



Handläggare

Maria Åhström

Tfn 0142-851 27

Tjänsteskrivelse

Datum

2017-05-11

1(7)

Diarienummer

KS/2017:144

/Kommunstyrelsen/

Kommunmål och driftramar 2018

Sammanfattning

Enligt kommunstyrelsens förvaltnings bedömning ligger resultatet för 2018 på ca + 6 mnkr förutsatt att nämndernas verksamhet bedrivs inom ramarna. Det finansiella resultatmålet på 2 % motsvarande 31 mnkr uppnås inte. Differensen är 25 mnkr.

För 2019 ser det betydligt sämre ut. Då är det prognostiserade resultatet - 19 mnkr vilket är hela 50 mnkr från 2 % målet.

Den långsiktiga finansiella analysen visar på ett effektiviseringsbehov motsvarande 1,12 % årligen för att möta kommande krav utifrån demografin. Det motsvarar 20,8 mnkr per år alternativt en högre skattesats på 5,21 kr år 2030. För att markera allvaret och påbörja processen mot minskat glapp mellan intäkter och kostnader förordar kommunstyrelsens förvaltning någon form av ramreducering till 2018.

Mål- och budgetprocessen

Enligt gällande tidplan för mål- och budgetprocess ska beslut om kommunmål och driftramar och investeringar ske i fullmäktige den 13 juni. Mål och budget 2018-2020 fastställs i sin helhet av kommunfullmäktige den 14 november.

Beslutet i juni innehåller fastställda kommunmål för 2018 som ska vägleda nämnderna i målarbetet. Beslutet innehåller även de driftramar som anger de ekonomiska förutsättningarna för nämnderna under planperioden. I denna skrivelse redogörs för kommunstyrelsens förvaltnings förslag till kommunmål och driftramar.

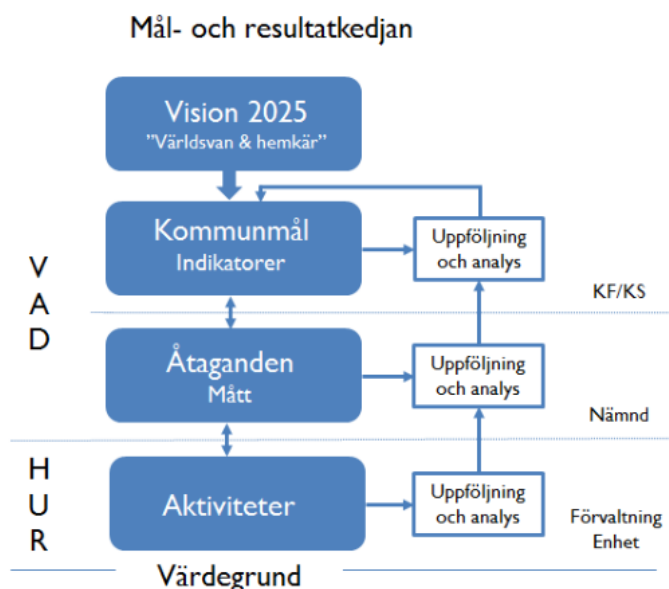
Inför årets budgetprocess har den långsiktiga finansiella analysen (LFA) uppdaterats. Den omvärldsanalys som gjordes i samband med förra LFA (2013) gäller fortfarande och en del av de 12 trender som togs fram har bara förstärkts. Exempel är ökat demografiskt tryck, kompetensförsörjning, integration, bostadsbyggande etc. Som underlag till LFA har även en ny befolkningsprognos tagits fram.

Mjölby kommun, liksom hela kommunsektorn, står inför stora utmaningar. Fler barn och fler äldre ökar behovet av välfärdstjänster samtidigt som skatteunderlaget mattas av till följd av den samhällsekonomiska utvecklingen, högkonjunkturen avtar. Fram till 2020 bedöms gapet mellan intäkter och befolkningens behov av välfärdstjänster vara omkring 40 mdkr – om inget görs (SKLs ekonomirapport 170511)

Utmaningarna ställer krav på att prioriteringar görs och att nya arbetssätt utvecklas för att effektivisera verksamheten. Enligt analysen kommer kostnadstrycket att öka 15,5 % fram till 2030 och befolkningen med 8,8 % samtidigt som befolkningsstrukturen blir alltmer krävande. Effektiviseringstrycket uppgår till genomsnittligt 1,12 % årligen fram till 2030 och resultatet behöver motsvara 2 % för att finansiera de investeringar som bedöms nödvändiga för att möta den demografiska utvecklingen.

Styrmodellen – den röda tråden

Kommunens styrmodell består av Mål- och resultatkedjan. Det beskrivs närmare i Mjölby kommuns ledningssystem.



Vision 2025, som sammanfattas med orden "Världsvan & hemkär", utgör den önskade framtidsbilden. Kommunmålen anger den önskade riktningen för att uppnå visionen. Utifrån nämndernas uppdrag och ansvarsområde formuleras åtaganden som är nämndens bidrag till att uppnå kommunmålen. Åtagandena sträcker sig över en flerårsperiod. Aktiviteter är konkreta prestationer som genomförs i syfte att uppfylla ett åtagande. Därmed skapas en röd tråd från de dagliga arbetsuppgifterna, aktiviteter, till nämndernas åtaganden, kommunmål och visionen.

Kommunmål 2018

12 kommunmål gäller för resterande mandatperiod, varav tre är finansiella. Kommunmålen aktualiseras i varje ny mål- och budgetprocess. Verksamhetsmålen och de finansiella målen är desamma som föregående år.

Datum

Diarienummer

Kommun- mål	Benämning	Antal indi- katorer	Antal åtaganden (2017)
1.1	Mjölby kommun ska erbjuda attraktiva boendemiljöer och stimulera till ökad inflyttning	4	4
1.2	Medborgarnas hälsa ska förbättras	2	6
2.1	Utbildningsnivån ska höjas	6	9
3.1	Näringslivsklimatet i kommunen ska vara bland de 25% bästa i landet	3	3
3.2	Andelen sysselsatta i arbetsför ålder ska öka och försörjningsstödkostnaderna ska minska	5	0
4.1	Medborgarna ska känna sig alltmer trygga och säkra	2	6
4.2	Medborgarna ska få en god service och ges förutsättningar till inflyttande	5	7
5.1	Mjölby kommun ska arbeta med grön omställning och ta ansvar för en hållbar framtid	5	6
6.1	Mjölby kommuns arbetsplatser ska kännetecknas av engagerade medarbetare	2	3
6.2	Årets resultat ska vara 2 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	1	
6.3	Kommunen ska självfinansiera sina skattefinansierade investeringar	1	2
6.4	Soliditeten ska överstiga noll inklusive samtliga pensionsförpliktelser	1	
12		37	46

Kommunmål och indikatorer redovisas i bilaga. För mer detaljer avseende åtaganden och mått hänvisas till målstyrningsmodulen i Raindance. Kontakta verksamhetcontroller på ekonomiavdelningen för mer information.

Gällande budget

Följande resultat är budgeterat i Mål och Budget 2017-2019:

2017	+18 mnkr
2018	-3 mnkr
2019	-33 mnkr

Budgeterad låneskuld för skattefinansierad verksamhet är:

2017	204 mnkr
2018	282 mnkr
2019	423 mnkr

C:\Windows\TEMP\0ofalhcm.tefeexc1qj2.nbe.rtf

Postadress Mjölby kommun Kommunstyrelsens förvaltning 595 80 MJÖLBY	Besöksadress Burensköldsvägen 11-13	Telefon 0142 - 850 00 Telefax 0142-851 20	Internetadress www.mjolby.se e-postadress kommunstyrelsen@mjolby.se	Bankgironummer 791-9848
---	---	--	--	-----------------------------------

Med en utveckling enligt gällande budget 2017-2019 nås inte långsiktigt resultatmål om 2 %. Låneskulden ökar p.g.a de låga resultatnivåerna kombinerat med stora investeringsbehov. Investeringsnivån 2016 var 154 mnkr, vilket är ca 50 mnkr över de senaste tio årens genomsnitt. Detta påverkar även soliditeten.

Resultatbedömning de närmaste åren

Enligt nuvarande beräkning (SKLs aprilprognos) ligger resultatet för 2017 på ca + 51 mnkr, mot budgeterade 18 mnkr, förutsatt att nämndernas verksamhet bedrivs inom ramarna. Prognosen per 31 mars 2017 landar på -6 mnkr avseende nämndernas prognostiserade budgetavvikelse. Finansieringen prognostiserar ett plus på ca 40 mnkr varav reavinster ca 27 mnkr. Om det prognostiserade resultatet uppnås innebär det en resultatnivå på ca 3,4 %.

För 2018 är bedömningen en resultatnivå på 0,4 % (6 mnkr). 2019 är det en betydande försämring med resultatnivån -1,2 % (-19 mnkr).

Förändrade bedömningar/antaganden

Nedan beskrivs några av de förändrade antagande som gjorts i budgetarbetet.

Förändring av skatteintäkter

SKL skatteunderlagsprognos från april 2017 ligger till grund för kommunens bedömning av kommunalskatteintäkt och utjämningsseffekt. Prognosen visar en förbättring jämfört med den prognos som gällde vid fastställandet av budget 2017, med ca 13 mnkr 2017 och 17 mnkr 2018.

Antagande om befolkning

Invånarantalet har fortsatt att öka och uppgick 2017-04-30 till 26 827. Invånarantalet bedöms öka med ca 200 invånare 2018 och 300 invånare 2019. Detta är ett högre antagande jämfört med tidigare då vi har räknat med 150 invånare årligen.

Löner och priser

SKL:s antaganden (feb 2017) för hela arbetsmarknaden är timlöneökningar (konjunkturlönestatistik) med 3,1 % år 2018. Det är samma antagande som i Mål- och budget 2017.

År 2018 beräknas prisökning med 1,9 % enligt SKL:s antaganden (feb 2017) för konsumentprisindex (KPIF-KS). Även det är samma antagande 2018 jämfört med Mål- och budget 2017.

Uppräkning för vissa verksamhetsköp med stort "löneinnehåll" beräknas separat. Uppräkningen är 0,7 % utöver de 1,9 % som gäller för varor och tjänster, alltså 2,6 %. Verksamhetsköpen gäller bl.a. lokalvård, kostservice, administrativ service, kollektivtrafik, omsorgsentreprenad, hem för vård/boende samt köpta utbildningsplatser i gymnasieskolan.

C:\Windows\TEMP\0ofalhc.m.tefeexc1qj2.nbe.rtf

Postadress

Mjölby kommun
Kommunstyrelsens förvaltning
595 80 MJÖLBY

Besöksadress

Burensköldsvägen 11-13

Telefon

0142 - 850 00

Telefax

0142-851 20

Internetadress

www.mjolby.se

e-postadress

kommunstyrelsen@mjolby.se

Bankgironummer

791-9848

Därutöver avsätts 3 mnkr centralt som beredskap för stora prisökningar.

Intäkterna räknas upp årligen med samma procenttal som kostnadssidan, d.v.s. ett vägt medeltal av beräknad ökning av löner och uppräkningsstalet för varor/tjänster. År 2018 är intäktsuppräknningen 2,16 %.

Pris- och löneuppräknarna baseras helt på SKL:s bedömningar. Nya bedömningar kommer att ske vid flera tillfällen under 2017 vilket kan påverka det ekonomiska läget under pågående budgetarbete innan budgeten beslutas av KF 14 november.

Befolkningsutveckling kopplat till resursfördelning

Förskola

Målgruppen för förskoleverksamhet bedöms öka under planperioden. Ökningen är dock mindre än vad som är budgeterat i Mål och budget 2017-2019.

Grundskola och fritidshem

Grundskolans åldersgrupp har stora årliga ökningarna de kommande åren. Antalet 6-9 åringar, d.v.s. den stora målgruppen för fritidshem, är i princip oförändrad under planperioden.

Gymnasieskola

Gymnasieskolans åldersgrupper har gått från en period av kraftigt minskande elevunderlag till en mer stabil utveckling. Ny beräkning ger att ökningen kommer bli mindre än tidigare beräkning.

Personer med funktionshinder

Stöd och service för funktionshindrade har sedan LSS-lagstiftningens införande 1995 ökat kraftigt i omfattning. Den största ökningen har skett inom insatsen personlig assistans.

De senaste åren har volymen ökat i Mjölby kommun (enligt standardkostnadsmodellen), även om ökningen varierat mycket mellan åren.

2014	+0,6 %
2015	+21,2%
2016	+0,2%

För åren 2018-2020 beräknas en årlig ökning med 2 mnkr. Avstämning sker i tilläggsbudget.

Äldreomsorg

När det gäller behovet av äldreomsorg beräknas antalet invånare 80-år enligt senaste befolkningsprognos öka under planperioden. Ökningen blir kraftigare in på 2020-talet.

Årlig ramuppräknning för att täcka demografiska behov är ca 2 mnkr per år fram till 2020. Det visade SKLs analysgrupp hösten 2013 och likaså PwCs LFA från hösten 2014 och nu även LFA 2016.

För planperioden 2015-2017 beslutade KF en årlig ramökning om 4 mnkr mot tidigare 2 mnkr. Motsvarande ambitionsnivå kommande planperiod innebär (jämfört med 2017) 4 mnkr 2018, 8 mnkr 2019 och 12 mnkr 2020.

Specifikationer av förändringarna finns i bilaga 1.

Utmaningar framåt

Mjölby kommun behöver effektivisera sina verksamheter med 1,12 % årligen fram till 2030 för att möta det demografiska kostnadstrycket. Det förutsätter ett årligt resultat på 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Ställningstagandet om drifframmar har som utgångspunkt att nå det finansiella resultatmålet, + 31 mnkr. 2018 fattas 25 mnkr och 2019 är glappet det dubbla, 50 mnkr.

SKL anger i sin ekonomirapport (170510) fyra sätt att möta utmaningen.

1. Effektivisera verksamheten (ny teknik, förebyggande insatser)
2. Minska statlig detaljstyrning och öka resurstilldelningen
3. Förenkla avtalssamverkan mellan kommuner och landsting/regioner
4. Få fler utrikes födda i arbete i ett tidigare skede

Kommunstyrelsens förvaltning arbetar med det effektiviseringsuppdrag som KS gav i samband med Mål och budget 2016-2018. Det är viktigt att alla nämnder och förvaltningar, politiker och tjänstemän delar samma bild av nuläge och kommande utmaningar. För att få till stånd effektiviseringar krävs att alla är beredda att göra förändringar, både i beslut och i handling. Prioriteringar, omfördelningar och nya arbetssätt behövs både bland nämnder och bland verksamheter. Nya principer för resurstilldelning och metoder/modeller för att beräkna effektiviseringar ska tas fram.

Olika angreppssätt bör användas för att nå framgång i effektiviseringsprocessen. Men för att markera allvaret och påbörja processen mot minskat glapp mellan intäkter och kostnader är det läge att använda någon form av ramreducering, generella alternativt riktade. Exempel på riktade reduceringar kan vara lägre driftskostnader p.g.a. energieffektiviseringar, lägre sjukfrånvaro, försörjningsstöd, färdtjänst etc.

Drifframarna är framräknade enligt gällande principer. Målet är att under hösten få fram resursfördelningsmodeller som är anpassade för framtiden. Som räkneexempel finns bilaga 4-6 för att se hur olika upplägg påverkar nämnderna.

Inköpsorganisation

Kommunstyrelsens förvaltning har tagit fram förslag till ny inköpsorganisation. Idag finns inte någon tydlig organisation, roller eller rutiner. Utifrån gällande ekonomiskt läge och revisionsrapporter och interna granskningar är målet att skapa en inköpsorganisation som ska bidra till en bättre resurs- och tidsanvändning genom att rätt personer med kunskaper handlar rätt varor och tjänster till rätt pris på rätt sätt. Arbetet föreslås ledas av en inköpsstrateg placerad på

C:\Windows\TEMP\0ofalhcm.tefeexc1qj2.nbe.rtf

Postadress	Besöksadress	Telefon	Internetadress	Bankgironummer
Mjölby kommun Kommunstyrelsens förvaltning 595 80 MJÖLBY	Burensköldsvägen 11-13	0142 - 850 00 Telefax 0142-851 20	www.mjolby.se e-postadress kommunstyrelsen@mjolby.se	791-9848

Datum

Diarienummer

ekonomiavdelningen. Finansiering av tjänsten sker genom omdisponering från nämnderna till kommunstyrelsens förvaltning, se bilaga 7.

Kommunstyrelsens förvaltning

Dag Segrell
kommunchef

Maria Åhström
ekonomichef

Bilagor

1. Förändrat resursbehov 2018-2020 till följd av befolkningsutveckling
2. Ekonomisk bedömning 2018-2019
3. Driftramar 2018
4. Förslag ramreducering alt 1, 1%
5. Förslag ramreducering alt 2, 0,5%
6. Förslag ramreducering alt 3, utifrån sjukfrånvaro
7. Driftramar 2018 inkl omdisponering inköp

Postadress

Mjölby kommun
Kommunstyrelsens förvaltning
595 80 MJÖLBY

Besöksadress

Burensköldsvägen 11-13

Telefon

0142 - 850 00

Telefax

0142-851 20

Internetadress

www.mjolby.se

e-postadress

kommunstyrelsen@mjolby.se

Bankgironummer

791-9848

**Driftramar
2018**

Budget 2018 ur MOB 2017-2019

	Ek plan 2018 enl MoB	Omdisp + TA 2017	Förändringar pga demografi	Förändringar pga investeringar	Andra förändringar i org och verks 2017	Uppräkning 2017	Summa ändringar enl kolumn 2-6	Driftramar 2018
	1	2	3	4	5	6		
BR-NÄMND, BYGGNADSKONTOR	7 104					-123	-123	6 981
BR-NÄMND, RÄDDNINGSTJÄNST	24 165	200				13	213	24 378
KF-POLITISKA ORGAN	7 711					136	136	7 847
KS-FÖRVALTNING	73 246	96				232	328	73 574
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND	75 646	-2 467				719	-1 748	73 898
MILJÖNÄMND	3 667	175				-95	80	3 747
TEKNISK NÄMND	58 457	-228				-584	-812	57 645
OMSORGS- SOCIALNÄMND	563 991	-2 215				3 406	1 191	565 182
UTBILDNINGSNÄMND	637 939	-2 021	-5 872			3 403	-4 490	633 449
SUMMA	1 451 926	-6 460	-5 872	0	0	7 106	-5 226	1 446 700

Ändringar

RTJ - prisökningar	200
Miljö - verksamhetssystem uppgr.	175
UTB - Statsbidrag inom utjämningen	1 549
KSF - Turistbyrå Skänninge	96
	2 020

Tillkommer

Lönerevision 2017
Drift p.g.a investeringar

Omdisp 2017

KOF - internhyressänkning	-2 467
OSF - internhyressänkning	-2 215
TN - internhyressänkning	-228
UTB - internhyressänkning	-3 570
	-8 480

Ekonomisk bedömning 2017-04-28	2018	2019
Resultat enl MoB 2017-2019	-3,0	-33,0
Finansiering		
Skatteunderlagsprognos jmf med budget,	+13,1	+17,0 SKL 17:18
Pensionskostnad jmf med budget, senaste prognos		
Löne- och prisökning, ny bedömning SKL	-5,0	-5,0
Komponentavskrivning gata/park	+4,0	+4,0
Internhyror omdisponering	-8,5	-8,5
Nämndernas ramar:		
Färre barn i förskola än budgeterat	+1,8	+4,4
Fler barn i grundskola än budgeterat	-3,1	-4,5
Fler barn i fritids än budgeterat	-1,4	-2,4
Färre elever i gymnasiet än budgeterat	+1,4	+3,0
TA 2017	-2,0	-2,0
Internhyror omdisponering	+8,5	+8,5
Bedömt resultat	+5,8	-18,5
Finansiellt resultatmål (över en konjunkturcykel)	+31	+31
	2,0%	2,0%
Över (+) eller under (-) finansiellt mål	-25	-50

Förändrat resursbehov till följd av befolkningsutveckling

Bedömning till :

MOB 2018-2020

FG år

MOB 2017-2019

+ betyder ökade kostnader
- betyder minskade kostnader+ betyder ökade kostnader
- betyder minskade kostnader

Budgeterade förändringar, tkr				Budgeterade förändringar, volym				MOB 2017-2019			
Jmf med ram 2017	2017	2018	2019	2020	Jmf med ram 2017	2017	2018	2019	2020		
Förskola		+5 475	+12 063	+0	Förskola	1450	1509	1580			
Grundskola		+4 686	+7 597	+0	Grundskola	3 147	3213	3254			
Fritidshem		-710	-1 917	+0	Fritidshem	1255	1238	1210			
Gymnasieskola		+1 089	+3 861	+0	Gymnasieskola	876	887	915			
Äldreomsorg		+4 000	+8 000	+0	Äldreomsorg						
Funktionshindrade LSS		+2 000	+4 000	+0	Funktionshindrade LSS						
Summa		+16 540	+33 604	+0	Summa						

Nya beräkningar, tkr				Nya beräkningar, volym				MOB 2018-2020			
	2017	2018	2019	2020		2017	2018	2019	2020		
Förskola		+3 713	+7 635	+10 370	Förskola	1 451	1 487	1 526	1 553		
Grundskola		+7 736	+12 095	+16 556	Grundskola	3 168	3 245	3 300	3 356		
Fritidshem		+672	+473	+779	Fritidshem	1 283	1 284	1 276	1 289		
Gymnasieskola		-309	+890	+3 509	Gymnasieskola	869	873	884	908		
Äldreomsorg		+4 000	+8 000	+12 000	Äldreomsorg						
Funktionshindrade LSS		+2 000	+4 000	+6 000	Funktionshindrade LSS						
Summa		+17 812	+33 092	+49 214	Summa						

Justering till ramar, tkr				Justering till ramar, volym				MOB 2018-2020			
Differens nya beräkningar och budget, tkr				Differens nya beräkningar och budget, tkr							
Jämförelse år för år:	2017	2018	2019	2020	Jämförelse år för år:	2017	2018	2019	2020		
Förskola		-1 762	-4 428	+10 370	Förskola	0	-22	-54	1 553		
Grundskola		+3 050	+4 498	+16 556	Grundskola	0	32	46	3 356		
Fritidshem		+1 382	+2 390	+779	Fritidshem	0	46	66	1 289		
Gymnasieskola		-1 398	-2 971	+3 509	Gymnasieskola	0	-14	-31	908		
Äldreomsorg		+0	+0	+12 000	Äldreomsorg						
Funktionshindrade LSS		+0	+0	+6 000	Funktionshindrade LSS						
Summa		+1 272	-512	+49 214	Summa						

Årliga förändringar

Årliga förändringar

Jmf med 2017 enligt den nya beräkningen för 2018-2020

Jmf med 2017 enligt den nya beräkningen för

Årlig förändring

2018-2020

tkr	2017	2018	2019	2020	tkr	2019-2020
Förskola		+3 713	+7 635	+10 370	Förskola	+2 735
Grundskola		+7 736	+12 095	+16 556	Grundskola	+4 461
Fritids		+672	+473	+779	Fritids	+306
Gymnasieskola		-309	+890	+3 509	Gymnasieskola	+2 619
Äldreomsorg		+4 000	+8 000	+12 000	Äldreomsorg	+4 000
Funktionshindrade LSS		+2 000	+4 000	+6 000	Funktionshindrade LSS	+2 000
Summa		+17 812	+33 092	+49 214	Summa	+16 122

**Förslag till reducereing
av ramar 2018 alt 1**

	Fördelnings- grund, tkr	Reduc ram 2018	
			Tkr
	NETTOKOSTN		
	EXKL		
	LOKAL/KAPITAL		
B/R-NÄMND, byggnadskontor	6 085	1,00%	61
B/R-NÄMND, räddningstjänst	20 220	1,00%	202
KOMMUNFULLM-POL ORGAN	7 711	1,00%	77
KS-FÖRVALTNING	63 629	1,00%	636
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND	29 388	1,00%	294
MILJÖNÄMND	3 230	1,00%	32
OMSORGS- OCH SOCIALNÄMND	507 986	1,00%	5 080
TEKNISK NÄMND*	64 506	1,00%	645
UTBILDNINGSNÄMND	555 807	1,00%	5 558
SUMMA	1 258 562	1,00%	12 586

* Exkl internhyressystem

Underlag**PLAN 2018 ENL FASTSTÄLLD MOB 2017-2019**

	PERS- KOSTN	LOKAL- KOSTN	ÖVRIG KOSTN	KAPITAL- KOSTN	BRUTTO- KOSTN	INTÄKT	NETTO- KOSTN	NETTOKOSTN EXKL LOKAL/KAPITAL
B/R-NÄMND, byggnadskontor	10 210	738	2 994	281	14 223	-7 119	7 104	6 085
B/R-NÄMND, räddningstjänst	21 050	3 017	3 194	928	28 189	-4 024	24 165	20 220
KOMMUNFULLM-POL ORGAN	1 632	0	6 519	0	8 151	-440	7 711	7 711
KS-FÖRVALTNING	49 183	3 447	49 513	6 169	108 312	-35 067	73 245	63 629
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND	34 396	45 576	17 224	682	97 878	-22 232	75 646	29 388
MILJÖNÄMND	6 504	364	804	73	7 745	-4 078	3 667	3 230
OMSORGS- OCH SOCIALNÄMND	384 261	54 721	254 849	1 284	695 115	-131 124	563 991	507 986
TEKNISK NÄMND	48 671	11 093	123 930	89 856	273 550	-108 095	165 455	64 506
UTBILDNINGSNÄMND	462 069	79 233	192 669	2 901	736 872	-98 931	637 941	555 807
SUMMA	1 017 976	198 189	651 696	102 174	1 970 035	-411 110	1 558 925	1 258 562

TN-reducerad lokalkostnad med slagsum 6 samt intäkter på avdelning N2

**Förslag till reducereing
av ramar 2018 alt 1**

	Fördelnings- grund, tkr	Reduc ram 2018	
			Tkr
	NETTOKOSTN		
	EXKL		
	LOKAL/KAPITAL		
B/R-NÄMND, byggnadskontor	6 085	0,50%	30
B/R-NÄMND, räddningstjänst	20 220	0,50%	101
KOMMUNFULLM-POL ORGAN	7 711	0,50%	39
KS-FÖRVALTNING	63 629	0,50%	318
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND	29 388	0,50%	147
MILJÖNÄMND	3 230	0,50%	16
OMSORGS- OCH SOCIALNÄMND	507 986	0,50%	2 540
TEKNISK NÄMND*	64 506	0,50%	323
UTBILDNINGSNÄMND	555 807	0,50%	2 779
SUMMA	1 258 562	0,50%	6 293

*Exkl internhyressystem

Underlag**PLAN 2018 ENL FASTSTÄLLD MOB 2017-2019**

	PERS- KOSTN	LOKAL- KOSTN	ÖVRIG KOSTN	KAPITAL- KOSTN	BRUTTO- KOSTN	INTÄKT	NETTO- KOSTN	NETTOKOSTN EXKL LOKAL/KAPITAL
B/R-NÄMND, byggnadskontor	10 210	738	2 994	281	14 223	-7 119	7 104	6 085
B/R-NÄMND, räddningstjänst	21 050	3 017	3 194	928	28 189	-4 024	24 165	20 220
KOMMUNFULLM-POL ORGAN	1 632	0	6 519	0	8 151	-440	7 711	7 711
KS-FÖRVALTNING	49 183	3 447	49 513	6 169	108 312	-35 067	73 245	63 629
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND	34 396	45 576	17 224	682	97 878	-22 232	75 646	29 388
MILJÖNÄMND	6 504	364	804	73	7 745	-4 078	3 667	3 230
OMSORGS- OCH SOCIALNÄMND	384 261	54 721	254 849	1 284	695 115	-131 124	563 991	507 986
TEKNISK NÄMND	48 671	11 093	123 930	89 856	273 550	-108 095	165 455	64 506
UTBILDNINGSNÄMND	462 069	79 233	192 669	2 901	736 872	-98 931	637 941	555 807
SUMMA	1 017 976	198 189	651 696	102 174	1 970 035	-411 110	1 558 925	1 258 562

TN-reducerad lokalkostnad med slagsum 6 samt intäkter på avdelning N2

**Förslag till reducering
av ramar 2018
sjukfrånvaro**

	Fördelnings- grund, tkr	Reduc ram 2018	
			Tkr
SJU KLÖN (5026)			
INKL PO			
B/R-NÄMND, byggnadskontor	126	17,80%	22
B/R-NÄMND, räddningstjänst	166	17,80%	30
KOMMUNFULLM-POL ORGAN	0	17,80%	0
KS-FÖRVALTNING	1 065	17,80%	190
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND	379	17,80%	67
MILJÖNÄMND	104	17,80%	18
OMSORGS- OCH SOCIALNÄMND	5 858	17,80%	1 043
TEKNISK NÄMND*	1 951	17,80%	347
UTBILDNINGSNÄMND	7 032	17,80%	1 252
SUMMA	16 681	17,80%	2 969

Underlag

B/R-NÄMND, byggnadskontor	91	1,3833	126
B/R-NÄMND, räddningstjänst	120	1,3833	166
MILJÖNÄMND	75	1,3833	104
KOMMUNFULLM-POL ORGAN	0	1,3833	0
KS-FÖRVALTNING	770	1,3833	1 065
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND	274	1,3833	379
OMSORGS- OCH SOCIALNÄMND	4 235	1,3833	5 858
TEKNISK NÄMND*	1 411	1,3833	1 951
UTBILDNINGSNÄMND	5 084	1,3833	7 032
SUMMA	12 059		16 681

12 mnkr motsvarar sjukfrånvaro 5,6%

1% sänkning=1/5,6=17,8%