

## § 59

KS/2015:56, KS/2016:76, KS/2017:65

## Tilläggsbudget 2017

## Tilläggsbudget, tilläggsanslag och omdisponering 2017

I samband med kommunens bokslut upprättas en tilläggsbudget. Huvudprincipen har tidigare varit att nämnderna tar med sig hela föregående års budgetavvikelse oavsett om den är positiv eller negativ med vissa undantag. Särskild prövning gjordes vart fjärde år inför ny mandatperiod.

Sedan 2015 tillämpas begränsningar av de medel som kan tilläggsbudgeteras. Skäl till detta är dels att styreffekten försvinner när tilläggsbudgeten både blir alltför hög alternativt alltför låg, och dels att tilläggsbudgeten inte ingår i kommunens ordinarie budgeterade resultat vilket innebär att tilläggsbudgeten inte bör vara högre än resultatnivån.

Beloppen som tilläggsbudgeteras begränsas till:

Nämnder med budgeterad bruttokostnad under 50 mkr	3%
Nämnder med budgeterad bruttokostnad över 50 mkr	2%
Nämnder med budgeterad bruttokostnad över 500 mkr	1%

Utöver den schablonberäknade tilläggsbudgeten kan medel för vissa särskilda ändamål eller projekt bli aktuella att tilläggsbudgetera.

Nämnder med underskott föreslås bli tilläggsbudgeterade med max -1% av budgeterad bruttokostnad.

Uppdelningen på tilläggsbudget, tilläggsanslag och omdisponering underlättar budgetuppföljningen under året. De olika formerna av budgetering kan definieras enligt följande:

Årsbudget	Fullmäktiges budgetbeslut i november.
Tilläggsbudget	Reglering av överskott/underskott samt andra förhållanden som avser föregående år. Fullmäktigebeslut sker i april.
Tilläggsanslag	<u>Driftbudget</u> : Budgetbeslut under innevarande år som i normalfallet finansieras med ofördelade anslag i driftbudgeten.  <u>Investeringsbudget</u> : Budgetbeslut under innevarande år som finansieras med upplåning,

minskning av rörelsekapitalet eller med ofördelade anslag i driftbudgeten.

Omdisponering Budgetbeslut som innebär att ett anslag får ändrat ändamål eller ändrad organisatorisk tillhörighet inom driftbudgeten eller inom investeringsbudgeten.

Förslagen i denna skrivelse har kommunicerats med förvaltningarna i samband med beredningen av bokslutet.

## DRIFTBUDGETEN

### Internhyror

På grund av införandet av komponentavskrivning behöver internhyrorna justeras. Nya redovisningsprincipen innebar lägre kapitalkostnader för service- och teknikförvaltningen vilket reglerades genom den så kallade regleringsposten. För att hyrorna bättre ska spegla faktisk kostnad föreslås en hyressänkning motsvarande 6 % på samtliga verksamhetslokaler. Kontorslokaler är undantagna. Alla förändringar regleras genom omdisponering mellan nämnderna och finansieringen. Se bilaga 4.

### **Byggnads- och räddningsnämnd, byggnadskontor**

Förvaltningen redovisar ett överskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med +503 tkr.

Enligt gällande praxis ska budgetavvikelser för geotekniska undersökningar inte tilläggsbudgeteras (överskott tas ej med till nästkommande år medan underskott kompenseras). År 2016 var utfallet 165 tkr mot budgeterade 175 tkr.

Budgeterad bruttokostnad 2017 är 14 223 tkr så tilläggsbudgeten begränsas till 427 tkr.

### **Byggnads- och räddningsnämnd, räddningstjänst**

Förvaltningen redovisar ett underskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med -1 251 tkr.

Budgeterad bruttokostnad 2017 är 28 189 tkr så tilläggsbudgeten föreslås begränsas till -1%.

### Tilläggsanslag, byggnads- och räddningsnämnden

Byggnads- och räddningsnämnden beslutade 2016-10-24 § 122 att begära ramförstärkning motsvarande 1 300 tkr. Nämnden har även för avsikt att inför 2018 års budget upprätta en modell för att prognostisera räddningstjänstens ökade specifika driftskostnader. Se bilaga 6.

Nämnden anser att det ökade anslaget krävs för att räddningstjänsten ska bibehålla den funktion och förmåga som "Handlingsprogram för trygghet och säkerhet, Delprogram Räddningstjänst" beskriver. Räddningstjänsten har uppvisat underskott samtliga år 2010-2016 (utom ett år) i storleksordningen -200 tkr till -1 000 tkr. Den största orsaken till det är oförutsedda utgifter, ofta i form av stora prisökningar eller andra pålagor som inte går att prioritera bort.

Kommunstyrelsens förvaltning föreslår ett tilläggsanslag motsvarande 200 tkr för att möta de prisökningar som inte ordinarie resursfördelning tar hänsyn till. Tilläggsanslaget finansieras genom KS ofördelade medel för stora prisökningar. Dessutom föreslås att räddningstjänsten blir föremål för en utredning inom ramen för effektiviseringuppdraget. Då bör samtliga aspekter av verksamheten räddningstjänst belysas.

### **Kommunfullmäktige – Politiska organ**

För verksamhetsområdet KF-Politiska organ redovisas ett överskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med +486 tkr.

Tilläggsbudgetering sker enligt praxis för verksamheten Revision. Revisorernas överskott mot årsbudget 2016 var +62 tkr. Därtill kommer tilläggsbudget 2016 med +115 tkr. Sammanlagt +177 tkr.

### **Kommunstyrelsens förvaltning**

För verksamheten redovisas ett överskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med +6 655.

Den del av förvaltningens budget som avser färdtjänst visar överskott med +430 tkr. Enligt praxis tilläggsbudgeteras inte budgetavvikelse för färdtjänst.

Budgeterad bruttokostnad 2017 är 127 745 tkr så tilläggsbudgeten begränsas till 2%, vilket motsvarar 2 166 tkr.

### **Kultur- och fritidsnämnd**

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett överskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med +3 124 tkr.

Budgeterad bruttokostnad 2017 är 97 797 tkr så tilläggsbudgeten begränsas till 2% (1 956 tkr).

### Tilläggsanslag, kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden beslutade 2017-01-30 § 15 att begära tilläggsanslag 150 tkr avseende verksamhetsdrift vid Birger jarls hall i Skänninge. Se bilaga 7.

Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att begäran om tilläggsanslag avslås.

**Miljönämnd** (gemensam nämnd med Boxholm)

Miljönämnden redovisar ett underskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med -18 tkr. Ingående tilläggsbudget var -78 tkr så året 2016 innebar ett plus på 60 tkr. Hela underskottet föreslås tilläggsbudgeteras.

Tilläggsanslag, miljönämnden

Miljönämnden beslutade 2016-11-17 § 101 att begära tilläggsanslag avseende uppgradering av verksamhetssystemet MiljöReda. Anledningen till uppgraderingen är att EDP, som är leverantör, inte längre supportar och utvecklar systemet. Se bilaga 8.

Total kostnad för införandet inklusive licenser är ca 355 tkr. Beloppet innehåller både drifts- och investeringskostnader så tilläggsanslag krävs på både drifts- och investeringsbudgeten.

**Omsorgs- och socialnämnd**

Omsorgs- och socialnämnden redovisar ett överskott jämfört med total budget med 19 250 tkr varav skattefinansierad verksamhet -1 730 tkr och intäktsfinansierad integrationsverksamhet 20 980 tkr.

Nämndens tilläggsbudget vid ingången av 2016 uppgick till -2 444 tkr. Verksamhetsåret 2016 medförde överskott (exklusive integration) med 714 tkr.

I investeringsbudgeten 2016 fanns medel för bland annat välfärdsteknologi avsatta. Under året har 525 tkr investerats i välfärdsteknologi som består av kostnadsposter som ej uppfyller kravet för att klassificeras som en investering (varaktighet 3 år och anskaffningsvärde minst ett prisbasbelopp). För att följa redovisningsprinciperna har dessa bokförts på driften och föreslås nu bli kompenserade i tilläggsbudget. Motsvarande belopp reduceras från tilläggsbudgeten avseende investeringar.

LSS-insatser

Den kalkylbaserade volymökningen 2016 av insatser för funktionshindrade jämfört med 2015 motsvarar 21 tkr. Volymen definieras som antalet insatser enligt LSS, månad för månad, multiplicerat med standardkostnaden för respektive insats enligt LSS-utjämnningen. Omsorgs- och socialnämnden tillförs årligen 2 000 tkr i ram för ökade behov i målgruppen. Mellanskillnaden regleras i tilläggsbudget, -1 979 tkr.

Budgeterad bruttokostnad 2017 för den skattefinansierade verksamheten är 634 235 tkr så tilläggsbudgeten faller inom ramen för -1 % (6 342 tkr).

Integrationsverksamhet

Integrationsverksamheten organiseras från och med 2017 som en enhet under omsorgs- och socialförvaltningen. Nedanstående belopp härrör enbart från verksamheten kring ensamkommande och evakueringsboende, det vill säga den del av integrationsverksamheten som redan tidigare hanterats av omsorgs- och socialförvaltningen.

Tidigare år har intäkter från Migrationsverket bokförts på ett balanskonto och inte redovisats som en intäkt i driftsredovisningen. Från och med 2016 redovisas både intäkter och kostnader i driften enligt god redovisningssed. Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att tilläggsbudgeten begränsas till det överskott som uppkommit under år 2016.

### **Tekniska nämnden**

Service- och teknikförvaltningen redovisar ett överskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med +15 400 tkr, varav +15 518 tkr på skattefinansierad verksamhet och -118 tkr på avgiftsfinansierad verksamhet.

Budgetavvikelser för bostadsanpassningsbidrag, kollektivtrafik och vinterväghållning tilläggsbudgeteras inte enligt praxis. Samma gäller kapitalkostnader för väghållning samt mark och fastigheter utanför internhyressystemet.

Budgeterad bruttokostnad 2017 är 311 275 tkr (skattefinansierad verksamhet exklusive drift/anläggning/teknik) så tilläggsbudgeten begränsas till 2 % vilket motsvarar 6 226 tkr.

### VA-verksamhet

VA-verksamheten redovisas i egen resultat- och balansräkning i kommunens årsredovisning. Överskott och underskott speglas som förändringar i VA-verksamhetens eget kapital. Ackumulerade över tydlig särredovisning finns på annat sätt.

Som upplysning kan nämnas att 2016 års förändring av eget kapital inom VA-verksamheten var -0,1 mkr och att eget kapital vid årets slut uppgick till 16,5 mkr.

### Avfallshantering

Tilläggsbudgetering sker av ackumulerade överskott/underskott för avfallshantering.

### **Utbildningsnämnd**

Utbildningsnämnden redovisar ett överskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med +4 829 tkr.

### Förskola

Antalet inskrivna barn i förskolan under året var i genomsnitt 1 416 barn. Budgeterat antal var 1 396 barn. Slutreglering sker nu genom tilläggsbudgetering med +1 830 tkr för ökning av 20 barn.

*Kostnad (exkl lokal) per barn: 91,5 tkr*

#### Grundskola och fritidshem

Regleringsfaktorn avseende fritidshem är antalet inskrivna barn i fritidshem multiplicerat med 60 %. Kostnaden för ett fritidsbarn beräknas schablonmässigt till 60 % av en grundskoleelev. Under året var i genomsnitt 759 ”faktorbarn” inskrivna mot budgeterade 752 st. Slutreglering 7 fler barn 547 tkr.

*Kostnad (exkl lokal) per elev i grundskola: 78,2 tkr\*0,6*

#### Antal invånare 6-15 år

Antal invånare 6-15 år 2016 var 3 088 invånare mätt som medeltalet av början och slutet på året mot ursprungligen budgeterat 3 072 invånare. Reglering sker med +1 251 tkr avseende 16 invånare.

*Kostnad (exkl lokal) per elev: 78,2 tkr*

#### Antal invånare 16-18 år

Antal invånare 16-18 år 2016 var 863 invånare mätt som medeltalet av början och slutet på året mot ursprungligen budgeterat 853 invånare. Reglering sker nu med +723 tkr avseende 10 invånare.

*Kostnad (exkl lokal) per elev: 72,3 tkr*

Budgeterad bruttokostnad 2017 är 723 749 tkr så tilläggsbudgeten enligt schablonmodellen begränsas till 1% vilket motsvarar 7 237 tkr.

#### Tilläggsanslag, utbildningsnämnden

I regeringens höstbudget tillkom några ”specialdestinerade” statsbidrag till utbildningsområdet inom ramen för de generella statsbidragen. Praxis i Mjölby är att låta sådana bidrag gå direkt ut till verksamheten. De som avses 2017 är ”Rätt till komvux” 54 kr/invånare och ”Lovskola” 3 kr/invånare. Beloppen kommer att justeras i ram 2018 till 52 kr respektive 6 kr per invånare enligt specifikation från Sveriges kommuner och landsting.

### **Finansiering av tilläggsanslag, driftbudgeten**

#### Byggnads- och räddningsnämnden, räddningstjänsten

Ramförstärkning +200

Finansiering från Kommunstyrelsens anslag för stora prisökningar.

#### Miljönämnden

Uppgradering MiljöReda till Vision +186

Finansiering från Kommunstyrelsens ofördelade medel

Utbildningsnämnden

Statsbidrag +1 522  
Finansiering från Kommunstyrelsens ofördelade medel

**SAMMANFATTNING DRIFTBUDGETEN**

I bilaga 1 sammanställs förslag till tilläggsbudget, tilläggsanslag och omdisponering för driftbudgeten.

Sammanlagd tilläggsbudget uppgår till netto **+24 962 tkr** (föregående år 17 362 tkr).

Sammanlagda föreslagna tilläggsanslag uppgår till netto **1 907tkr**

**INVESTERINGSBUDGETEN**

Investeringsobjekt tilläggsbudgeteras i de fall de inte är avslutade och med belopp som beräknas motsvara återstående utgifter. I bilaga 2 finns en sammanställning förvaltningsvis, i bilaga 3 sammanställning per investeringsobjekt.

Sammanlagt tilläggsbudgeteras **83 621 tkr** på investeringsbudgeten (föregående år 92 993 tkr).

Sammanlagda föreslagna tilläggsanslag uppgår till netto **230 tkr**.

Omdisponering på grund av internhyressänkning sker mellan nämnder och finansieringen med brutto **8 480 tkr**.

**Finansiering av tilläggsanslag, investeringsbudgeten**Miljönämnden

Uppgradering MiljöReda till Vision +230  
Finansiering genom upptagande av lån.

**Förslag till beslut**

Monika Gideskog (M): Lämna ärendet till kommunstyrelsen för beslut.

**Beslutsgång**

Ordförande Cecilia V Burenby (S) ställer proposition på yrkandet och finner att arbetsutskottet beslutar enligt yrkandet.

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunstyrelsens arbetsutskott:  
Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Godkänna förslag till tilläggsbudget, tilläggsanslag och om disponering enligt bilagorna 1-8.
2. Finansiera tilläggsanslaget om 200 tkr från Kommunstyrelsens anslag för stora prisökningar.
3. Finansiera tilläggsanslagen om 1 708 tkr från Kommunstyrelsens anslag för ofördelade medel.
4. Finansiera tilläggsanslaget avseende investering om 230 tkr genom upptagande av lån.
5. Utredda räddningstjänsten inom ramen för effektiviseringuppdraget. Samtliga aspekter av verksamheten räddningstjänst bör belysas.

**Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsens arbetsutskott överlämnar ärendet till kommunstyrelsen för beslut.

—

Beslutet skickas till:

Kommunstyrelsen

Akten



Missiv

Datum

2017-03-09

Diarienummer

KS/2017:65

Handläggare

Maria Åhström

Tfn 0142-851 27

Kommunstyrelsen

## Tilläggsbudget, tilläggsanslag och omdisponering 2017

I samband med kommunens bokslut upprättas en tilläggsbudget. Huvudprincipen har tidigare varit att nämnderna tar med sig hela föregående års budgetavvikelse oavsett om den är positiv eller negativ med vissa undantag. Särskild prövning gjordes vart fjärde år inför ny mandatperiod.

Sedan 2015 tillämpas begränsningar av de medel som kan tilläggsbudgeteras. Skäl till detta är dels att styreffekten försvinner när tilläggsbudgeten både blir alltför hög alternativt alltför låg, och dels att tilläggsbudgeten inte ingår i kommunens ordinarie budgeterade resultat vilket innebär att tilläggsbudgeten inte bör vara högre än resultatnivån.

Beloppen som tilläggsbudgeteras begränsas till:

Nämnder med budgeterad bruttokostnad under 50 mkr	3%
Nämnder med budgeterad bruttokostnad över 50 mkr	2%
Nämnder med budgeterad bruttokostnad över 500 mkr	1%

Utöver den schablonberäknade tilläggsbudgeten kan medel för vissa särskilda ändamål eller projekt bli aktuella att tilläggsbudgetera.

Nämnder med underskott föreslås bli tilläggsbudgeterade med max -1% av budgeterad bruttokostnad.

Uppdelningen på tilläggsbudget, tilläggsanslag och omdisponering underlättar budgetuppföljningen under året. De olika formerna av budgetering kan definieras enligt följande:

Årsbudget	Fullmäktiges budgetbeslut i november.
Tilläggsbudget	Reglering av överskott/underskott samt andra förhållanden som avser föregående år. Fullmäktigebeslut sker i april.

Tilläggsanslag	<u>Driftbudget:</u> Budgetbeslut under innevarande år som i normalfallet finansieras med ofördelade anslag i driftbudgeten.
	<u>Investeringsbudget:</u> Budgetbeslut under innevarande år som finansieras med upplåning, minskning av rörelsekapitalet eller med ofördelade anslag i driftbudgeten.
Omdisponering	Budgetbeslut som innebär att ett anslag får ändrat ändamål eller ändrad organisatorisk tillhörighet inom driftbudgeten eller inom investeringsbudgeten.

Förslagen i denna skrivelse har kommunicerats med förvaltningarna i samband med beredningen av bokslutet.

## DRIFTBUDGETEN

### Internhyror

På grund av införandet av komponentavskrivning behöver internhyrorna justeras. Nya redovisningsprincipen innebar lägre kapitalkostnader för service- och teknikförvaltningen vilket reglerades genom den så kallade regleringsposten. För att hyrorna bättre ska spegla faktisk kostnad föreslås en hyressänkning motsvarande 6 % på samtliga verksamhetslokaler. Kontorslokaler är undantagna. Alla förändringar regleras genom omdisponering mellan nämnderna och finansieringen. Se bilaga 4.

### **Byggnads- och räddningsnämnd, byggnadskontor**

Förvaltningen redovisar ett överskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med +503 tkr.

Enligt gällande praxis ska budgetavvikelser för geotekniska undersökningar inte tilläggsbudgeteras (överskott tas ej med till nästkommande år medan underskott kompenseras). År 2016 var utfallet 165 tkr mot budgeterade 175 tkr.

Budgeterad bruttokostnad 2017 är 14 223 tkr så tilläggsbudgen begränsas till 427 tkr.

<u>Tilläggsbudget</u>	<u>Tkr</u>
Budgetavvikelse	+503
Geotekniska/arkeologiska undersökningar	-10
Justering till 3 % av bruttokostnaden	-66

<b>Postadress</b> Mjölby kommun Kommunstyrelsens förvaltning 595 80 MJÖLBY	<b>Besöksadress</b> Burensköldsvägen 11-13	<b>Telefon</b> 0142 - 850 00 <b>Telefax</b> 0142-851 20	<b>Internetadress</b> www.mjolby.se <b>e-postadress</b> kommunstyrelsen@mjolby.se	<b>B</b> 79
---	---	--	--	----------------

Missiv

Datum

2017-03-09

Diarienummer

KS/2017:6

**Summa tilläggsbudget +427**

### **Byggnads- och räddningsnämnd, räddningstjänst**

Förvaltningen redovisar ett underskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med -1 251 tkr.

Budgeterad bruttokostnad 2017 är 28 189 tkr så tilläggsbudgeten föreslås begränsas till -1%.

<u>Tilläggsbudget</u>	<u>Tkr</u>
Budgetavvikelse	-1 251
Justering till -1 % av bruttokostnaden	+969
<b>Summa tilläggsbudget</b>	<b>-282</b>

#### Tilläggsanslag, byggnads- och räddningsnämnden

Byggnads- och räddningsnämnden beslutade 2016-10-24 § 122 att begära ramförstärkning motsvarande 1 300 tkr. Nämnden har även för avsikt att inför 2018 års budget upprätta en modell för att prognostisera räddningstjänstens ökade specifika driftskostnader. Se bilaga 6.

Nämnden anser att det ökade anslaget krävs för att räddningstjänsten ska bibehålla den funktion och förmåga som "Handlingsprogram för trygghet och säkerhet, Delprogram Räddningstjänst" beskriver. Räddningstjänsten har uppvisat underskott samtliga år 2010-2016 (utom ett år) i storleksordningen -200 tkr till -1 000 tkr. Den största orsaken till det är oförutsedda utgifter, ofta i form av stora prisökningar eller andra pålagor som inte går att prioritera bort.

Kommunstyrelsens förvaltning föreslår ett tilläggsanslag motsvarande 200 tkr för att möta de prisökningar som inte ordinarie resursfördelning tar hänsyn till. Tilläggsanslaget finansieras genom KS ofördelade medel för stora prisökningar. Dessutom föreslås att räddningstjänsten blir föremål för en utredning inom ramen för effektiviseringuppdraget. Då bör samtliga aspekter av verksamheten räddningstjänst belysas.

<u>Tilläggsanslag</u>	<u>Tkr</u>
Byggnads- och räddningsnämnd, räddningstj.	+200
<b>Summa tilläggsanslag</b>	<b>+200</b>

### **Kommunfullmäktige – Politiska organ**

För verksamhetsområdet KF-Politiska organ redovisas ett överskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med +486 tkr.

<b>Postadress</b> Mjölby kommun Kommunstyrelsens förvaltning 595 80 MJÖLBY	<b>Besöksadress</b> Burensköldsvägen 11-13	<b>Telefon</b> 0142 - 850 00 <b>Telefax</b> 0142-851 20	<b>Internetadress</b> www.mjolby.se <b>e-postadress</b> kommunstyrelsen@mjolby.se	<b>B</b> 79
---	---	--	--	----------------

Missiv

Datum

2017-03-09

Diarienummer

KS/2017:6

Tilläggsbudgetering sker enligt praxis för verksamheten Revision. Revisorernas överskott mot årsbudget 2016 var +62 tkr. Därtill kommer tilläggsbudget 2016 med +115 tkr. Sammanlagt +177 tkr.

<u>Tilläggsbudget</u>	<u>Tkr</u>
Revision	+177
<b>Summa tilläggsbudget</b>	<b>+177</b>

### **Kommunstyrelsens förvaltning**

För verksamheten redovisas ett överskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med +6 655.

Den del av förvaltningens budget som avser färdtjänst visar överskott med +430 tkr. Enligt praxis tilläggsbudgeteras inte budgetavvikelse för färdtjänst.

Budgeterad bruttokostnad 2017 är 127 745 tkr så tilläggsbudgeten begränsas till 2%, vilket motsvarar 2 166 tkr.

<u>Tilläggsbudget</u>	<u>Tkr</u>
Budgetavvikelse inkl tidigare ösk/usk	+6 655
Överskott färdtjänst tilläggsbudgeteras ej	-430
Justering till 2% av bruttokostnaden	-4 059
<b>Summa tilläggsbudget</b>	<b>+2 166</b>

### **Kultur- och fritidsnämnd**

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett överskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med +3 124 tkr.

Budgeterad bruttokostnad 2017 är 97 797 tkr så tilläggsbudgeten begränsas till 2% (1 956 tkr).

<u>Tilläggsbudget</u>	<u>Tkr</u>
Budgetavvikelse inkl tidigare ösk/usk	+3 124
Försenad investering flytt tennisbanor	-51
Försenad investering Skogssjön etapp 3	-46
Justering till 2% av bruttokostnaden	-1 071
<b>Summa tilläggsbudget</b>	<b>+1 956</b>

#### Tilläggsanslag, kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden beslutade 2017-01-30 § 15 att begära tilläggsanslag 150 tkr avseende verksamhetsdrift vid Birger jarls hall i Skänninge. Se bilaga 7.

<b>Postadress</b> Mjölby kommun Kommunstyrelsens förvaltning 595 80 MJÖLBY	<b>Besöksadress</b> Burensköldsvägen 11-13	<b>Telefon</b> 0142 - 850 00 <b>Telefax</b> 0142-851 20	<b>Internetadress</b> www.mjolby.se <b>e-postadress</b> kommunstyrelsen@mjolby.se	<b>B</b> 79
---	---	--	--	----------------

Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att begäran om tilläggsanslag avslås.

<u>Tilläggsanslag</u>	<u>Tkr</u>
Kultur- och fritidsnämnden	+0
<b>Summa tilläggsanslag</b>	<b>+0</b>

<u>Omdisponering</u>	<u>Tkr</u>
Internhyressänkning	-2 467
<b>Summa tilläggsanslag</b>	<b>-2 467</b>

### **Miljönämnd** (gemensam nämnd med Boxholm)

Miljönämnden redovisar ett underskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med -18 tkr. Ingående tilläggsbudget var -78 tkr så året 2016 innebar ett plus på 60 tkr. Hela underskottet föreslås tilläggsbudgeteras.

<u>Tilläggsbudget</u>	<u>Tkr</u>
Budgetavvikelse inkl tidigare ösk/usk	-18
<b>Summa tilläggsbudget</b>	<b>-18</b>

#### Tilläggsanslag, miljönämnden

Miljönämnden beslutade 2016-11-17 § 101 att begära tilläggsanslag avseende uppgradering av verksamhetssystemet MiljöReda. Anledningen till uppgraderingen är att EDP, som är leverantör, inte längre supportar och utvecklar systemet. Se bilaga 8.

Total kostnad för införandet inklusive licenser är ca 355 tkr. Beloppet innehåller både drifts- och investeringskostnader så tilläggsanslag krävs på både drifts- och investeringsbudgeten.

<u>Tilläggsanslag</u>	<u>Tkr</u>
Miljönämnden (årlig)	+52
Miljönämnden (enbart 2017)	+134
<b>Summa tilläggsanslag</b>	<b>+186</b>

<u>Tilläggsanslag, investeringsbudgeten</u>	<u>Tkr</u>
Uppgradering MiljöReda till Vision	+230
<b>Summa tilläggsanslag</b>	<b>+230</b>

### **Omsorgs- och socialnämnd**

Omsorgs- och socialnämnden redovisar ett överskott jämfört med total budget med 19 250 tkr varav skattefinansierad verksamhet -1 730 tkr och intäktsfinansierad integrationsverksamhet 20 980 tkr.

Nämndens tilläggsbudget vid ingången av 2016 uppgick till -2 444 tkr. Verksamhetsåret 2016 medförde överskott (exklusive integration) med 714 tkr.

I investeringsbudgeten 2016 fanns medel för bland annat välfärdsteknologi avsatta. Under året har 525 tkr investerats i välfärdsteknologi som består av kostnadsposter som ej uppfyller kravet för att klassificeras som en investering (varaktighet 3 år och anskaffningsvärde minst ett prisbasbelopp). För att följa redovisningsprinciperna har dessa bokförts på driften och föreslås nu bli kompenserade i tilläggsbudget. Motsvarande belopp reduceras från tilläggsbudgeten avseende investeringar.

#### LSS-insatser

Den kalkylbaserade volymökningen 2016 av insatser för funktionshindrade jämfört med 2015 motsvarar 21 tkr. Volymen definieras som antalet insatser enligt LSS, månad för månad, multiplicerat med standardkostnaden för respektive insats enligt LSS-utjämnningen. Omsorgs- och socialnämnden tillförs årligen 2 000 tkr i ram för ökade behov i målgruppen. Mellanskillnaden regleras i tilläggsbudget, -1 979 tkr.

Budgeterad bruttokostnad 2017 för den skattefinansierade verksamheten är 634 235 tkr så tilläggsbudgeten faller inom ramen för -1 % (6 342 tkr).

<u>Tilläggsbudget</u>	<u>Tkr</u>
Budgetavvikelse inkl tidigare ösk/usk	-1 730
Välfärdsteknologi från investering till drift	+525
LSS-insatser lägre än budgettillskott	-1 979
<b>Summa tilläggsbudget</b>	<b>-3 184</b>

<u>Omdisponering</u>	<u>Tkr</u>
Internhyressänkning	-2 215
<b>Summa tilläggsanslag</b>	<b>-2 215</b>

#### Integrationsverksamhet

Integrationsverksamheten organiseras från och med 2017 som en enhet under omsorgs- och socialförvaltningen. Nedanstående belopp härrörs enbart från verksamheten kring ensamkommande och

<b>Postadress</b> Mjölby kommun Kommunstyrelsens förvaltning 595 80 MJÖLBY	<b>Besöksadress</b> Burensköldsvägen 11-13	<b>Telefon</b> 0142 - 850 00 <b>Telefax</b> 0142-851 20	<b>Internetadress</b> www.mjolby.se <b>e-postadress</b> kommunstyrelsen@mjolby.se	<b>B</b> 79
---	---	--	--	----------------

evakueringsboende, det vill säga den del av integrationsverksamheten som redan tidigare hanterats av omsorgs- och socialförvaltningen.

Tidigare år har intäkter från Migrationsverket bokförts på ett balanskonto och inte redovisats som en intäkt i driftsredovisningen. Från och med 2016 redovisas både intäkter och kostnader i driften enligt god redovisningssed. Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att tilläggsbudgeten begränsas till det överskott som uppkommit under år 2016.

<u>Tilläggsbudget, integrationsverksamhet</u>	<u>Tkr</u>
Budgetavvikelse inkl tidigare ösk/usk	+20 980
Intäkter avseende åren 2008-2015	-10 715
<b>Summa tilläggsbudget</b>	<b>+10 265</b>

### Tekniska nämnden

Service- och teknikförvaltningen redovisar ett överskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med +15 400 tkr, varav +15 518 tkr på skattefinansierad verksamhet och -118 tkr på avgiftsfinansierad verksamhet.

Budgetavvikelser för bostadsanpassningsbidrag, kollektivtrafik och vinterväghållning tilläggsbudgeteras inte enligt praxis. Samma gäller kapitalkostnader för väghållning samt mark och fastigheter utanför internhyressystemet.

Budgeterad bruttokostnad 2017 är 311 275 tkr (skattefinansierad verksamhet exklusive drift/anläggning/teknik) så tilläggsbudgeten begränsas till 2 % vilket motsvarar 6 226 tkr.

<u>Budgetavvikelser som ej tilläggsbudgeteras</u>	<u>Tkr</u>
Bostadsanpassning, usk	-1 076
Kollektivtrafik, ösk	+204
Kapitalkostnad väghållning, ösk	+1 025
Kapitalkostnad mark, ösk	+346
Kapitalkostnad övriga fastigheter, ösk	+150
Ospeg utvecklingsinsatser (budg investering)	+/-0
Underskott vinterväghållning	-1 066
<u>VA egen balansräkningsenhet</u>	<u>-127</u>
Summa ej tilläggsbudgeterade poster	-545

<u>Tilläggsbudget, skattefinansierad verksamhet</u>	<u>Tkr</u>
Budgetavvikelse	+15 518
Justering ej tilläggsbudget enligt ovan	+545
Justering till 2% av bruttokostnaden	-9 837

<b>Postadress</b> Mjölby kommun Kommunstyrelsens förvaltning 595 80 MJÖLBY	<b>Besöksadress</b> Burensköldsvägen 11-13	<b>Telefon</b> 0142 - 850 00 <b>Telefax</b> 0142-851 20	<b>Internetadress</b> www.mjolby.se <b>e-postadress</b> kommunstyrelsen@mjolby.se	<b>B</b> 79
---	---	--	--	----------------

Missiv

Datum

2017-03-09

Diarienummer

KS/2017:6

**Summa tilläggsbudget** **+6 226**

Omdisponering	Tkr
Internhyressänkning	-228
<b>Summa tilläggsanslag</b>	<b>-228</b>

### VA-verksamhet

VA-verksamheten redovisas i egen resultat- och balansräkning i kommunens årsredovisning. Överskott och underskott speglas som förändringar i VA-verksamhetens eget kapital. Ackumulerade över tydlig särredovisning finns på annat sätt.

Som upplysning kan nämnas att 2016 års förändring av eget kapital inom VA-verksamheten var -0,1 mkr och att eget kapital vid årets slut uppgick till 16,5 mkr.

### Avfallshantering

Tilläggsbudgetering sker av ackumulerade överskott/underskott för avfallshantering.

<u>Tilläggsbudget, avfallshantering</u>	<u>Tkr</u>
Budgetutfall avfallshantering	-8
<b>Summa tilläggsbudget</b>	<b>-8</b>

## **Utbildningsnämnd**

Utbildningsnämnden redovisar ett överskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med +4 829 tkr.

### Förskola

Antalet inskrivna barn i förskolan under året var i genomsnitt 1 416 barn. Budgeterat antal var 1 396 barn. Slutreglering sker nu genom tilläggsbudgetering med +1 830 tkr för ökning av 20 barn.  
*Kostnad (exkl lokal) per barn: 91,5 tkr*

### Grundskola och fritidshem

Regleringsfaktorn avseende fritidshem är antalet inskrivna barn i fritidshem multiplicerat med 60 %. Kostnaden för ett fritidsbarn beräknas schablonmässigt till 60 % av en grundskoleelev. Under året var i genomsnitt 759 ”faktorbarn” inskrivna mot budgeterade 752 st. Slutreglering 7 fler barn 547 tkr.

*Kostnad (exkl lokal) per elev i grundskola: 78,2 tkr\*0,6*

### Antal invånare 6-15 år

<b>Postadress</b> Mjölby kommun Kommunstyrelsens förvaltning 595 80 MJÖLBY	<b>Besöksadress</b> Burensköldsvägen 11-13	<b>Telefon</b> 0142 - 850 00 <b>Telefax</b> 0142-851 20	<b>Internetadress</b> www.mjolby.se <b>e-postadress</b> kommunstyrelsen@mjolby.se	<b>B</b> 79
---	---	--	--	----------------



Antal invånare 6-15 år 2016 var 3 088 invånare mätt som medeltalet av början och slutet på året mot ursprungligen budgeterat 3 072 invånare. Reglering sker med +1 251 tkr avseende 16 invånare.  
*Kostnad (exkl lokal) per elev: 78,2 tkr*

#### Antal invånare 16-18 år

Antal invånare 16-18 år 2016 var 863 invånare mätt som medeltalet av början och slutet på året mot ursprungligen budgeterat 853 invånare. Reglering sker nu med +723 tkr avseende 10 invånare.  
*Kostnad (exkl lokal) per elev: 72,3 tkr*

Budgeterad bruttokostnad 2017 är 723 749 tkr så tilläggsbudgeten enligt schablonmodellen begränsas till 1% vilket motsvarar 7 237 tkr.

<u>Tilläggsbudget</u>	<u>Tkr</u>
Budgetavvikelse inkl ösk/usk	+4 829
Reglering, antal barn i förskolan	+1 830
Reglering, antal barn i fritidshem	+547
Reglering invånare 6-15 år	+1 251
Reglering invånare 16-18 år	+723
Justering till 1% av bruttokostnaden	-1 943
<b>Summa tilläggsbudget</b>	<b>+7 237</b>

#### Tilläggsanslag, utbildningsnämnden

I regeringens höstbudget tillkom några ”specialdestinerade” statsbidrag till utbildningsområdet inom ramen för de generella statsbidragen. Praxis i Mjölby är att låta sådana bidrag gå direkt ut till verksamheten. De som avses 2017 är ”Rätt till komvux” 54 kr/invånare och ”Lovskola” 3 kr/invånare. Beloppen kommer att justeras i ram 2018 till 52 kr respektive 6 kr per invånare enligt specifikation från Sveriges kommuner och landsting.

<u>Tilläggsanslag</u>	<u>Tkr</u>
Rätt till komvux	+1 442
Lovskola	+80
<b>Summa tilläggsanslag</b>	<b>+1 522</b>

<u>Omdisponering</u>	<u>Tkr</u>
Internhyressänkning	-3 570
<b>Summa tilläggsanslag</b>	<b>-3 570</b>

## **Finansiering av tilläggsanslag, driftbudgeten**

#### Byggnads- och räddningsnämnden, räddningstjänsten

Ramförstärkning +200  
Finansiering från Kommunstyrelsens

<b>Postadress</b>	<b>Besöksadress</b>	<b>Telefon</b>	<b>Internetadress</b>	<b>B</b>
Mjölby kommun	Burensköldsvägen 11-13	0142 - 850 00	www.mjolby.se	79
Kommunstyrelsens förvaltning		<b>Telefax</b>	<b>e-postadress</b>	
595 80 MJÖLBY		0142-851 20	kommunstyrelsen@mjolby.se	

anslag för stora prisökningar.

#### Miljönämnden

Uppgradering MiljöReda till Vision +186  
Finansiering från Kommunstyrelsens  
ofördelade medel

#### Utbildningsnämnden

Statsbidrag +1 522  
Finansiering från Kommunstyrelsens ofördelade medel

## SAMMANFATTNING DRIFTBUDGETEN

I bilaga 1 sammanställs förslag till tilläggsbudget, tilläggsanslag och omdisponering för driftbudgeten.

Sammanlagd tilläggsbudget uppgår till netto **+24 962 tkr**  
(föregående år 17 362 tkr).

Sammanlagda föreslagna tilläggsanslag uppgår till netto **1 907tkr**

## INVESTERINGSBUDGETEN

Investeringsobjekt tilläggsbudgeteras i de fall de inte är avslutade och med belopp som beräknas motsvara återstående utgifter. I bilaga 2 finns en sammanställning förvaltningsvis, i bilaga 3 sammanställning per investeringsobjekt.

Sammanlagt tilläggsbudgeteras **83 621 tkr** på investeringsbudgeten  
(föregående år 92 993 tkr).

Sammanlagda föreslagna tilläggsanslag uppgår till netto **230 tkr**.

Omdisponering på grund av internhyressänkning sker mellan nämnder och finansieringen med brutto **8 480 tkr**.

## Finansiering av tilläggsanslag, investeringsbudgeten

#### Miljönämnden

Uppgradering MiljöReda till Vision +230  
Finansiering genom upptagande av lån.

Postadress	Besöksadress	Telefon	Internetadress	B
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	79

## Förslag till beslut

### Kommunstyrelsen föreslår besluta föreslå kommunfullmäktige besluta

Godkänna förslag till tilläggsbudget, tilläggsanslag och omdisponering enligt bilagorna 1-8.

Finansiera tilläggsanslaget om 200 tkr från Kommunstyrelsens anslag för stora prisökningar.

Finansiera tilläggsanslagen om 1 708 tkr från Kommunstyrelsens anslag för ofördelade medel.

Finansiera tilläggsanslaget avseende investering om 230 tkr genom upptagande av lån.

Utreda räddningstjänsten inom ramen för effektiviseringuppdraget. Samtliga aspekter av verksamheten räddningstjänst bör belysas.

Kommunstyrelsens förvaltning

Dag Segrell  
kommunchef

Maria Åhrström  
ekonomichef

## Bilagor

1. Driftbudgeten sammanställning
2. Investeringsbudgeten sammanställning
3. Investeringsbudgeten, investeringar per projekt
4. Internhyressänkning
5. Uppföljning av ofördelade anslag

Missiv

Datum

2017-03-09

Diarienummer

KS/2017:6

6. Utdrag sammanträdesprotokoll Byggnads- och räddningsnämnden  
”Behov av ramförstärkning till räddningstjänstens driftbudget”
7. Utdrag sammanträdesprotokoll Kultur- och fritidsnämnden  
”Projekt Birger jarls hall – slutredovisning”
8. Utdrag sammanträdesprotokoll Miljönämnden ”Uppgradering av ärendehanteringssystem, Miljönämnden, Mjölby och Boxholms kommun”

DRIFTBUDGETEN TB, TA OCH OMDISP TKR	BUDGET- AVVIKELSE INKL TB 2016	TILLÄGGS- BUDGET 2017	TILLÄGGS- ANSLAG 2017	OMDISPO- NERING 2017	SCHABLON
BR-NÄMND, BYGGNADSKONTOR	+503	+427			3%
BR-NÄMND, RÄDDNINGSTJÄNST	-1 251	-282	+200		-1%
KF - POLITISKA ORGAN	+486	+177			Revision
KS FÖRVALTNING	+6 655	+2 166			2%
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND	+3 124	+1 956		-2 467	2%
MILJÖNÄMND	-18	-18	+186		-1%
OMSORGS- OCH SOCIALNÄMND	-1 730	-3 184		-2 215	-1%
OSN, Integrationsverksamhet	+20 980	+10 265			
TEKNISK NÄMND, skattefin	+15 518	+6 226		-228	2%
TEKNISK NÄMND, avgiftsfin	-118	-8			Avfall
UTBILDNINGSNÄMND	+4 829	+7 237	+1 522	-3 570	1%
<b>FINANSIERINGEN</b>				<b>+8 480</b>	

<b>SUMMA</b>	<b>+48 978</b>	<b>+24 962</b>	<b>+1 908</b>	<b>+0</b>
--------------	----------------	----------------	---------------	-----------

#### Vid överskott

Budgeterad bruttokostnad under 50 mkr 3% Plus ev specifika åtaganden  
 Budgeterad bruttokostnad över 50 mkr 2% Plus ev specifika åtaganden  
 Budgeterad bruttokostnad över 500 mkr 1% Plus ev specifika åtaganden

#### Vid underskott

Bedömning i varje enskilt fall. -1%

#### Särskilda bedömningar

RTJ - TA ramförstärkning p.g.a. prisökning

KF - Enbart revisionen

MN - Uppgradering verksamhetssystem, utbildning 134 tkr, kapitalkostnad 51 tkr

OSN -Reglering LSS -1 979, drift/inv välfärdsteknologi 525

OSN, integration - Enbart intäkter avseende 2016, 2008-2015 återlämnas

TN avgift - Enbart avfall

Omdisponering - internhyressänkning p.g.a. komponentavskrivning.



INVESTERINGSBUDGETEN TB OCH TA	BUDGET- AVVIKELSE	TILLÄGGS- BUDGET	TILLÄGGS- ANSLAG	OMDISPO- NERING
TKR	2016	2017	2017	2017
BR-NÄMND BYGGNADSKONTOR	+417	+0		
BR-NÄMND RÄDDNINGSTJÄNST	-53	+0		
KS FÖRVALTNING	+6 358	+2 000		
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND	+277	+277		
MILJÖNÄMND	+0	+0	+230	
OMSORGS- OCH SOCIALNÄMND	+2 765	+2 240		
TEKNISK NÄMND; skattefinans	+77 626	+81 534		
TEKNISK NÄMND, avgiftsfinans	-6 322	-6 312		
TEKNISK NÄMND, exploatering	+82 548	+83 621		
UTBILDNINGSNÄMND	+5 397	+0		
<b>SUMMA</b>	<b>+169 013</b>	<b>+163 360</b>	<b>+230</b>	<b>+0</b>

**Praxis:**

Överföra plus och minus till nästkommande år.  
Se över tilläggsbudgeten vid mandatperiodskift.

**Kommentarer:**

MN - Uppgradering verksamhetssystem MiljöReda till Vision  
OSF: Avdrag 525 tkr välfärdsteknologi

## Teknisk nämnd skattefinansierad verksamhet, specifikation per objekt

Investeringsprojekt, nettoinvestering (årsuppföljning)	Utfall hela året 2016	Budget inkl TA och TB 2016	Budget- avvikelse 2016	Förslag till tilläggsbudget 2017	Kommentar
Lokalanpassning utbildning	3 206	1 742	-1 464	-1 464	
Lokalanpassning omsorg/social	945	1 400	+455	+455	
Lokalanpassning K&F	723	998	+275	+275	
Lokalanpassning kostservice	0	-156	-156	-156	
Ospec fastighetsförvärv	415	1 000	+585	+0	Ej TB enligt praxis
Sågverket 1 och 2	3 100	0	-3 100	+0	
Häxan 4	2 100	0	-2 100	+0	Budget på expl.
Häxan 9	1 315	0	-1 315	+0	Budget på expl.
Energioptimeringsåtgärder	0	431	+431	+431	ÅB 2017
Belysning utfasning kvicksilver	82	309	+227	+0	Slutfört
Säkerhetsåtgärder	300	987	+687	+687	Åtgärder stadshuset, passersystem
Tillgänglighetsprogram lokaler	191	1 322	+1 131	+1 131	
Lekplatser	1 387	1 306	-81	+0	Slutfört
Återströmningsskydd	0	1 434	+1 434	+1 434	Återstår simhall och ishall, utförs 2017
Teknisk utrustning sammanträdesrum	0	107	+107	+107	
Ospec utvecklingsinsatser småort	0	250	+250	+0	
Skänninge idrottshall nybyggn	-246	0	+246	+0	Slutfört, avser bidrag solceller
Skogssjön upprustning	0	1 000	+1 000	+1 000	
Skogsjöbadens utveckling	62	1 384	+1 322	+1 322	
Nybyggnad förskola Mjölby	50	25 553	+25 503	+25 503	
Berga gård avlopp och värme	721	1 200	+479	+479	Återstår styr och övervakning
<i>Dacke lokalanpassning</i>	<i>0</i>	<i>1 500</i>	<i>+1 500</i>	<i>+2 390</i>	<i>Slås ihop med 91357 Dacke rehab</i>
<i>Dacke, rehab/träning</i>	<i>610</i>	<i>1 500</i>	<i>+890</i>	<i>+0</i>	<i>Slås ihop med 91517 Dacke lokalanpassning</i>
Förskolor innemiljö	6 252	6 350	+98	+98	
Ishallen nya omklädningsrum	1 896	1 135	-761	-761	
Nybyggnad förskola Skänninge	812	974	+162	+162	
Blåklintskolan ombyggnad	1 901	7 500	+5 599	+5 599	Skolutredning pågår
Lindens gruppboende parkering	0	400	+400	+400	
Tennisanläggning flytt	44	790	+746	+746	
Lagmansskolan EPC-projekt	1 752	9 265	+7 513	+7 513	
Lagmansskolan tillbyggnad	225	500	+275	+275	Projektering pågår
Mantorp tillbyggnad skollokaler	70	500	+430	+430	Projektering pågår
Äldreboende nybyggnad	0	1 000	+1 000	+1 000	
Klämmestorps IP utemiljö	2 021	2 000	-21	+0	Slutfört



Investeringsprojekt, nettoinvestering (årsuppföljning)	Utfall hela året 2016	Budget inkl TA och TB 2016	Budget- avvikelse 2016	Förslag till tilläggsbudget 2017	Kommentar
Verkstadsskolan ungdomsbostäder	12 169	20 000	+7 831	+7 831	
Folkungagården kök+personalrum	0	2 500	+2 500	+2 500	
Kolonigatan ombyggnad kök	321	500	+179	+0	Slutfört
Mantorp nybyggnad idrottshall	75	0	-75	-75	ÅB 2017, 2018
Stadshuset lokalanpassning	353	473	+120	+120	
Färdigställande byggprojekt	70	500	+430	+0	Ej TB enligt praxis
Fastigheter planerat underhåll	11 081	15 000	+3 919	+3 919	
Follingegatan Skge upprustning	0	481	+481	+0	Avvaktar sanering VA, ÅB 2018
<i>Trafiksäkerhetsfrämjande åtg.</i>	<i>1 009</i>	<i>979</i>	<i>-30</i>	<i>+639</i>	<i>Slås ihop med 93719 komplettering befintligt gc-nät nedan</i>
Utökning gatubelysning	925	1 120	+195	+195	
Parkering kv Manligheten	131	350	+219	+219	
GC-väg Linköpingsg/Motalagatan	120	0	-120	+0	Slutfört
GC-väg Mjölby/Mantorp, Grönlund	804	1 035	+231	+0	Slutfört
Vi möts i Mjölby gator	429	2 639	+2 210	+2 210	
GC-väg Mantorp/Sjögestad	0	2 500	+2 500	+2 500	
<i>Komplettering befintligt gc-nät</i>	<i>331</i>	<i>1 000</i>	<i>+669</i>	<i>+0</i>	<i>Slås ihop med 93706 trafiksäkerhetsfrämjande åtgärder ovan</i>
Infartsmiljöer åtgärder	660	1 000	+340	+340	
Gator och vägar planerat underhåll	4 766	4 700	-66	-66	
Väderstad parkering	384	500	+116	+116	
Genomfartsleder förstärkning	3 596	2 391	-1 205	-1 205	Hembygdsgården ny bro
Parker och torg Mjölby kommun	353	1 199	+846	+846	
Skänninge kulturreservat	50	1 194	+1 144	+1 144	
Ljussättnings stadsmiljöer	81	352	+271	+271	
Gestaltning infartsmiljöer	40	374	+334	+334	
Svartån upprustning	50	2 179	+2 129	+2 129	
Förnyelse lekplatser	162	1 356	+1 194	+1 194	
Vi möts i Mjölby parker och torg	260	1 296	+1 036	+1 036	Gästisparken ny scen
Park och mark planerat underhåll	678	1 000	+322	+322	
Utbyte väderskydd	0	200	+200	+0	
Utrustning kök, lokalvård	525	940	+415	+415	
Fordon	2 316	7 860	+5 544	+5 544	
<b>Summa, TN skattefinansierat</b>	<b>71 673</b>	<b>149 299</b>	<b>77 626</b>	<b>81 534</b>	

### Teknisk nämnd, avgiftsfinansierad verksamhet, specifikation per objekt

Investeringsprojekt, nettoinvestering (årsuppföljning)	Utfall hela året 2016	Budget inkl TA och TB 2016	Budget- avvikelse 2016	Förslag till tilläggsbudget 2017	Kommentar
Sörby industriområde	0	2 138	+2 138	+2 138	Försenad detaljplan
Mjölby Måndalen/Sjunnings äng	0	2 284	+2 284	+2 284	ÅB 2017, 2018
Carlslund övertagande	0	-520	-520	-520	ÅB 2017
Mjölby Sörby etapp 2	132	144	+12	+12	ÅB 2018
Mjölby Svartå strand	2 358	-1 708	-4 066	-4 066	ÅB 2017, 2018, 2019
Viringe ny gata	334	0	-334	-334	
Skänninge Hattorp	0	-10	-10	+0	Slutfört
Skänninge Hattorp etapp 2	323	0	-323	-323	
Mantorp Olofstorp 2	7 567	4 480	-3 087	-3 087	
Mantorp Fall 1:1	0	1 000	+1 000	+1 000	Start 2018
Hogstad bostadsexploatering	0	2 500	+2 500	+2 500	Oklar starttid
Högby vattenverk etapp 2	0	1 709	+1 709	+1 709	ÅB 2018
Förbättringsarbeten va-verk	4 904	15 062	+10 158	-2 000	
Mjölkulla reservkraft/ställverk	386	0	-386	+0	
Mjölkulla ombyggnad kväverening	17 840	0	-17 840	+0	
Avloppspumpstn ombyggnad	1 500	1 000	-500	-500	
Ny avloppsledning Slomar/Albacken	590	0	-590	+0	
Byte vattenledning Slomarp	1 574	0	-1 574	+0	
Sanering dagvatten Eldslösa	373	0	-373	+0	
Nya va-serviser	737	0	-737	+0	
Förbättringsarbeten va-ledning	4 677	8 644	+3 967	-5 375	
Förbättringsåtgärder avfall	0	250	+250	+250	Ej TB enligt praxis. Undantag 2017 ombyggnad Hulje
<b>Summa, TN avgiftsfinansierat</b>	<b>43 295</b>	<b>36 973</b>	<b>-6 322</b>	<b>-6 312</b>	

### Teknisk nämnd, exploatering

Investeringsprojekt, nettoinvestering (årsuppföljning)	Utfall hela året 2015	Budget inkl TA och TB 2015	Budget- avvikelse 2015	Förslag till tilläggsbudget 2016	Kommentar
Häxan 4	0	2 100	+2 100	+0	Utfall på skattefinansierat
Häxan 9	0	1 315	+1 315	+0	Utfall på skattefinansierat
Sörby industriområde	0	11 156	+11 156	+11 156	Försenad detaljplan
Mjölby Måndalen/Sjunnings äng	67	2 958	+2 891	+2 891	ÅB 2016, 2017, 2018
Carlslund övertagande	0	1 462	+1 462	+1 462	
Hulje exploateringsområde	69	1 000	+931	+931	ÅB 2018

Mjölby Sörby etapp 2	2 389	1 650	-739	-739	ÅB 2018
Komplettering befintliga områden	1 334	1 000	-334	+0	Ej TB enligt praxis
Mjölby Svartå strand	15 999	6 899	-9 100	-9 100	
Viringe ny gata	352	0	-352	-352	
Skänninge Hattorp	0	-46	-46	+0	Slutfört
Skänninge Tivoliängen	0	-542	-542	+0	Slutfört
Skänninge Hattorp etapp 2	49	0	-49	-49	ÅB 2018
Mantorp Olofstorp etapp 2	6 227	5 838	-389	-389	ÅB 2017, slutfört
Mantorp Fall 1:1	363	1 324	+961	+961	
Mantorp Häradsvallen	86	0	-86	-86	ÅB 2017
Väderstad bostadsexploatering	0	-281	-281	-281	ÅB 2017
Hogstad bostadsexploatering	140	2 486	+2 346	+2 346	
<b>Summa, TN exploatering</b>	<b>27 075</b>	<b>38 319</b>	<b>11 244</b>	<b>8 751</b>	

<b>Summa totalt</b>	<b>142 043</b>	<b>224 591</b>	<b>82 548</b>	<b>83 973</b>	
---------------------	----------------	----------------	---------------	---------------	--

## Ramjustering internhyror 2017

Bilaga 4

	<b>Internhyressänkning</b>
Kultur och fritidsnämnden	-2 467
Omsorgsnämnden	-2 215
Tekniska nämnden	-228
Utbildningsnämnden	-3 570
<b>Summa</b>	<b>-8 480</b>
Finansieringen	8 480
<b>Summa omdisponering</b>	<b>0</b>

Uppföljning av kommunstyrelsens ofördelade anslag 2017, tkr

<b>ANSLAG</b>	
a) Oförutsett, ospecificerat	8 000
Summa anslag	<b>8 000</b>

<b>1. Beviljade tilläggsanslag</b>		§
Nyföretagarcentrum (beslut 2016 på 2017 års anslag)	68	KS 234
Bockarps vägsamfällighet bredband	120	AU 13
Kunskapstrailer	200	KS 28
Magasin till hushållen	175	KS 27
Turistbyrå Skänninge flytt	196	KS 50

**Summa beviljat** **759**

<b>2. Förslag till tilläggsanslag</b>	
Miljönämnden uppgradering verksamhetssystem	185
Utbildningsnämnden statsbidrag	1 522

**Summa förslag** **1 707**

**Kvar av kommunstyrelsens ofördelade anslag** **5 534**

Uppföljning av kommunfullmäktiges ofördelade anslag 2017, tkr

<b>ANSLAG</b>	
b) Ofördelat, resursfördelningsmodeller	5 000
c) Ofördelat, löneökning	29 000
d) Ofördelat, stora prisökningar	3 000
Summa anslag	<b>37 000</b>

**1. Beviljade tilläggsanslag** §

**Summa beviljat** **0**

<b>2. Förslag till tilläggsanslag</b>	
Räddningstjänsten ramförstärkning	200

**Summa förslag** **200**

**Kvar av kommunfullmäktiges ofördelade anslag** **36 800**

**Summa ofördelade anslag** **45 000**

**Totalt kvar av ofördelade anslag** **42 334**

### § 101

#### **Uppgradering av ärendehanteringssystem, Miljönämnden, Mjölby och Boxholms kommun**

#### **Miljönämnden beslutar**

att hos kommunstyrelsen i Mjölby kommun äska om medel för uppgradering av ärendehanteringssystemet MiljöReda till Vision under år 2017.

#### **Beskrivning av ärendet**

Sedan tidigare har miljönämnden för Mjölby och Boxholms kommun använt ärendehanteringssystemet MiljöReda. MiljöReda kommer på sikt att fasas ut till förmån för Vision, båda systemen tillhandahålls av EDP Consult.

#### **Offert**

Miljökontoret har fått en offert från EDP Consult på 341 782 kr för licenser och införande av Vision.

#### **Skäl för beslut**

Miljönämnden behöver uppgradera MiljöReda till Vision då EDP Consult inte längre supportar och utvecklar MiljöReda. Vision är ett ärendehanteringssystem som är anpassat för miljönämnder. Till exempel anpassas systemet för att motsvara krav på rapportering till centrala verk och har ett etablerat samarbete inom miljöområdet, där energi- och klimat är en del.

Miljönämnden har inte ekonomisk möjlighet att genomföra systembytet inom befintlig ram.

Protokollsutdrag till:  
Kommunstyrelsen, Mjölby kommun

§ 15

KOF/2017:9

**Projekt Birger jarls hall - slutredovisning****Bakgrund**

Kommunstyrelsen beviljade 2015-06-03 (KS/2015:56) ett tilläggsanslag på 600 tkr för verksamhetsdrift vid Birger jarls hall i Skänninge, perioden 2015-07-01 – 2016-12-31. Kultur- och fritidsnämnden fick samtidigt i uppdrag att redovisa användandet av tilläggsanslaget.

Bakgrunden, beskriven i projektet ”verksamhetsinnehåll Skänninge idrottshall (KOF 2015:15)” var att kultur- och fritidsförvaltningen ville prova ett alternativt sätt att driva idrottshallar. Fler medborgare skulle ges möjlighet att vara fysiskt aktiva och där Birger jarls hall skulle bli en naturlig träffpunkt

Uppdraget har i huvudsak genomförts av Skänninge fritidsgård med stöd av kultur- och fritidsförvaltningens personal. I uppdraget ingick fem olika delar.

1. Samordning av utbudet i hallen
2. Förmedlare/Koordinator
3. Bokning och hyra av lokaler
4. Cafeteria och öppen verksamhet
5. Tillsyn

**Sammanfattning**

En utvärderingsrapport som beskriver resultatet och utmynnar i en del slutsatser i de fem olika delarna i projektet är upprättad. Kultur- och fritidsförvaltningens samlade bedömning är att funktionerna ”Samordning av utbud i hallen”, ”Bokning och hyra av lokaler” samt ”Tillsynsuppdrag” i viss mån bör fortsätta och införlivas i förvaltningens ordinarie verksamhet. Förslaget innebär dock en merkostnad i budget (150 tkr/år) som förvaltningen föreslår kultur- och fritidsnämnden ansöka om tilläggsanslag för.

**Beslutsunderlag**

Missiv, kultur- och fritidsförvaltningen, 2017-01-11  
Utvärderingsrapport projektet Birger jarls hall, 2017-01-10

§ 15 fortsättning

**Kultur- och fritidsnämndens beslut**

1. Upprättad utvärderingsrapport för projektet ”verksamhetsinnehåll Skänninge idrottshall godkänns.
2. Nämnden ansöker om ett tilläggsanslag motsvarande 150 tkr/år i utökad rambudget, hos kommunstyrelsen.

—  
Beslutet skickas till:

Kommunstyrelsen  
Akten



**§ 122****BRN/2016:149****Behov av ramförstärkning till räddningstjänstens driftbudget****Byggnads- och räddningsnämnden beslutar**

- att äska ramförstärkning till räddningstjänstens driftbudget motsvarande 1 300 tkr, för år 2017, samt
- att nämnden har för avsikt att upprätta en modell för att prognostisera räddningstjänstens ökade specifika driftkostnader inför 2018 års budget.

-----

**Bakgrund**

Räddningstjänstens arbete ska bidra till att skapa en trygg och säker kommun. Både förebyggande arbete och operativa åtgärder syftar till att skydda och rädda människor, egendom och miljö. Långsiktig analys för Mjölby kommun pekar på ett sannolikt ökande behov av insatser inom räddningstjänstens hela verksamhetsområde för att de som bor och vistas i Mjölby kommun ska kunna känna sig allt mer trygga och säkra.

Räddningstjänsten ska bibehålla den funktion och förmåga som kommunens *Handlingsprogram för trygghet och säkerhet, Delprogram Räddningstjänst* beskriver.

**Sammanfattning**

Den långsiktiga analysen för Mjölby kommun pekar på ett allt större behov av insatser inom räddningstjänstens hela verksamhetsområde. För att ha möjlighet att bibehålla funktion och förmåga inom ekonomisk ram krävs en förstärkning av räddningstjänstens driftbudget. En förstärkning motsvarande 50 kr/invånare innebär en ökad totalkostnad med cirka 1 300 tkr.

För att bemöta den snabba kostnadsökningen för räddningsspecifika utrustningar, fordon och tjänster skulle en årlig kostnadsuppräknings motsvarande 200 tkr utöver den normala uppräknings vara nödvändig.

Vid budgetberedningen redogjordes för räddningstjänsten bokslut från 2010 fram till dagens prognos för 2016. Utfallen har sänkt som för ett år varit negativa och legat mellan -200 och - 600 tkr. Förklaringarna har varit oförutsedda ej budgeterade utgifter. Till år 2013 utökades ramen med 750 tkr vilket inte längre har någon effekt beroende på de snabbt stigande kostnaderna för räddningsspecifik utrustning.

**Lagrum**

De krav som ställs på räddningstjänstens numerär, medarbetare, fordon och utrustning regleras bl a i lag om skydd mot olyckor (2003:778) och lag om brandfarliga och explosiva varor (2010:1011) och i Arbetsmiljöverkets författningssamling (AFS).

**Räddningschefens förslag**

Räddningschefen föreslår; - att nämnden äskar ramförstärkning till räddningstjänstens driftbudget motsvarande 1 300 tkr, samt att nämnden äskar årlig uppräknig av driftbudgeten för kraftig kostnadsökning för inköp, reparation och service av räddningsspecifik utrustning och fordon motsvarande 200 tkr från och med år 2018.

**Beslutsunderlag**

- Räddningschefens missiv, daterat 2016-10-14
- Räddningschefens tjänsteskrivelse, daterad 2016-10-14

Beslutet skickas till  
Kommunstyrelsen  
Räddningschefen

## § 59

KS/2015:56, KS/2016:76, KS/2017:65

**Tilläggsbudget 2017**

I samband med kommunens bokslut upprättas en tilläggsbudget. Huvudprincipen har tidigare varit att nämnderna tar med sig hela föregående års budgetavvikelse oavsett om den är positiv eller negativ med vissa undantag. Särskild prövning gjordes vart fjärde år inför ny mandatperiod.

Sedan 2015 tillämpas begränsningar av de medel som kan tilläggsbudgeteras. Skäl till detta är dels att styreffekten försvinner när tilläggsbudgeten både blir alltför hög alternativt alltför låg, och dels att tilläggsbudgeten inte ingår i kommunens ordinarie budgeterade resultat vilket innebär att tilläggsbudgeten inte bör vara högre än resultatnivån.

Beloppen som tilläggsbudgeteras begränsas till:

Nämnder med budgeterad bruttokostnad under 50 mkr	3%
Nämnder med budgeterad bruttokostnad över 50 mkr	2%
Nämnder med budgeterad bruttokostnad över 500 mkr	1%

Utöver den schablonberäknade tilläggsbudgeten kan medel för vissa särskilda ändamål eller projekt bli aktuella att tilläggsbudgetera.

Nämnder med underskott föreslås bli tilläggsbudgeterade med max -1% av budgeterad bruttokostnad.

Uppdelningen på tilläggsbudget, tilläggsanslag och omdisponering underlättar budgetuppföljningen under året. De olika formerna av budgetering kan definieras enligt följande:

Årsbudget	Fullmäktiges budgetbeslut i november.
Tilläggsbudget	Reglering av överskott/underskott samt andra förhållanden som avser föregående år. Fullmäktigebeslut sker i april.
Tilläggsanslag	<u>Driftbudget</u> : Budgetbeslut under innevarande år som i normalfallet finansieras med ofördelade anslag i driftbudgeten.  <u>Investeringsbudget</u> : Budgetbeslut under innevarande år som finansieras med upplåning, minskning av rörelsekapitalet eller med ofördelade anslag i driftbudgeten.

fortsättning § 59

Omdisponering Budgetbeslut som innebär att ett anslag får ändrat ändamål eller ändrad organisatorisk tillhörighet inom driftbudgeten eller inom investeringsbudgeten.

Förslagen i denna skrivelse har kommunicerats med förvaltningarna i samband med beredningen av bokslutet.

### **DRIFTBUDGETEN**

#### Internhyror

På grund av införandet av komponentavskrivning behöver internhyrorna justeras. Nya redovisningsprincipen innebar lägre kapitalkostnader för service- och teknikförvaltningen vilket reglerades genom den så kallade regleringsposten. För att hyrorna bättre ska spegla faktisk kostnad föreslås en hyressänkning motsvarande 6 % på samtliga verksamhetslokaler. Kontorslokaler är undantagna. Alla förändringar regleras genom omdisponering mellan nämnderna och finansieringen. Se bilaga 4.

#### **Byggnads- och räddningsnämnd, byggnadskontor**

Förvaltningen redovisar ett överskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med +503 tkr.

Enligt gällande praxis ska budgetavvikelser för geotekniska undersökningar inte tilläggsbudgeteras (överskott tas ej med till nästkommande år medan underskott kompenseras). År 2016 var utfallet 165 tkr mot budgeterade 175 tkr.

Budgeterad bruttokostnad 2017 är 14 223 tkr så tilläggsbudgeten begränsas till 427 tkr.

#### **Byggnads- och räddningsnämnd, räddningstjänst**

Förvaltningen redovisar ett underskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med -1 251 tkr.

Budgeterad bruttokostnad 2017 är 28 189 tkr så tilläggsbudgeten föreslås begränsas till -1%.

#### Tilläggsanslag, byggnads- och räddningsnämnden

Byggnads- och räddningsnämnden beslutade 2016-10-24 § 122 att begära ramförstärkning motsvarande 1 300 tkr. Nämnden har även för avsikt att inför 2018 års budget upprätta en modell för att prognostisera räddningstjänstens ökade specifika driftskostnader. Se bilaga 6.

fortsättning § 59

Nämnden anser att det ökade anslaget krävs för att räddningstjänsten ska bibehålla den funktion och förmåga som "Handlingsprogram för trygghet och säkerhet, Delprogram Räddningstjänst" beskriver. Räddningstjänsten har uppvisat underskott samtliga år 2010-2016 (utom ett år) i storleksordningen -200 tkr till -1 000 tkr. Den största orsaken till det är oförutsedda utgifter, ofta i form av stora prisökningar eller andra pålagor som inte går att prioritera bort.

Kommunstyrelsens förvaltning föreslår ett tilläggsanslag motsvarande 200 tkr för att möta de prisökningar som inte ordinarie resursfördelning tar hänsyn till. Tilläggsanslaget finansieras genom KS ofördelade medel för stora prisökningar. Dessutom föreslås att räddningstjänsten blir föremål för en utredning inom ramen för effektiviseringuppdraget. Då bör samtliga aspekter av verksamheten räddningstjänst belysas.

#### **Kommunfullmäktige – Politiska organ**

För verksamhetsområdet KF-Politiska organ redovisas ett överskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med +486 tkr.

Tilläggsbudgetering sker enligt praxis för verksamheten Revision. Revisorernas överskott mot årsbudget 2016 var +62 tkr. Därtill kommer tilläggsbudget 2016 med +115 tkr. Sammanlagt +177 tkr.

#### **Kommunstyrelsens förvaltning**

För verksamheten redovisas ett överskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med +6 655.

Den del av förvaltningens budget som avser färdtjänst visar överskott med +430 tkr. Enligt praxis tilläggsbudgeteras inte budgetavvikelse för färdtjänst.

Budgeterad bruttokostnad 2017 är 127 745 tkr så tilläggsbudgeten begränsas till 2%, vilket motsvarar 2 166 tkr.

#### **Kultur- och fritidsnämnd**

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett överskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med +3 124 tkr.

Budgeterad bruttokostnad 2017 är 97 797 tkr så tilläggsbudgeten begränsas till 2% (1 956 tkr).

fortsättning § 59

Tilläggsanslag, kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden beslutade 2017-01-30 § 15 att begära tilläggsanslag 150 tkr avseende verksamhetsdrift vid Birger jarls hall i Skänninge. Se bilaga 7.

Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att begäran om tilläggsanslag avslås.

**Miljönämnd** (gemensam nämnd med Boxholm)

Miljönämnden redovisar ett underskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med -18 tkr. Ingående tilläggsbudget var -78 tkr så året 2016 innebar ett plus på 60 tkr. Hela underskottet föreslås tilläggsbudgeteras.

Tilläggsanslag, miljönämnden

Miljönämnden beslutade 2016-11-17 § 101 att begära tilläggsanslag avseende uppgradering av verksamhetssystemet MiljöReda. Anledningen till uppgraderingen är att EDP, som är leverantör, inte längre supportar och utvecklar systemet. Se bilaga 8.

Total kostnad för införandet inklusive licenser är ca 355 tkr. Beloppet innehåller både drifts- och investeringskostnader så tilläggsanslag krävs på både drifts- och investeringsbudgeten.

**Omsorgs- och socialnämnd**

Omsorgs- och socialnämnden redovisar ett överskott jämfört med total budget med 19 250 tkr varav skattefinansierad verksamhet -1 730 tkr och intäktsfinansierad integrationsverksamhet 20 980 tkr.

Nämndens tilläggsbudget vid ingången av 2016 uppgick till -2 444 tkr. Verksamhetsåret 2016 medförde överskott (exklusive integration) med 714 tkr.

I investeringsbudgeten 2016 fanns medel för bland annat välfärdsteknologi avsatta. Under året har 525 tkr investerats i välfärdsteknologi som består av kostnadsposter som ej uppfyller kravet för att klassificeras som en investering (varaktighet 3 år och anskaffningsvärde minst ett prisbasbelopp). För att följa redovisningsprinciperna har dessa bokförts på driften och föreslås nu bli kompenserade i tilläggsbudget. Motsvarande belopp reduceras från tilläggsbudgeten avseende investeringar.

LSS-insatser

Den kalkylbaserade volymökningen 2016 av insatser för funktionshindrade jämfört med 2015 motsvarar 21 tkr. Volymen definieras som antalet insatser enligt LSS, månad för månad, multiplicerat med standardkostnaden för respektive insats enligt LSS-utjämnningen. Omsorgs- och socialnämnden tillförs årligen 2 000 tkr i ram för ökade behov i målgruppen.

fortsättning § 59

Mellanskillnaden regleras i tilläggsbudget,  
-1 979 tkr.

Budgeterad bruttokostnad 2017 för den skattefinansierade verksamheten är 634 235 tkr så tilläggsbudgeten faller inom ramen för -1 % (6 342 tkr).

#### Integrationsverksamhet

Integrationsverksamheten organiseras från och med 2017 som en enhet under omsorgs- och socialförvaltningen. Nedanstående belopp härrör enbart från verksamheten kring ensamkommande och evakueringsboende, det vill säga den del av integrationsverksamheten som redan tidigare hanterats av omsorgs- och socialförvaltningen.

Tidigare år har intäkter från Migrationsverket bokförts på ett balanskonto och inte redovisats som en intäkt i driftsredovisningen. Från och med 2016 redovisas både intäkter och kostnader i driften enligt god redovisningssed. Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att tilläggsbudgeten begränsas till det överskott som uppkommit under år 2016.

#### **Tekniska nämnden**

Service- och teknikförvaltningen redovisar ett överskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med +15 400 tkr, varav +15 518 tkr på skattefinansierad verksamhet och -118 tkr på avgiftsfinansierad verksamhet.

Budgetavvikelser för bostadsanpassningsbidrag, kollektivtrafik och vinterväghållning tilläggsbudgeteras inte enligt praxis. Samma gäller kapitalkostnader för väghållning samt mark och fastigheter utanför internhyressystemet.

Budgeterad bruttokostnad 2017 är 311 275 tkr (skattefinansierad verksamhet exklusive drift/anläggning/teknik) så tilläggsbudgeten begränsas till 2 % vilket motsvarar 6 226 tkr.

#### VA-verksamhet

VA-verksamheten redovisas i egen resultat- och balansräkning i kommunens årsredovisning. Överskott och underskott speglas som förändringar i VA-verksamhetens eget kapital. Ackumulerade över tydlig särredovisning finns på annat sätt.

Som upplysning kan nämnas att 2016 års förändring av eget kapital inom VA-verksamheten var -0,1 mkr och att eget kapital vid årets slut uppgick till 16,5 mkr.

Avfallshantering

Tilläggsbudgetering sker av ackumulerade överskott/underskott för avfallshantering.

**Utbildningsnämnd**

Utbildningsnämnden redovisar ett överskott jämfört med total budget (inklusive tilläggsbudget) med +4 829 tkr.

Förskola

Antalet inskrivna barn i förskolan under året var i genomsnitt 1 416 barn. Budgeterat antal var 1 396 barn. Slutreglering sker nu genom tilläggsbudgetering med +1 830 tkr för ökning av 20 barn.

*Kostnad (exkl lokal) per barn: 91,5 tkr*

Grundskola och fritidshem

Regleringsfaktorn avseende fritidshem är antalet inskrivna barn i fritidshem multiplicerat med 60 %. Kostnaden för ett fritidsbarn beräknas schablonmässigt till 60 % av en grundskoleelev. Under året var i genomsnitt 759 ”faktorbarn” inskrivna mot budgeterade 752 st. Slutreglering 7 fler barn 547 tkr.

*Kostnad (exkl lokal) per elev i grundskola: 78,2 tkr\*0,6*

Antal invånare 6-15 år

Antal invånare 6-15 år 2016 var 3 088 invånare mätt som medeltalet av början och slutet på året mot ursprungligen budgeterat 3 072 invånare. Reglering sker med +1 251 tkr avseende 16 invånare.

*Kostnad (exkl lokal) per elev: 78,2 tkr*

Antal invånare 16-18 år

Antal invånare 16-18 år 2016 var 863 invånare mätt som medeltalet av början och slutet på året mot ursprungligen budgeterat 853 invånare. Reglering sker nu med +723 tkr avseende 10 invånare.

*Kostnad (exkl lokal) per elev: 72,3 tkr*

Budgeterad bruttokostnad 2017 är 723 749 tkr så tilläggsbudgeten enligt schablonmodellen begränsas till 1% vilket motsvarar 7 237 tkr.

Tilläggsanslag, utbildningsnämnden

I regeringens höstbudget tillkom några ”specialdestinerade” statsbidrag till utbildningsområdet inom ramen för de generella statsbidragen. Praxis i Mjölby är att låta sådana bidrag gå direkt ut till verksamheten. De som avses 2017 är ”Rätt till komvux” 54 kr/invånare och ”Lovskola” 3 kr/invånare. Beloppen kommer att justeras i ram 2018 till 52 kr respektive 6 kr per invånare enligt specifikation från Sveriges kommuner och landsting.



fortsättning § 59

### Finansiering av tilläggsanslag, driftbudgeten

Byggnads- och räddningsnämnden, räddningstjänsten  
Ramförstärkning +200  
Finansiering från Kommunstyrelsens  
anslag för stora prisökningar.

Miljönämnden  
Uppgradering MiljöReda till Vision +186  
Finansiering från Kommunstyrelsens  
ofördelade medel

Utbildningsnämnden  
Statsbidrag +1 522  
Finansiering från Kommunstyrelsens ofördelade medel

### SAMMANFATTNING DRIFTBUDGETEN

I bilaga 1 sammanställs förslag till tilläggsbudget, tilläggsanslag och omdisponering för driftbudgeten.

Sammanlagd tilläggsbudget uppgår till netto **+24 962 tkr**  
(föregående år 17 362 tkr).

Sammanlagda föreslagna tilläggsanslag uppgår till netto **1 907tkr**

### INVESTERINGSBUDGETEN

Investeringsobjekt tilläggsbudgeteras i de fall de inte är avslutade och med belopp som beräknas motsvara återstående utgifter. I bilaga 2 finns en sammanställning förvaltningsvis, i bilaga 3 sammanställning per investeringsobjekt.

Sammanlagt tilläggsbudgeteras **83 621 tkr** på investeringsbudgeten  
(föregående år 92 993 tkr).

Sammanlagda föreslagna tilläggsanslag uppgår till netto **230 tkr**.

Omdisponering på grund av internhyressänkning sker mellan nämnder och finansieringen med brutto **8 480 tkr**.

fortsättning § 59

### **Finansiering av tilläggsanslag, investeringsbudgeten**

#### Miljönämnden

Uppgradering MiljöReda till Vision +230

Finansiering genom upptagande av lån.

### **Förslag till beslut**

Monika Gideskog (M): Lämna ärendet till kommunstyrelsen för beslut.

### **Beslutsgång**

Ordförande Cecilia V Burenby (S) ställer proposition på yrkandet och finner att arbetsutskottet beslutar enligt yrkandet.

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunstyrelsens arbetsutskott:  
Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Godkänna förslag till tilläggsbudget, tilläggsanslag och omdisponering enligt bilagorna 1-8.
2. Finansiera tilläggsanslaget om 200 tkr från Kommunstyrelsens anslag för stora prisökningar.
3. Finansiera tilläggsanslagen om 1 708 tkr från Kommunstyrelsens anslag för ofördelade medel.
4. Finansiera tilläggsanslaget avseende investering om 230 tkr genom upptagande av lån.
5. Utreda räddningstjänsten inom ramen för effektiviseringuppdraget. Samtliga aspekter av verksamheten räddningstjänst bör belysas.

### **Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsens arbetsutskott överlämnar ärendet till kommunstyrelsen för beslut.

—

Beslutet skickas till:

Kommunstyrelsen

Akten