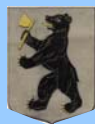


BUDGET 2007

PLAN 2008-2009



Överkalix



Kommun

Antagen av
Kommunfullmäktige
2006-12-18 § 73

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET

Det är viktigt att inledningsvis notera att Överkalix är en välskött kommun. Vi har en god kvalitet på den kommunala servicen, samtidigt som det nu är viktigare än någonsin att vi hushåller med de resurser vi har. Detta för att även kommande generationer ska ges goda utvecklingsmöjligheter.



Vi har sparat och gnetat under många år då underskott i olika verksamheter av en eller annan anledning följt oss på vägen. Under 2006 klarar vi inte balanskravet och vi får ett negativt resultat som måste återställas inom tre år. Det här gör att kraven på oss blir än större att fortsätta med omstruktureringar i organisationerna för att bättre anpassa oss inför framtiden. Den inriktning och det arbete som vi har inlett kommer att fortsätta och intensifieras under kommande år och planperiod. Många av er kommer att känna igen orden från föregående års budget, men det är nu som arbetet måste utföras.

För att säkra den ekonomiska utvecklingen även för kommande generationer måste grunderna byggas nu. Vad vi framför allt måste fundera över är vad som ovillkorligen ska genomföras av kommunen och ingen annan. Vi måste förbättra ekonomistyrningen för att styra kommunens ekonomi mot den av fullmäktige upprättade budgeten. Vi måste utveckla produktivets- och effektivitetsmål för att kunna utveckla och behålla en hög standard på välfärden. I annat fall är risken stor att vi inte klarar av att leva upp till balanskravet.

Den negativa befolkningsutvecklingen i kombination med en allt svagare utveckling i näringslivet måste brytas för att Överkalix även i framtiden ska vara en livskraftig kommun. Arbetet måste ytterligare intensifieras med att få en starkare tillväxt av näringslivet och skapa nya arbetstillfällen och därmed skapa ett livskraftigare Överkalix. En förutsättning är ett engagemang från såväl kommunen, myndigheter, företag och enskilda medborgare för att en konkret förändring ska kunna komma till stånd. Ett arbete som måste präglas av delaktighet, motivation och framtidstro – vilket ska ge en stabil framtid för boende och företagande i kommunen.

Leif Nilsson
Kommunstyrelsens ordförande

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INLEDNING	1
Allmänt.....	1
Krav och förväntningar	1
Samhällsförändringar	1
Analys av styrkor och svagheter	2
VERKSAMHETSIDÉ OCH MÅLSÄTTNINGAR	3
Verksamhetsidé	3
Politiska målsättningar	3
Mål för alla medborgare	3
Mål för barn och unga	3
Mål för vuxna	4
Mål för äldre	4
Mål för personal och ledning i kommunal verksamhet	4
PLANERINGSFÖRUTSÄTTNINGAR	5
Samhällsekonomin	5
<i>Den kommunala ekonomin</i>	5
Förutsättningar för Överkalix kommun	5
<i>Ekonomiskt läge</i>	5
<i>Krav på flexibilitet och anpassning</i>	6
<i>Finansiella mål</i>	6
<i>Balanskravet</i>	7
<i>Budgetdirektiv 2007 – 2009</i>	7
BUDGET 2007-2009	8
Driftverksamheten 2007	8
<i>Perioden 2007 - 2009</i>	9
Investeringsverksamhet 2007 – 2009	9
Resultatbudget	10
Balansbudget	11
Finansieringsbudget	11
Investeringsbudget	12
Noter	13
NÄMNDER OCH STYRELSER	15
Kommunstyrelsen	15
Barn- och utbildningsnämnden	20
Socialnämnden	22
Bygg- och miljönämnden	24
FÖRSLAG TILL BESLUT	25



INLEDNING

Allmänt

Den generella välfärden i vårt land bygger på grundläggande värderingar om solidaritet, omtanke, rättvisa och jämlikhet. Sveriges kommuner har en mycket viktig roll för att förverkliga detta. Kommunen skall aktivt medverka till att utveckla goda levnadsvillkor, främja sysselsättningen och skapa förutsättningar för en god livsmiljö. Resurserna ska styras dit behoven är som störst och avgifter ska tas ut rättvist.

Alla Överkalixbor kommer i kontakt med kommunens verksamhet vid olika skeden i livet. I takt med den allmänna samhällsutvecklingen, bland annat höjd utbildningsnivå och högre levnadsstandard, ökar också kraven på kommunens verksamheter. Det kan gälla kvalitet och tillgänglighet, men också en ökad delaktighet och mångfald av verksamheter.

Med en förbättrad ekonomi skapas nya möjligheter att förbättra och utveckla den kommunala verksamheten.

Krav och förväntningar

Det finns stora förväntningar på den kommunala servicen. Krav och förväntningar är ofta högre än de resurser kommunen disponerar, bland annat till skola, vård och omsorg.

För att kommunen utifrån givna ekonomiska ramar ska kunna lämna bästa möjliga service, krävs att det tydliggörs vilka tjänster kommunen skall utföra och på vilken servicenivå.

Under 1990-talet inträffade stora förändringar i den kommunala sektorn, vilket har inneburit stora omställningar. Den djupa lågkonjunkturen 1992 – 1995 skapade stora underskott i statens budget med kraftig ökning av statsskulden som följd. När saneringen skulle ske av statens ekonomi fick kommunerna vara med och bidra till denna sanering, genom bland annat minskat skatteunderlag och realt minskade statsbidrag.

Flera reformer genomfördes under 1990-talet, effekterna av dessa blev ökade kostnader för kommunsektorn i egenskap av verksamhetsöverföringar från landstinget, tredje året på gymnasieskolan och rättighetslagstiftning när det gäller barnomsorg och funktionshinder.

För att inte kommunsektorn skulle hamna i en finansiell kris beslutade riksdagen under 1997 om det så kallade balanskravet vilket trädde i kraft år

2000. Balanskravet innebär att kommunerna inte får budgetera negativt resultat, samt att det egna kapitalet inte får minska över tiden.

För att kommunen på sikt skall klara sina åtaganden krävs dock ett resultat som är betydligt större än noll, beroende på att det egna kapitalet bland annat måste inflationssäkras och att medel för reinvesteringar måste byggas upp. Det ska också utgöra en reserv för oförutsedda händelser och framtida pensionskostnader.

Den plan som nu redovisas innebär att balanskravet uppfylls samtliga tre år. Däremot uppnås ej kommunens finansiella mål att årsresultatens andel av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning ska uppgå till minst 2 %.

Samhällsförändringar

Kommunerna utsätts, liksom andra organisationer, för ett allt starkare förändringstryck. Ändrade behov, nya organisationsmönster och en snabbt förändrad informationsstruktur ställer nya krav på kommunerna. Den verksamheten som utförs inom kommunen behöver ständigt ses över och effektiviseras.

Även strukturen i samhället i stort förändras i allt snabbare takt. Strukturella förändringar med bland annat ökad internationalisering av näringslivet kan snabbt medföra ändrade förutsättningar för en regions näringsliv och sysselsättning.

Flyttströmmarna går idag framför allt mot storstäderna och universitetsstäderna, medan glesbygderna på många håll utarmas mer och mer.

Förändringar i åldersstrukturen ställer krav på att den kommunala verksamheten är tillräckligt flexibel för att kunna anpassas till förändrade behov. Detta gäller bland annat utbildningsområdet med snabbt ökande eller minskande elevkullar inom olika utbildningsstadier. Även inom äldre- och handikappomsorgen krävs en större flexibilitet för att snabbare kunna omfördela resurserna allteftersom behoven förändras.

Påtagligt är också att staten ställer allt högre krav på kommunerna. Flera exempel finns på att staten i ökad grad vill styra och följa upp den kommunala verksamhetens kostnader, kvalitet, taxesättning med mera. Samtidigt ställer staten krav på den kommunala ekonomin i form av till exempel balanskravet.



Analys av styrkor och svagheter

Vid en analys av styrkor och svagheter kan följande beskrivning göras:

Styrkor

- Det strategiska läget mitt i Norrbotten med en timmes bilresa till flygplatsen Kallax
- En väl utbyggd infrastruktur
- God tillgång på arbetskraft, och låg personalomsättning.
- Satsning på bredband i kommunen
- Utbildningsmöjligheter med väl fungerande gymnasieskola

Möjligheter

- Genom ökad samverkan mellan i första hand kommunens egna verksamheter och i andra hand med andra kommuner skapas ökade möjligheter till ett effektivt resursutnyttjande. Dessutom möjliggörs bibehållandet av en hög kompetensnivå
- En dialog med brukare och medborgare ger förutsättningar för en utvecklad service
- En ökning av förebyggande sociala insatser minskar framgent kostnaderna för stödinsatser
- Ett kraftfullare utnyttjande av vår tillgång till en attraktiv boendemiljö möjliggör en bra livsmiljö och en ökad inflyttning
- Utveckling av turismen, vilket på sikt kan gynna kommunens utveckling, bl a genom ökning av arbetstillfällena och konsumtion

Svagheter

- I den kommunala organisationen finns tendenser till en otydlighet vad gäller satta mål och uppföljningar av resultat
- En hög medelålder i organisationen kombinerat med låg personalomsättning
- En ansträngd ekonomi
- För få arbetstillfällen
- Minskande befolkning

Hot

- Ökad statlig styrning som medför ekonomiska konsekvenser utan medföljande finansiering
- Genom att vårdtiderna inom region-sjukvården kortas överförs ett utökat vårdansvar på kommunerna
- Svårighet att nyrekrytera politiker är ett hot mot demokratin
- Personalförsörjningen för delar av den kommunala verksamheten kan bli ett problem
- De neddragningar som genomförts inom skolan har medfört att antalet vuxna på skolorna har minskat. Detta kan leda till en icke önskvärd social utveckling
- Minskning av befolkningen vilket på sikt utgör ett allvarligt hot mot kommunen p.g.a. minskade skatteintäkter
- Åldrande befolkning där färre ska försörja fler



VERKSAMHETSIDÉ OCH MÅLSÄTTNINGAR

Verksamhetsidé

Överkalix kommun arbetar för att utveckla kommunen till en attraktiv etablerings- och boendeort. Detta skall ske genom en god offentlig service för medborgarna och goda verksamhetsförutsättningar för näringslivet. Den kommunala servicen skall kännetecknas av god kvalitet, bra service och hög effektivitet. En god livsmiljö för medborgarna skall vägas in i all kommunal verksamhet.

Politiska målsättningar

Skola, vård och omsorg prioriteras. Invånarna i Överkalix ska trivas tillsammans och uppskatta fritidsutbud, bra skolor, god vård och bra boende.

Övriga angelägna utvecklingsfrågor är t ex

- Att samverka och samarbeta med andra kommuner
- Att arbeta för att utveckla det näringsliv som finns i kommunen
- Att söka företagsetableringar utifrån
- Att arbeta för en ekologiskt hållbar utveckling

Mål för alla medborgare

- Alla medborgare ska känna sig bemötta med värdighet och respekt
- Alla medborgare ska känna sig trygga och säkra på ”gator och torg”
- Medborgarna ska uppleva att politiska beslut är begripliga och väl förankrade
- Kommunen ska aktivt och i samverkan skapa möjlighet för integration och allas delaktighet
- Alla medborgare oavsett etnisk bakgrund ska känna sig vara en tillgång i samhället
- Alla medborgare med någon form av funktionshinder ska utifrån sina förutsättningar ha möjlighet att leva ett likvärdigt liv med andra medborgare
- Alla medborgare ska uppleva att kommunen är föregångare och aktivt verkar för jämställdhet mellan könen
- Medborgarna ska uppleva att de har möjlighet att välja boendeform i alla områden
- Medborgarna ska uppleva att kommunen vidtar effektiva åtgärder som leder till en långsiktigt hållbar utveckling
- Medborgarna ska erbjudas snabba IT-förbindelser

- Medborgarna ska uppleva att de har inflytande och medansvar
- Kommunen ska verka för att överkalixborna engageras i förebyggande hälsoaktiviteter som bidrar till ökat kroppsligt och själsligt välbefinnande
- Kommunen ska aktivt medverka till att den enskilde och anhöriga ges värdigt stöd i livets slutskede

Mål för barn och unga

- Barn och unga ska uppleva lust och nyfikenhet att lära
- Barn och unga ska uppleva att deras kreativitet uppmuntras och självförtroende stärks
- Elever ska i sin utbildning nå resultat i kunskap och förmåga som ger behörighet för vidare studier och för arbete
- Elev, föräldrar och skola ska ha en väl fungerande dialog om elevens kunskapsmässiga och sociala utveckling där var och ens krav och åtaganden tydliggörs
- Barn och unga ska erbjudas ett brett utbud av kultur- och fritidsaktiviteter som leder till deltagande och medskapande
- Barn och unga ska uppleva sig ha reellt inflytande över sin vardag i förskola, skola och fritidsverksamhet
- Flickor och pojkar ska i all verksamhet uppleva rättvis behandling
- Barn och unga ska bli sedda och känna sig trygga och säkra i förskola, skola och fritidsverksamheter
- Barn och unga ska förberedas för att leva i ett mångkulturellt samhälle och i en internationaliserad värld
- Barn och unga i utsatta situationer ska ges samverkande stödinsatser utifrån en helhetssyn
- Kommunen ska aktivt verka för att barn och unga är helt drogfria
- Barn och unga ska erbjudas allsidiga möjligheter till fysisk aktivitet som leder till deltagande
- Elever som är behöriga ska ha rätt att komma in på det gymnasieprogram som utgör deras förstahandsval



Mål för vuxna

- Utbudet av kultur- och fritidsaktiviteter för vuxna ska upplevas attraktivt, bidra till bildning och stimulera till deltagande och medskapande
- Kommunen ska verka för höjd utbildningsnivå och uppmuntra män och kvinnor att studera till lägst gymnasienivå
- Familjer och enskilda som befinner sig i en utsatt och svår situation ska stödjas på ett värdigt och utvecklande sätt
- Näringslivet ska uppleva kommunen som en tillmötesgående och möjliggörande kraft för utveckling i samverkan samt attraktiv att verka i
- Näringslivet ska uppleva att kommunen aktivt medverkar till att det finns tillgång till kompetent arbetskraft som upplever det attraktivt att bo och verka i kommunen

Mål för äldre

- Äldres erfarenhet ska tas tillvara genom delaktighet i yrkesmässiga, sociala, kulturella och medborgerliga sammanhang
- Äldre ska uppleva trygghet och säkerhet i hemmet samt närmiljön och annan offentlig miljö
- Kommunen ska verka för att äldre har tillgång till dagligvaror
- Äldre ska erbjudas möjlighet att välja vård och omsorg i olika boendeformer
- Äldre ska kunna bo kvar i sin självvalda bostad även vid stora behov av vård och omsorg
- Närstående och anhöriga som vårdar äldre ska uppleva att de får stöd och stimulans.

Mål för personal och ledning i kommunal verksamhet

För att kommuninvånarna ska tillförsäkras bästa möjliga service och bemötande ska kommunens anställda.

- Trivas med sin arbetsgivare och på sin arbetsplats
- Ha utbildning för och förutsättningar att klara sina arbetsuppgifter
- Ha lika lön för likvärdigt arbete oberoende av t ex kön och etnisk bakgrund
- Kunna påverka hur arbetet organiseras och sin arbetssituation
- Vinna på att nå goda resultat
- Vara välinformerade om de mål och riktlinjer som styr verksamheten
- Ha en sådan arbetsmiljö och arbetssituation att de arbetsrelaterade sjukskrivningarna minimeras



PLANERINGSFÖRUTSÄTTNINGAR

Samhällsekonomin

Omvärldsanalysen speglar hur yttre omständigheter påverkar eller kan komma att påverka Överkalix kommun.

Konjunkturutvecklingen har förbättrats både internationellt och i Sverige. Regeringen bedömer att tillväxttakten i år blir den högsta sedan millennieskiftet men att den kommer att dämpas något under 2007.

Regeringen bedömer även att hushållens disponibla inkomster kommer att utvecklas väl under kommande år och att konsumtionen kommer att växa starkt. Sysselsättningen beräknas öka under 2006, och även nästa år till följd av den starka konjunkturen. Enligt regeringen skapar den fortsatt höga efterfrågetillväxten i den svenska ekonomin goda förutsättningar för en ökad sysselsättning under 2007-2008. Sammantaget förväntas den totala arbetslösheten uppgå till 8,7 procent år 2006 för att falla tillbaka till 5,8 procent 2009.

Skatteunderlaget förväntas öka i jämn takt under perioden 2006-2009 och ökningstakten förväntas ligga på drygt 4 % per år. Utvecklingen har en avgörande betydelse för kommunernas intäkter.

Inflationstrycket i den svenska ekonomin är fortfarande mycket lågt. Enligt konjunkturinstitutet beror detta på måttliga löneökningar, till följd av den konjunkturrellt svaga arbetsmarkanden, och en oväntad stark produktivitetstillväxt.

Avseende finansmarknaden gör konjunktur-institutet bedömningen att en höjning av den svenska styrräntan förväntas ske de närmaste åren. Effekterna av detta kommer att bli ökade räntekostnader för Överkalix kommun, vilket minskar nämndernas ekonomiska utrymmen.

Den kommunala ekonomin

Det ekonomiska resultatet för kommunsektorn som helhet förbättrades kraftigt under 2005. De totala resultatnivåerna var även i nivå med god ekonomisk hushållning.

Sveriges kommuner och landsting (SKL) beräknar att resultaten 2006 för kommunsektorn kommer att uppgå till samma nivåer som fjolåret, men att de från 2007-2009 väntas bli lägre.

Förutsättningar för Överkalix kommun

En viktig faktor för en kommuns ekonomiska situation, är att dess befolkning inte minskar, utan snarare ökar. Vid befolkningsminskning ställs stora krav på att anpassa sin verksamhet till krympande resurser. Överkalix kommuns befolkningsutveckling ligger till grund för kommunens intäkter i form av kommunalskatt och kommunalt utjämningsbidrag.

Förändring av invånarantal

31 dec	Antal invånare	Förändring
2005	3872	-61
2004	3933	-60
2003	3993	-65
2002	4058	-60
2001	4118	-88

Under 2006 har befolkningen inte minskat i samma takt som föregående år. Intäktsidans beräkningar i budget 2007 bygger på ett antagande om att befolkningen kommer att uppgå till 3 840 den första november 2006. För åren 2007 och 2008 bygger intäktsberäkningen på en minskning med 60 invånare per år.

Kommunen har en hög andel äldre och det avlider långt fler än vad som föds varje år. Utflyttningsnettot har också varit negativt senaste åren, men den statistik som finns tillgänglig för innevarande år visar hittills på ett positivt inflyttningsnetto. Kommunens målsättning är att öka antalet invånare och med den åldersstruktur vi har är ökad inflyttning en förutsättning för att uppnå målet.

Ekonomiskt läge

Kommunen har under de senaste åren levt över sina tillgångar, effekten har bidragit till att kommunen inte väntas klara det lagstadgade balanskravet för 2006. Kostnaderna för verksamheterna har inte anpassats till de skatte- och statsbidragsintäkter som blivit resultatet av en minskande befolkning.

År 2001 upptogs ett lån om 20,0 mkr för att tillgodose den då uppkomna likviditetsbristen. Sedan dess har investeringarna finansierats med egna medel som skapats i budget samt tillgängliga likvida medel. Under 2007-2009 kan behov av ytterligare upplåning för investeringar uppkomma



eftersom kommunen under de tre senaste åren inte har klarat av att generera resultat i den storleksordningen som krävs för att täcka upp för investeringar och amorteringar.

Kommunfullmäktiges beslut om budgetdirektiv för 2007 – 2009 innehåller målsättningen att skapa balans och förstärka ekonomin genom att hålla verksamheterna inom de ekonomiska ramar som fullmäktige fastställt. Prognosen för 2006 visar emellertid att samtliga nämnder förutom bygg- och miljönämnden överskrider givna budgetramar. Om kommunen uppvisar ett negativt resultat ett år så måste kommunen enligt det lagstadgade balanskravet återställa den negativa förändringen av eget kapitalet inom en treårsperiod.

Utvecklingen av kommunens ekonomiska situation är oroande. Förutom ovan nämnda förhållanden finns följande hotbild:

- försämrade skatteintäkter
- löne- och prisökningar
- starkare expansion av verksamheterna
- nytt utjämningsystem
- urholkning av statsbidragens värden
- högre elkostnader

Krav på flexibilitet och anpassning

De tre stora områdena, utbildning, omsorg om äldre och funktionshindrade samt barnomsorg dominerar den kommunala verksamheten. Även om behoven totalt sett inte ökar så måste kommunen omprioritera mellan verksamheterna då behoven och underlaget inom sektorerna utvecklas olika. När det blir färre elever i skolan och antalet äldre i vården ökar ställs det större krav på kommunens flexibilitet och anpassningsförmåga. Det krävs mindre resurstilldelning inom vikande områden för att resurserna skall kunna sättas in där de bättre behövs.

Verksamhetsförändringar kräver både tid och omställningsresurser. Att anpassa organisationen, lokaler, kompetensutveckla och rekrytera personal kräver god framförhållning.

Finansiella mål

En långsiktig ekonomisk balans i kommunens ekonomi förutsätter en medveten ekonomisk styrning. Detta är en förutsättning för att politiska mål skall kunna fullföljas utan dramatiska skattehöjningar som följd. Därigenom skapas också rättvisa i betalningsansvaret genom att olika generationer av skattebetalare svarar för sin andel av konsumtionen.

Den övergripande ekonomiska målsättningen är följande:

- Kommunen ska uppnå ett årligt resultat som möjliggör att även framtida kommuninvånare kan tillförsäkras en bibehållen hög standard på anläggningar, service och verksamhet. Resultatet bör ligga på ca 4 mkr.
- Årsresultatets andel av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämnings ska uppgå till minst 2 %.
- Oförändrad utdebitering
- Soliditeten bör ej minska ytterligare under planperioden
- En restriktiv upplåning och att snarast börja minska låneskulden
- Ingen minskning av det egna kapitalet
- Nettoinvesteringarnas andel av skatter och kommunalekonomisk utjämnings bör ej överstiga 5 %.
- Likviditeten skall uppgå till 100 %

Att skapa ett ekonomiskt handlingsutrymme är viktigt för att säkerställa en hållbar ekonomisk utveckling. Målsättningen är att resultatet ska uppgå till två procent av skatteintäkterna och kommunalekonomisk utjämnings. För att uppnå detta krävs en kombination av tydliga resultatmål och fortsatta effektiviseringar för den samlade verksamheten inom kommunen.

Resultatbudgeten för åren 2007-2009 pekar på positiva resultat, dock är dessa för låga för att kommunen ska uppnå god ekonomisk hushållning.

För att kommunen ska uppnå målet om en oförändrad soliditet, måste framtida planering inriktas mot att kommunen genererar positiva resultat, bland annat för att finansiera investeringar. Detta kräver att resultaten förbättras, vilket även medger möjligheten att amortera på tidigare upptagna lån och därigenom minska räntekostnaderna. Detta ligger även i linje med fullmäktiges mål att påbörja en minskning av den kommunala låneskulden.



Balanskravet

Det lagstadgade balanskravet anger den miniminivå som kommunens resultat inte får understiga.

Kommunen kan emellertid inte nöja sig med ett nollresultat. För att ge kommunen handlingsutrymme vid oförutsedda händelser och för att finansiera investeringar och amorteringar behövs ett överskott. Om detta ekonomiska handlingsutrymme saknas kan varje oförutsedd händelse innebära snabba krav på nedskärningar, avgifts- eller skattehöjningar för att klara balans i ekonomin. Att återskapa ett ekonomiskt handlingsutrymme och verka för en hållbar ekonomisk utveckling är därför en viktig framgångsfaktor i uppställd plan.

Budgetdirektiv 2007 – 2009

Direktiven inför årets budgetberedning har baserats på gällande flerårsplan samt befolkningsprognoser. Detta tillsammans med uppställda ekonomiska mål och demografiska effekter har utgjort underlag för den ekonomiska ramtilldelningen för olika verksamhetsområden.

Nämndernas budgetar bygger på ett löneökningssantagande på 2,0 %. Kapitalkostnaderna beräknas enligt nominell metod, vilket innebär linjär avskrivning på anläggningstillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärde och intern ränta, 4,0 %, beräknad på kvarstående bokfört värde.



BUDGET 2007-2009

Driftverksamheten 2007

Utgångsläget i årets budgetarbete har varit ramminskningar för bygg och miljönämnden, medan socialnämnden, barn- och utbildningsnämnden samt kommunstyrelsen fått en utökad ram.

Förändringarna i jämförelse med Budget 2006 fördelas i de ursprungliga budgetdirektiven enligt följande:

- Kommunstyrelsen +0,2mkr
- Barn- och utbildningsnämnden +0,6 mkr
- Socialnämnden +1,5 mkr
- Bygg- och miljönämnden -0,2 mkr

Under budgetarbetets gång förändras förutsättningarna. Prognoser för 2006 visar att samtliga nämnder förutom bygg- och miljönämnden redovisar underskott. Antalet äldre och funktionshindrade i behov av vård och omsorg ökar, likaså stödbehovet för barn/ungdomar och deras föräldrar. Prognosen visar också att kostnaderna för interkommunala avgifter för gymnasieelever samt kostnaderna för elever i friskolan långt överskrider budgeterade kostnader. Bygg- och miljönämndens arbete med översiktsplan har dragit ut på tiden och kommer att medföra kostnader även 2007. Beslut har fattats att avveckla det helägda dotterbolaget Överkalix Företagsfastigheter samt att förvärva fastighetsbeståndet vilket får konsekvenser för budgetarbetet.

Kommunerna tillförs medel och 2005 infördes ett nytt system för kommunalekonomisk utjämning. Syftet är detsamma som tidigare system, det vill säga att skapa likvärdiga ekonomiska förutsättningar för kommuner oberoende av kommuninvånarnas inkomster och andra strukturella förhållanden. Under budgetarbetets gång har förutsättningarna för beräkningen av skatter och kommunalekonomisk utjämning ändrats, bl a beroende på den nya regeringens budgetproposition.

Budgeterat resultat uppgår endast till 0,5 mkr för 2007 och budgetarbetet har genomsyrats av stor återhållsamhet och besparingar. Barn- och utbildningsnämnden arbetar efter en långsiktig plan och beräknas komma ner i ursprunglig budgetram inom planperioden. Socialnämnden har i uppdrag att, bl a utifrån den nya arbetstidslagen, se över personalsituationen och öka flexibiliteten inom och mellan sina verksamhetsområden.

Sammantaget innebär ovanstående att budgetberedningen beslutar föreslå fullmäktige förändra budgetramarna för budgetåret 2007, i förhållande till kf:s beslut 2006-04-25, enligt följande:

- Kommunstyrelsen får ytterligare 0,6 mkr.
- Barn- och utbildningsnämnden får ytterligare 4,3 mkr
- Socialnämndens ram minskas med 0,2 mkr.
- Bygg- och miljönämnden får ytterligare 0,2 mkr.

Av barn- och utbildningsnämndens ramutökning förklaras ca 1 miljon av att bidrag som tidigare var riktade fr o m 2007 räknas in i kommunens totalt tillförda medel. Inom planperioden beräknas barn- och utbildningsnämndens områden att få ökat antal barn och vuxna med annat språk än svenska som modersmål, totalt beräknas dock antalet elever minska. Interkommunala kostnader har tidigare år varit kraftigt underbudgeterat och medfört stort budgetöverskridande. Verksamheten inom barn- och utbildningsnämndens område kommer under planperioden att anpassas till de ekonomiska ramarna.

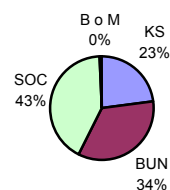
Ramutökningen på kommunstyrelsens område är hänförligt till övertagandet av fastighetsbeståndet från Överkalix Företagsfastigheter AB.

Ramutökningarna innebär att uppsatta mål för resultatet ej kommer att uppnås. Efter föreslagen ramutökning blir fördelningen av kommunbidraget per nämnd för år 2007:

Kommunstyrelsen
Barn- och utbildningsnämnden
Socialnämnden
Bygg- och miljönämnden

45,1 mkr
66,7 mkr
82,1 mkr
1,0 mkr

Procentuell fördelning



Det är av största vikt att nämnderna anpassar sin verksamhet till den ekonomiska ram som de tilldelats.



Perioden 2007 - 2009

I budgetdirektiven, antagna av kommunfullmäktige 2006-04-25, beslutades om preliminära ramutökningar för perioden 2007-2009 med totalt 6,3 mkr. Kommunstyrelsens förslag om utökning av ramarna innebär en ytterligare ökning med 1,7 mkr till totalt 8,0 mkr. Utökningarna täcker inte löneökningarna för nuvarande verksamhetsvolym vid ett antagande av en löneökning på två procent.

Investeringsverksamhet 2007 – 2009

Kommunen har sedan några år tillbaka haft som strategi att finansiera sina investeringar utan att ta upp långfristiga lån, detta kräver dock att positiva årsresultat skapas. Investeringarna har finansierats med egna medel som skapats i budget samt tillgängliga likvida medel, detta har bidragit till att likviditeten har minskat genom att kommunen under de tre senaste åren inte har uppnått positiva resultat i den nivå som krävs för att finansiera dessa utbetalningar.

Under 2007-2009 kan detta leda till behov av ytterligare upplåning för att finansiera investeringar, varför kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att fastställa en låneram på högst 115 miljoner kronor för år 2007, samt att medge kommunstyrelsen rätt att ta upp lån för finansiering av beslutade investeringar.

Investeringsbudget (Mkr)

	Budget 2007	Plan 2008	Plan 2009
Nettoinvesteringar	6,7	7,9	6,1
Nettoinvesteringar, andel av skatteintäkter och kommunal.ek utjämning	3,4 %	3,9 %	3,0 %

De mål som fullmäktige har fastslagit avseende investeringssidan, är att investeringarna maximalt ska uppgå till 5 % av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning under planperioden 2007-2009. Detta mål kommer att uppnås under planperioden. Den totala investeringsnivån under perioden uppgår till i genomsnitt 3,4 % av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning. En fortsatt hård prövning i syfte att anpassa investeringsnivåerna till det tillgängliga ekonomiska utrymmet kommer att bli nödvändigt även framöver.

Investeringsverksamheten för planperioden är till stor del präglad av beslut om större investeringsprojekt i tidigare verksamhetsplaner.

Det har även i beredningsarbetet tillkommit nya stora investeringar, samt framflyttande av en del investeringar. Totalt uppgår de planerade investeringarna under planperioden till 20,7 mkr.

Investeringsbudgeten för 2007 uppgår till 6,7 mkr. Den enskilt största investeringen under 2007 är flytt av en industribyggnad, vilket beräknas kosta cirka 1,4 mkr. En ombyggnation av Brännagården planeras för planperioden, vilket beräknas kosta 2,4 mkr fördelat på tre år. Ombyggnationer av gator och ledningar beräknas uppgå till en kostnad av 0,7 mkr och investeringar kommer även att ske på Bränna camping till en beräknad kostnad av cirka 0,4 mkr. Kommunen planerar även att genomföra en ombyggnad av värmedistributionen på skolområdet med syfte att minska uppvärmningskostnaderna, detta till en beräknad kostnad av 0,4 mkr. Dessa är några av de större prioriterade investeringarna under 2007.

Investeringar för åren 2008-2009 inrymmer följande större prioriteringar/satsningar:

- En sopbil med två insamlingsfack planeras att köpas in under 2008, vilket bedöms bidra till lägre driftskostnader. Detta beroende på att betydligt färre hämtningar blir aktuella. Kostnaden för denna investering beräknas uppgå till 2,4 mkr.
- Brandkåren är i stora behov av en driftsäkrare och nyare bil, denna investering bedöms genomföras under 2009. Kostnaden uppskattas till cirka 2,5 mkr.

En total sammanställning avseende investeringsbudgeten, samt specifikation på investeringsprojekten framgår av investeringsbudgeten på sida 12, samt bilaga 1.

**Resultatbudget**

(Mkr)	not	Budget 2007	Plan 2008	Plan 2009
Verksamhetens intäkter		48,5	39,8	39,7
Verksamhetens kostnader		-238,0	-229,1	-229,9
Avskrivningar		-8,1	-8,1	-8,1
Verksamhetens nettokostnader	1	-197,6	-197,4	-198,3
Skatteintäkter		126,6	129,3	132,9
Kommunalekonomisk- utjämning	2	74,5	74,7	72,9
Finansiella intäkter		1,0	1,0	0,8
Finansiella kostnader		-4,0	-4,3	-4,3
Årets resultat		0,5	3,3	4,0
Årets resultat i % av skatter/statsbidrag		0,2	1,6	1,9

Verksamhetens nettokostnader (se not 1)

Med verksamhetens nettokostnad avses den budgettram inom vilken kommunens nämnder skall bedriva sin verksamhet. Nämndernas kommunbidrag för åren 2007-2009 baseras på förutsättningar enligt gällande plan 2006-2008, de nya resursberäkningarna och de politiska prioriteringarna.

Skatteintäkter

Utdebiteringen för 2006 uppgår till 22,58 kronor per skattekrona. Målet för 2007 – 2009 är en oförändrad utdebitering. En skattehöjning med 0,50 kr/skr skulle innebära ökade intäkter med ca 2,7 mkr.

Två faktorer som är av stor betydelse för intäktsutvecklingen är kommunens invånarantal och utvecklingen av skatteunderlaget för året.

Skatteintäkterna grundas på det senast kända taxeringsutfallet för fysiska personer och räknas upp till aktuellt budgetår på basis av prognoser över inkomstutvecklingen.

Folkmängdssiffrorna per den första november ligger till grund för beräkning av skatteintäkterna. Antalet invånare den 1 november 2006 är beräknade till 3 840, en minskning med 34 invånare sedan året innan. För 2008 och 2009 räknas med en minskning om 60 invånare per år, liknande den befolkningsminskning som varit de senaste åren dessförinnan.

Beräknade skatteintäkter i verksamhetsplanen är således osäkra.

Kommunalekonomisk utjämning (se not 2)

Kommunens inkomster består förutom av egna skatteinkomster av bidrag inom systemet för kommunalekonomisk utjämning. Syftet med systemet är att skapa likvärdiga ekonomiska förutsättningar för alla kommuner

Förändringar i anslaget för kommunalekonomisk utjämning åren 2007-2009

Den ny tillträdde regeringens proposition överensstämmer i stora delar med de förslag som den förra regeringen presenterade i vårpropositionen.

Följande större förändringar kommer att genomföras:

- Vuxenutbildningens tidigare riktade bidrag kommer redan från 2007 att överföras till det generella anslaget.
- Det tidigare riktade bidraget för personalförstärkning i förskolan överförs till det generella anslaget.
- Det tillfälliga sysselsättningsstödet, som kommunerna tidigare ansökte om för varje nytt år, lyfts från och med 2007 in i det generella anslaget.

Finansiella intäkter och kostnader

De finansiella kostnaderna har räknats upp. Ränteläget bedöms stiga successivt under 2007 och även 2008. Förvärvet av fastighetsbeståndet från Överkalix Företagsfastigheter kommer att leda till en ökad upplåning och därmed högre räntekostnader.

Årets resultat i procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning

Överkalix kommun har en långsiktig målsättning att årets resultat i procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning skall uppgå till minst 2 %. Avsikten med detta mål är att inte bara det lagstadgade balanskravet skall uppnås utan att kommunen även ska uppnå en god ekonomisk hushållning. Kommunen kommer inte att uppnå detta mål i den nu lagda budgeten.

Det prognostiserade negativa resultatet för 2006, vilket måste återhämtas senast 2009, är ej medräknat i budget 2007-2009.

**Balansbudget**

(Mkr)	Budget 2007	Plan 2008	Plan 2009
Tillgångar			
Materiella anl. tillgångar	119,3	119,1	117,1
Finansiella anl. tillgångar	38,3	37,4	36,5
Fordringar	15,0	15,0	15,0
Likvida medel, kort.f plac.	14,5	12,9	13,8
Summa tillgångar	187,1	184,4	182,4
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital	49,2	52,5	56,5
Avsättningar pensioner	1,9	1,9	1,9
Långfristiga skulder	100,0	96,0	92,0
Kortfristiga skulder	36,0	34,0	32,0
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	187,1	184,4	182,4
<i>Soliditet, %</i>	<i>26,3</i>	<i>28,5</i>	<i>31,0</i>
<i>Balanslikviditet, %</i>	<i>81,9</i>	<i>82,1</i>	<i>90,0</i>

Soliditeten

Soliditeten är ett uttryck för hur stor del av totalt kapital som är eget och inte lånade pengar. Den anger med andra ord hur stor del av totala tillgångar som är självfinansierade. Nyckeltalet mäter finansiell styrka på lång sikt och visar därmed sårbarheten. Soliditetsmässigt ligger kommunen för närvarande under läns- och riksgenomsnittet. År 2005 uppgick soliditeten i länet till 53 % och i riket till 51 %.

För att på lång sikt kunna upprätthålla en stabil soliditet krävs balans mellan investerings- och resultatnivåerna. För 2006 beräknas soliditeten falla relativt kraftigt, detta beroende dels på att ett negativt årsresultat prognostiserats, vilket minskar det egna kapitalet men även beroende på ökad upplåning till följd av övertagandet av fastighetsbeståndet i Överkalix Företagsfastigheter AB.

Soliditeten uppgick vid 2005 års bokslut till 31 %. Målsättningen är att soliditeten ska vara oförändrad eller förbättras under planeringsperioden, detta beräknas uppnås vid planperiodens utgång.

Likviditeten

Balanslikviditet är ett mått på förmågan att betala tillbaka kortfristiga skulder när de förfaller till betalning. Balanslikviditeten beräknas genom att dividera omsättningstillgångarna med de kortfristiga skulderna. En likviditet över 100 % betyder att omsättningstillgångarna är större än de kortfristiga skulderna. De försämrade resultaten och de relativt stora investeringarna vilka finansierats med egna medel har bidragit till att likviditeten försämrats under senare år. Målsättningen att likviditeten skall uppgå till 100 % kommer inte att uppnås under planperioden.

Finansieringsbudget

(Mkr)	Budget 2007	Plan 2008	Plan 2009
Den löpande verksamheten			
Verksamhetens nettokostnad (exkl. avskrivn)	-189,5	-189,3	-190,2
Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning	201,1	204,0	205,8
Finansiella intäkter	1,0	1,0	0,8
Finansiella kostnader	-4,0	-4,3	-4,3
Just för rörelsekapitalets förändring	-2,3	-2,0	-2,0
Verksamhetsnetto	6,3	9,4	10,1
Investeringar			
Investeringar, netto	-6,7	-7,9	-6,1
Finansiering			
Nyupptagande av lån	-	-	-
Amortering	-4,0	-4,0	-4,0
Minskning långfr. fordr	0,9	0,9	0,9
Förändring av likvida medel	-3,5	-1,6	0,9



Investeringsbudget netto (Tkr)

Investeringsvolymen för perioden 2007-2009 uppgår till 20,7 mkr. Detta är 2,8 mkr högre än planen för perioden 2006-2008. För ytterligare detaljrikedom avseende vad som planeras att genomföras inom respektive investeringsprojekt, *se bilaga 1*.

Nämnd/styrelse – ändamål	Budget 2007	Plan 2008	Plan 2009
Kommunstyrelsen			
Inventarier, kommunkontor	50	50	50
Inventarier, centralkök	30	-	-
Inventarier, tekniska kontoret	15	15	15
Inventarier, lokalvård	-	50	50
Inventarier räddningstjänsten	300	150	2 650
Inventarier, renhållning	-	2 400	-
Gator och ledningar	665	1 045	670
Va-nät	250	550	150
Ungdomens Hus, Ulven	20	-	-
Busstation	150	-	-
Skogshallen	-	400	-
Sporthallen	-	300	-
Furunäsets miljöcentral	-	200	-
Portar kommunförrådet	-	190	-
Reningsverk	465	-	-
Industrihus	1 400	-	-
Bränna camping	370	-	-
Parker och grönytor	-	430	870
IT-investeringar	240	500	500
Ombyggnad av torget	-	215	-
Lappbergets vintersportanläggning	100	-	-
Summa	4 055	6 495	4 955
Barn- och utbildningsnämnden			
Inventarier, bibliotek	30	15	15
Inventarier, BUN	300	150	150
Konst, foton	10	10	10
Ombyggn. värmedistribution skolomr.	440	-	-
Summa	780	175	175
Socialnämnden			
Inventarier, socialkontoret	15	15	15
Inventarier, Brännagården	410	80	80
Inventarier, Tallviksgården	561	176	100
Inventarier, omsorgen	50	15	15
Inventarier, hemtjänsten	-	150	-
Ombyggnad Brännagården	800	800	800
Summa	1 836	1 236	1 010
Totala investeringar	6 671	7 906	6 140



Noter

Not 1 Verksamhetens nettokostnader

Med verksamhetens nettokostnader avses den budgetram inom vilken nämnderna skall bedriva sin verksamhet. Av nedanstående tabell framgår respektive styrelse/nämnds utfall/budgetram.

	Bokslut 2005	Prognos 2006	Budget 2007	Plan 2008	Plan 2009
Kommunstyrelse	-45 095,3	-47 387,1	-45 053,3	-45 517,4	-46 193,4
Barn- och utbildningsnämnden	-64 699,2	-65 220,0	-66 679,7	-65 106,7	-64 127,7
Socialnämnden	-80 199,4	-82 149,4	-82 181,4	-83 257,6	-84 626,6
Bygg- och miljönämnden	- 931,7	-768,0	-953,0	-887,0	-896,0
Summa	-190 925,6	-195 524,5	-194 867,4	-194 768,7	-195 843,7
Justering finansiering	-1 847,8	-1 975,5	-2 695,0	-2 595,0	-2 495,0
Summa nettokostnader	-192 773,4	-197 500,0	-197 562,4	-197 363,7	-198 338,7

**Not 2****Kommunalekonomisk utjämning**

Från och med 2005 gäller ett nytt utjämningsystem för kommuner och landsting. I korthet innebär det nya systemet att det tidigare generella statsbidraget och inkomstutjämningen ersätts av ett kommunalekonomiskt utjämningsystem, vilket består av inkomstutjämning, kostnadsutjämning, strukturbidrag, införandebidrag och regleringsbidrag/avgift. Syftet med systemet är att skapa likvärdiga ekonomiska förutsättningar för alla kommuner att kunna tillhandahålla sina invånare likvärdig service oberoende av kommuninvånarnas inkomster och andra strukturella förhållanden.

Inkomstutjämningsbidraget är i huvudsak statligt finansierat och beräknas utifrån skillnaden mellan den egna beskattningsbara inkomsten och ett skatteutjämningsunderlag som motsvarar 115 % av den genomsnittliga skattekraften i landet. Kommuner som har beskattningsbara inkomster som överstiger dessa nivåer får betala inkomstutjämningsavgift till staten. Överkalix kommun erhåller inkomstutjämningsbidrag.

I **kostnadsutjämningen** utjämnas för strukturella kostnadsskillnader vilka kan vara av två slag. Det ena är att behovet av kommunal verksamhet är olika, t ex finns det större behov av äldreomsorg i kommuner med många äldre invånare. Det andra är att kostnaden för att producera en viss service varierar, t ex kan skolan kosta mer i glesbygdskommuner eftersom undervisningen där kan behöva drivas i mindre klasser och att eleverna oftare behöver skolskjuts. Exempel på strukturella faktorer som man tar hänsyn till är åldersstruktur, befolkningstäthet, bebyggelsestruktur, befolkningsförändring, barn med utländsk bakgrund, utrikes

födda flyktingar, byggkostnader, glesbygds-specifika merkostnader för administration, resor och räddningstjänst.

De kommuner som förlorar på det nya utjämningsystemet kompenseras med ett **införandebidrag** under högst sex år. Positiva bidragsförändringar fick slå igenom fullt ut när systemet infördes. Kommuner med negativa förändringar får en längre tidsperiod för att anpassa kostnaderna/justera skattesatsen till utfallet i det nya systemet.

Strukturbidraget har som syfte att stärka kommuner med en liten befolkning och/eller problem på arbetsmarknaden

Om summan av samtliga bidrag blir lägre än det belopp staten beslutat tillföra kommunerna får alla kommuner ett **regleringsbidrag** som motsvarar mellanskillnaden, beräknat som ett enhetligt belopp per invånare. Alternativt en regleringsavgift om bidragen överstiger beslutat bidragsbelopp.

Det **generella sysselsättningsstödet**, liksom en del bidrag som tidigare var riktade, kommer från 2007 att överföras i anslaget för kommunalekonomisk utjämning.

Nedanstående beräkningar för perioden 2007-2009 bygger på preliminära uppgifter från SCB respektive förbundet Sveriges Kommuner och Landsting, SKL. Definitiva uppgifter för 2007 kommer att fastställas under december 2006. Beräkningarna bygger på att befolkningen minskar med 60 personer åren 2007 och 2008. Budgeten för 2007 beräknas utifrån ett invånarantal på 3 840 personer per den första november 2006.

	Bokslut 2005	Prognos 2006	Budget 2007	Plan 2008	Plan 2009
Inkomstutjämning, mkr	30,5	31,2	33,9	34,7	34,9
Kostnadsutjämning, mkr	18,6	18,6	17,3	17,0	16,7
Införandebidrag, mkr	3,3	2,5	1,9	1,4	0,9
Strukturbidrag, mkr	14,8	14,6	14,4	14,2	14,0
Regleringsavgift/-bidrag, mkr	-0,9	-0,1	3,5	4,0	3,1
LSS-utjämning, mkr	2,7	1,6	3,5	3,4	3,3
Generellt sysselsättningsstöd, mkr	2,8	2,6	-	-	-
Summa bidragsintäkter, mkr	71,8	71,0	74,5	74,7	72,9



NÄMNDER OCH STYRELSE

Kommunstyrelsen

Förvaltningschef: Maria Henriksson

Kommunbidrag	Budget 2006	Budget 2007	Plan 2008	Plan 2009
Tilldelad ram	42,0	44,5	45,1	45,2
Ramjustering	+2,3	+0,6	+0,4	+1,0
Summa kommunstyrelsen	44,3	45,1	45,5	46,2
Förändring från föregående år, procent	+5,5	+1,8	+0,9	+1,5

Verksamhetsbeskrivning

Kommunstyrelsens roll och uppgifter

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan med ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Styrelsens övergripande ansvar är att leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över nämnders och bolags verksamhet.

I kommunstyrelsens ledningsfunktion ingår att leda och samordna bl a:

- utveckling av kommunal demokrati och brukarinflytande
- personalpolitik
- informationsverksamhet, utveckling av informationssystem och IT
- fysisk planering, energiplanering och energihushållning
- mark- och bostadspolitik, trafikpolitik och trafikförsörjning

I kommunstyrelsens styrfunktion och uppgiftsskyldighet ingår bl a att:

- leda och samordna arbetet med utformning av övergripande mål, riktlinjer och ramar för styrning av hela den kommunala verksamheten
- övervaka att fullmäktiges fastställda planer och mål för nämndernas verksamheter efterlevs inom de ekonomiska ramarna
- tillse att nämndernas uppföljning av verksamhetens utveckling och ekonomi rapporteras till fullmäktige
- övervaka att de kommunala bolagen bedrivs utifrån fastställda ändamål, ekonomiska krav och i övrigt uppställda direktiv

Kommunstyrelsen har vissa särskilda uppgifter i form av:

- beredning av ärenden eller avge yttranden till fullmäktige för beslut
- handha den ekonomiska förvaltningen d v s medelsförvaltning och förvaltning av kommunens fasta och rörliga egendom
- sysselsättnings- och näringslivsfrågor
- uppgifter enligt speciallagstiftning exempelvis räddningstjänst, civilförsvar, bostadsanpassning.



Kommunstyrelsens utskott och förvaltningar

Under kommunstyrelsen finns följande politiska utskott:

- arbetsutskott tillika budgetutskott
- personalutskott

Under kommunstyrelsen finns följande förvaltningar:

Frontkontor

Frontkontorets verksamhet handhas av en avdelningschef samt 3,8 assistenter. Kontoret svarar för kommunens diarieföring, protokoll för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige, kommunens telefonväxel samt kommunens hemsida.

Ekonomikontor

Ekonomifrågorna handhas av en avdelningschef, en ekonom, tre ekonomiassistenter och en handläggare administration. Kontoret svarar för samordning och beredning av kommunens verksamhetsplan och budget, löpande redovisning, fakturahantering och kravverksamhet samt ekonomisk uppföljning i form av delårsrapporter och bokslut.

Avdelningens ekonomer arbetar som konsulter med råd, stöd och utbildningsinsatser inom ekonomiområdet mot kommunens förvaltningar. Målsättningen är att utveckla ekonomistyrningen och verksamhetsuppföljningen vid respektive förvaltning.

Personalkontor

Personalkontoret bemannas av en avdelningschef, 3,5 löneassistenter och en assistent. Personalkontoret ger den politiska ledningen hjälp och service inom personal- och organisationsområdet samt biträder förvaltningarna som rådgivare. Kontoret arbetar vidare med löneadministration, lönesättningar och pensionsfrågor.

Tekniskt kontor

Tekniska kontorets bemanning består av 4,5 tjänster, teknisk chef, fastighetsingenjör, planingenjör, teknisk assistent och arbetsledare.

Under tekniska kontoret sorterar även IT-verksamhet, lokalvård och kostproduktion.

IT-verksamheten, som handhas av två tekniker, svarar för kommunens datanät, samt sköter upphandling av datorer och nätverk.

Lokalvård och kostproduktion har samordnats med en gemensam chef. Verksamheten svarar för kommunens behov av lokalvård samt matproduktion till kommunens skolor och äldreboenden. Även extern försäljning förekommer, bl a till landstinget.

Verksamhetsförändringar

Kommunstyrelsen kommer att under planperioden arbeta för att:

- utveckla arbetet med mål, såväl ekonomiska som verksamhetsmässiga samt uppföljningen av dessa.
- fördjupa arbetet med uppsikten över nämnderna för att nå bättre budgetföljsamhet och en utveckling i enlighet med budgetdirektiven.
- arbeta för en gemensam förvaltning för kommunens fastighetsbestånd för att effektivisera kommunens fastighetsförvaltning genom främst samordning av administration och övrig personal.
- utveckla turismnäringen genom att kommunen tar en aktiv roll i planering och utveckling av denna samt kontinuerlig utbyggnad av infrastruktur för att möjliggöra satsningar.
- effektivisering av verksamheter tex genom samverkan med andra kommuner för att kunna erbjuda medborgarna fortsatt god service.
- ledorden ska vara förändringsvilja, kostnadsmedvetenhet, effektivitet, service och öppenhet



Övergripande mål för Kommunstyrelsens verksamheter

Ledorden ska vara *förändringsvilja, kostnadsmedvetenhet, effektivitet, service och öppenhet*

Kommunkansliet



Mål för kommunkansliets verksamhet

Strategiska mål i olika perspektiv	Framgångsfaktorer	Kommunkansliets mål 2007
Medborgare/Kund <i>En framtidskommun med hög livskvalitet</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Medborgarinflytande • Trivsamt miljö • Trygghet • En rik fritid • Kvalitet i interna processer • Kvalitet och kontinuitet i kundkontakter 	Inga onödiga väntetider Bra bemötande Tillgänglighet Återkoppling på medborgarförslag inom 14 dagar Besvara skrivelser inom 1 månad
Utveckling <i>Växande arbetsmarknad</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Arbetsmöjligheter • Utbildningsmöjligheter • Kommunikationer 	Delta i samverkansprojekt Förbättrade arbetsrutiner Delta i kompetensutveckling Förbättrad teknikanvändning
Medarbetare <i>Attraktiv arbetsgivare</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Bra ledarskap • Medarbetarnas delaktighet och kompetens • Ökad arbetstillfredsställelse • Förbättrad hälsa 	Friskvård Frisknärvaro Ledarskapsutveckling Gemensamma aktiviteter Arbetsplatsträffar- regelbundna Kompetensutvecklingsplaner Alla nyanställda ska introduceras i rutiner och system Systematiskt arbetsmiljöarbete
Ekonomi <i>God ekonomisk hushållning</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Väl fungerande uppföljning • Skapa ekonomiskt handlingsutrymme • Systematiska nyckeltalsjämförelser • Effektiv resursfördelning 	Ekonomisk måluppfyllelse Intern kontroll Löne-/Ekonomiassistentrollen utvecklas från registrering till stöd/support



Tekniska kontoret



Mål för tekniska kontorets verksamhet

Strategiska mål i olika perspektiv	Framgångsfaktorer	Tekniska kontorets mål 2007
Medborgare/Kund <i>En framtidskommun med hög livskvalitet</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Medborgarinflytande • Trivsamt miljö • Trygghet • En rik fritid • Kvalitet i interna processer • Kvalitet och kontinuitet i kundkontakter 	Inga onödiga väntetider Bra bemötande Tillgänglighet Återkoppling på medborgarförslag inom 14 dagar Besvara skrivelser inom en månad Vara lyhörd för kunders behov, önskemål och krav, samt upplevas som en professionell leverantör.
Utveckling <i>Växande arbetsmarknad</i>	<ul style="list-style-type: none"> • VA-plan • Kvalitet i underhålls och förvaltningsplaner • Kvalitetssäkrande projekt • Planarbete 	Underhållsplaner ska tas fram för 50 % av fastighetsbeståndet Stödja utvecklingen med effektiv utbyggnad av teknisk infrastruktur Förbättrade arbetsrutiner Samrådsprocess med brukare/kund (medborgare och verksamheter) Delta i kompetensutveckling Förbättrad teknikanvändning
Medarbetare <i>Attraktiv arbetsgivare</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Bra ledarskap • Medarbetarnas delaktighet och kompetens • Ökad arbetstillfredsställelse • Förbättrad hälsa 	Friskvård Frisknärvaro Ledarskapsutveckling Gemensamma aktiviteter Arbetsplatsträffar- regelbundna och dokumenterade Kompetensutvecklingsplaner Alla nyanställda ska introduceras i rutiner och system Systematiskt arbetsmiljöarbete
Ekonomi <i>God ekonomisk hushållning</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Väl fungerande uppföljning • Skapa ekonomiskt handlingsutrymme • Systematiska nyckeltalsjämförelser • Effektiv resursfördelning 	Ekonomisk måluppfyllelse Intern kontroll Budgetuppföljning prioriterad uppgift Långsiktig investeringsplan



Räddningstjänsten

Mål för räddningstjänstens verksamhet



Strategiska mål i olika perspektiv	Framgångsfaktorer	Räddningstjänstens mål 2007
Medborgare/Kund <i>Ökad kunskap i samhället Om olycksförebyggande verksamhet</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Ökad säkerhet i samhället • Väl fungerande myndighetsutövning • Ökade kunskaper hos företag och medborgare i skydd och säkerhet • Öka intresse för brandmannayrket inför kommande års rekryteringar 	Aktivt delta i samhällsplanering för att nedbringa olycksriskerna Följa upp det systematiska brandskyddsarbetet Utföra tillsyn enligt faställd tillsynsplan Ge verksamheten en förebyggande inriktning Utbilda år 2 och 5 i brandkunskap Genomföra brandövningar på skolor och äldreboenden. I skälig omfattning klarlägga orsaker till olyckan, olycksförloppet och hur insatserna genomförts
Utveckling <i>Ökad samverkan för effektivare räddningstjänst</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Utveckla räddningstjänstens förebyggande verksamhet • Samverkan 	Utveckla räddningstjänstens kapacitet och förmåga att ge verksamheten en mer förebyggande inriktning Utveckla och fördjupa samverkan med räddningstjänsten i Norrbotten
Medarbetare <i>Attraktiv arbetsgivare</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Bra ledarskap • Medarbetarnas delaktighet Och kompetens • Ökad arbetstillfredsställelse • Förbättrad hälsa 	Den låga sjukfrånvaron och nuvarande nivå för frisknärvaron ska bevaras Ledarskapsutveckling Gemensamma aktiviteter Kompetensutveckling efter intresse och behov Utryckningsstyrkan ska genomföra föreskrivet antal övningar
Ekonomi <i>God ekonomisk hushållning</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Väl fungerande uppföljning • Skapa ekonomiskt handlingsutrymme • Systematiska nyckeltalsjämförelser • Effektiv resursfördelning 	Ekonomisk måluppfyllelse Intern kontroll Budgetuppföljning prioriterad uppgift Långsiktig investeringsplan

**Barn- och utbildningsnämnden**

Skolchef: Britt-Marie Isaksson

Kommunbidrag	Budget 2006	Budget 2007	Plan 2008	Plan 2009
Tilldelad ram	61,8	62,4	63,5	64,1
Ramjustering	-	+4,3	+1,6	-
Summa barn- och utbildningsnämnden	61,8	66,7	65,1	64,1
Förändring från föregående år, procent	-0,2	+7,9	-2,4	-1,5

Verksamhetsbeskrivning***Barn- och utbildningsnämndens roll och uppgifter***

Barn- och utbildningsnämnden har det politiska ansvaret för att nationella och kommunala mål blir verklighet i kommunens förskolor och skolor. De övergripande målen för den kommunala utbildningsverksamheten uttrycks i den kommunala barn- och utbildningsplanen som också anger hur kommunen vill gå till väga för att uppnå de nationella målen samt hur uppföljning och utvärdering av verksamheten ska genomföras.

Verksamhet

Det offentliga skolväsendet utgörs av förskoleklass, grundskola, gymnasieskola, kommunal vuxenutbildning och särskola. Kommunerna anordnar också pedagogisk verksamhet i form av förskola och fritidshem. Det offentliga skolväsendet och verksamheten i förskola och fritidshem styrs av skollag och särskilda förordningar bl a i form av nationella läroplaner. Läroplanerna länkar i varandra och genomsyras av samma syn på kunskap, utveckling och lärande.

Kommunen som skolhuvudman utövar tillsyn samt följer upp och utvärderar verksamheten i förhållande till nationella mål och bestämmelser. Kommunerna skall i en av kommunfullmäktige fastställd skolplan ange de åtgärder som kommunen avser vidta för att uppnå de nationella målen som fastställts för skolan. Kvalitetsredovisningar skall visa i vilken mån utbildningsmålen uppnåtts samt vilka åtgärder som behövs för att målen skall uppnås.

Sverige har skrivit under FN:s konvention om barnens rättigheter. Det betyder att det synsätt som FN:s barnkonvention ger uttryck för skall präglade skolans arbete. *Alla barn har samma rättigheter och lika värde. Ingen får diskrimineras. Barnet har rätt att uttrycka sin mening i alla frågor som berör barnet.* (Sammandrag av artikel 2 och 12 i FN:s konvention om barnens rättigheter)

Skolan i Överkalix kommun

Inom Överkalix kommun är barn- och utbildningsnämnden och skolförvaltningen ansvariga för skolverksamheten som utgörs av:

- Förskoleklass
- Förskola i Bränna, Tallvik och Vännäsberget
- Fritidshem
- Grundskola
- Särskola
- Gymnasieskola
- Gymnasiesärskola
- Kommunal vuxenutbildning
- Svenska för invandrare (Sfi)

I Överkalix kommun bedrivs även en fristående förskola/grundskola.



Omvärldsfaktorer

Utbildningssystemet står idag inför stora utmaningar. Nya informationstekniker medför att information kan spridas och fångas upp i allt större mängder och allt snabbare.

Informationstekniken integreras fortlöpande i undervisningsformer och kunskapsområden.

Det är nödvändigt att förstärka demokratiska kunskaper och färdigheter hos medborgarna för att kunna slå vakt om vitala demokratiska värdegrunder och institutioner i ett samhälle som förändras allt snabbare.

Sammanlagt bidrar dessa faktorer till allt större förväntningar från omvärlden att kommunen kan erbjuda tillgång till barnomsorg och utbildning med hög kvalitet och kapacitet för förändring och utveckling.

Den negativa befolkningsutvecklingen i Överkalix kommun med lågt födelsetal och utflyttning av ungdomar till större utbildningsorter samt den kärva arbetsmarknaden medför att människor i produktiv ålder tvingas flytta från kommunen, vilket medför stora omställningsproblem för skolan.

Faktorer som eventuellt kan påverka efterfrågan av plats inom kommunens skolor är riksdagsbeslut om ”max-taxa” inom förskola och fritidshem. Allmän förskola för barn 4-5 år leder till ökad efterfrågan inom förskole- och fritidsverksamheten.

Verksamhetsförändringar

Barn- och utbildningsnämnden kommer under planperioden att:

- fortsätta arbetet med utveckling av verksamheten utifrån nationella styrdokument samt centrala och lokala kollektivavtal
- se över utbudet på gymnasieskolan/ vuxenutbildningen och intensifiera arbetet med att vidareutveckla gymnasiesamverkan med andra kommuner. Utveckla och fortsätta marknadsföra det nystartade hantverksprogrammet samt starta ett omvårdnadsprogram.
- företa översyn av skolans bemanning. Det minskande elevantalet och det ekonomiska läget medför att ytterligare personalnedskärningar måste genomföras.
- fortsätta med den påbörjade översynen av skolbyggnadernas användning
- öka elevernas företagsamhet från förskola till gymnasium

**Socialnämnden**

Socialchef: Jan-Erik Nilsson

Kommunbidrag	Budget 2006	Budget 2007	Plan 2008	Plan 2009
Tilldelad ram	78,6	82,3	83,7	84,1
Ramjustering	+2,3	-0,2	-0,4	+0,6
Summa socialnämnden	80,9	82,1	83,3	84,6
Förändring från föregående år, procent	+4,8	+1,5	+1,5	+1,6

Verksamhetsbeskrivning**Socialnämndens roll och uppgifter**

Socialnämnden har det politiska ansvaret för att Överkalix kommuns invånare får vård och omsorg. Nämnden har ett särskilt ansvar för att stödja utsatta individer och familjer som har behov av kompletterande samhällsinsatser. Socialnämndens verksamhet är tämligen detaljreglerad med avseende på kommunens skyldigheter och den enskildes rättigheter.

Omvärlds- och behovsanalys

Genom förändring av lagstiftning och domstolspraxis ändras ständigt förutsättningarna för såväl äldre- och handikappomsorgen som individ- och familjeomsorgen. Förändringen innebär i allmänhet att kommunens ansvar och åtagande vidgas. Behovet av nya resurser växer stadigt.

Antalet personer med behov av olika boendelösningar ökar. Detta gäller såväl äldre som personer med begåvningsmässiga/psykiska funktionshinder. En genomgripande tendens är att äldre får sin vård i hemmet i större utsträckning än tidigare även om stort vårdbehov skulle föreligga. De personer som får stöd av hemtjänsten har under senare år ökat med 25 %

Idag har medborgarna bättre kunskap om sina rättigheter. Kraven på god service, vård och omsorg, rättssäkerhet och ett respektfullt bemötande är tydliga idag.

Prognosen visar att antalet ålderspensionärer planat sedan i mitten på 90-talet. Även om antalet ålderspensionärer således är konstant har dock antalet gamla-gamla ökat vilket har betydelse för vårdens planering och dimensionering. Därtill visar behovet av insatser för de handikappade en ökande tendens.

Verksamhet**Individ- och familjeomsorg**

Inom individ- och familjeomsorgen finns en utredningsenhet som handlägger alla utredningsärenden inkl ekonomiska biståndsärenden. Enheten ansvarar för bedömningen av vilka insatser som krävs, både till innehåll och kostnad samt har ansvar för uppföljning av insatta åtgärder.

Enheten handhar även rådgivning, förebyggande barn- och ungdomsarbete, behandling av missbrukare, ungdom och familj.

Socialnämnden har på senare år erfarit ett ökat vård- och stödbehov vad gäller ungdom i riskzonen. Kostnaderna för vård på behandlingshem/familjehem för ungdom uppgår till betydande belopp.



Äldre- och handikappomsorg

Socialnämnden skall svara för äldreboenden och gruppboendestäder för de handikappade med dygnetruntomsorg. För att garantera sjukvårdskvaliteten i våra boendeformer finns en särskild sjuksköterska med medicinskt ledningsansvar.

Inom socialnämndens verksamhetsområde finns olika former av boende samt hjälp i hemmet för äldre och handikappade. Vidare uppbär nio personer i kommunen hjälp via personliga assistenter.

Äldreboende

- Tallviksgårdens sjukhem med;
- 48 platser
- 44,04 årsarbetare
-0,81 årsarbetare/boende
- Brännagårdens servicehus med;
- 80 platser
- 44,99 årsarbetare
- 0,57 årsarbetare/boende

Daglig verksamhet

- Lärkan, dagcentral för psykiskt funktionshindrade
- Dagcenter, dagcentral för begåvningsmässigt funktionshindrade

Särskilt boende

- Renstigen, gruppboendestad med 5 platser för begåvningsmässigt funktionshindrade
- Älvgatan, gruppboendestad med 7 platser för begåvningsmässigt funktionshindrade

Hemtjänst

Den sociala hemtjänsten består av service och omvårdnad samt enklare sjukvård som utförs i det enskilda hemmet av vårdpersonal. Ca 125 personer i kommunen har hemtjänst.

Hemtjänsten är indelad i följande geografiska områden:

- Bränna
- Tallvik
- Jockfall
- Lansjärv

Verksamhetsförändringar

Inom äldreomsorgen kan konstateras att kommunen har förhållandevis många vårdplatser. Samtidigt visar erfarenheten att allt fler åldringar önskar bo kvar hemma så länge som möjligt. Strävan skall därför vara att antalet vårdplatser bör reduceras.

Vad gäller individ- och familjeomsorg bör utsatta barn och ungdomars livssituation observeras i större utsträckning. Det kan därför förutses ett ökat stödbehov för barn/ungdomar och deras föräldrar. Genom försämringen av A-kassan och förändring i arbetsmarknadsstödet riskerar kommunens kostnader för ekonomiskt bistånd att öka.



Bygg- och miljönämnden

Kommunbidrag	Budget 2006	Budget 2007	Plan 2008	Plan 2009
Tilldelad ram	0,9	0,8	0,8	0,8
Ramjustering	+0,1	+0,2	+0,1	+0,1
Summa bygg- och miljönämnden	1,0	1,0	0,9	0,9
Förändring från föregående år, procent	0,0	-	-10,0	-

Verksamhetsplan

Bygg- och miljönämndens roll och uppgifter

Bygg- och miljönämnden skall verka för att öka miljömedvetenheten hos den enskilde kommunmedborgaren och åstadkomma attityd- och beteendeförändringar. Nämnden skall initiera och vara pådrivande i processen för omställning av det lokala samhället i hållbar riktning.

Bygg- och miljönämnden skall verka för en god livsmiljö, delta aktivt i omställningen mot det hållbara samhället samt verka för en god byggnadskultur. Vidare skall nämnden följa den allmänna utvecklingen i kommunen och dess närmaste omgivning samt ta de initiativ som behövs i frågor om planläggning, byggande och fastighetsbildning.

Verksamhetsbeskrivning

Bygg- och miljönämnden är en myndighetsnämnd med tillsyn inom byggnads- och miljöområdena. Att verkställa nämndens beslut samt utföra det praktiska myndighetsarbetet finns 1 miljöinspektör, 0,5 planeringsingenjör/byggnadsinspektör och 0,5 teknisk assistent. Detta arbete består i prövning och tillsyn av de verksamheter som faller under nämndens område. Genom inspektioner och provtagningar kontrolleras att verksamheter följer de regler och villkor som gäller.

Förändringar i driftbudget/plan

I budget för 2007 ligger kostnader för översiktsplan med 75 tkr.



FÖRSLAG TILL BESLUT

Den verksamhetsplan och budget för perioden 2007 – 2009, som nu läggs fram till kommunfullmäktige för beslut, är resultatet av en budgetprocess som bedrivits mot bakgrund av en krympande kommunal ekonomi och med ambitionen att klara kommunallagens balanskrav.

Verksamhetsplan och Budget 2007 – 2009 inrymmer trots detta fortsatta satsningar inom de prioriterade områdena skola, vård och omsorg.

En stark ekonomi ger goda förutsättningar att tillgodose medborgarnas behov och krav på kommunal service i framtiden. En fortsatt hög ambitionsnivå i kommunens serviceutbud tillsammans med oförändrad utdebitering gör att vi tvingas acceptera en försvagning av ekonomin under planperioden. Det är dock mycket angeläget att framöver noga väga kraven på utökat verksamhetsutrymme mot de samlade inkomsterna och verka för en välskött och stark ekonomi.

Med detta överlämnas kommunstyrelsens förslag till Verksamhetsplan och Budget 2007 – 2009 för Överkalix kommun till kommunfullmäktige som föreslås besluta att:

- fastställa Verksamhetsplan och Budget för år 2007 – 2009
- fastställa anslagsbindning på nämndsnivå och att nämnder medges rätt att omdisponera medel inom ramen per nämnd/förvaltning
- delegera till kommunstyrelsen att omfördela medel inom beslutad investeringsram
- plan för 2008 – 2009 skall utgöra underlag för kommande års budgetberedning
- fastställa en låneram på högst 115 miljoner kronor för år 2007, samt att medge kommunstyrelsen rätt att uppta lån för finansiering av beslutade investeringar

Investeringsplan 2007-2009
(fördelning på projekt tkr)

Bilaga 1

Projekt nr	Budget 2007	Plan 2008	Plan 2009
001 Inventarier, kommunkontor	50	50	50
002 Inventarier, centralkök Omrörare till kokgryta	30 30		
003 Inventarier tekniska kontoret	15	15	15
004 Gator och ledningar	665	1045	670
Bulandsgatan		300	
Torgvägen- Backgatan			590
Radhusgatan		190	80
Gatunamnskyltar	70		
Nygatan-Hantverksgatan		380	
Asfaltering Åkerbärsvägen/hallonvägen	420		
Brännabergsvägen GC-väg	175	175	
005 Inventarier, bibliotek	30	15	15
006 Konst, foton	10	10	10
007 Inventarier, lokalvård		50	50
008 Va-nät	250	550	150
Utbyte av huvudventiler på primärled.nät	150	150	150
Omb spillvatten Jockfall och Svartbyn		400	
Reinvesteringar vattenmätare	100		
009 Inventarier, renhållningen		2400	
Sopbil med två insamlingsfack		2400	
010 Inventarier, BUN	300	150	150
Skolmöbler/utrustning	200	150	150
Utomhusmiljö	100		
012 Busstation	150		
Ny beläggning lastbryggor	150		
014 Inventarier, socialkontor	15	15	15
015 Inventarier, Brännagården	410	80	80
Övrigt			80
Sängar 4 st/år	80	80	
Markiser till lägenhet på solsidan	120		
Städutrustning	50		
Möbler dagrummen	80		
Porslin dagrummen	35		
Tvätt/diskmaskin, tortumlare	45		
016 Invenatier, Tallviksgården	561	176	100
Övrigt			100
Patientsängar, 4st	80	80	
Sängbord, 4st	16	16	
Möbler dagrum	75		
Takliftar	40	80	
Larm för boende	300		
Porslin	20		
Anhörigrum	30		
Inventarier hemtjänst		150	
Carport 8 bilplatser		150	
018 Inventarier, räddningstjänsten	300	150	2650
Räddningstjänstmaterial		150	150
Räddnings-/släckbil			2500
Klipputrustning	300		

Investeringsplan 2007-2009
(fördelning på projekt tkr)

Bilaga 1

Projekt nr	Budget 2007	Plan 2008	Plan 2009
020 Ungdomens Hus, Ulven Musikinstrument	20 20		
021 Skogshallen Ny sarg		400 400	
023 Furunässets miljöcentral Mottagningsstation och kompstanl.		200 200	
024 Industrihus Flytt av byggnad	1400 1400		
Portar kommunförrådet Ombyggnad värmedistribution skolomr.		190 440	
027 Sporthallen Handikappanpassning av hiss		300 300	
032 Bränna Camping Utökning av el-platser, körytor m.m.	370 370		
034 Parker och grönytor Strandpromenad Bränna – Tallvik		430 400 30	870 870
035 IT-investeringar	240	500	500
037 Inventarier, omsorgen	50	15	15
038 Reningsverket Övervakningssystem etapp 2 Spaltsil	465 90 375		
040 Ombyggnad Brännagården	800	800	800
043 Ombyggnation av torget		215	
045 Lappbergets vintersportanläggning	100		
Summa	6 671	7 906	6 140