvaltningen ska utifrån kommunens värdegrund arbeta med medborgaren i fokus. Varje medarbetare ska känna till och "leva kommunens värdegrund". En viktig framgångsfaktor är att varje medarbetare i organisationen vill varandras framgång.

Samtidigt som det är viktigt med kreativitet, flexibilitet och förändringsvilja är det ibland viktigt med uthållighet.

Såväl ledarskap som medarbetarskap ska präglas av ett professionellt förhållningssätt, ett gott bemötande, tillgänglighet, engagemang och öppenhet.

### Attraktiv arbetsgivare

Älmhults kommun eftersträvar att vara och uppfattas som en god arbetsgivare. En arbetsplats där alla trivs och ser fram emot att gå till jobbet.

För att uppfattas som en god arbetsgivare är det viktigt med ett bra samspel mellan politik och förvaltning samt mellan chefer och medarbetare, ett tillåtande klimat och ständig utveckling på alla nivåer i organisationen. Det ska finnas möjlighet till interna karriärmöjligheter och erbjudas attraktiv friskvård. En flexibel syn på när, var och hur arbetet utförs kan underlätta att kombinera ett krävande arbetsliv med familj och privatliv.

Lönebildningen ska uppfattas som begriplig och understödja måluppfyllelse och goda prestationer. Andra förmåner än lön kan erbjudas de anställda.

Alla kommunens arbetsplatser ska präglas av jämställdhet och mångfald. Personalstyrkan bör så långt möjligt spegla övriga samhället.



## Övriga riktlinjer

### Förvaltning, utveckling och rollfördelning

Politikens roll är att besluta om verksamhetens mål, omfattning, inriktning och kvalitet samt om de ekonomiska ramar och förutsättningarna. Det gör man genom att fastställa vision, mål, policies och planer samt budget för kommunens olika verksamheter.

Förvaltningens uppgift är att förvalta och utveckla kommunen på ett sådant sätt att de politiska målen kan nås samt att bedriva verksamheten inom ramen för de policies och de ekonomiska villkor som fastlagts. För att kunna utföra uppdraget är det viktigt att förvaltningen har rätt verktyg.

Sammanfattningsvis och förenklat kan man säga att politiken beslutar om vad som ska nås och göras medan förvaltningen ansvarar för hur det görs.

Rollfördelningen mellan politiker och förvaltning, verksamheter inom förvaltningen samt mellan enskilda tjänstemän ska vara så tydlig att inga frågor faller mellan stolarna och att ansvarsutkrävande är möjligt.

Ansvar, resurser och befogenheter måste följas åt.

Genom delegering skall tillförsäkras att beslut fattas på lägsta möjliga nivå och så nära brukarna som möjligt.

Organisationen skall fortlöpande effektiviseras, utvecklas och anpassas till de krav medborgarna ställer.

### Ansvarsområden

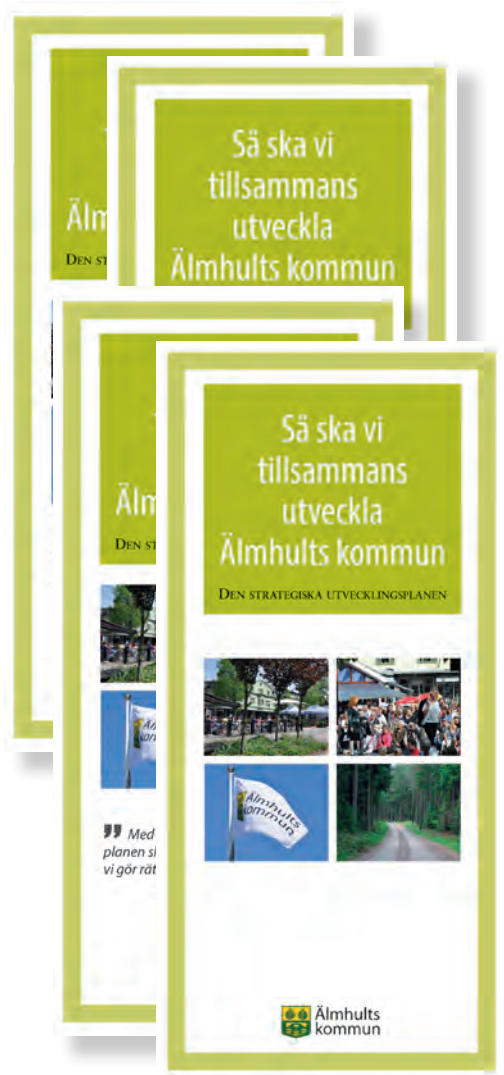
Respektive nämnds ansvarsområden finns beskrivet i den strategiska utvecklingsplanen men redovisas i detta dokument under respektive nämnd ”Internbudget och verksamhetsplan 2018, plan 2019–2020”.

### Inriktningsmål – grunduppdrag

I den strategiska utvecklingsplanen finns för respektive nämnd inriktningsmål utifrån grunduppdraget. Dessa mål redovisas i detta dokument under respektive nämnd i ”Internbudget och verksamhetsplan 2018, plan 2019–2020”.

## Investerings- och finansieringsplan

Fullmäktige beslutade i maj 2017 om ny investeringsram för mandatperioden till ett belopp av 994 081 tkr. För att hantera logistiken budget – beslut – genomförande – ges möjlighet att under 2017 ianspråkta medel som ryms i 2018 års budget. Fullmäktige har även beslutat att utöka låneramen från 810 mkr till 1 025 mkr.



## Strategiska nyckeltal

Varje mandatperiod fastställs strategiska nyckeltal. Genom dessa får politiken en fortlöpande uppföljning av och de kan signalera att kvaliteten i kommunens verksamhet är god eller att åtgärder måste vidtas. Nyckeltalen syftar till att ge signaler om kvalitet, resultat och kostnadseffektivitet. De ger ingen fullständig bild utan bör ses som just en indikation. Måtten väljs utifrån följande kriterier:

- Medborgarperspektiv, måtten ska vara lättbegripliga och ha ett medborgarperspektiv.

- Måtten ska säga något om verksamhetens kvalitet (resultat och nöjdhet), kostnadseffektivitet (en värdering av effektiviteten bör göra) och volym.
- Måtten ska kunna jämföras med riket och/eller en större grupp kommuner.

Resultaten samt av kommunfullmäktige fastställda acceptabla värden redovisas under respektive nämnd.

		Källa	Definition	Senaste mätning	Älmhult	Genomsnitt	Acceptabelt värde
<b>Befolkning, hälsa</b>							
1	Ohälsotal kommunens invånare	Försäkringskassan	Mått på antalet utbetalade ersättningsdagar från svenska Försäkringskassan, per person och år	2016	<b>25,0</b>	27,8	max 25
<b>Arbete och företag</b>							
2	Hur bra är företagsklimatet?	SKL: Enkätundersökning Insikt	Index 0–100	2015	<b>72</b>	68	minst 65
3	Ungdomsarbetslöshet 18–24 år	Arbetsförmedlingen	Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd, andel av befolkningen	okt 2017	<b>14,7</b>	10,4	max 10,0
4	Arbetslöshet, utrikes födda 16–64 år	Arbetsförmedlingen	Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd, andel av befolkningen	okt 2017	<b>24,4</b>	22,1	12,0
<b>Trygghet, säkerhet</b>							
5	Hur trygga känner sig medborgarna?	Medborgarundersökningen	Trygghetsindex	2017	<b>58</b>	57	60
<b>Utbildning</b>							
<u>Grundskola:</u>							
6	Kostnad per betygspoäng i årskurs 9	Öppna jämförelser		2016	<b>393</b>	382	360
7	Andel i årskurs 9 som är behöriga till ett yrkesprogram inom gymnasieskolan	Utbildningsförvaltningen	Lägsta form av behörighet	2017	<b>75,8</b>	83,7	85,0
<u>Gymnasieskola:</u>							
8	Andel gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet inom tre år, %	Skolverket		2016	<b>58,4</b>	49,9	90,0
9	Andel gymnasieelever med examen eller studiebevis inom fyra år, %	Utbildningsförvaltningen		2016	<b>85,1</b>	78,7	75,0
<b>Individ- och familjeomsorg</b>							
10	Andel biståndsmottagare av befolkningen (%)	Kolada		2016	<b>3,9</b>	4,1	3,5
<b>Äldreomsorg</b>							
11	Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg, % nöjda	Socialstyrelsen	Hur stor andelen brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst (%)	2017	<b>93</b>	92	90
12	Hur många olika vårdare besöker en person med hemtjänst under 14 dagar?	Socialförvaltningen		2017	<b>11</b>	15	15
13	Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg	Socialstyrelsen	Hur stor andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende (%).	2017	<b>69</b>	83	81
<b>Delaktighet och information</b>							
14	Inflytande på kommunen, index 1–100	Medborgarundersökningen	Nöjdninflytandeindex	2017	<b>39</b>	40	minst 40

	Källa	Definition	Senaste mätning	Älmhult	Genomsnitt	Acceptabelt värde
<b>Miljö</b>						
15		Kommunens byggnader, andel förnybar energi (både el och värme), %	2016	91,5	-	-
		Kommunes byggnader, andel förnybar el, %	2016	100	-	-
		Kommunens byggnader, andel förnybar värme, %	2016	85,5	-	-
16		Utsläpp Co <sup>2</sup> e/invånare	2013	5,65	-	-
			2015	5,43	-	-
<b>Kultur- och fritid</b>						
17		Levnadsvaneundersökning ungdomar, upplevt fritidsutbud				
<b>Standardkostnadsjämförelser verksamheter</b>						
			-	-		-
18	Avvikelse mot standardkostnad	Kolada förskola	2016	-3,7	0,5	-
19	Avvikelse mot standardkostnad	Kolada fritidshem	2016	-11,4	2,0	
20	Avvikelse mot standardkostnad	Kolada grundskola	2016	-5,9	2,1	-
21	Avvikelse mot standardkostnad	Kolada gymnasieskola	2016	23,0	2,0	-
22	Avvikelse mot standardkostnad	Kolada individ- och familjeomsorg	2016	-14,9	7,7	-
23	Avvikelse mot standardkostnad	Kolada äldreomsorg	2016	2,1	1,8	-
24	Avvikelse mot standardkostnad	Kolada LSS	2016	-4,1	-1,3	-

# BUDGET 2018, PLAN 2019–2020

## Inriktning och särskilda uppdrag från kommunfullmäktige

Den strategiska utvecklingsplanen pekar ut riktningen för kommunens arbete. För budget 2018 och plan 2019–2020 framhålls särskilt följande:

### Lågkonjunktur och räntehöjningar väntar

Nuvarande högkonjunktur går mot sitt slut och den uppåt-gående kurvan förväntas vika under 2018. Det innebär att skatteunderlaget utvecklas svagare framöver liksom sysselsättningsgraden förväntas stagnera. Detta tillsammans med förväntade räntehöjningar under 2018 gör att vi står inför betydande utmaningar eftersom kostnaderna samtidigt ökar. Och detta kan inte lösas med årligt återkommande skattehöjningar! Det kräver istället att vi måste öka kontrollen av kostnadsökningarna i kommunen. Avvikelser mot standardkostnader för verksamheterna (avvikelser mot förväntade kostnader) måste analyseras och följas upp. Varje skatte-krona ska användas på bästa sätt.

### Långsiktig och hållbar budget

En budget måste också vara långsiktigt hållbar där beslut tas efter analys om hur det långsiktigt påverkar kommunen. Det går inte att ta beslut med enbart ett års verksamhet i fokus. Det är tydligt att vi behöver skapa utrymme genom ökat resultat årligen. 1 % per år är ett minimum och det ska tydligt framgå i budgeten för kommande år och plan åren att resultatet ska öka. Kommunen måste därför vara positivt inställd till att externa aktörer är beredda att investera i kommunen, för att minska kommunens lånebörda. Detta gäller bostäder som såväl kommunala lokaler eller motsvarande. För kommande 3 år finns i nuläget utrymme för strategiska investeringar motsvarande totalt cirka 80 mkr. Det är därför mycket viktigt att under hösten, i samband med genomgång av investeringsbudgeten, koordinera investeringsbehovet med det möjliga utrymmet för strategiska investeringar. I annat fall kommer t.ex. nyinvesteringar av förskolor att i sin helhet få bekostas av nämnden.

### Intraprenader och självstyrande grupper för ökad delaktighet och inflytande för personal

De som bäst kan avgöra hur resurserna används på effektivast sätt är vår personal. Vi vill därför uppmuntra intraprenader, självstyrande grupper och liknande initiativ som innebär att personalen får mer delaktighet i beslut i sin verksamhet samtidigt som vi kan erbjuda ”morötter” om man hittar effektiviseringsmöjligheter. Vi ger därför i uppdrag att ta fram former och riktlinjer för hur sådana system kan fungera. Förvaltningen ska även ta fram förslag på vem/vilka i kommunens förvaltning som ska ha ett ansvar för att informera och stödja personalgrupper som vill starta sådan verksamhet.

### Kostnadseffektiv organisation och verksamhet genom konkurrensutsättning

Vi ger även i uppdrag att se vilka verksamheter inom

respektive förvaltning som skulle kunna konkurrensutsättas (t.ex. läggas ut på entreprenad). Kommunen ska även informera tydligare om vår utmaningsrätt som innebär att företag/organisationer kan utmana oss i utförandet av olika delar av verksamheten. Kommunledningsförvaltningen ska se över vilka funktioner som bör drivas enligt principen köp- och säljssystem. Det innebär att man tydliggör kostnader för service och tjänster och bör också leda till ökad kostnadsmedvetenhet.

### Möjliggörare för näringslivet och för bostadsbyggande

Kommunen ska vara en möjliggörare för näringslivet och ska också möjliggöra bostadsbyggande i kommunen. Utan ett fungerande näringsliv kan inte människor få arbete och därmed inte heller bidra via skatter till vår välfärd. Vi måste därför se till att öka proaktiviteten i näringslivsarbetet och samtidigt se över samtliga interna processer för att hitta bra och effektiv service till våra företag eller företag som vill etablera sig i vår kommun. Samma goda och effektiva service måste även erbjudas byggföretag/fastighetsförvaltare som intresserar sig för att satsa i Älmhult.

### Trygg kommun för alla åldrar

Älmhults kommun har målsättningen att bli Sydsveriges tryggaste kommun. Räddningstjänsten fick därför utökad ram inför 2017 för att anpassa sin verksamhet till en växande kommun. Under slutet av 2016 stängdes hastigt och utan förberedelser ungdomsgårdens Fenix verksamhet för ungdomar mellan 16–19 år. Det innebar att efter julleddigheten hade dessa ungdomar ingenstans att gå på fritiden. Detta har tydligt bidragit till ökad otrygghet för gruppen och även för allmänheten. Dessa ungdomar måste få en bra kontakt med vuxenvärlden på fritiden igen och vi vill därför införa tjänst som fältassistent.

### Uppdrag:

- Analysera, ta fram förslag på investeringar där externa aktörer kan medverka till investeringar i kommunen (t.ex. bostäder, kommunala lokaler), för att minska kommunens lånebörda.
- Utarbeta former och riktlinjer för att kunna införa fler intraprenader, självstyrande grupper eller motsvarande. Kommunchefen ska även ta fram förslag på vem/vilka i kommunens förvaltning som ska ha ett ansvar för att informera och stödja personalgrupper som vill starta en sådan verksamhet. Varje fråga om alternativ drift skall vara färdigbehandlad inom 6 månader.
- Analysera och föreslå vilka verksamheter inom respektive förvaltning som skulle kunna konkurrensutsättas (t.ex. genom entreprenader) samt vilka funktioner som bör drivas enligt internt köp- och säljssystem.
- Se över interna processer för att förbättra service till företag och byggföretag/fastighetsförvaltare.

- I samband med höstens genomgång av investeringsbudgeten måste också en genomgång av befintligt utrymme för strategiska investeringar gås igenom så att tillkommande strategiska investeringar inte tar resurser från befintlig verksamhet.
- En av de allra viktigaste utmaningarna nu och kommande år är att klara av en bra integration för våra nya svenskar. Det förvaltningsövergripande samarbetet måste öka. Alla verksamheter har ett ansvar inom sina respektive område och därför bör uppdraget ses över för samtliga förvaltningar. Det bör också tydligt framgå hur KLF:s ansvar för samordning ska utövas.
- Förändra budgetarbetet så att analys och standardkostnader ger grund för ett nytt budgettänkande.

## Finansiell analys

Älmhults kommun budgeterar ett resultat för 2018 på 9,6 mkr. Resultatet motsvarar 1,0 % av intäkterna från skatter, utjämnings- och statsbidrag, vilket är i paritet med kommunens målsättning.

Investeringsbehovet för perioden 2017–2018 uppgår till sammanlagt 645 mkr varav 225 mkr bedöms genomföras under 2018. Fullmäktige har beslutat om ny investeringsram för mandatperioden till ett belopp av 994,1 mkr. Fullmäktige har även beslutat att utöka låneramen från 810 mkr till 1 025 mkr. Den del av investeringarna som kommunen finansierar med egna medel är låg.

Kommunens kraftiga tillväxt påverkar behovet av investeringar. Om kommunen uppnår det finansiella målet, att redovisa ett resultat på 1 %, så bedöms det totala självfinansierade investeringsutrymmet uppgå till cirka 260 mkr, vilket ger en självfinansieringsgrad på 26 %. Att kommunen har en så pass låg självfinansieringsgrad resulterar i en ökad upplåning, vilket på sikt kommer påverka kommunens ekonomiska handlingsutrymme. Den bedömning som görs över framtida räntenivåer är att de kommer att stiga. En av förutsättningarna för att kunna hantera de ökade kostnaderna som den kraftiga investeringstakten bedöms leda till

är att befolkningen fortsätter att öka i antal, så att det blir fler som är med och finansierar dessa.

Fullmäktige har beslutat om nya finansiella mål från och med budgetåret 2018. Själv-finansieringsgraden av investeringar ska över en rullande 10-årsperiod uppgå till minst 60 %.

## God ekonomisk hushållning

Kommunallagen anger att ”Kommuner ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer”. God ekonomisk hushållning är ett högre krav på kommunerna än det så kallade balanskravet.

Kommunen har definierat detta som att resultatet måste vara tillräckligt stort för att skapa utrymme för investeringar samt ger ett nödvändigt handlingsutrymme vid oförutsedda behov. God ekonomisk hushållning definieras även att varje generation själva måste bära sina kostnader för den service som den konsumerar och att försäljning av anläggningstillgångar används för att återbetala lån eller återinvestera i nya anläggningstillgångar.

I ett normalfall innebär det att kommuner ska ha förmågan att leverera service till sina invånare på samma nivå som tidigare utan att öka skatteuttaget.

## Balanskrav

Balanskravet innebär att kommunen måste ha balans mellan intäkter och kostnader i resultaträkningen. Om kostnaderna överstiger intäkterna ska det anges på vilket sätt det negativa resultatet ska regleras. Realisationsvinster får inte räknas in i balanskravet. I budget 2018 uppnås balanskravet men inte i plan 2019–2020.

Enligt kommunens styrsystem har kommunen under vissa förutsättningar möjlighet att avsätta medel till en resultatutjämningsfond (RUR). Reservering i RUR får göras med högst ett belopp som motsvarar den del av årets resultat efter balanskravsjusteringar som överstiger 1 % av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Ingen reservering har gjorts.

Avstämning mot balanskravet, mkr	2015	2016	2017*	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Balanskravsresultat	7,9	13,5	9,4	9,6	8,7	5,3
<b>1 % av skatter och generella bidrag</b>	<b>7,9</b>	<b>8,3</b>	<b>8,8</b>	<b>9,4</b>	<b>9,7</b>	<b>10,1</b>
Årets reservering till RUR	0	0	0	0	0	0
<b>Akkumulerad RUR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* Prognos efter augusti var 24,0 mkr.

## Finansiellt mål och nyckeltal

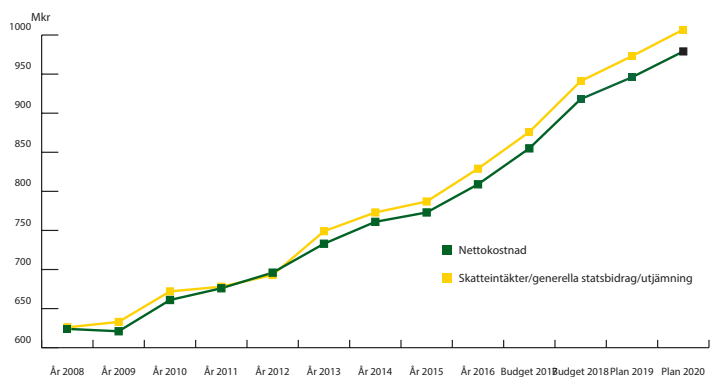
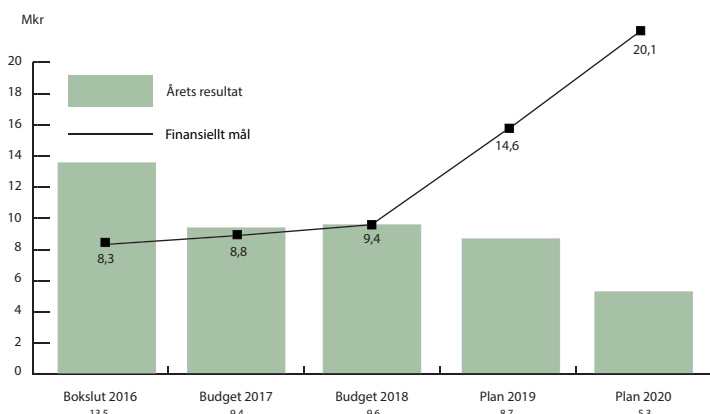
Det finansiella målet för 2018 års resultat ska vara minst 1 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnung. Fullmäktige har beslutat om nya finansiella mål vilket innebär att resultatet för 2019 är 1,5 % av summan av skatteintäkter, generella bidrag och utjämnung. För 2020 är det finansiella målet 2,0 %.

Det finansiella målet uppnås under 2018 men inte 2019–2020. För att uppnå målet 2019 krävs ett resultat på 15 mkr, vilket innebär att resultatet för 2019 är cirka 6 mkr för lågt.

	Bokslut 2016	Budget 2017*	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Årets resultats andel av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnung	1,6%	1,1%	1,0%	0,9%	0,5%
Kassalikviditet**	122%	58%	110%	87%	64%
Soliditet inklusive pensionsskuld	14%	15%	13%	13%	12%

\*exklusive tilläggsbudget

\*\*exklusive exploateringsfastigheter och förråd



2013 höjdes skattesatsen från 20,60 till 21,35.  
2015 sänktes skattesatsen med 0,39 på grund av skatteväxling med Regionen, vilket motsvarade cirka 10 mkr mindre i intäkter respektive i kostnader.

## Soliditet

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som har finansierats med eget kapital. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är att soliditeten över en längre period inte försvagas utan utvecklas i positiv riktning. Detta innebär då att kommunen blir mindre skuldsatt och ökar sitt finansiella handlingsutrymme inför framtiden. Soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt beräknas under 2018 uppgå till 13 %, vilket är en försämring jämfört med 2017.

Fullmäktige har beslutat om nya finansiella mål. Soliditeten ska på årsbasis förstärkas med minst 0,5 procentenheter. På lång sikt ska soliditeten uppgå till 50 %, inklusive pensions-skuld via ansvarsförbindelse.

## Självfinansieringsgraden av investeringar

Självfinansieringsgraden av investeringarna mäter hur stor andel av investeringarna som kan finansieras med årets resultat före avskrivningar. 100 % innebär att kommunen kan skattefinansiera samtliga investeringar som är genomförda under året, vilket i sin tur innebär att kommunen inte behöver låna till investeringarna och att kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme stärks. För 2018 beräknas självfinansieringsgraden av investeringar uppgå till 18 %. Det är en försämring mot bokslut 2016 och budget 2017. För att kommunen inte ska behöva låna till investeringar krävs en självfinansieringsgrad på 100 %. För 2019–2020 finns ingen investeringsbudget beslutad utan i nedanstående tabell har 250 mkr angetts per år.

	Bokslut 2016	Budget 2017*	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Kvar av skatteintäkter efter drift, mkr**	62	63	77	78	80
Årets investeringar, mkr	209	157	436	250	250
Självfinansieringsgrad %	29	40	18	31	32

\*exklusive tilläggsbudget

\*\* avskrivningar samt årets resultat

## Resultatbudget

Budget och plan är i enlighet med beslutade budgetförutsättningar baserad på 1,5 % befolkningsökning per år när det gäller skatteintäkter och befolkningsprognos från mars 2017 i övrigt.

Förslaget innebär tillsammans med SKL:s prognos för skatteintäkter, generella bidrag och utjämning från april 2017 att årets resultat blir 9,6 mkr 2018, 8,7 mkr 2019 och 5,3 mkr 2020. Skattesatsen är oförändrad 20,96.

Planen för 2018 (juni 2016) innebar ett resultat på -10,7 mkr. Förslaget för 2018 innebär ett resultat på 9,6 mkr, det vill

säga 20,3 mkr högre än plan. Stora förändringar jämfört med planen är:

- Effektiviseringar från 2018 motsvarande 19,0 mkr.
- Skatteintäkter, bidrag och utjämning är beräknade på 16 804 invånare istället för 16 433.
- Volymförändring utbildningsnämnden och kostenheten.
- Ökat anslag till utbildningsnämnden och socialnämnden.

### Resultatbudget

Belopp i tkr	Bokslut 2016	Budget 2017*	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Verksamhetens netto-kostnader	-809 299	-854 929	-917 451	-945 954	-979 391
Skatteintäkter	729 892	768 449	806 720	834 955	865 014
Bidrag, utjämning	98 893	107 077	133 952	137 748	141 797
Finansiella intäkter	4 056	2 300	3 460	3 735	3 735
Finansiella kostnader	-10 083	-13 500	-17 100	-21 800	-25 900
<b>Årets resultat</b>	<b>13 459</b>	<b>9 397</b>	<b>9 581</b>	<b>8 684</b>	<b>5 255</b>
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>13 459</b>	<b>9 397</b>	<b>9 581</b>	<b>8 684</b>	<b>5 255</b>

\* Exklusive tilläggsbudget.

## Finansieringsbudget

Kommunfullmäktige har i maj 2017 reviderat investeringsbudget och låneram till maximalt 994,1 mkr i investeringsbudget och en låneram på max 1 205,0 mkr för mandatperioden 2015–2018.

För 2019–2020 finns ingen investeringsbudget beslutad utan i nedanstående tabell har 250,0 mkr angetts per år.

Belopp i tkr	Bokslut 2016	Prognos mars 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>					
Årets resultat	13 459	16 500	9 581	8 684	5 255
Justeringar för:					
Av- och nedskrivningar	48 754	55 103	67 000	69 000	75 000
Gjorda avsättningar	-158	1 243	1 118	994	1 118
Ianspråktaga avsättningar	1 686	0	0	0	0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-1 510	0	0	0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	62 231	72 846	77 699	78 678	81 373
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	-45 447	0	0	0	0
Ökning/minskning förråd och lager	44	0	0	0	0
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	57 562	0	0	0	0
<b>KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>	<b>74 390</b>	<b>72 846</b>	<b>77 699</b>	<b>78 678</b>	<b>81 373</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Investering i materiella anläggningstillgångar	-211 837	-240 000	-436 215	-250 000	-250 000
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	4 152	0	0	0	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-3	0	0	0	0
<b>KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>	<b>-207 688</b>	<b>-240 000</b>	<b>-436 215</b>	<b>-250 000</b>	<b>-250 000</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Nyupptagna lån	210 000	190 000	305 000	110 000	105 000
Investeringsbidrag	68 848	0	0	0	0
Ökning/minskning av fordringar	5 803	0	0	0	0
<b>KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>	<b>284 651</b>	<b>190 000</b>	<b>305 000</b>	<b>110 000</b>	<b>105 000</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>					
Likvida medel från årets början	18 030	169 383	192 229	138 713	77 391
Likvida medel vid årets slut	169 383	192 229	138 713	77 391	13 764



## Balansbudget

Belopp i tkr	Bokslut 2016	Prognos 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningsstillgångar</b>					
Materiella anläggningstillgångar	1 108 293	1 293 190	1 662 405	1 843 405	2 018 405
Finansiella anläggningstillgångar	159 549	185 049	185 049	185 049	185 049
Summa anläggningstillgångar	1 267 842	1 478 239	1 847 454	2 028 454	2 203 454
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Förråd	260	260	260	260	260
Exploateringsfastigheter	10 093	10 093	10 093	10 093	10 093
Fordringar	160 983	160 983	160 983	160 983	160 983
Kortfristiga placeringar	0	0	0	0	0
Kassa och bank	169 383	166 730	113 213	51 891	-11 736
Summa omsättningstillgångar	340 719	338 066	284 549	223 227	159 600
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>1 608 561</b>	<b>1 816 304</b>	<b>2 132 003</b>	<b>2 251 681</b>	<b>2 363 054</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>Eget kapital</b>					
Eget kapital	521 785	538 285	547 866	556 550	561 805
-därav årets resultat	6 933	16 500	9 581	8 684	5 255
Summa eget kapital	521 785	538 285	547 866	556 550	561 805
<b>Avsättningar</b>					
Avsättningar pensioner	9 334	9 334	9 334	9 334	9 334
Avsättning sluttäckning deponi	19 966	19 966	19 966	19 966	19 966
Summa avsättningar	29 300	29 300	29 300	29 300	29 300
<b>Skulder</b>					
Banklån	710 000	900 000	1 205 000	1 315 000	1 420 000
Investeringsbidrag	77 530	77 530	77 530	77 530	77 530
Kortfristiga skulder	269 947	271 189	272 307	273 301	274 419
Summa skulder	1 057 477	1 248 719	1 554 837	1 665 831	1 771 949
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>1 608 561</b>	<b>1 816 304</b>	<b>2 132 003</b>	<b>2 251 681</b>	<b>2 363 054</b>

## Driftsbudget

Mellan budget 2017 och budget 2018 i nedanstående tabell har fördelning skett av anslag för volymjustering till utbildningsnämnden och kostenheten efter mars 2017.

Belopp i tkr	Bokslut 2016	Budget 2017*	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Politisk organisation	7 807	8 689	9 330	9 602	9 380
<b>Nämnder</b>					
Kommunstyrelse					
Kommunledningsförvaltning	42 918	48 534	47 237	48 652	50 207
Teknisk förvaltning	65 728	67 796	68 485	70 171	72 394
Överförmyndarnämnd	1 211	755	1 378	1 402	1 426
Miljö- och byggnämnd	7 852	8 294	9 026	9 256	9 520
Kultur- och fritidsnämnd	29 948	33 041	33 198	34 180	35 233
Utbildningsnämnd	352 965	365 514	390 881	401 741	413 672
Socialnämnd	291 416	301 111	312 266	320 793	330 386
Gemensam nämnd för familjerätt	920	891	1 018	1 046	1 074
<b>Övriga poster under kommunstyrelsen</b>					
Pensionsåtaganden	17 442	50 800	24 600	22 700	23 300
KS strategiska satsningar, ordinarie	-	2 424	1 086	1 086	1 086
Utvecklingspott fokusområde "vet"	-	800	800	800	800
Strategiska lönesatsningar	-	946	876	1 805	2 795
Reserverad driftskostnad investeringar	-	16 075	19 144	21 305	21 305
Återstående ej fördelad driftskostnad för investeringar	-	1 905	8 025	8 864	8 864
Volymjustering UN och kostenhet	4 127	5 234	13 300	20 800	27 750
Flyktingverksamhet	-	413	-	-	-
Intern skadereglering	-	100	100	100	100
Förändring semesterlöneskuld	3 335	-	-	-	-
Förändring timlöner	1 725	-	-	-	-
Upplösning bidrag statlig infrastruktur**	1 661	-	-	-	-
Intraprenad konkurrensutsättning	-	-	-	-2 500	-3 000
<b>Summa totalt</b>	<b>829 055</b>	<b>913 322</b>	<b>940 750</b>	<b>971 803</b>	<b>1 006 292</b>
Avgår interna poster	-19 756	-58 393	-23 299	-25 849	-26 901
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>809 299</b>	<b>854 929</b>	<b>917 451</b>	<b>945 954</b>	<b>979 391</b>

\*exklusive tilläggsbudget och andra anslag från kommunstyrelsens strategiska och liknande

\*\*flyttat till kommunledningsförvaltningen i budget 2017

### Ej fördelad driftskostnad för investeringar (underrubrik till driftredovisning)

I budget 2018 finns avsatt 19 144 tkr till driftskostnader för investeringar. Från och med 2019 är anslaget höjt till 21 305 tkr. Enligt styrsystemet ska kapitaltjänstkostnaderna normalt finansieras inom befintlig budget. Undantag är investeringar kopplade till utveckling, expansion och strukturella förändringar. För dem sker normalt kompensation för ökade driftskostnader.

Tkr	2017	2018	2019	2020
Elmeskolan	13 000	13 000	13 000	13 000
Sporthall utbildningsnämnden	463	1 386	1 386	1 386
Sporthall Kultur- och fritidsnämnden	543	1 627	1 627	1 627
Sporthall, ökad ersättning friskolor utbildningsnämnden	85	170	170	170
Digitalisering, utbildningsnämnden	1 188	1 777	2 356	2 356
Simhall	-	1 184	2 766	2 766
<b>Totalt</b>	<b>15 279</b>	<b>19 144</b>	<b>21 305</b>	<b>21 305</b>

## Investeringsbudget

I samband med att investeringsramen utökades från 715 till 994 mkr beslutades det att kommunstyrelsen gavs rätt att under 2017 ianspråkta medel som inryms inom 2018 års investeringsbudget

2018 års investeringsbudget innefattar tidigare lagda investeringar beslutade 2017. Investeringsbudgeten omfattar även påbörjade investeringar från 2015 och 2016.

Investeringsbudgeten får endast in-tecknas till 90 procent av dess storlek. Ambitionen är att skapa ett utrymme för oförutsedda förändringar i 2018 års investeringsbudget.

Investeringsbehovet för perioden 2017–2018 uppgår till sammanlagt 645 mkr varav 225 mkr bedöms genomföras under 2018. Nedan redovisas fördelningen summerad på olika sorters investeringar.

Tkr	2015-2016	2017	2018	Totalt 2015–2018
Strategiska investeringar				
-taxefinansierade	68 122	89 208	82 000	239 330
-skattefinansierade	184 820	268 134	59 525	512 479
Ersättningsinvesteringar	67 189	57 794	83 228	208 211
Rationaliseringsinvesteringar	2 225	4 029	780	7 034
<b>Totalt</b>	<b>322 356</b>	<b>419 165</b>	<b>225 533</b>	<b>967 054</b>

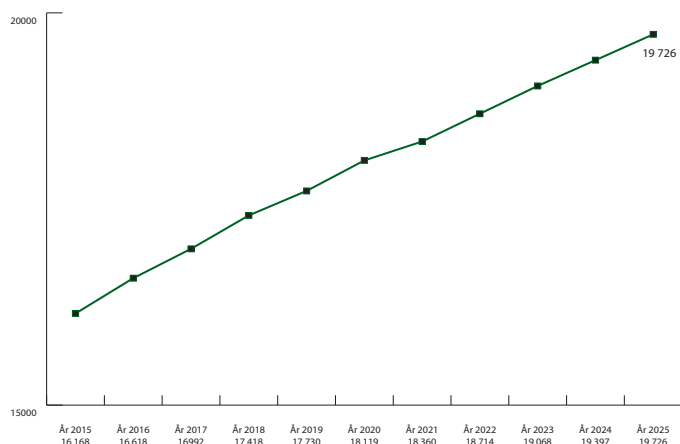
## Budgetförutsättningar

### Befolkningsprognos

En ny befolkningsprognos har tagits fram i mars 2017. Under kommande nio år (2017–2025) förväntas befolkningen öka med 3 108 personer till 19 726, se diagram nedan.

Budget 2018, plan 2019–2020 är baserad på den uppdaterade befolkningsprognosen. Skatteintäkterna är beräknade utifrån 1,5 % befolkningsökning per år från och med 1 november 2016.

### Befolkningsprognos



Kommunstyrelsen har i april beslutat om budgetförutsättningarna 2018, plan 2019–2020. Där fastslogs bland annat:

- Kommunstyrelsen och nämnderna utgår från uppdaterad befolkningsprognos mars 2017.
- Nämnderna ska i planeringen utgå från befolkningsprognosen men inom ramen för given budget och befintlig volymjusteringsmodell.
- Skatter, generella statsbidrag och utjämning utgår från 1,5 % befolkningsökning per år från 2016-11-01.
- Internräntan fastställs till 1,6 procent
- Resultatbudgeten fastställs till att i kronotal motsvara det finansiella målet på en procent, vilket motsvarar 9,4 mkr för 2018.

### Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning

Skattesatsen är oförändrat 20,96 %.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning är beräknade utifrån 1,5 % befolkningsökning per år från och med 1 november 2016 utifrån att intäkterna baseras på antal invånare 1 november året innan.

Invånarantalet för 2018 är beräknat till 16 804, vilket är 371 fler än vad som beräknades i planen för 2018. Totalt prognostiseras skatter, generella statsbidrag och utjämning till 940,7 mkr för 2018. Jämfört med planen för 2018 är det en ökning med 37,1 mkr:

• Ökat invånarantal	21,3 mkr
• Kostnadsutjämning	5,6 mkr
• Statsbidrag fastighetsavgift	4,6 mkr
• Finansieringsprincip Komvux med mera	1,1 mkr
• Övrigt	4,5 mkr

**Ökat invånarantal** – Det ökade beräkningsunderlaget för invånare gör att skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning ökar med 21,3 mkr för 2018 jämfört med plan. I det ingår så kallat eftersläpningsbidrag för befolkningsökning med 2,5 mkr. Kommuner som har haft en genomsnittlig befolkningsökning de senaste fem åren (2012 till 2016) som överstiger 1,2 procent per år blir berättigade till eftersläpningsbidrag om ökningen även är minst 1,2 % 2017. Bidraget finansieras av samtliga kommuner och består av cirka 50 tkr per invånare över 1,2 % sista året.

**Kostnadsutjämning** – Kostnads- och LSS-utjämning för 2017 fastställs först vid 2017-års slut. Kostnadsutjämningen baseras till övervägande del på befolkningssammansättningen 1 november föregående år, d.v.s. för 2018 är det 1 november 2017. Prognosen för kostnadsutjämningen är ett bidrag på 844 kr per invånare, vilket är 336 kr mer än vad som beräknades i planen. Ökningen beror på kraftigt ökat bidrag för grundskolan, d.v.s. jämfört med andra kommuner har Älmhult en hög andel grundskoleelever.

**Statsbidrag fastighetsavgift** – Statsbidraget för kommunal fastighetsavgift prognostiseras öka med 4 mkr från 2017 till 2018. Prognosen är baserad på att det kommer att ske en fastighetstaxering av småhus under 2018, men SKL påpekar att prognosen är tämligen osäker för mindre kommuner. Ökningen senaste åren har varierat mellan 0,1 och 0,7 mkr per år.

**Finansieringsprincip Komvux med mera** – Sedan fullmäktige beslutade om budget 2017, plan 2018–2019 har förändringar skett i det generella statsbidraget, enligt nedan, utifrån finansieringsprincipen. Det ökade bidraget ingår i tabellen över skatteintäkter/generella statsbidrag/utjämningsbidrag/avgift. Utbildningsnämnden har för 2017 fått kompensation i budget. För 2018 är det beaktat i utbildningsnämndens tillskott på 13,0 mkr.

	Kr/invånare	Älmhult, tkr
Betygsättning i moderna språk	1	17
Lovskola	6	101
Läsa-skriva-räkna-garanti	13	218
Nationella prov	-6	-101
Rätt till Komvux	52	874
<b>Totalt</b>	<b>66</b>	<b>1 109</b>

**Välfärdsmiljarder** - Från och med 2017 har staten tillfört så kallade välfärdsmiljarder till kommunerna. En del fördelas per invånare och en del efter kommunens flyktingmottagande. Det sker en successiv övergång till fördelning per invånare och från och med 2021 kommer hela anslaget fördelas per invånare. Nedan presenteras utfallet för Älmhult.

Mkr	2017	2018	2019	2020
Efter antal invånare	3,5	3,5	5,8	8,2
Efter flyktingmottagande	8,7	8,4	6,0	3,6
<b>Summa</b>	<b>12,2</b>	<b>11,9</b>	<b>11,8</b>	<b>11,8</b>

SKL har presenterat en ny prognos 20 september för 2018 på 13,0 mkr. Ökningen på 1,1 mkr jämfört med tabellen ovan finns inom delen som fördelas efter flyktingmottagande. Eftersom beräkningsgrunderna inte är beslutade ännu påpekar SKL att prognosen är väldigt osäker. Därför har beloppet inte uppdaterats utan i budget 2018 beräknas 11,9 mkr.

Skatteintäkter/generella statsbidrag/utjämningsbelopp i tkr	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
<b>Invånarantal</b>	<b>16 109</b>	<b>16 270</b>	<b>16 804</b>	<b>17 056</b>	<b>17 312</b>
<b>Skattesats</b>	<b>20,96</b>	<b>20,96</b>	<b>20,96</b>	<b>20,96</b>	<b>20,96</b>
Skatteintäkter före utjämnings	732 549	768 449	806 720	834 955	865 014
Slutavräkning 2015, korrigerings	661				
Slutavräkning 2016	-3 318				
Slutavräkning 2017					
Inkomstutjämnings	88 229	90 559	97 446	105 167	113 411
Kostnadsutjämnings	5 944	8 265	16 715	17 003	17 343
Regleringsbidrag/avgift	-551	-4 037	-3 086	-4 592	-6 423
Utjämningsystem för LSS-kostnader	-24 266	-25 984	-19 308	-19 597	-19 891
Statsbidrag kommunal fastighetsavgift	29 434	29 174	33 737	33 737	33 737
Generella statsbidrag	102				
Finansiering eftersläpningsbidrag		-1 100			
Flyktingbidrag, del av välfärdsmiljarder		10 200	8 448	6 030	3 620
<b>Totalt</b>	<b>828 785</b>	<b>875 526</b>	<b>940 672</b>	<b>972 703</b>	<b>1 006 811</b>

### Specialdestinerade statsbidrag

Staten har flera olika specialdestinerade statsbidrag som kommunerna kan ansöka om. Dessa bidrag ansöks av berörd nämnd och eventuellt bidrag tillfaller nämnden. Nedan finns några exempel på specialdestinerade statsbidrag:

- Statsbidrag för lärarlöner
- Förstärkt personaltäthet i fritidshem
- Äldreomsorgen – stärkt bemanning

### Finansnetto

I mars 2017 har kommunen en låneskuld på 710 mkr. Nya lån kommer att behöva tas under året för att kunna finansiera utbetalningarna. I och med det låga ränteläget så lånar hela kommunsektorn allt mer kortsiktigt.

Kommunfullmäktige fastställde i november 2014 den maximala låneramen för 2015–2018 till 810 mkr. I maj 2017 beslutade kommunfullmäktige att utöka låneramen till 1 205 mkr.

Finansnettot är kommunens ränteintäkter minus räntekostnader och beräknas enligt nedan:

2018	- 13 640 tkr
2019	- 18 065 tkr
2020	- 22 165 tkr

### Kostnadskompensation

Nämnderna får en generell kostnadskompensation för löneökningar, inflation etc. i enlighet med Sveriges kommuner

och landstingsprognos (april 2017) på prisindex för kommunal verksamhet (PKV), varav 0,1 procentenhet avsätts till strategiska lönesatsningar under kommunstyrelsen.

Prisindex för kommunal verksamhet:

2018	3,1 %, nämnderna får 3,0 % och 0,1 % avsätts till strategiska lönesatsningar
2019	3,2 %, nämnderna får 3,1 % och 0,1 % avsätts till strategiska lönesatsningar
2020	3,1 %, nämnderna får 3,0 % och 0,1 % avsätts till strategiska lönesatsningar

Nämnderna kompenseras under 2018–2020 för löneökningar, inflation etc. enligt nedan.

2018	25 392 tkr
2019	27 024 tkr
2020	26 949 tkr

I prognostiserat index ingår höjning av personalomkostnads-pålägget till 39,20 %. På så sätt kompenseras nämnderna för det höjda PO-pålägget.

Utöver kostnadskompensation fördelas budgeten för strategiska lönesatsningar till respektive nämnd efter faktiskt utfall i lönerrevisionen.

Kommunledningsförvaltningen har i uppdrag att se över reglerna för kostnadskompensation till nämnderna.

### Volymförändringar och volymjusteringsbelopp

Utbildningsnämndens och kostenhetens budget justeras utifrån befolkningsförändringar. Ersättningen avser endast förändring av antal folkbokförda personer mot tidigare och kan innebära både ett tillskott och ett avdrag. Avstämning sker tre gånger per år; mars, augusti och december. Vid mätningen i mars ges ersättning/avdrag enligt tabell nedan, i augusti erhålls 50 % av beloppet och i december 25 % av beloppet.

Kommunfullmäktige har 2017-05-29 beslutat revidera nuvarande volymkompensationsmodell så att full volymkompensation vid beräkning av årsbudget uppnås samt ge utbildningsnämnden och kostenheten ersättning för perioden till och med 2016. För full kompensation gällande befolkningsökningen 2017 har budgeten för volymjustering förstärkts med 7,0 mkr. I budgetökningen för 2018 för utbildningsnämnden och tekniska förvaltningen ingår kompensation för ökat invånarantal till december 2016.

Beloppet per barn/ungdom utgår från bidraget till friskolorna exklusive hyresbelopp och momskompensation samt en schablonuppräkningsmodell för barn med särskilda behov. Ett schablonavdrag för de barn som inte går i förskola/fritidshem görs också.

Nedanstående volymjusteringsbelopp föreslås för 2018. Uppräkning har skett av 2017-års friskolebelopp med 3,0 % i enlighet med nämndernas kostnadskompensation och sen halverats. Schablonjustering har skett för barn med särskilda behov och att alla inte finns i förskole- och fritidshemsverksamhet.

Ålder, år	Utbildningsnämnd	Kostenhet
1–2	61 115	5 280
3–5	31 870	5 280
6	21 520	3 870
6, fritidshem	7 785	900
7–9	30 515	3 870
7–9, fritidshem	7 785	900
10–12	32 665	3 870
10–12, fritidshem	4 830	900
13–15	36 370	3 870
16–18	46 470	3 235

Antalet barn/ungdomar kommer enligt prognosen att öka enligt nedan respektive år:

2017	130 barn
2018	168 barn
2019	142 barn
2020	138 barn

Avstämningen efter mars 2017 visar en ökning av antal barn/ungdomar med 88 personer från årsskiftet. Den förändringen har lagts in i utbildningsnämndens och kostenhetens budget.

### Internränta

Kommunstyrelsen har i budgetförutsättningar beslutat sänka internräntan 2018 från 2,0 % till 1,6 % vilket innebär lägre kapitaltjänstkostnad och lägre internhyra för nämnderna.

Nämndernas budget (skattefinansierad verksamhet) sänks därför från och med 2018 på grund av sänkt internränta med 1 206 tkr för sänkt kapitaltjänst och med 2 695 tkr för sänkt internhyra.

För affärsverksamheten kan ingen budgetjustering göras eftersom den är helt avgiftsfinansierad utan den delen försämrar årets resultat med 1,3 mkr.

### Pensioner

Från och med 1998 redovisas kommunens pensionsskuld i enlighet med den blandade modellen. Det innebär att man skiljer på pensionsrätter intjänade till och med 1997-12-31 och pensionsrätter intjänade från och med 1998-01-01. Pensionsrätter till och med 1997-12-31 redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen.

Budget för pensioner:

2018	24 600 tkr
2019	22 700 tkr
2020	23 300 tkr

### Känslighetsanalys

Händelse	Förändring
1 krona förändring i skattesats	+/- 38,0 mkr
Förändrat invånarantal med 10 personer	+/- 0,5 mkr
Löneförändring med 1 %	+/- 7,2 mkr
Ränteförändring med 1 %-enhet	+/- 12,0 mkr

# INTERNBUDGET OCH VERKSAMHETPLAN

Kommunfullmäktiges ordförande Helen Bengtsson (S)

Kommunstyrelsens ordförande Eva Ballovarre (S)

## Politisk organisation

### Ekonomisk sammanfattning

Netto, tkr	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Intäkter	0	0	0	-	-
Personalkostnader	5 665	6 086	6 724	-	-
Övriga kostnader	2 142	2 603	2 606	-	-
<b>TOTALT, DRIFT</b>	<b>7 807</b>	<b>8 689</b>	<b>9 330</b>	<b>9 602</b>	<b>9 380</b>
Kommunfullmäktige (KF)	819	860	940	966	996
Kommunstyrelse (KS)	3 450	3 600	3 712	3 825	3 936
Kultur- och fritidsnämnd	264	280	280	289	297
Kommunala pensionärsrådet	13	22	22	21	21
Tillgänglighetsrådet	9	16	14	14	15
Socialnämnden	752	795	795	818	843
Utbildningsnämnden	715	795	795	820	845
Miljö- och byggnämnden	228	280	280	287	295
Kommunalt partistöd	731	845	775	799	823
Kursverksamhet förtroendevalda	60	76	103	104	107
Revision	764	810	814	839	865
Allmänna val	2	10	500	514	20
Kommunfullmäktige förfogande	0	200	200	206	212
Kommunstyrelse oförutsett	0	100	100	101	104
<b>TOTALT, DRIFT</b>	<b>7 807</b>	<b>8 689</b>	<b>9 330</b>	<b>9 602</b>	<b>9 380</b>



# Kommunstyrelse - kommunledningsförvaltning

Ordförande Eva Ballovarre (S)

1:e vice ordförande Stefan Jönsson (S)

2:e vice ordförande Elizabeth Peltola (C)

## UPPDRAG TILL NÄMNDEN FRÅN KOMMUNFULLMÄKTIGE

### Ansvarsområden:

- Styrning, ledning, samordning och utveckling av kommunen
- Central ekonomi-, personal-, kommunikations-, IT-, och kanslifunktion
- Övergripande och översiktlig planering
- Kollektivtrafik och infrastrukturfrågor
- Säkerhetsfrågor
- Kostverksamhet
- Markförvaltning och exploateringsverksamhet
- Gator och trafik
- Parker och skogar
- Renhållning
- VA-verksamhet
- Fastighetsförvaltning
- Räddningstjänst

### Inriktningsmål – grunduppdrag

Kommunstyrelsen ska tillföra den kommunala organisationen helhetssyn, nya kunskaper, omvärldsanalys och effektiva verktyg samt styra, samordna och stödja verksamheterna på ett sådant sätt att kommunens övergripande mål kan nås.

För att minska förväntansgapet ska kommuninvånarna veta vilka tjänster och vilken servicenivå kommunen tillhandahåller. Kommuninvånarna ska uppleva att kommunen i alla avseenden är lättillgänglig och har hög servicenivå.

Kommunala planer, markförsörjning och bostadsbyggande samt exploatering av kommunal mark ska understödja önskad utveckling av kommunen.

### Inriktningsmål – utveckling

Kommunstyrelsen ska inom ramen för sin roll understödja företagsetablering och företagsutveckling.

Kommunstyrelsen ska på olika sätt verka för att det i hela kommunen tillskapas ett brett utbud av nya bostäder i attraktiva boendemiljöer med olika upplåtelseformer för alla livets skeden. Älmhults närhet till sjön Möckeln ska utnyttjas för att skapa attraktiva boendemiljöer och lyfta upplevelsen av närhet till sjön. Centrum ska förtätas med bostäder på ”lucktomter” och genom att bygga mer på höjden. Kommunen behöver skapa sig en bättre bild av hur inpendlare och andra presumtiva inflyttare faktiskt vill bo.

Det är viktigt att öka stadsmässigheten och upplevelsen av stad i Älmhult. En ökad stadskänsla ger en tydligare identitet för orten och dess invånare och ökar stoltheten över sin stad och sin bygd. Viktiga parametrar är att skapa mötesplatser för människor, att ha ett levande, städat och inbjudande centrum, att göra infarterna attraktiva samt att göra centrum grönare och därmed mer attraktivt att gå, cykla, vara och verka i. Ett attraktivt

torg är viktigt som den mest centrala platsen för möten och aktiviteter och är en viktig parameter för såväl hela centrum som för mötet med stationsmiljön. Utformningen av stadsmiljön ska understödja varumärket Älmhult – ”Home of the Home”, kommunicera stadsmässighet och ge goda förutsättningar för ett brett kommersiellt utbud. Stadsmässigheten kan öka och centrum kan förstärkas genom uppförande av någon form av landmärke, vilket också kan förstärka ortens identitet. Det är av stor betydelse att den nya stationsmiljön tillgodoser nutida krav på utformning, tillgänglighet, trygghet och gestaltning och samtidigt fungerar väl som kollektivtrafiknav i kommunen.

IKEA är ett av världens starkaste varumärken. Älmhult är IKEAs födelseort och enligt företrädare för företaget är Älmhult IKEAs själ och hjärta. Älmhult är fortfarande IKEAs nav i världen. Runt om i hela världen möbleras hem med produkter som designats i Älmhult. 14 IKEA-bolag ger över 4 000 människor arbete i Älmhult och bidrar till att ge staden och kommunen en internationell prägel och underlag för ett serviceutbud utöver vad som är vanligt i orter av Älmhults storlek. Alla aktörer i kommunen måste utnyttja den fördel IKEAs närvaro innebär och med rätta göra anspråk på att kommunen nationellt och internationellt ska vara ”Älmhult – Home of the Home”. Kommunen ska bygga profil, identitet och stolthet kring det nya platsvarumärket och dess innehåll.

Kommunen ska etablera, befästa, utveckla och organisera samarbete och samverka med strategiskt viktiga samarbetsparter och skapa starka konstellationer för lobbyarbete i viktiga frågor.

Kommunen ska i första hand marknadsföras som en möjlig och attraktiv plats att bo på, men även som besöksmål, handelsplats och för etablering av verksamheter. Marknadsföring kan beroende på syfte ske i samarbete och samverka med andra relevanta aktörer.

Målsättningen med varumärkesarbetet och marknadsföringen är att sätta Älmhults kommun på världskartan och att samtidigt utnyttja kopplingen till ett av världens starkaste varumärken.

I sammanhanget är det viktigt att inte tappa bort de kvaliteter vi redan har som till exempel ett utmärkt geografiskt läge, skog och natur, ett rikt kultur- och fritidsliv, jakt och fiske samt relativ närhet och goda kommunikationer till storstadens utbud.

Om förskolan/skolan ska kunna understödja kommunens ambition att växa får den inte bli en ”trång sektor”. Kommunen måste kunna tillhandahålla förskoleplatser inom lagstadgad tid och det måste finnas tillräckligt med skollokaler för att kunna bedriva undervisning i en miljö som är trygg och som understödjer elevernas lärande. Skolan måste hålla god kvalitet och en viktig del i det är ändamålsenliga och tillräckliga lokaler. För att ha en god beredskap behöver kommunen en väl underbyggd och långsiktig plan för lokalförserjningen för förskola och skola.

Arvet efter Linné förvaltas sannolikt bäst genom att ha ett levande och attraktivt Råshult med byggnader, växtmiljöer och historik, där Linné finns närvarande och som en del av Råshult.

## KOMMUNGEMENSAMT

*Ett genomtänkt och strategiskt miljömålsarbete skulle kunna bidra till fokusering, konkretisering och ökad tydlighet med kommunens hållbarhetsambitioner. Kommunen har ambitionen att minska miljöbelastningen till följd av transporter, uppvärmning och energiproduktion och ska försöka åstadkomma pilotprojekt avseende energi- och klimatsmarthet i byggande och alternativ energiproduktion, kopplat till utbildning samt forskning och utveckling.*

*Älmhult ska vara Sydsveriges tryggaste kommun vad avser såväl faktisk som upplevd trygghet.*

*Folkhälsan ska bli bättre.*

*Kommunen ska vara och agera som möjliggörare. Vi ska sträva efter enkelhet, närhet till god service och hög tillgänglighet.*

*Kommunens myndighetsutövning ska vara effektiv, professionell och rättssäker. Medborgarna ska uppleva den lilla stadens fördelar med tillgång till den stora stadens utbud.*

*Kommunen ska bygga platsvarumärket ”Älmhult – Home of the Home” på att Älmhult är platsen för IKEAs födelse, själ och hjärta. För att få genomslag och trovärdighet är det viktigt att få en bred allmän acceptans och uppslutning kring varumärket. Ett led i det är att låta ”Home of the Home” prägla stadsmiljön, stationsmiljön och i förlängningen hela kommunen.*

*På olika sätt bör vi berätta historierna om IKEA och Linné, bygden och den speciella Älmhultsandan. ”Storytelling” är viktigt för att bygga profil, identitet och stolthet.*





## Nämndens resultatmål

STRATEGISK UTVECKLINGSPLAN		NÄMNDENS RESULTATMÅL			
Fokusområde/ grunduppdrag	Inriktningsmål	Resultatmål	Bokslut 2016	Prognos 2017	Budget 2018
Kan	Kommunen ska understödja näringslivets utveckling.	Antalet arbetstillfällen i kommunen ska öka med 1 % per år.	10 561	1 % ökning	1 % ökning
		Insiktsmätning.	-	-	75
		Antal nyetableringar enligt UC (Upplysningscentralen affärs- och kreditinformation).	-	95	95
Kan	Produktionen av bostäder ska öka.	Minst 100 bostadsenheter med olika upplåtelseformer ska byggas varje år.	149	50	100
Kan	Kommunen ska ha en hög planberedskap.	Kommunen ska ha en ständig planberedskap för 500 bostadsenheter.	540	500	500
Vet	Kommunen ska bygga profil, identitet och stolthet kring det nya varumärket.	Minst 75 % av kommuninvånarna ska vara stolta över Älmhult.	-	75 %	75 %
Vill	Kommunen har ambitionen att minska miljöbelastningen.	Följa ranking enligt Aktuell hållbarhetsmätning.	Plats 117	Plats 196	Förbättrad rankingplats varje år

## Kommunstyrelsens resultatmål till nämnderna

KOMMUNGEMENSAMMA RESULTATMÅL TILL NÄMNDERNA FRÅN KOMMUNSTYRELSEN	
Fokusområde	Resultatmål
Ekonomi	Minst 90 % av kommunens medarbetare ska känna till kommunens övergripande mål och fokusområden.
Ekonomi	Minst 90 % av medarbetarna ska ha kunskap om den egna enhetens ekonomiska förutsättningar och aktuella läge.
Medarbetare	100 % av kommunens medarbetare ska ha ett skriftligt uppdrag.
Medarbetare	100 % av medarbetarna ska känna till kommunens värdegrund.
Medarbetare	Minst 90 % av medarbetarna ska kunna rekommendera kommunen som arbetsgivare.
Medarbetare	100 % av kommuninvånarna ska uppleva att de får ett gott bemötande när de kontaktar kommunens anställda.
Medarbetare	100 % av alla direktadresserade e-postmeddelanden ska besvaras inom 5 dygn och 80 % inom 1 dygn.

## Kommunfullmäktiges strategiska nyckeltal

	Källa	Definition	Senaste- mätning	Älmhult	Genom- snitt	Accep- tabelt värde
<b>Befolkning, hälsa</b>						
1	Ohälsotal kommunens invånare	Försäkringskassan	Mått på antalet utbetalade ersättningsdagar från svenska Försäkringskassan, per person och år	2016	<b>25,0</b>	27,8 max 25
<b>Arbete och företag</b>						
2	Hur bra är företagsklimatet?	SKL: Enkätundersökning Insikt	Index 0–100	2015	<b>72</b>	68 minst 65
3	Ungdomsarbetslöshet 18–24 år	Arbetsförmedlingen	Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd, andel av befolkningen	okt 2017	<b>14,7</b>	10,4 max 10,0
4	Arbetslöshet, utrikes födda 16–64 år	Arbetsförmedlingen	Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd, andel av befolkningen	okt 2017	<b>24,4</b>	22,1 12,0
<b>Trygghet, säkerhet</b>						
5	Hur trygga känner sig medborgarna?	Medborgarundersökningen	Trygghetsindex	2017	<b>58</b>	57 60
<b>Delaktighet och information</b>						
14	Inflytande på kommunen	Medborgarundersökning	Nöjdninflytandeindex	2017	<b>39</b>	40 minst 40
<b>Miljö</b>						
15	Kommunens byggnader, andel förnybar energi (både el och värme), %			2016	<b>91,5</b>	- -
	Kommunes byggnader, andel förnybar el, %			2016	<b>100</b>	- -
	Kommunens byggnader, andel förnybar värme, %			2016	<b>85,5</b>	- -
16	Utsläpp Co <sup>2</sup> e/invånare			2013 2015	<b>5,65</b> <b>5,43</b>	- - - -

## Ekonomisk sammanfattning

Netto, tkr	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
<b>Intäkter</b>	-21 235	-22 860	-22880	-	-
Personalkostnader	32 918	36 729	36483	-	-
Övriga kostnader	31 235	34 928	33634	-	-
<b>TOTALT, DRIFT</b>	<b>42 918</b>	<b>48 797</b>	<b>47 237</b>	<b>48 652</b>	<b>50 207</b>
Kommunledning	4 857	4 910	6 992	7 201	7 432
Kanslienhet	5 906	5 851	5 014	4 974	5 133
Ekonomienhet	8 233	10 499	11 015	11 210	11 568
Personalenhet	9 959	11 734	11 925	12 282	12 675
Kommunikationsenhet	4 520	4 462	4 942	5 090	5 253
IT-enhet	1 747	2 456	2 581	2 658	2 743
Utvecklingsenhet*	7 696	8 885	8 668	8 488	8 759
Effektiviseringspost			-3 900	-3 252	-3 356
<b>TOTALT, DRIFT</b>	<b>42 918</b>	<b>48 797</b>	<b>47 237</b>	<b>48 652</b>	<b>50 207</b>

\*Inklusive budgetjustering mellan kommunledningsförvaltningen och tekniska förvaltningen gällande kalkning 0,3 mkr.

# Kommunstyrelse - teknisk förvaltning

Ordförande Eva Ballovarre (S)

1:e vice ordförande Stefan Jönsson (S)

2:e vice ordförande Elizabeth Peltola (C)

## UPPDRAG TILL NÄMNDEN FRÅN KOMMUNFULLMÄKTIGE

### Ansvarsområden:

- Styrning, ledning, samordning och utveckling av kommunen
- Central ekonomi-, personal-, kommunikations-, IT-, och kanslifunktion
- Övergripande och översiktlig planering
- Kollektivtrafik och infrastrukturfrågor
- Säkerhetsfrågor
- Kostverksamhet
- Markförvaltning och exploateringsverksamhet
- Gator och trafik
- Parker och skogar
- Renhållning
- VA-verksamhet
- Fastighetsförvaltning
- Räddningstjänst

### Inriktningsmål – grunduppdrag

Kommunstyrelsen ska tillföra den kommunala organisationen helhetssyn, nya kunskaper, omvärldsanalys och effektiva verktyg samt styra, samordna och stödja verksamheterna på ett sådant sätt att kommunens övergripande mål kan nås.

För att minska förväntansgapet ska kommuninvånarna veta vilka tjänster och vilken servicenivå kommunen tillhandahåller. Kommuninvånarna ska uppleva att kommunen i alla avseenden är lättillgänglig och har hög servicenivå.

Kommunala planer, markförsörjning och bostadsbyggande samt exploatering av kommunal mark ska understödja önskad utveckling av kommunen.

### Inriktningsmål – utveckling

Kommunstyrelsen ska inom ramen för sin roll understödja företagsetablering och företagsutveckling.

Kommunstyrelsen ska på olika sätt verka för att det i hela kommunen tillskapas ett brett utbud av nya bostäder i attraktiva boendemiljöer med olika upplåtelseformer för alla livets skeden. Älmhults närhet till sjön Möckeln ska utnyttjas för att skapa attraktiva boendemiljöer och lyfta upplevelsen av närhet till sjön. Centrum ska förtätas med bostäder på "lucktomter" och genom att bygga mer på höjden. Kommunen behöver skapa sig en bättre bild av hur inpendlare och andra presumtiva inflyttare faktiskt vill bo.

Det är viktigt att öka stadsmässigheten och upplevelsen av stad i Älmhult. En ökad stadskänsla ger en tydligare identitet för orten och dess invånare och ökar stoltheten över sin stad och sin bygd. Viktiga parametrar är att skapa mötesplatser för människor, att ha ett levande, städat och inbjudande centrum, att göra infarterna att-

raktiva samt att göra centrum grönare och därmed mer attraktivt att gå, cykla, vara och verka i. Ett attraktivt torg är viktigt som den mest centrala platsen för möten och aktiviteter och är en viktig parameter för såväl hela centrum som för mötet med stationsmiljön. Utformningen av stadsmiljön ska understödja varumärket "Älmhult – Home of the Home", kommunicera stadsmässighet och ge goda förutsättningar för ett brett kommersiellt utbud. Stadsmässigheten kan öka och centrum kan förstärkas genom uppförande av någon form av landmärke, vilket också kan förstärka ortens identitet. Det är av stor betydelse att den nya stationsmiljön tillgodoser nutida krav på utformning, tillgänglighet, trygghet och gestaltning och samtidigt fungerar väl som kollektivtrafiknav i kommunen.

IKEA är ett av världens starkaste varumärken. Älmhult är IKEAs födelseort och enligt företrädare för företaget är Älmhult IKEAs själ och hjärta. Älmhult är fortfarande IKEAs nav i världen. Runt om i hela världen möbleras hem med produkter som designats i Älmhult. 14 IKEA-bolag ger över 4 000 människor arbete i Älmhult och bidrar till att ge staden och kommunen en internationell prägel och underlag för ett serviceutbud utöver vad som är vanligt i orter av Älmhults storlek. Alla aktörer i kommunen måste utnyttja den fördel IKEAs närvaro innebär och med rätta göra anspråk på att kommunen nationellt och internationellt ska vara "Älmhult – Home of the Home". Kommunen ska bygga profil, identitet och stolthet kring det nya platsvarumärket och dess innehåll.

Kommunen ska etablera, befästa, utveckla och organisera samarbete och samverka med strategiskt viktiga samarbetsparter och skapa starka konstellationer för lobbyarbete i viktiga frågor.

Kommunen ska i första hand marknadsföras som en

möjlig och attraktiv plats att bo på, men även som besöksmål, handelsplats och för etablering av verksamheter. Marknadsföring kan beroende på syfte ske i samarbete och samverkan med andra relevanta aktörer.

Målsättningen med varumärkesarbetet och marknadsföringen är att sätta Älmhults kommun på världskartan och att samtidigt utnyttja kopplingen till ett av världens starkaste varumärken.

I sammanhanget är det viktigt att inte tappa bort de kvaliteter vi redan har som till exempel ett utmärkt geografiskt läge, skog och natur, ett rikt kultur- och fritidsliv, jakt och fiske samt relativ närhet och goda kommunikationer till storstadens utbud.

Om förskolan/skolan ska kunna understödja kommunens ambition att växa får den inte bli en ”trång sektor”. Kommunen måste kunna tillhandahålla förskoleplatser inom lagstadgad tid och det måste finnas tillräckligt med skollokaler för att kunna bedriva undervisning i en miljö som är trygg och som understödjer elevernas lärande. Skolan måste hålla god kvalitet och en viktig del i det är ändamålsenliga och tillräckliga lokaler. För att ha en god beredskap behöver kommunen en väl underbyggd och långsiktig plan för lokalförserjningen för förskola och skola.

Arvet efter Linné förvaltas sannolikt bäst genom att ha ett levande och attraktivt Råshult med byggnader, växtmiljöer och historik, där Linné finns närvarande och som en del av Råshult.

## KOMMUNGEMENSAMT

*Ett genomtänkt och strategiskt miljömålsarbete skulle kunna bidra till fokusering, konkretisering och ökad tydlighet med kommunens hållbarhetsambitioner. Kommunen har ambitionen att minska miljöbelastningen till följd av transporter, uppvärmning och energiproduktion och ska försöka åstadkomma pilotprojekt avseende energi- och klimatsmarthet i byggande och alternativ energiproduktion, kopplat till utbildning samt forskning och utveckling.*

*Älmhult ska vara Sydsveriges tryggaste kommun vad avser såväl faktisk som upplevd trygghet.*

*Folkhälsan ska bli bättre.*

*Kommunen ska vara och agera som möjliggörare. Vi ska sträva efter enkelhet, närhet till god service och hög tillgänglighet.*

*Kommunens myndighetsutövning ska vara effektiv, professionell och rättssäker. Medborgarna ska uppleva den lilla stadens fördelar med tillgång till den stora stadens utbud.*

*Kommunen ska bygga platsvarumärket ”Älmhult – Home of the Home” på att Älmhult är platsen för IKEAs födelse, själ och hjärta. För att få genomslag och trovärdighet är det viktigt att få en bred allmän acceptans och uppslutning kring varumärket. Ett led i det är att låta ”Home of the Home” prägla stadsmiljön, stationsmiljön och i förlängningen hela kommunen.*

*På olika sätt bör vi berätta historierna om IKEA och Linné, bygden och den speciella Älmhultsandan. ”Storytelling” är viktigt för att bygga profil, identitet och stolthet.*



## Nämndens resultatmål

STRATEGISK UTVECKLINGSPLAN		NÄMNDENS RESULTATMÅL			
Fokusområde/ grunduppdrag	Inriktningsmål	Resultatmål	Bokslut 2016	Prognos 2017	Budget 2018
Vill	Trygghet och hälsa	Kommunen ska årligen uppvisa en nedåtgående trend i "Strada", olycksfallsredovisningen.	17	16	16
Vill	Trygghet och hälsa	Inga vattenprov på utgående vatten från vattenverk ska visa på "otjänligt".	0	0	0
Kan	Kommunen ska tillhandahålla miljöriktiga verksamhetslokaler.	Fastighetsavdelningen ska årligen få en minskad energiförbrukning per m <sup>2</sup> total bruksarea, BRA.	147 KWh/m <sup>2</sup>	148 KWh/m <sup>2</sup>	138 KWh/m <sup>2</sup>
Kan	Trygghet och hälsa. Till grundtryggheten hör att ha en tillgänglig räddningstjänst av rätt kvalitet och dimensionering.	Tiden från olycka till dess att vi börjar påverka olycksförloppet ska kortas.	<10,3 min	<10,0 min	<10,0 min

## Kommunstyrelsens resultatmål till nämnderna

KOMMUNGEMENSAMMA RESULTATMÅL TILL NÄMNDERNA FRÅN KOMMUNSTYRELSEN	
Fokusområde	Resultatmål
Ekonomi	Minst 90 % av kommunens medarbetare ska känna till kommunens övergripande mål och fokusområden.
Ekonomi	Minst 90 % av medarbetarna ska ha kunskap om den egna enhetens ekonomiska förutsättningar och aktuella läge.
Medarbetare	100 % av kommunens medarbetare ska ha ett skriftligt uppdrag.
Medarbetare	100 % av medarbetarna ska känna till kommunens värdegrund.
Medarbetare	Minst 90 % av medarbetarna ska kunna rekommendera kommunen som arbetsgivare.
Medarbetare	100 % av kommuninvånarna ska uppleva att de får ett gott bemötande när de kontaktar kommunens anställda.
Medarbetare	100 % av alla direktadresserade e-postmeddelanden ska besvaras inom 5 dygn och 80 % inom 1 dygn.



## Kommunfullmäktigets strategiska nyckeltal

Nyckeltal	Skala	Senaste mätning	Älmhult	Genomsnitt	Acceptabelt värde
Kommunens byggnader, andel förnybar energi (både el och värme)	%	2016	91,5	-	88

## Nämndens nyckeltal

Nyckeltal	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Invånarantal	16 618	16 708	16 978	17 259	17 431
Markreserv för bebyggelse enligt översiktsplanen i hektar	160	200	175	150	150
Debiterat/levererat dricksvatten	96 %	ökande	ökande		
Andel tillskottsvatten i spillvattenledningar	73 %	ökande	ökande		
Andel, kg/invånare, av hushållsavfallet som återvinns genom materialåtervinning	35	35	35	36	37
Nettokostnad underhåll gator och vägar, kr/m <sup>2</sup>	10,4	10,0	10,0	10,0	10,0
Räddningstjänstens nettokostnad, kr/invånare	922	1 097	1 080	1 096	1 119
Andel ekologiska livsmedel inom kosten, %	32	35	35	35	35

## Ekonomisk sammanfattning

Netto, tkr	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
<b>Intäkter</b>	<b>-212 030</b>	<b>-215 597</b>	<b>-226 316</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Personalkostnader	79 312	86 069	87 970	-	-
Övriga kostnader	198 446	198 999	206 831	-	-
<b>TOTALT, DRIFT</b>	<b>65 728</b>	<b>69 471</b>	<b>68 485</b>	<b>70 170</b>	<b>72 394</b>
Teknisk administration	4 638	5 298	5 055	5 115	5 275
Fysisk och teknisk planering	123	177	576	926	1 276
Näringslivsfrämjande åtgärder	327	180	180	180	180
Gator och vägar	12 859	10 585	9 960	10 010	10 360
Enskilda vägar	1 152	980	200	200	200
Parker och lekplatser	1 574	2 210	1 662	1 712	1 762
Orangeriet i Möckelnäs	240	0	0	0	0
Räddningstjänst	15 315	18 230	18 329	18 919	19 509
<b>Totalt egentlig verksamhet</b>	<b>36 228</b>	<b>37 660</b>	<b>35 962</b>	<b>37 062</b>	<b>38 562</b>
Vatten och avlopp	0	0	0	0	0
Avfallshantering	0	0	0	0	0
Skog- och täktsverksamhet	908	0	140	140	140
<b>Totalt affärsverksamhet</b>	<b>908</b>	<b>0</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>140</b>
Lokalförsörjning	-1 312	1 123	257	194	274
Kunskapscentrum i Möckelnäs	-12	0	0	0	0
Lokalvård	-1 068	0	0	0	0
Teknisk service	67	0	0	0	0
<b>Totalt intern service</b>	<b>-2 326</b>	<b>1 123</b>	<b>257</b>	<b>194</b>	<b>274</b>
<b>Kostenhet</b>	<b>30 918</b>	<b>30 688</b>	<b>32 126</b>	<b>32 775</b>	<b>33 418</b>
<b>TOTALT, DRIFT</b>	<b>65 728</b>	<b>69 471</b>	<b>68 485</b>	<b>70 170</b>	<b>72 394</b>

# Överförmyndarnämnd

Ordförande Eva Ballovarre (S)

1:e vice ordförande Stefan Jönsson (S)

2:e vice ordförande Elizabeth Peltola (C)

## UPPDRAG TILL NÄMNDEN FRÅN KOMMUNFULLMÄKTIGE

### Ansvarsområden:

Denna myndighet har till uppgift att utöva tillsynen över förmyndares, förvaltares och gode mäns förvaltning.

## Ekonomisk sammanfattning

Netto, tkr	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Intäkter	-1 485	-1 400	0	-	-
Personalkostnader	2 088	1 605	751	-	-
Övriga kostnader	608	620	627	-	-
<b>TOTALT, DRIFT</b>	<b>1 211</b>	<b>825</b>	<b>1 378</b>	<b>1 402</b>	<b>1 426</b>
Överförmyndare	1 211	825	1 378	1 402	1 426
<b>TOTALT, DRIFT</b>	<b>1 211</b>	<b>825</b>	<b>1 378</b>	<b>1 402</b>	<b>1 426</b>



Foto: Bergslagsbild AB

# Miljö- och byggnämnd

Ordförande Tommy Lövquist (S)

Vice ordförande Roland Johansson (M)

## UPPDRAG TILL NÄMNDEN FRÅN KOMMUNFULLMÄKTIGE

### Ansvarsområden:

- Bygglov
- Detaljplaner
- Mät- och kartverksamhet
- Miljö- och hälsoskydd
- Bostadsanpassningsbidrag

### Inriktningsmål – grunduppdrag

I all handläggning och myndighetsutövning ska nämnden arbeta lösningsorienterat och proaktivt med kunden i centrum för att så långt det är möjligt förenkla och underlätta ärenden för enskilda samtidigt som efterlevnaden av lagar och föreskrifter inom nämndens ansvarsområde bevakas. Vid myndighetsutövning ska såväl allmänna som enskilda intressen beaktas.

### Inriktningsmål – utveckling

Nämnden ska inom ramen för sin roll understödja företagsetablering och företagsutveckling. För att inte detaljplaneprocesser ska bli ett hinder i utvecklingen behöver kommunen ha hög planberedskap för bostäder, näringsliv och offentlig service. Nämnden ska på olika sätt verka för att det i hela kommunen tillskapas ett brett utbud av nya bostäder i attraktiva boendemiljöer med olika upplåtelseformer för alla livets skeden. Älmhults närhet till sjön Möckeln ska utnyttjas för att skapa attraktiva boendemiljöer och lyfta upplevelsen av närhet till sjön. Centrum ska förtätas med bostäder på "lucktomter" och genom att bygga mer på höjden. Kommunen behöver skapa sig en bättre bild av hur inpendlare och andra presumtiva inflyttare faktiskt vill bo.

Det är viktigt att öka stadsmässigheten och upplevelsen av stad i Älmhult. En ökad stadskänsla ger en tydligare identitet för orten och dess invånare och ökar stoltheten över sin stad och sin bygd. Viktiga parametrar är att skapa mötesplatser för människor, att ha ett levande, städat och inbjudande centrum, att göra infarterna attraktiva samt att göra centrum grönare och därmed mer attraktivt att gå, cykla, vara och verka i. Ett attraktivt torg är viktigt som den mest centrala platsen för möten och aktiviteter och är en viktig parameter för såväl hela centrum som för mötet med stationsmiljön.

Utformningen av stadsmiljön ska understödja varumärket "Älmhult – Home of the Home", kommunicera stadsmässighet och ge goda förutsättningar för ett brett kommersiellt utbud. Stadsmässigheten kan öka och centrum kan förstärkas genom uppförande av någon form av landmärke, vilket också kan förstärka ortens identitet. Det är av stor betydelse att den nya stationsmiljön tillgodoser nutida krav på utformning, tillgäng-

lighet, trygghet och gestaltning och samtidigt fungerar väl som kollektivtrafiknav i kommunen.

Arvet efter Linné förvaltas sannolikt bäst genom att ha ett levande och attraktivt Råshult med byggnader, växtmiljöer och historik, där Linné finns närvarande och som en del av Råshult.

### KOMMUNGEMENSAMT

*Ett genomtänkt och strategiskt miljömålsarbete skulle kunna bidra till fokusering, konkretisering och ökad tydlighet med kommunens hållbarhetsambitioner. Kommunen har ambitionen att minska miljöbelastningen till följd av transporter, uppvärmning och energiproduktion och ska försöka åstadkomma pilotprojekt avseende energi- och klimatsmarthet i byggande och alternativ energiproduktion, kopplat till utbildning samt forskning och utveckling.*

*Älmhult ska vara Sydsveriges tryggaste kommun vad avser såväl faktisk som upplevd trygghet.*

*Folkhälsan ska bli bättre.*

*Kommunen ska vara och agera som möjliggörare. Vi ska sträva efter enkelhet, närhet till god service och hög tillgänglighet.*

*Kommunens myndighetsutövning ska vara effektiv, professionell och rättssäker. Medborgarna ska uppleva den lilla stadens fördelar med tillgång till den stora stadens utbud.*

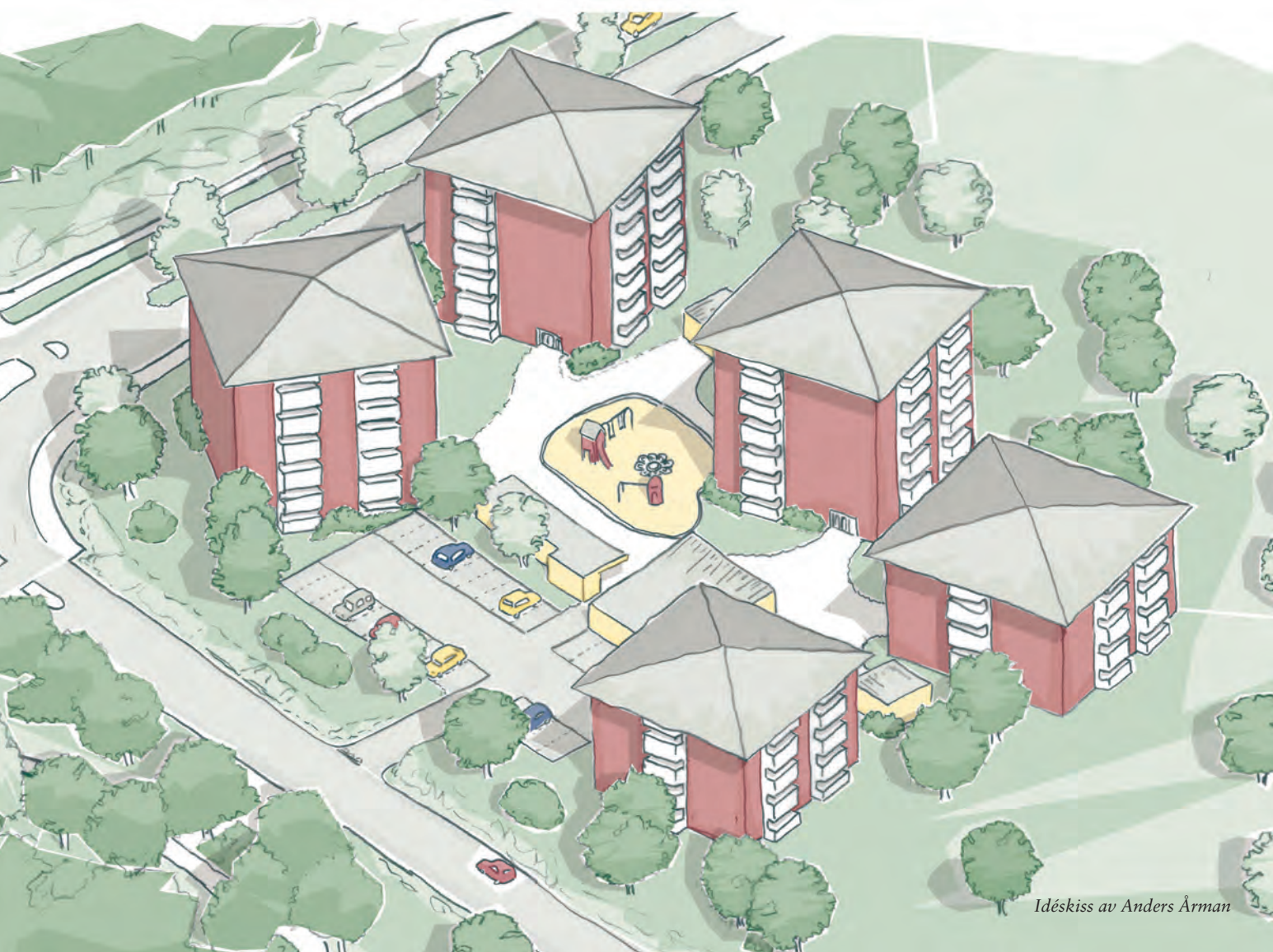
*Kommunen ska bygga platsvarumärket "Älmhult – Home of the Home" på att Älmhult är platsen för IKEAs födelse, själ och hjärta. För att få genomslag och trovärdighet är det viktigt att få en bred allmän acceptans och uppslutning kring varumärket. Ett led i det är att låta "Home of the Home" prägla stadsmiljön, stationsmiljön och i förlängningen hela kommunen.*

*På olika sätt bör vi berätta historierna om IKEA och Linné, bygden och den speciella Älmhultsandan."Storytelling" är viktigt för att bygga profil, identitet och stolthet.*



## Nämndens resultatmål

STRATEGISK UTVECKLINGSPLAN		NÄMNDENS RESULTATMÅL			
Fokusområde/ grunduppdrag	Inriktningsmål	Resultatmål	Bokslut 2016	Prognos 2017	Budget 2018
Vill	Lätt att leva	100 % av kunderna upplever att de får ett gott bemötande.  Mäts via enkät efter bygglov, tillstånd för avlopp, utsättning, livsmedelsinspektion och miljöinspektion.  Godkänt 3:a i betyg på 4-gradig skala.	94 %	95 %	100 %
Vill	Lätt att leva	100 % av kunderna upplever att de fått tydlig information.  Mäts via enkät efter bygglov, tillstånd för avlopp, utsättning, livsmedelsinspektion och miljöinspektion.  Godkänt 3:a i betyg på 4-gradig skala.	92 %	93 %	100 %
Vill	Lätt att leva	100 % av kunderna upplever att deras ärenden hanteras snabbt.  Mäts via enkät efter beslut om bygglov, tillstånd för avlopp och utsättning.  Godkänt 3:a i betyg på 4-gradig skala.	94 %	95 %	100 %



## Kommunstyrelsens resultatmål till nämnderna

KOMMUNGEMENSAMMA RESULTATMÅL TILL NÄMNDERNA FRÅN KOMMUNSTYRELSEN	
Fokusområde	Resultatmål
Ekonomi	Minst 90 % av kommunens medarbetare ska känna till kommunens övergripande mål och fokusområden.
Ekonomi	Minst 90 % av medarbetarna ska ha kunskap om den egna enhetens ekonomiska förutsättningar och aktuella läge.
Medarbetare	100 % av kommunens medarbetare ska ha ett skriftligt uppdrag.
Medarbetare	100 % av medarbetarna ska känna till kommunens värdegrund.
Medarbetare	Minst 90 % av medarbetarna ska kunna rekommendera kommunen som arbetsgivare.
Medarbetare	100 % av kommuninvånarna ska uppleva att de får ett gott bemötande när de kontaktar kommunens anställda.
Medarbetare	100 % av alla direktadresserade e-postmeddelanden ska besvaras inom 5 dygn och 80 % inom 1 dygn.

## Ekonomisk sammanfattning

Netto, tkr	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Intäkter	-5 891	-5 479	-6 765	-	-
Personalkostnader	8 831	10 038	11 003	-	-
Övriga kostnader	4 912	3 735	4 788	-	-
<b>TOTALT, DRIFT</b>	<b>7 852</b>	<b>8 294</b>	<b>9 026</b>	<b>9 256</b>	<b>9 520</b>
Nämnd	120	200	200	205	211
Byggnad	-843	-463	-879	-901	-927
Planer	370	880	680	697	717
Mätning och kartor	1 145	1 229	1 343	1 377	1 416
Administration	4 126	3 480	4 228	4 336	4 459
Miljöskydd	264	456	427	438	450
Hälsoskydd	138	425	295	303	311
Livsmedel	517	669	610	626	643
Bostadsanpassning	2 015	1 418	2 122	2 176	2 238
<b>TOTALT, DRIFT</b>	<b>7 852</b>	<b>8 294</b>	<b>9 026</b>	<b>9 256</b>	<b>9 520</b>



# Kultur- och fritidsnämnd

Ordförande Anton Härder (S)

Vice ordförande Gusten Mårtensson (C)

## UPPDRAG TILL NÄMNDEN FRÅN KOMMUNFULLMÄKTIGE

### Ansvarsområden:

- Allmän fritidsverksamhet
- Allmän kulturverksamhet
- Bibliotek
- Idrotts- och fritidsanläggningar
- Fritidsgård
- Kulturskola

### Inriktningsmål – grunduppdrag

Nämnden ska utifrån tilldelade resurser skapa bästa möjliga förutsättningar för ett rikt och varierat fritids- och kulturutbud som stimulerar kommuninvånarna till god hälsa och livskvalitet samt bidrar till kommunens attraktivitet som boendeort.

Verksamheten ska rikta sig till alla oberoende av prestation, kön, bakgrund, härkomst eller livsstil. Grundbulten i kommunens kultur- och fritidsutbud är ett aktivt föreningsliv. Det kommunala föreningsstödet ska därför skapa förutsättningar för en mångfald av föreningar med olika idéinriktningar och verksamheter samt studieförbund som spelar en viktig roll i det livslånga lärandet.

Kommunens bad- och fritidsanläggningar ska ha god tillgänglighet, vara ändamålsenligt utrustade och hålla en god standard.

Kommunens fritidsgård ska vara en trygg, drogfri och demokratisk mötesplats för ungdomar.

### Inriktningsmål – utveckling

I kommunen bör tillskapas fler kreativa mötesplatser för kultur- och fritidsaktiviteter där människor kan mötas och förenas av och kring ett intresse, oavsett ålder, kön, etnicitet och trosuppfattning. Kulturhuset och på sikt Kulturstråket jämte en ny och mer okonventionell musikträffpunkt görs till nav för kulturaktiviteter i kommunen medan Haganäsområdet fortsatt utvecklas till ett nav för sport- och fritidsaktiviteter och friskvård. Vid sidan av de större anläggningarna kan enkla grepp som utegym, uppmärkta gång- och cykelleder (t.ex. Hälsans stig) tas för att stimulera till aktivitet och friskvård. Möjligheter till centrumnära dygnsuppställning av husbilar/husvagnar kan främja besöksnäring och handel.

Arvet efter Linné förvaltas sannolikt bäst genom att ha ett levande och attraktivt Råshult med byggnader, växtmiljöer och historik, där Linné finns närvarande och som en del av Råshult.

### KOMMUNGEMENSAMT

*Ett genomtänkt och strategiskt miljömålsarbete skulle kunna bidra till fokusering, konkretisering och ökad tydlighet med kommunens hållbarhetsambitioner. Kommunen har ambitionen att minska miljöbelastningen till följd av transporter, uppvärmning och energiproduktion och ska försöka åstadkomma pilotprojekt avseende energi- och klimatsmarthet i byggande och alternativ energiproduktion, kopplat till utbildning samt forskning och utveckling.*

*Älmhult ska vara Sydsveriges tryggaste kommun vad avser såväl faktisk som upplevd trygghet.*

*Folkhälsan ska bli bättre.*

*Kommunen ska vara och agera som möjliggörare. Vi ska sträva efter enkelhet, närhet till god service och hög tillgänglighet.*

*Kommunens myndighetsutövning ska vara effektiv, professionell och rättssäker. Medborgarna ska uppleva den lilla stadens fördelar med tillgång till den stora stadens utbud.*

*Kommunen ska bygga platsvarumärket "Älmhult – Home of the Home" på att Älmhult är platsen för IKEAs födelse, själ och hjärta. För att få genomslag och trovärdighet är det viktigt att få en bred allmän acceptans och uppslutning kring varumärket. Ett led i det är att låta "Home of the Home" prägla stadsmiljön, stationsmiljön och i förlängningen hela kommunen.*

*På olika sätt bör vi berätta historierna om IKEA och Linné, bygden och den speciella Älmhultsandan. "Story-telling" är viktigt för att bygga profil, identitet och stolthet.*

## Nämndens resultatmål

Fokusområde/grunduppdrag	Resultatmål	Bokslut 2016	Prognos 2017	Budget 2018
Grunduppdrag för alla inriktningsmål Nämnden ska utifrån tilldelade resurser skapa bästa möjliga förutsättningar för ett rikt och varierat fritids- och kulturutbud som stimulerar kommuninvånarna till god hälsa och livskvalitet samt bidrar till kommunens attraktivitet som boendeort.	Minst 90 % av besökarna på fritidsgården ska vara nöjda eller mycket nöjda med verksamheten.	91 %	91 %	90 %
	Minst 90 % av kulturskolans elever ska vara nöjda eller mycket nöjda med verksamheten.	98 %	97 %	90 %
	Minst 90 % av besökarna på huvudbiblioteket ska vara nöjda eller mycket nöjda med verksamheten.	98 %	90 %	90 %
Kommunens kulturutbud i form av biblioteksverksamhet, utställnings- och konstverksamhet samt teaterföreställningar och konserter, ska upplevas som innehållsmässigt variationsrikt och att de håller en hög kvalitetsnivå.	Betygsindex, enligt medborgarundersökning, ska öka. Medborgarundersökning vartannat år.	-	60	60 i betygsindex
Verksamheten ska rikta sig till alla oberoende av prestation, kön, bakgrund, härkomst eller livsstil.	Andelen flickor i fritidsgårdens verksamhet ska öka med 5 procentenheter per år.	33 %	40 %	40 %
Grundbulten i kommunens kultur- och fritidsutbud är ett aktivt föreningsliv. Det kommunala föreningsstödet ska därför skapa förutsättningar för en mångfald av föreningar med olika idéinriktningar och verksamheter samt studieförbund som spelar en viktig roll i det livslånga lärandet.	Minst 90 % av föreningarna ska vara nöjda med kommunens service.	92 %	92 %	90 %
Kommunens bad och fritidsanläggningar ska ha god tillgänglighet, vara ändamålsenligt utrustade och hålla en god standard.	Minst 90 % av besökarna i simhallen ska vara nöjda eller mycket nöjda med verksamheten.	76 %	76 %	76 %
Kommunens idrotts- och motionsanläggningar ska vara utrustade och tillgängliga i den omfattningen att medborgarna vill och kan nyttja dessa.	Betygsindex, enligt medborgarundersökning, ska öka. Medborgarundersökning vartannat år.	-	60 %	60 i betygsindex

## Kommunstyrelsens resultatmål till nämnderna

### KOMMUNGEMENSAMMA RESULTATMÅL TILL NÄMNDERNA FRÅN KOMMUNSTYRELSEN

Fokusområde	Resultatmål
Ekonomi	Minst 90 % av kommunens medarbetare ska känna till kommunens övergripande mål och fokusområden.
Ekonomi	Minst 90 % av medarbetarna ska ha kunskap om den egna enhetens ekonomiska förutsättningar och aktuella läge.
Medarbetare	100 % av kommunens medarbetare ska ha ett skriftligt uppdrag.
Medarbetare	100 % av medarbetarna ska känna till kommunens värdegrund.
Medarbetare	Minst 90 % av medarbetarna ska kunna rekommendera kommunen som arbetsgivare.
Medarbetare	100 % av kommuninvånarna ska uppleva att de får ett gott bemötande när de kontaktar kommunens anställda.
Medarbetare	100 % av alla direktadresserade e-postmeddelanden ska besvaras inom 5 dygn och 80 % inom 1 dygn.

## Kommunfullmäktigets strategiska nyckeltal

	Källa	Definition	Senaste mätning	Älmhult	Genomsnitt	Acceptabelt värde
<b>Kultur- och fritid</b>						
17	Levnadsvaneundersökning ungdomar, upplevd fritidsutbud	SKLs elevundersökning				

## Nämndens nyckeltal

Nyckeltal	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Antal besökare per verksamhetstimme inom fritidsgårdsverksamheten	9	8	8	9	9
Antal deltagare per program på biblioteken	29	30	30	30	30
Antal besökare per invånare på biblioteken per år (samtliga bibliotek)	6,3	6,0	6,0	6,0	6,0
Antal lån per invånare på biblioteken per år (samtliga bibliotek)	7,2	7,0	7,0	7,0	7,0
Antal deltagare i kulturskolan	310	300	350	350	350
Antal föreningsaktiviteter för kvinnliga deltagare (7–25 år)	32 237	30 000	30 000	30 000	30 000
Antal föreningsaktiviteter för manliga deltagare (7–25 år)	42 308	42 000	42 000	42 000	42 000
Nyttjandegrad idrottshallar, %	55	55	55	55	55
Nyttjandegrad gymnastiksal, %	13	15	15	15	15
Nettokostnad bibliotek kr/invånare	529	529	529	529	529
Nettokostnad allm. kulturverks. kr/invånare	240	240	240	240	240
Nettokostnad musik/kulturskola kr/invånare	211	211	211	211	211

## Ekonomisk sammanfattning

Netto, tkr	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Intäkter	-4 868	-3 635	-3 955	-3 635	-3 635
Personalkostnader	11 479	13 008	13 374	13 552	14 049
Övriga kostnader	23 337	24 037	23 779	24 263	24 819
<b>TOTALT, DRIFT</b>	<b>29 948</b>	<b>33 410</b>	<b>33 198</b>	<b>34 180</b>	<b>35 233</b>
Nämnd	156	164	165	170	175
Gemensamma kostnader	100	770	1 142	1 176	1 212
<b>Kommunledningsförvaltning</b>					
Allmän kulturverksamhet	2 042	2 575	2 593	2 670	2 752
<b>Teknisk förvaltning</b>					
Fritidskontor	1 479	1 644	-	-	-
Allmän fritidsverksamhet samt bygdegårdar och hembygdsföreningar	3 066	3 419	-	-	-
Fritidsverksamhet	-	-	15 254	15 705	16 189
Simhall	2 964	3 330	-	-	-
Idrotts- och fritidsanläggningar	7 354	7 525	-	-	-
<b>Utbildningsförvaltning</b>					
Bibliotek	8 037	7 901	8 003	8 240	8 494
Ungdomsverksamhet	1 808	2 535	2 682	2 761	2 846
Kulturskola	2 942	3 335	3 359	3 458	3 565
Kulturfabrik	-	212	-	-	-
<b>TOTALT, DRIFT</b>	<b>29 948</b>	<b>33 410</b>	<b>33 198</b>	<b>34 180</b>	<b>35 233</b>

# Utbildningsnämnd

Ordförande Stefan Jönsson (S)

1:e vice ordförande Håkan Pettersson (S)

2:e vice ordförande Tomas Simonsson (M)

## UPPDRAG TILL NÄMNDEN FRÅN KOMMUNFULLMÄKTIGE

### Ansvarsområden:

- Förskola
- Fritidshem
- Grundskola
- Internationell skola
- Gymnasieskola
- Komvux, inklusive arbetsmarknadsåtgärder och KY/YH
- Särskoleverksamhet

### Inriktningsmål – grunduppdrag

Utbildningsnämnden ska tillsammans med föräldrar och elever skapa en verksamhet som präglas av engagemang, omtanke, samarbete och ansvarstagande. Detta inspirerar till livslångt lärande och personlig utveckling. En förutsättning för lärande är att alla barn, elever och studerande är trygga och trivs i verksamheten samt att de får vistas i en god och inspirerande lärandemiljö med kompetenta och engagerade pedagoger.

Det primära i verksamhetsutvecklingen är barnens, elevernas och de studerandes individuella förmåga till ökad måluppfyllelse. Alla elever ska mötas på sin nivå och få möjligheter till utveckling utifrån sina egna förutsättningar. Det är viktigt att alla elever får rätt stimulans och rätt utmaningar så att de kan utnyttja sin fulla kapacitet.

Alla barn, elever och studerande ska tillsammans med sina vårdnadshavare ha ett verkligt inflytande över, och ett medansvar för, sitt eget lärande, verksamhetens/undervisningens planering och den gemensamma miljön.

Inflyttare ska snabbt kunna erbjudas barnomsorg i kommunen.

### Inriktningsmål – utveckling

Älmhults kommun ska ha Sveriges bästa skola. En kostnadseffektiv skola med fokus på resultat där varje elev når sin fulla potential och där pojkar och flickor får likvärdiga förutsättningar. En skola för bildning och kreativitet där eleverna trivs och är trygga.

Gymnasiet ska vara så attraktivt att eleverna väljer det. Utbildningsutbudet bör i högre grad och i nära samverkan med näringslivet matcha arbetsmarknadens behov av arbetskraft. Utbudet av utbildning breddas med uppdragsutbildning för näringslivet, yrkeshögskoleutbildning, möjligheter till universitetsutbildning på hemmaplan och en internationell skola även på gymnasienivå.

Nämnden ska bidra till att Haganäsområdet kan fortsätta utvecklas till ett nav för sport- och fritidsaktiviteter och friskvård.

För att gynna inflyttning ska kommunen sträva efter att erbjuda ännu snabbare tillgång till barnomsorg. Kommunen erbjuder särskoleverksamhet inom alla skolformer.

### KOMMUNGEMENSAMT

*Ett genomtänkt och strategiskt miljömålsarbete skulle kunna bidra till fokusering, konkretisering och ökad tydlighet med kommunens hållbarhetsambitioner. Kommunen har ambitionen att minska miljöbelastningen till följd av transporter, uppvärmning och energiproduktion och ska försöka åstadkomma pilotprojekt avseende energi- och klimatsmarthet i byggande och alternativ energiproduktion, kopplat till utbildning samt forskning och utveckling.*

*Älmhult ska vara Sydsveriges tryggaste kommun vad avser såväl faktisk som upplevd trygghet.*

*Folkhälsan ska bli bättre.*

*Kommunen ska vara och agera som möjliggörare. Vi ska sträva efter enkelhet, närhet till god service och hög tillgänglighet.*

*Kommunens myndighetsutövning ska vara effektiv, professionell och rättssäker. Medborgarna ska uppleva den lilla stadens fördelar med tillgång till den stora stadens utbud.*

*Kommunen ska bygga platsvarumärket "Älmhult – Home of the Home" på att Älmhult är platsen för IKEAs födelse, själ och hjärta. För att få genomslag och trovärdighet är det viktigt att få en bred allmän acceptans och uppslutning kring varumärket. Ett led i det är att låta "Home of the Home" prägla stadsmiljön, stationsmiljön och i förlängningen hela kommunen.*

*På olika sätt bör vi berätta historierna om IKEA och Linné, bygden och den speciella Älmhultsandan. "Story-telling" är viktigt för att bygga profil, identitet och stolthet.*

## Nämndens resultatmål

STRATEGISK UTVECKLINGSPLAN		NÄMNDENS RESULTATMÅL				
Fokusområde/ grunduppdrag	Inriktningsmål	Resultatmål	Bokslut 2016	Prognos 2017	Budget 2018	
Vill	Älmhults kommun ska ha Sveriges bästa skola.  En kostnadseffektiv skola med fokus på resultat där varje elev når sin fulla potential och där pojkar och flickor får likvärdiga förutsättningar.	Andelen föräldrar som upplever att förskolan erbjuder en trygg och god pedagogisk miljö ska vara minst 90 %.	92 %	92 %	93 %	
		Andelen föräldrar som upplever att fritidshem erbjuder en trygg och god pedagogisk miljö ska vara minst 90 %.	92 %	89 %	94 %	
		Andel elever som har en positiv syn på skolan, ska enligt SKLs undersökning i åk 5, åk 8 och gy 2, på lång sikt vara minst 90 %.	Åk 5	89 %	90 %	93 %
			Åk 8	81 %	83 %	90 %
			Gy 2	95 %	94 %	95 %
		Betygsmedelvärdet i årskurs 9 i de kommunala skolorna år 2020 ska vara minst 230 poäng.	218,3	206,4	225,0	
Skillnaden i betygsmedelvärde mellan pojkar och flickor i åk 9 ska minska till max 15 poäng år 2020 genom att pojkarnas medelvärde ökar mer än flickornas poäng.	42	58	25			
Vill	Gymnasiet ska vara så attraktivt att eleverna väljer det.	Totalt antal elever på Haganässkolan* skall motsvara 100 % av antal elever i målgruppen 16–18 år i Älmhults kommun på sikt. Mätdatum 15 september.  *inkl elever från andra kommuner	75 %	98,5 %	100 %	

## Kommunstyrelsens resultatmål till nämnderna

KOMMUNGEMENSAMMA RESULTATMÅL TILL NÄMNDERNA FRÅN KOMMUNSTYRELSEN	
Fokusområde	Resultatmål
Ekonomi	Minst 90 % av kommunens medarbetare ska känna till kommunens övergripande mål och fokusområden.
Ekonomi	Minst 90 % av medarbetarna ska ha kunskap om den egna enhetens ekonomiska förutsättningar och aktuella läge.
Medarbetare	100 % av kommunens medarbetare ska ha ett skriftligt uppdrag.
Medarbetare	100 % av medarbetarna ska känna till kommunens värdegrund.
Medarbetare	Minst 90 % av medarbetarna ska kunna rekommendera kommunen som arbetsgivare.
Medarbetare	100 % av kommuninvånarna ska uppleva att de får ett gott bemötande när de kontakter kommunens anställda.
Medarbetare	100 % av alla direktadresserade e-postmeddelanden ska besvaras inom 5 dygn och 80 % inom 1 dygn.

## Kommunfullmäktigets strategiska nyckeltal

	Källa	Definition	Senaste- mätning	Älmhult	Genom- snitt	Accep- tabelt värde	
<b>Utbildning</b>							
<u>Grundskola:</u>							
6	Kostnad per betygspoäng i årskurs 9	Öppna jämförelser	2016	<b>393</b>	382	360	
7	Andel i årskurs 9 som är behöriga till ett yrkesprogram inom gymnasieskolan, %	Utbildningsförvaltning	Lägsta form av behörighet	2017	<b>75,8</b>	83,7	85,0
<u>Gymnasieskola:</u>							
8	Andel gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet. %	Skolverket	Uppnått behörighet inom 3 år	2016	<b>58,4</b>	49,9	90,0
9	Andel som fullföljer gymnasieprogram inom 4 år, %	Utbildningsförvaltning		2016	<b>85,1</b>	78,7	75,0
<b>Nettokostnadsavvikelse</b>							
18	Nettokostnadsavvikelse förskola, %	Kolada	Nytt mätetal	2016	<b>-3,7</b>	0,5	
19	Nettokostnadsavvikelse fritidshem, %	Kolada	Nytt mätetal	2016	<b>-11,4</b>	2,0	
20	Nettokostnadsavvikelse grundskola, %	Kolada		2016	<b>-5,9</b>	2,1	
21	Nettokostnadsavvikelse gymnasieskola, %	Kolada		2016	<b>23,0</b>	2,0	



Foto: Henrik Palmberg



## Nämndens nyckeltal

Statistik från skolverket ang. kommunala skolor om inte annat anges.

Nyckeltal		Bokslut 2016	Budget 2017	Bokslut 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
<b>Resultatmätt</b>							
Andel elever som klarat alla delprov i svenska, svenska som andra språk och matematik i åk 3, %.	Svenska och svenska som andra språk	86	85	86	86	86	86
	Matematik	86	85	79	84	84	86
Andel elever med lägst betyg E i ämnesprov i svenska, svenska som andra språk, engelska och matematik i åk 6, %.	Svenska och svenska som andra språk	91	94	85	91	92	93
	Matematik	94	94	87	94	94	94
	Engelska	95	94	79	92	93	94
Andel elever i åk 9 som uppnått behörighet till yrkesprogram, kommunala skolor, %.		94	89	72	89	89	89
Andel gymnasieelever med examen inom 4 år, %, Haganässkolan		75,8	83	83	83	83	83
Andel gymnasieelever i åk 1 som uppnått godkänt betyg i avslutade kurser, %, Haganässkolan			90	65	75	80	85
Andel gymnasieelever i åk 2 som uppnått godkänt betyg i avslutade kurser, %, Haganässkolan			90	38	75	80	85
<b>Resursmätt (kommunal verksamhet)</b>							
Inskrivna barn per vuxen (årsarbetare) i förskolan*		5,7	5,4	5,7	5,3	5,3	5,3
Antal elever per vuxen (årsarbetare) i fritidshem*		27,1	21	20	20	20	20
Antal elever per lärare i grundskolan exklusive modersmålsundervisning och SVA*		11,5	12	13	11	11	11

## Ekonomisk sammanfattning

Netto, tkr	Bokslut 2016	Budget 2017*	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
<b>Intäkter</b>	-92 288	-79 254	-118 927	-	-
Personalkostnader	281 810	303 003	318 000	-	-
Övriga kostnader	163 442	150 719	191 808	-	-
<b>TOTALT, DRIFT</b>	<b>352 964</b>	<b>374 468</b>	<b>390 881</b>	<b>401 745</b>	<b>413 672</b>
Nämnd	363	445	1 950	2 000	2 048
Nämnden oförutsett	192	380	-	-	-
Central administration	6 302	7 787	7 806	8 056	8 295
Förskoleverksamhet	90 957	97 846	100 608	103 400	106 472
Fritidshemsverksamhet	18 116	21 816	23 734	24 384	25 110
Grundskoleverksamhet	165 066	169 825	179 311	184 297	189 772
Gymnasieverksamhet	67 714	68 925	70 685	72 643	74 803
Vuxenutbildningsverksamhet	4 257	7 444	6 787	6 965	7 173
<b>TOTALT, DRIFT</b>	<b>352 967</b>	<b>374 468</b>	<b>390 881</b>	<b>401 745</b>	<b>413 672</b>

\*inklusive volymkompensation 6,7 mkr.

# Socialnämnd

Ordförande Lars Ingvert (S)

1:e vice ordförande Ann Johansson (S)

2:e vice ordförande Vidar Lundbäck (C)

## UPPDRAG TILL NÄMNDEN FRÅN KOMMUNFULLMÄKTIGE

### Ansvarsområden:

- Äldreomsorg
- Omsorg om personer med funktionsnedsättning
- Individ- och familjeomsorg
- Kommunal hälso- och sjukvård
- Tillstånd och tillsyn enligt alkohollagen

### Inriktningsmål – grunduppdrag

Socialnämndens verksamhet ska präglas av respekt, värdighet och trygghet.

Samtidigt som det är viktigt att via väl fungerande hemtjänst göra det möjligt att bo kvar hemma är det viktigt att de allra sjukaste, det vill säga demenssjuka och äldre personer med flera sjukdomar, utan alltför lång väntetid kan beredas plats i särskilt boende.

Nämnden ska tillhandahålla bra hemsjukvård, rehabilitering och omvårdnad för personer med funktionsnedsättning och äldre för att de ska kunna återvinna eller bibehålla sin förmåga.

### Inriktningsmål – utveckling

Genom att snabbt kunna erbjuda lämplig vård och/eller omsorg med hög kvalitet och kontinuitet ökar tryggheten bland förvaltningens målgrupper.

Kommunen eftersträvar en god tillgång till omsorg, läkare och sjukvård och en utökad service inom sjukvården på sikt.

### KOMMUNGEMENSAMT

*Ett genomtänkt och strategiskt miljömålsarbete skulle kunna bidra till fokusering, konkretisering och ökad tydlighet med kommunens hållbarhetsambitioner. Kommunen har ambitionen att minska miljöbelastningen till följd av transporter, uppvärmning och energiproduktion och ska försöka åstadkomma pilotprojekt avseende energi- och klimatsmarthet i byggande och alternativ energiproduktion, kopplat till utbildning samt forskning och utveckling.*

*Älmhult ska vara Sydsveriges tryggaste kommun vad avser såväl faktisk som upplevd trygghet.*

*Folkhälsan ska bli bättre.*

*Kommunen ska vara och agera som möjliggörare. Vi ska sträva efter enkelhet, närhet till god service och hög tillgänglighet.*

*Kommunens myndighetsutövning ska vara effektiv, professionell och rättssäker. Medborgarna ska uppleva den lilla stadens fördelar med tillgång till den stora stadens utbud.*

*Kommunen ska bygga platsvarumärket "Älmhult – Home of the Home" på att Älmhult är platsen för IKEAs födelse, själ och hjärta. För att få genomslag och trovärdighet är det viktigt att få en bred allmän acceptans och uppslutning kring varumärket. Ett led i det är att låta "Home of the Home" prägla stadsmiljön, stationsmiljön och i förlängningen hela kommunen.*

*På olika sätt bör vi berätta historierna om IKEA och Linné, bygden och den speciella Älmhultsandan. "Story-telling" är viktigt för att bygga profil, identitet och stolthet.*

## Nämndens resultatmål

STRATEGISK UTVECKLINGSPLAN		NÄMNDENS RESULTATMÅL			
Fokusområde/ grunduppdrag	Inriktningsmål	Resultatmål	Bokslut 2016	Prognos 2017	Budget 2018
Grunduppdrag	Socialnämndens verksamhet ska präglas av respekt, värdighet och trygghet.	100 % av de personer som har kontakt med socialförvaltningen upplever trygghet i kontakten.	82 %	100 %	100 %
Kan	Genom att snabbt kunna erbjuda lämplig vård och/eller omsorg med hög kvalitet och kontinuitet ökar tryggheten bland förvaltningens målgrupper.	Alla personer som söker kontakt med socialförvaltningen får kontakt senast nästkommande vardag.	82 %	100 %	100 %
		Alla brukare som har behov av stöd/insats har en namngiven kontakt och vet när uppföljning av stödet/insatsen ska göras.	-	100 %	100 %
Vill	Älmhult ska vara Sydsveriges tryggaste kommun vad avser såväl faktisk som upplevd trygghet.	100 % av de personer som har kontakt med socialförvaltningen upplever trygghet i kontakten.	83 %	100 %	100 %
Vill	Kommunen ska vara och agera som möjliggörare. Vi ska sträva efter enkelhet, närhet till god service och hög tillgänglighet.	Medborgaren upplever att det är enkelt att få kontakt med rätt funktion.	-	100 %	100 %
Vet	På olika sätt bör vi berätta historierna om IKEA och Linné, bygden och den speciella Älmhultsandan. ”Story telling” är viktigt för att bygga profil, identitet och stolthet.	Medborgarna har kunskap om vilket stöd socialförvaltningen kan erbjuda.	-	100 %	100 %

## Kommunstyrelsens resultatmål till nämnderna

KOMMUNGEMENSAMMA RESULTATMÅL TILL NÄMNDERNA FRÅN KOMMUNSTYRELSEN	
Fokusområde	Resultatmål
Ekonomi	Minst 90 % av kommunens medarbetare ska känna till kommunens övergripande mål och fokusområden.
Ekonomi	Minst 90 % av medarbetarna ska ha kunskap om den egna enhetens ekonomiska förutsättningar och aktuella läge.
Medarbetare	100 % av kommunens medarbetare ska ha ett skriftligt uppdrag.
Medarbetare	100 % av medarbetarna ska känna till kommunens värdegrund.
Medarbetare	Minst 90 % av medarbetarna ska kunna rekommendera kommunen som arbetsgivare.
Medarbetare	100 % av kommuninvånarna ska uppleva att de får ett gott bemötande när de kontaktar kommunens anställda.
Medarbetare	100 % av alla direktadresserade e-postmeddelanden ska besvaras inom 5 dygn och 80 % inom 1 dygn.

## Kommunfullmäktigets strategiska nyckeltal

	Källa	Definition	Senaste- mätning	Älmhult	Genom- snitt	Accep- tabelt värde	
<b>Individ- och familjeomsorg</b>							
10	Andel biståndsmottagare av befolkningen (%)	Kolada	2016	<b>3,9</b>	4,1	3,5	
<b>Äldreomsorg</b>							
11	Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg	Socialstyrelsen	Hur stor andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst (%)	2017	<b>93</b>	92	90
12	Hur många olika vårdare som besöker en person med hemtjänst under 14 dagar	Socialförvaltning		2017	<b>11</b>	15	15
13	Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg	Socialstyrelsen	Hur stor andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende (%)	2017	<b>69</b>	83	81
<b>Nettokostnadsavvikelse</b>							
22	Nettokostnadsavvikelse individ- och familjeomsorg, %	Kolada	2015	<b>-0,9</b>	4,7		
			2016	<b>-14,9</b>	7,7		
23	Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg, %	Kolada	2015	<b>17,7</b>	1,4		
			2016	<b>2,1</b>	1,8		
24	Nettokostnadsavvikelse LSS, %	Kolada	2015	<b>-7,5</b>	-1,8		
			2016	<b>-4,1</b>	-1,3		

## Ekonomisk sammanfattning

Netto, tkr	Bokslut 2016	Budget 2017*	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Intäkter	-155 463	-137 960	-124 779	-	-
Personalkostnader	274 585	272 420	279 425	-	-
Övriga kostnader	172 294	171 912	157 620	-	-
<b>TOTALT, DRIFT</b>	<b>291 416</b>	<b>306 372</b>	<b>312 266</b>	<b>320 793</b>	<b>330 386</b>
Nämnd	249	216	244	251	258
Gemensamma kostnader	8 656	9 447	13 802	14 179	14 603
Individ- och familjeomsorg	35 110	39 320	34 544	35 487	36 549
Äldreomsorg	186 898	192 629	192 399	197 653	203 563
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	60 503	64 759	71 277	73 224	75 413
<b>TOTALT, DRIFT</b>	<b>291 416</b>	<b>306 372</b>	<b>312 266</b>	<b>320 793</b>	<b>330 386</b>

\*inklusive tilläggsbudget på 5,1 mkr för att täcka tidigare ej finansierade löneökningar från 2016 och KS strategiska 0,2 mkr.



## Gemensam nämnd för familjerätt

Ordförande Lars Ingvert (S), Älmhult 1:e vice ordförande Bo Ederström (M), Ljungby 2:e vice ordförande Malin Stadig (KD), Markaryd

När det gäller inriktningsmål med mera i Strategiska utvecklingsplanen hänvisas till socialnämnden sidan 50.

### Nämndens resultatmål

STRATEGISK UTVECKLINGSPLAN		NÄMNDENS RESULTATMÅL			
Fokusområde/ grunduppdrag	Inriktningsmål	Resultatmål	Bokslut 2016	Prognos 2017	Budget 2018
Vill	Genom att snabbt kunna erbjuda lämplig vård och/eller omsorg med hög kvalitet och kontinuitet ökar tryggheten bland förvaltningens målgrupper.	Gemensamma nämnden ska i ett tidigt skede ge redskap till familjer att bibehålla stabiliteten i tillvaron så att samförstånd nås och att färre utredningar påbörjas.	-	100	100
Vill	Älmhult ska vara Sydsveriges tryggaste kommun vad avser såväl faktisk som upplevd trygghet.	De personer som har kontakt med familjerätten känner trygghet i kontakten och får ett professionellt bemötande.	-	100	100
Vill	Kommunen ska vara och agera som möjliggörare. Vi ska sträva efter enkelhet, närhet till god service och hög tillgänglighet.	Gemensamma nämnden ska öka tillgängligheten genom att under 2017 ta fram tre e-tjänster.	0	3	3
		70 % av samarbetssamtalen ska genomföras inom rekommenderad tid	-	70	70
Vet	Kommunen ska etablera, befästa, utveckla och organisera samarbete och samverkan med strategiskt viktiga samarbetsparter.	Gemensamma nämnden ska utveckla samverkan med individ- och familjeomsorgen i Älmhult, Ljungby och Markaryd.	100	100	100



## Kommunstyrelsens resultatmål till nämnderna

KOMMUNGEMENSAMMA RESULTATMÅL TILL NÄMNDERNA FRÅN KOMMUNSTYRELSEN	
Fokusområde	Resultatmål
Ekonomi	Minst 90 % av kommunens medarbetare ska känna till kommunens övergripande mål och fokusområden.
Ekonomi	Minst 90 % av medarbetarna ska ha kunskap om den egna enhetens ekonomiska förutsättningar och aktuella läge.
Medarbetare	100 % av kommunens medarbetare ska ha ett skriftligt uppdrag.
Medarbetare	100 % av medarbetarna ska känna till kommunens värdegrund.
Medarbetare	Minst 90 % av medarbetarna ska kunna rekommendera kommunen som arbetsgivare.
Medarbetare	100 % av kommuninvånarna ska uppleva att de får ett gott bemötande när de kontaktar kommunens anställda.
Medarbetare	100 % av alla direktadresserade e-postmeddelanden ska besvaras inom 5 dygn och 80 % inom 1 dygn.

## Ekonomisk sammanfattning

Netto, tkr	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Intäkter	-2 111	-2 067	-2 328	-	-
Personalkostnader	2 401	2 378	2 746	-	-
Övriga kostnader	629	580	600	-	-
<b>TOTALT, DRIFT</b>	<b>919</b>	<b>891</b>	<b>1 018</b>	<b>1 046</b>	<b>1 074</b>
Familjerätt	919	891	1 018	1 046	1 074
<b>TOTALT, DRIFT</b>	<b>919</b>	<b>891</b>	<b>1 018</b>	<b>1 046</b>	<b>1 074</b>

## Budget 2018, specifikation i driftsammandrag mot budget 2017

Poster i gråmarkerade fält är beslutade tidigare

Belopp i tkr	Budget 2017	Förändring enligt plan	Volymjustering mars 2017	Strategiska lönesatser 17	Befolkningsprognos mars 17	Kostnadskompensation	Justering för ränta	Justering för sänkt internhyra	Omfördelningar	Driftskostnad strategiska investeringar	Justeringar mellan nämnder	Övriga budgetförstärkningar	Budgetförändringar	Effektiveringar	Budget 2018
<b>Politisk organisation</b>	<b>8 689</b>	<b>500</b>				<b>276</b>								<b>-135</b>	<b>9 330</b>
<b>Nämnder</b>															
Kommunstyrelse															
Kommunledningsförvaltning	48 534			53		1 464	-65	-24			263		-2 000	-988	47 237
Teknisk förvaltning	67 796	200	1 204	79		2 094	-1 035	-121		857	-263		1 100	-3 426	68 485
Överförmyndarnämnd	735					23							600		1 378
Miljö- och byggnämnd	8 294			9		249	-2	-6					700	-218	9 026
Kultur- och fritidsnämnd	33 041			37		991	-24	-388						-459	33 198
Utbildningsnämnd	365 514		8 645	424		11 235	-60	-1 308		354			13 000	-6 923	390 881
Socialnämnd	301 111			341		9 033	-20	-848					9 500	-6 851	312 266
Gemensam nämnd för familjerätt	891					27							100		1 018
<b>Övriga poster under kommunstyrelsen</b>															
Pensionsåtaganden	50 800	8 600							-34 800						24 600
KS strategiska satsningar, ordinarie	2 424								-1 338						1 086
KS strategiska kulturfabrik									1 338				-1 338		0
Utvecklingspott fokusområde "vet"	800					-70									800
Strategiska lönesatser	946														876
Reserverad driftskostnad investeringar	16 075	4 280								-1 211					19 144
Återstående ej fördelad driftskostnad inv.	1 905	3 120										3 000			8 025
Volymjustering UN och kostnhet	5 234	5 065	-9 067		5 068								7 000		13 300
Flyktiverksamhet	413												-413		0
Intern skadereglering	100														100
<b>Totalt</b>	<b>913 322</b>	<b>21 765</b>	<b>782</b>	<b>943</b>	<b>5 068</b>	<b>25 322</b>	<b>-1 206</b>	<b>-2 695</b>	<b>-34 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 000</b>	<b>28 249</b>	<b>-19 000</b>	<b>940 750</b>
Avgår interna poster	-58 393	-3 107					1 206	2 695	34 800			-500			-23 299
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>854 929</b>	<b>18 658</b>	<b>782</b>	<b>943</b>	<b>5 068</b>	<b>25 322</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 500</b>	<b>28 249</b>	<b>-19 000</b>	<b>917 451</b>

### Förändring enligt plan

När kommunfullmäktige i juni 2016 beslutade om budget 2017 beslutades även om plan för 2018 och 2019.

*Politisk organisation* – Utökning med 500 tkr under 2018 och 2019 för allmänna val.

*Teknisk förvaltning* – Utökad budget med 200 tkr fr.o.m. 2018 för förväntad minskad tomtförsäljning.

### Volymjustering mars 2017

Till utbildningsnämnden och kostenheten har fördelats medel utifrån volymjustering efter mars 2017. Tillägg för att nå full volymkompensation ska ske utifrån kommunfullmäktiges beslut den 29 maj 2017 om full volymkompensation vid beräkning av årsbudgeten.

### Strategiska lönesatsningar

2017-års anslag har fördelats på nämnderna med motsvarande fördelningsnyckel som för kostnadskompensationen.

### Befolkningsprognos mars 2017

Ökad kompensation till utbildningsnämnden och kostenheten utifrån ny befolkningsprognos från mars 2017.

### Kostnadskompensation

Schablonmässig ersättning till nämnderna för löneökningar och inflation utifrån SKL:s prognos på PKV (prisindex för kommunal verksamhet). 0,1 procentenhet av indexet avsätts till strategiska lönesatsningar. Endast den skattefinansierade verksamheten får kompensation.

### Justering för sänkt internränta och internhyra

Internräntan sänks från 2,0 % till 1,6 % vilket innebär lägre kapitaltjänstkostnad och lägre internhyra för nämnderna. Därför får nämnderna budgeten sänkt motsvarande för den skattefinansierade verksamheten. För affärsverksamheten kan ingen budgetjustering göras utan den delen försämrar årets resultat.

### Omfördelningar

Avdraget för kompletteringspensioner har redovisningsmässigt flyttats från avdrag interna poster till pensioner.

### Driftskostnad strategiska investeringar

Utbildningsnämnden har erhållit kompensation för ökad hyra för Kojan och Vitsippan. Tekniska förvaltningen har fått kompensation för exploatering av västra Bökhult, Esplanaden och Torngatan.

### Justeringar mellan nämnderna

Budget för kalkningen är flyttad från tekniska förvaltningen till kommunlednings-förvaltningen.

### Övriga budgetförstärkningar

Budgeten för ej fördelad driftskostnad för investeringar ökas på grund av ökad investeringsram.

### Budgetförändringar

- För utbildningsnämnden tillförs 13 mkr för respektive år. Detta ska täcka tidigare äskanden från nämnden om ökad kapitaltjänstkostnad med mera för Elmeskolan (preliminärt 6,6 mkr), ökad elevpeng till 100 % enligt systemet (cirka 6 mkr) samt medel till vuxenutbildning som flyttats från specialdestinerade medel till den ”allmänna påsen” (cirka 1 mkr).
  - För utbildningsnämnden samt kostens verksamhet tillförs ytterligare 7 mkr för att under året kunna kompensera verksamheterna för varje nytt barn/elev som flyttar till kommunen. Dessa 7 mkr läggs till nuvarande volymjusteringspott under KS. Totalt reserveras 13,3 mkr för tillkommande kostnader för befolkningsökning under 2018.
  - För socialnämnden tillförs 9,5 mkr för respektive år. Detta ska täcka tidigare äskanden på 5,1 mkr samt ytterligare förväntat underskott 2017 på 2,1 mkr. Ramökningen ska också täcka anställning av fältassistent (0,5 mkr). För resterande del ska nämnden ta fram förslag på verksamheter som kan bidra till äldres trivsel och hälsa, med särskilt fokus på äldre med låg pension och små marginaler. Förslagen ska presenteras för kommunstyrelsen före beslut i nämnden.
  - Tekniska förvaltningen (kosten) kompenseras med 1,1 mkr för ökade kostnader (ramökning).
  - Miljö- och byggnadsnämnden får ytterligare 700 tkr per år för bostadsanpassning.
  - Gemensamma nämnden får en ramökning med 100 tkr.
  - Överförmyndarnämnden får en ramökning med 600 tkr
  - KLF får en ramminskning med 2 000 tkr.
  - Medel för kulturfabriken tas bort ur budgeten.
  - Medel för flyktingverksamhet ska vara en 0-budget (kostnader täcks av t.ex. Migrationsverket). Berör inte integrationsverksamheten.
- ### Effektiviseringar
- Nämnderna, med undantag för Överförmyndarnämnden, Gemensamma nämnden samt affärsdrivande verksamhet (som finansieras via avgifter/taxor), ska för 2018 hitta effektiviseringar motsvarande 19 000 tkr.
  - För 2019 ska ytterligare effektiviseringar göras på varje nämnd (med ovanstående undantag), motsvarande 3 000 tkr.
  - Intraprenad, konkurrensutsättning 2 500 tkr för 2019 och 3 000 tkr för 2020.



# Specifikation per nämnd jämfört med budget 2017

Politisk organisation	2018	2019	2020
Budget 2017	8 689	8 689	8 689
<u>Förändringar enligt plan</u>			
Allmänna val	500	500	
<u>Andra förändringar</u>			
Effektivisering från 2018	-135	-135	-135
Effektivisering från 2019		-21	-21
<u>Kostnadskompensation</u>			
2018	276	276	276
2019		293	293
2020			278
<b>Budget 2018, plan 2019–2020</b>	<b>9 330</b>	<b>9 602</b>	<b>9 380</b>

Kommunledningsförvaltning	2018	2019	2020
Budget 2017	48 534	48 534	48 534
<u>Andra förändringar</u>			
Minskad kapitaltjänst på grund av sänkt internränta	-65	-65	-65
Minskad internhyra på grund av sänkt internränta	-24	-24	-24
Kompensation strategiska löner	53	53	53
Effektivisering	-2 000	-2 000	-2 000
Effektivisering från 2018	-988	-988	-988
Effektivisering från 2019		-143	-143
<u>Budgetflyttningar</u>			
Kalkning	263	263	263
<u>Kostnadskompensation</u>			
2018	1 464	1 464	1 464
2019		1 558	1 558
2020			1 555
<b>Budget 2018, plan 2019–2020</b>	<b>47 237</b>	<b>48 652</b>	<b>50 207</b>

Teknisk förvaltning	2018	2019	2020
Budget 2017	67 796	67 796	67 796
<u>Andra beslut</u>			
Volymkompensation kost 31 dec 2016	782	782	782
Volymkompensation kost 31 mars 2017	422	422	422
<u>Förändringar enligt plan</u>			
Tomtförsäljning	200	200	200
<u>Andra förändringar</u>			
Minskad kapitaltjänst pga sänkt internränta	-1 035	-1 035	-1 035
Minskad internhyra pga sänkt internränta	-121	-121	-121
Kompensation strategiska löner	79	79	79
Budgetökning	1 100	1 100	1 100
Effektivisering från 2018	-3 426	-3 426	-3 426

Teknisk förvaltning forts...	2018	2019	2020
Effektivisering från 2019		-543	-543
<u>Budgetflyttningar</u>			
Kalkning	-263	-263	-263
Driftskostnad Västra Bökhult	700	700	700
Driftskostnad Esplanaden	130	130	130
Driftskostnad Torngatan	27	27	27
<u>Kostnadskompensation</u>			
2018	2 094	2 094	2 094
2019		2 229	2 229
2020			2 223
<b>Budget 2018, plan 2019–2020</b>	<b>68 485</b>	<b>70 171</b>	<b>72 394</b>

Överförmyndarnämnd	2018	2019	2020
Budget 2017	755	755	755
<u>Andra förändringar</u>			
Budgetökning inklusive professionell god man	600	600	600
<u>Kostnadskompensation</u>			
2018	23	23	23
2019		24	24
2020			24
<b>Budget 2018, plan 2019–2020</b>	<b>1 378</b>	<b>1 402</b>	<b>1 426</b>

Miljö- och byggnämnd	2018	2019	2020
Budget 2017	8 294	8 294	8 294
<u>Andra förändringar</u>			
Minskad kapitaltjänst på grund av sänkt internränta	-2	-2	-2
Minskad internhyra på grund av sänkt internränta	-6	-6	-6
Kompensation strategiska löner	9	9	9
Bostadsanpassning	700	700	700
Effektivisering från 2018	-218	-218	-218
Effektivisering från 2019		-35	-35
<u>Kostnadskompensation</u>			
2018	249	249	249
2019		265	265
2020			264
<b>Budget 2018, plan 2019–2020</b>	<b>9 026</b>	<b>9 256</b>	<b>9 520</b>

## BILAGOR

<b>Kultur- och fritidsnämnd</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>Socialnämnd</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Budget 2017	33 041	33 041	33 041	Budget 2017	301 111	301 111	301 111
<u>Andra förändringar</u>				<u>Andra förändringar</u>			
Minskad kapitaltjänst pga sänkt internränta	-24	-24	-24	Minskad kapitaltjänst pga sänkt internränta	-20	-20	-20
Minskad internhyra pga sänkt internränta	-388	-388	-388	Minskad internhyra pga sänkt internränta	-848	-848	-848
Kompensation strategiska löner	37	37	37	Kompensation strategiska löner	341	341	341
Effektivisering från 2018	-459	-459	-459	Budgetökning inklusive fältassistent	9 500	9 500	9 500
Effektivisering från 2019		-73	-73	Effektivisering från 2018	-6 851	-6 851	-6 851
<u>Kostnadskompensation</u>				Effektivisering från 2019		-1 087	-1 087
2018	991	991	991	<u>Kostnadskompensation</u>			
2019		1 055	1 055	2018	9 033	9 033	9 033
2020			1 053	2019		9 614	9 614
<b>Budget 2018, plan 2019–2020</b>	<b>33 198</b>	<b>34 180</b>	<b>35 233</b>	2020			9 593
				<b>Budget 2018, plan 2019-2020</b>	<b>312 266</b>	<b>320 793</b>	<b>330 386</b>
<b>Utbildningsnämnd</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>Gemensam nämnd för familjerätt</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Budget 2017	365 514	365 514	365 514	Budget 2017	891	891	891
<u>Andra beslut</u>				<u>Andra förändringar</u>			
Volymkompensation 31 dec 2016	5 068	5 068	5 068	Budgetökning	100	100	100
Volymkompensation 31 mars 2017	3 577	3 577	3 577	<u>Kostnadskompensation</u>			
<u>Budgetflyttningar</u>				2018	27	27	27
KF § 49 Kojan Vitsippan	323	323	323	2019		28	28
KF § 49 Kojan Vitsippan	31	31	31	2020			28
<u>Andra förändringar</u>				<b>Budget 2018, plan 2019-2020</b>	<b>1 018</b>	<b>1 046</b>	<b>1 074</b>
Budgetökning	13 000	13 000	13 000				
Minskad kapitaltjänst pga sänkt internränta	-60	-60	-60				
Minskad internhyra pga sänkt internränta	-1 308	-1 308	-1 308				
Kompensation strategiska löner	424	424	424				
Effektivisering från 2018	-6 923	-6 923	-6 923				
Effektivisering från 2019		-1 098	-1 098				
<u>Kostnadskompensation</u>							
2018	11 235	11 235	11 235				
2019		11 958	11 958				
2020			11 931				
<b>Budget 2018, plan 2019-2020</b>	<b>390 881</b>	<b>401 741</b>	<b>413 672</b>				

## Uppföljning

I styrmodellen finns det ett tydligt fokus på att följa upp arbetet under verksamhetsåret – att stanna upp och titta om effekten har blivit den som vi önskade. Förhoppningsvis så är vi på rätt väg, eller så behövs nya åtgärder för att kommunen ska utvecklas i rätt riktning. Erfarenheterna tar vi med oss i budgetarbetet och det leder till att vi hela tiden förbättrar vårt arbetssätt och vår verksamhet – så att vi ser till att göra rätt saker för kommuninvånarna.

### Delårsrapport T1

Kommunen gör en första uppföljning efter årets första fyra månader. Delårsrapporten innehåller uppföljning och analys av nämndernas mål, ekonomiskt periodutfall, personalstatistik samt helårsprognos. Delårsrapporten presenteras som ett beslutsärende i kommunfullmäktige.

### Delårsrapport T 2

Kommunen upprättar en delårsrapport och prognos för helårsutfall efter augusti månad. Bolagsstyrelserna rapporterar sina utfall, prognoser och utvecklingen under året. Delårsrapporten efter augusti månad innehåller en översiktlig redogörelse för utvecklingen av nämndernas verksamheter och resultat sedan föregående räkenskapsårs utgång, personalstatistik samt en uppföljning av kommunfullmäktiges övergripande mål, finansiella mål, nämndernas resultatmål samt av god ekonomisk hushållning. Delårsrapporten presenteras som ett beslutsärende i kommunfullmäktige.

### Prognos efter oktober

Kommunen lämnar en prognos till kommunfullmäktige efter oktober månad. Rapporten avser uppföljning och prognos av ekonomin jämfört med delårsrapporten T2.

### Årsredovisning

Nämnderna och kommunstyrelsen upprättar redovisningar avseende bokslut utifrån de anvisningar som kommunledningsförvaltningen lämnar. Redovisningarna innehåller resultatredovisningar i form av måluppfyllelse, resursåtgång, intern kontroll samt analys av utfallet.

Kommunens årsredovisning redovisar måluppfyllelse samt redogör för verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets slut för hela kommunkoncernen. Årsredovisningen är en sammanfattning och bygger på nämndernas redovisningar. I årsredovisningen anges resultatredovisning, resultatanalys och viktiga utvecklingsområden.

### Månadsrapporter

Nämnderna ska varje månad, förutom januari, juni, juli och december redovisa dess ekonomiska prognos i kommunens beslutsstödsystem Hypergene. Tidsplan för prognosarbetet i Hypergene beslutas i särskild ordning, där målsättningen är en snabb handläggning som leder till en tidig rapportering till kommunstyrelsen. Det finns för denna rapportering inget krav på att den skall ha behandlats av nämnden innan kommunledningsförvaltningen överlämnar den till kommunstyrelsen.

### Investeringar

Investeringsuppföljning per projekt ska göras efter februari, april (tertiär rapport), augusti (delårsbokslut), oktober samt i årsbokslut efter december månad. Analysen ska omfatta samtliga projekt men inrikta sig på väsentlighetsprincipen, vilket innebär fokus på större avvikelser mot budgeten.

## Kommunfullmäktiges budgetbeslut 2017-07-27, § 112

Dnr 2017/41, 041

### Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige fastställer budget och verksamhetsplan 2018, plan 2019–2020 enligt följande:

#### Inriktning

- Den strategiska utvecklingsplanen pekar ut riktningen för kommunens arbete. För budget 2018 och plan 2019–2020 fastställs inriktningen enligt budgetförslag från Centerpartiet, Moderaterna och Kristdemokraterna presenterat på kommunstyrelsens sammanträde 2017-06-07 ("Kommunstyrelsens förslag").

#### Driftbudget

- Driftsbudget 2018, plan 2019–2020 fastställs enligt plan 2018–2019 (fullmäktiges beslut 2016-06-20, § 106 och 2016-12-19, § 167) och för 2020 samma som 2019, om inte annat är angivet i planen, med följande ändringar och tillägg:

- Nämndernas budget (skattefinansierad verksamhet) sänks från och med 2018 på grund av sänkt internränta med 1 206 tkr för sänkt kapitaltjänst och med 2 695 tkr för sänkt internhyra, i enlighet med av kommunstyrelsen 2017-04-04, § 71 beslutade budgetförutsättningar.
- Kostnadskompensation för löneökningar och inflation fördelas utifrån prisindex för kommunal verksamhet (PKV) i enlighet med principer i av kommunstyrelsen beslutade budgetförutsättningar med:
  - 2018: 25 392 tkr
  - 2019: 27 024 tkr
  - 2020: 26 949 tkr
- Kommunledningsförvaltningens budget minskas med 2 000 tkr från och med 2018.
- Tekniska förvaltningens budget utökas med 1 100 tkr från och med 2018.
- Miljö- och byggnämndens budget utökas med 700 tkr

från och med 2018 för bostadsanpassning.

8. Utbildningsnämndens budget utökas med 13 000 tkr från och med 2018.
9. Socialnämndens budget utökas med 9 500 tkr, varav 500 tkr avser fältassistent, från och med 2018.
10. Gemensamma nämnden för familjerättsbudget utökas med 100 tkr från och med 2018.
11. Överförmyndarnämndens budget utökas med 600 tkr, varav professionell god man ingår, från och med 2018.
12. Nämnderna, med undantag för överförmyndarnämnden, gemensamma nämnden samt affärsdrivande verksamhet (som finansieras via avgifter/taxor), ska för 2018 hitta effektiviseringar motsvarande 19 000 tkr.
13. För 2019 ska ytterligare effektiviseringar göras på nämnderna (med ovanstående undantag) motsvarande totalt 3 000 tkr.
14. Inför 2019 och 2020 förutsatt intraprenad och konkurrensutsättning minska verksamhetens nettokostnader med 2 500 tkr (2019) och från och med 2020 3 000 tkr.

Driftsbudget, tkr	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Kommunstyrelsen			
- Kommunledningsförvaltningen	47 237	48 652	50 207
- Tekniska förvaltningen	68 485	70 171	72 394
Överförmyndarnämnden	1 378	1 402	1 426
Miljö- och byggnämnden	9 026	9 256	9 520
Kultur- och fritidsnämnden	33 198	34 180	35 233
Utbildningsnämnden	390 881	401 741	413 672
Socialnämnden	312 266	320 793	330 386
Gemensamma nämnden för familjerätt	1 018	1 046	1 074

### Poster under kommunstyrelsen

15. Budgeten för pensioner fastställs enligt nedan  
2018: 24 600 tkr  
2019: 22 700 tkr  
2020: 23 300 tkr
16. Budgeten för kulturfabrik på 1 338 tkr under kommunstyrelsens strategiska satsningar tas bort från och med 2018.
17. Budgeten för strategiska lönesatsningar fastställs enligt nedan i enlighet med principer i av kommunstyrelsen beslutade budgetförutsättningar med:  
2018: 876 tkr  
2019: 1 805 tkr (inklusive 2018)  
2020: 2 795 tkr (inklusive 2019)

18. Budgeten för ej fördelad driftskostnad för investeringar ökas med 3 000 tkr från och med 2018 och ytterligare 3 000 tkr från och med 2019.

19. Justeringsbelopp per barn/ungdom vid volymförändring i utbildningsnämndens och kostenhetens verksamhet fastställs enligt tabell nedan.

Mätning av invånarantal genomförs i mars, augusti och december. Vid mätningen i mars ges ersättning/avdrag för förändrat invånarantal enligt belopp i tabellen nedan. I augusti är ersättningen/avdraget 50 % av beloppet i tabellen och i december 25 % av beloppet. Detta regleras via intäkter från kommunstyrelsens budgetanslag för volymjustering.

Vid nytt budgetår, från och med budgetår 2018, justeras utbildningsnämndens och kostenhetens budget utifrån förändringar i invånarantalet under hela det gångna året. Budgetjusteringen motsvarar förändringen av antalet barn i respektive åldersgrupp gånger justeringsbelopp enligt nedan gånger 2.

Ålder	Utbildningsnämnden, kr	Kostenheten, kr
1-2	61 115	5 280
3-5	31 870	5 280
6	21 520	3 870
6, fritidshem	7 785	900
7-9	30 515	3 870
7-9, fritidshem	7 785	900
10-12	32 665	3 870
10-12, fritidshem	4 830	900
13-15	36 370	3 870
16-18	46 470	3 235

20. Volymjustering utbildningsnämnden och kostenhet utökas med 7 000 tkr, avseende full volymkompensation för ökat invånarantal 2017.

Till volymförändringar för utbildningsnämnden och kostenhetens verksamhet avsätts

2018: 13 300 tkr

2019: 20 800 tkr (inklusive förändring 2018)

2020: 27 750 tkr (inklusive förändring 2019 och 2020)

21. Den centrala budgeten för flyktingverksamheten 413 tkr tas bort från och med 2018.

### Skattesats

22. Skattesatsen för 2018 fastställs till 20,96 kr

### Finans

23. Finansnettot beräknas till -13 640 tkr 2018, -18 065 tkr för 2019 och -22 165 för 2020.

## Resultat och nämndernas anslag

Årets resultat 2018 är ett resultat av ovanstående beslut och beräknas till 9 581 tkr.

Respektive nämnds budget enligt ovanstående beslut:

### Uppdrag

24. Analysera, ta fram förslag på investeringar där externa aktörer kan medverka till investeringar i kommunen (t.ex. bostäder, kommunala lokaler), för att minska kommunens lånebörda.
25. Utarbeta former och riktlinjer för att kunna införa fler intraprenader, självstyrande grupper eller motsvarande. Kommunchefen ska även ta fram förslag på vem/vilka i kommunens förvaltning som ska ha ett ansvar för att informera och stödja personalgrupper som vill starta en sådan verksamhet. Varje fråga om alternativ drift ska vara färdigbehandlad inom 6 månader.
26. Analysera och föreslå vilka verksamheter inom respektive förvaltning som skulle kunna konkurransutsättas (t.ex. genom entreprenader) samt vilka funktioner som bör drivas enligt internt köp- och säljsystem.
27. Se över interna processer för att förbättra service till företag och byggföretag/fastighetsförvaltare.
28. I samband med höstens genomgång av investeringsbudgeten måste också en genomgång av befintligt utrymme för strategiska investeringar gås igenom så att tillkommande strategiska investeringar inte tar resurser från befintlig verksamhet.
29. En av de allra viktigaste utmaningarna nu och kommande år är att klara av en bra integration för våra nya svenskar. Det förvaltningsövergripande samarbetet måste öka. Alla verksamheter har ett ansvar inom sina respektive område och därför bör uppdraget ses över för samtliga förvaltningar. Det bör också tydligt framgå hur KLF:s ansvar för samordning ska utövas.
30. Förändra budgetarbetet så att analys och standardkostnader ger grund för ett nytt budgettänkande.

### Behandlade ärenden

31. Nedanstående skrivelser/beslut avseende budget 2018 anses behandlade genom ovanstående beslut:
  - Beaktande av renovering av konstverket ”Stolen”. Kommunstyrelsen 2016-08-16 § 155, (dnr 2016/120).
  - Anhållan från utbildningsnämnden om att kompenseras för nya åtaganden som t.ex. rättighet till komvuxutbildning, som kommunen kompenserats för genom höjt generellt statsbidrag. Kommunfullmäktige 2017-02-27 § 31, (dnr 2016/195, 041).
  - Motion gällande individuellt IT-stöd inom skolan.

Kommunfullmäktige 2017-02-27 § 35, (dnr 2016/148, 109).

- Anhållan från miljö- och byggnämnden om utökad budget för bostadsanpassningsbidrag med 700 tkr. Miljö- och byggnämnden 2017-04-10 § 136 (dnr 2017-M0065).
- Anhållan från gemensamma nämnden om utökad budget för 2018. 2017-04-03 § 19.
- Överförmyndarnämnden ansöker hos kommunfullmäktige om utökad budgetram med 110 tkr fr.o.m. 2018 för att finansiera införande av professionell god man. Överförmyndarnämnden 2017-04-25 § 15. (dnr 2017/41, 041).

### Sammanfattning

Enligt Älmhults kommuns styrsystem fattar kommunfullmäktige under juni månad beslut om budget för kommande år med plan för de kommande två åren.

Budgeten innefattar bland annat:

- Driftbudgetram per nämnd
- Eventuella volymjusteringsbelopp
- Resultaträkning, balansräkning
- Skattesats
- Uppdrag till nämnderna

Kommunstyrelsen lämnade 2017-06-07, § 104 förslag på budget för beslut i fullmäktige.

Kommunfullmäktige återremitterade 2017-06-26, § 103 budgetärende till kommunstyrelsen med uppdraget att redovisa vilka effektiviseringar/besparingar som avses att göra samt en konsekvensbeskrivning av dessa. Enligt återremissen ska budgetförslaget också MBL-förhandlas (MBL = lagen om medbestämmande i arbetslivet).

Kommunstyrelsen beslutade 2017-07-11, § 122 att inte lägga fram något nytt beslutsförslag i ärendet. Motiveringen var att kommunstyrelsen på grund av alltför snäv tidsram inte haft möjlighet att bereda ärendet utifrån fullmäktiges uppdrag i återremissen.

### Beslutsunderlag

- Kommunstyrelsens beslut 2017-07-11, § 122
- Kommunfullmäktiges beslut 2017-06-26, § 103
- Kommunstyrelsens beslut 2017-06-07, § 104
- Kommunstyrelsens förslag till budget och verksamhetsplan 2018, plan 2019-2020, daterad 2017-06-14
- Budgetförslag 2018 Älmhults kommun: Socialdemokraterna, Vänsterpartiet och Miljöpartiet, inkommit 2017-05-22.
- Sammanställning utifrån förslag från S, V och MP presenterat på kommunstyrelsens arbetsutskott 23 maj 2017, daterat 2017-05-30.
- Budgetförslag 2018: Centerpartiet, Moderaterna och Kristdemokraterna, inkommit 2017-06-07.

## Kommunfullmäktiges beslut angående utökning av investeringsram och låneram

2017-05-29 §86

Dnr 2017/64, 045

### Kommunfullmäktiges beslut

- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa ny investeringsram för mandatperioden 2015-2018, till ett belopp av 994 081 tkr. För att hantera logistiken budget – beslut
- genomförande – ges möjlighet att under 2017 ianspråka medel som ryms i 2018 års budget.
- Kommunfullmäktige beslutar att utöka låneramen från 810 miljoner kronor till 1 205 miljoner kronor.

### Sammanfattning

Investeringsbehovet i Älmhults kommun är högt och är till stor del kopplat till den expansion som pågår och det tryck som finns på att bland annat skapa fler bostäder. För mandatperioden har investeringsramen tidigare fastställts till 715 miljoner kronor. Nuvarande investeringsram överskrider dock beslutad investeringsram med 289 miljoner kronor, vilket ger ett rambehov om 994 miljoner kronor. En direkt följd av det ökade investeringsbehovet är behov av kapital. Dagens låneram om 810 miljoner kronor bedöms behöva utökas till 1 205 miljoner kronor.

### Beslutsunderlag

- Protokollsutdrag kommunstyrelsen 2017-05-09 § 84
- Protokollsutdrag kommunstyrelsens arbetsutskott 2017-04-25 § 65
- Tjänsteskrivelser kommunledningsförvaltningen daterat 2014-04-18

## Kommunfullmäktiges beslut angående finansiella mål

2017-08-28 §116

Dnr 2016/174, 042

### Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar att fastställa de finansiella målen att gälla från och med budgetår 2018.

- Resultatet ska uppgå till minst 2% av summan av skatteintäkter, generella bidrag och utjämning. Målet anpassas etappvis över en treårsperiod – 1% 2018, 1,5% 2019 och 2% 2020.
- Soliditeten ska på årsbasis förstärkas med minst 0,5

procentenheter. På lång sikt ska soliditeten uppgå till 50% inklusive pensionsskuld via ansvarsförbindelse.

- Självfinansieringsgraden av investeringar ska över en rullande 10-årsperiod uppgå till minst 60%.
- Det kommunövergripande finansiella målet uttryckt i den strategiska utvecklingsplanen för Älmhults kommun, d.v.s. att kommunens finansiella mål är att resultatet skall motsvara minst 1 % av skatteintäkter, generella bidrag och utjämning, utgår och ersätts från och med 2018 av de nya finansiella målen.

### Sammanfattning

I dagsläget har Älmhults kommun ett kommunövergripande finansiellt mål och det uttrycks som att resultatet skall motsvara minst 1% av skatteintäkter, generella bidrag och utjämning. För att få en bredare finansiell styrning föreslås att ett antal mål utökas med två. Likaså föreslås att befintligt mål höjs etappvis, med målet att uppgå till 2% av skatteintäkter och generella bidrag och utjämning.

Det ena av de nya föreslagna målen avser soliditeten, kommunens långsiktiga betalningsförmåga. Vid bokslutet 2016 uppgick soliditeten till 14,2 % (inklusive pensionsskuld via ansvarsförbindelse), och den har under de senaste tre åren uppgått till 15 %. I och med att kommunen är inne i en kraftig expansion, med höga investeringsnivåer, så är det av vikt att fokus sätts på detta nyckeltal. Förslaget är att soliditetsmålet uppdelas i både en kort- respektive långsiktig målsättning. Den kortsiktiga målsättningen är att soliditetsmålet ska stärkas med minst 0,5 procentenheter per år, och den långsiktiga målsättningen är att uppnå en soliditet på 50 %.

Det andra föreslagna målet rör investeringars självfinansieringsgrad. Under den senaste 10-årsperioden har självfinansieringsgraden uppgått till 46% i genomsnitt. Under 2016 var självfinansieringsgraden nere på 29%, lägsta nivå under senaste 10-årsperioden var under 2011, då den uppgick till 21%. Då måttet speglar hur stor andel som finansieras via egen finansiering (summan av årets resultat och årets avskrivningar) och indirekt hur stor andel som behöver lånefinansieras, så är det en direkt koppling till de båda andra finansiella målen. Förslaget är att målet sätts till 60%, över en rullande 10-årsperiod.

### Beslutsunderlag

- Protokollsutdrag KS 2017-08-15 §128
- Protokollsutdrag kommunstyrelsens arbetsutskott 2017-06-27 § 107
- Kommunledningsförvaltningens tjänsteskrivelse daterad 2017-08-07



