

Mål och budget 2020  
med plan 2021-2023  
Orsa kommun

## **Förändrade ramar sedan kommunstyrelsens beslut i juni, (inför KF 20191125).**

Kommunstyrelsen gav den 24 juni kommunchefen i uppdrag att återkomma med ett förslag som minskar kommunstyrelsens ramar med sammanlagt 2,8 mkr. Uppdraget föranleddes av befarade minskade bidrag inom Lärande med motsvarande belopp. Kommunchefen återkom med ett förslag som totalt sett översteg 2,8 mkr för kommunen som helhet varav 2,2 mkr avsåg "besparingar" för kommunstyrelsens utskott. Majoriteten har tidigare minskat besparingsförslaget med sammanlagt 0,5 mkr avseende avgifter till musikskolan samt kostnader för intranät mm.

Sedan i juni har förväntade nettokostnader 2020 ökat inom främst två områden. Dels inom LSS (Lag om särskilt stöd) ca 2,7 mkr (nytt ärende) och dels inom integration 1,0 mkr där vi bör sänka den förväntade nettointäkten. I det nu presenterade förslaget till ramar så har vi tagit höjd dessa ökade nettokostnader. Investeringsbudgeten har dessutom utökats med 3,5 mkr avseende stadsnätet, men i driftredovisningen förväntar vi oss att ökade anslutningar och "kickback" kompenserar för de ökade kapitalkostnader som denna investeringsutökning utgör. Som en del i finansieringen 2020 (och senare byggstart) har förväntat ökade hyreskostnader med anledning av byggande av nytt särskilt boende mm förskjutits i tid jämfört med ramförslaget i juni.

Förutom att nuvarande budgetförslag tagit hänsyn till ovanstående så har hänsyntagits till Kommunstyrelsens förslag 2019-10-28 att utöka ramarna med sammanlagt 6,8 mkr jämfört med tidigare.

Utökningen avser dels att besparingar om sammanlagt 0,9 mkr (0,2 mkr Förskolan, 0,5 mkr Musikskolan, 0,2 mkr Samhälle) i förslaget inte skall genomföras.

Kommunstyrelsen beslutade också föreslå Kommunfullmäktige att utöka ramarna för Lärande med 1,2 mkr (0,4 mkr barnomsorg på kvällstid och 0,8 mkr grundskola/förskola), för Omsorg med 1,7 mkr (HS och äldreomsorg, samt med 3,0 mkr medel till KS förfogande (solenergiutbyggnad, investeringsplan för skolorna mm).

Totalt sett föreslogs alltså utökade ramar med sammanlagt 6,8 mkr jämfört med tidigare.

Det finns nu ett förslag till nytt kostnadsutjämningsystem som sannolikt träder ikraft redan 2020, (riksdagen behandlar 20 november). Sveriges Kommuner och Landsting har fr o m 1 oktober även med utfallet av förändrad kostnadsutjämnning i sina skatteprognoser för år 2020 och framåt.

De senaste skatteprognoserna, (där nytt kostnadsutjämningsystem ingår) är omkring 7 mkr högre än tidigare efter att vi tagit hänsyn till förväntat försämrat utfall i LSS utjämnningen för Orsa kommun från och med år 2021 och framåt. Samtidigt står det nu än mer klart att vi står inför en avmattning i konjunkturen, vilket kan komma påverka framtida skatteprognoserna negativt. Vid en jämförelse med tidigare skatteprognoser ser vi att "prislapparna" i olika åldersgrupper förändras på ett sätt som inte gynnar Orsa kommun, då bland annat utjämnningen för äldre minskar.

Liksom tidigare år hoppas vi att ekonomiavdelningen får fortsatt mandat att göra justeringar av ramarna mellan olika verksamheter då året är slut och vi vet slutligt utfall av kapitalkostnader lönerevision m.m.

2019-11-06

Johan Hult

## Äskade investeringar år 2020

Fastställt Kommunfullmäktige 2019-11-25

Lärande	1 500 IT
Lärande	500 Möbler
Omsorg	250 IT
Omsorg	300 Taklyftar, sängar mm
Omsorg	750 Bilar
Samhälle	450 Inköp mark
Samhälle	1 000 Exploatering Lisselhed
Samhälle	150 Kultur och bibliotek
Samhälle	10 000 Stadsnät (utökat med 3,5 mkr)
Samhälle	1 000 Ombyggnad gator
Samhälle	1 000 Gång och cykelbanor
Samhälle	300 Vägbelysning
Samhälle	1 000 Vägbelysning samförläggning el
Samhälle	1 000 Gata samförläggning VA
<b>Summa</b>	<b>19 200</b>

Vissa av Samhälles investeringsäskanden finns redan med i budget 2019 och kommer sannolikt inte förbrukas, varför del av äskandena inför 2020 inte innebär några "nya pengar".

I driftbudgeten 2020 är dock kapitalkostnaderna beräknade på samtliga äskade investeringar

**Budget 2020 plan 2021-2023**

inför Kommunfullmäktige 20191125	Bokslut	Bokslut	Prognos delår	Ek mål	plan	plan	plan
SKL progn cirk 2019 40	cirk 17 68		o cirk 2019 40	cirk 19 40	cirk 19 40	cirk 19 40	cirk 19 40
<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Antal invånare 1 nov året före. Prognos	6 831	6 879	6 897	6 902	6 902	6 902	6 902
Förändr nettokostn jfrt boksl resp budget	-3,1%	2,7%	5,0%	3,5%	2,6%	2,7%	2,4%
Förändr nettokostn jfrt boksl resp budget	15 320	10 334	19 891	14 579	11 106	12 008	10 747
varav till ökad hyra,				3 000	3 000	3 000	1 000
Ökn exkl till ökad hyra				11 579	8 106	9 008	9 747
Ökn % exkl till ökad hyra				2,8%	1,9%	2,0%	2,2%
<b>Kommunstyrelsens 20191028</b>				<b>6 800</b>	<b>6 800</b>	<b>6 800</b>	<b>8 300</b>
<b>Nämndernas nettokostn</b>	<b>-384 976</b>	<b>-395 310</b>	<b>-415 201</b>	<b>-429 780</b>	<b>-440 886</b>	<b>-452 894</b>	<b>-463 641</b>
varav avskrivningar	-10 460	-11 559	-12 400	-12 800	-12 800	-12 800	-12 800
Interna justeringar	-1 123	7 693	6 438	10 260	10 703	11 024	11 289
Oreälvens Kraft	39	430	200	100	100	100	100
Ind pension o skuldförändring	-12 272	-18 230	-14 839	-16 266	-17 434	-18 106	-18 978
Tot pensionskostnader	-22 157	-28 199	-25 119	-26 731	-28 257	-29 260	-30 546
<b>Verksamhetens nettokostn</b>	<b>-398 333</b>	<b>-405 417</b>	<b>-423 403</b>	<b>-435 686</b>	<b>-447 517</b>	<b>-459 876</b>	<b>-471 230</b>
Skatteintäkter	425 937	416 860	430 347	447 662	452 982	464 652	475 412
Finansiella int/kostn	393	1 219	538	653	387	256	98
<b>Årets resultat</b>	<b>27 997</b>	<b>12 662</b>	<b>7 482</b>	<b>12 629</b>	<b>5 852</b>	<b>5 032</b>	<b>4 281</b>
<b>Enl bu inför 20190624</b>			<b>9 647</b>	<b>11 080</b>	<b>4 672</b>	<b>4 871</b>	<b>6 670</b>
<b>Disponibelt resultat</b>	<b>27 997</b>	<b>12 662</b>	<b>7 482</b>	<b>12 629</b>	<b>5 852</b>	<b>5 032</b>	<b>4 281</b>
Resultat + avskr jfrt investeringar	18 322	-3 706	-3 118	3 929	8 652	7 832	7 081
1,5% av skatteint	6 389	6 253	6 455	6 715	6 795	6 970	7 131
Disp res i % av skatteint	6,6%	3,0%	1,7%	2,8%	1,3%	1,1%	0,9%
<b>FINANSIERINGSANALYS</b>							
Resultat från verksamheten	38 456	24 221	19 882	25 429	18 652	17 832	17 081
återföring inv inkomst	-1 458	-1 541	-1 700	-1 750	-1 800	-1 800	-1 800
utrangeringar o reavinst (DT Trä)							
Nedskrivningar / utrangeringar	1 008	-153	226				
Nedskr aktier i Siljan Turism	334	226					
Förändr pensionsavsättn, KPA	61	6 409	2 071	2 915	3 965	4 156	4 524
försäljn DT Trä mm							
Sålda kortf plac		10 000	20 000	0	0	0	
Investeringsbidrag / anslutningsavt	6 476	2 969	3 500	1 000	1 000	1 000	1 000
Engångsbelopp							
Just övr rörelsekap förändring	6902	800	800	800	800	800	800
<b>Summa tillförda medel</b>	<b>51 779</b>	<b>42 931</b>	<b>44 780</b>	<b>28 394</b>	<b>22 617</b>	<b>21 989</b>	<b>21 605</b>
Nettoinvesteringar	20 134	27 927	23 000	21 500	10 000	10 000	10 000
Reservering inv inkomst o återf							
Ökn fin anl tillg/ökn AK bolag	220	39 000	20 000				
Återbetalning lån (vår fordran)	-233	-3 774					
Fordran Orsa IF			5 000				
<b>Summa använda medel</b>	<b>23 120</b>	<b>63 153</b>	<b>48 000</b>	<b>21 500</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>28 659</b>	<b>-20 222</b>	<b>-3 220</b>	<b>6 894</b>	<b>12 617</b>	<b>11 989</b>	<b>11 605</b>
<b>BALANSRÄKNING</b>							
Anläggningstillgångar	200 775	251 896	287 270	295 970	293 170	290 370	287 570
Kortfristiga placeringar	42 451	32 604	12 604	12 604	12 604	12 604	12 604
Omsättningstillgångar	48 848	54 289	54 289	54 289	54 289	54 289	54 289
Likvida medel KVK	51 905	29 512	26 292	33 186	45 803	57 791	69 396
<b>Summa tillgångar</b>	<b>343 979</b>	<b>368 301</b>	<b>380 455</b>	<b>396 049</b>	<b>405 866</b>	<b>415 054</b>	<b>423 859</b>
Eget kapital	212 124	224 788	232 270	244 899	250 751	255 783	260 064
Avsättningar	20 810	27 215	29 286	32 202	36 167	40 323	44 847
Kortfristiga skulder	91 121	94 946	95 746	96 546	97 346	98 146	98 946
Långfristiga skulder	19 924	21 352	23 152	22 402	21 602	20 802	20 002
<b>Summa ek, avsättn o skulder</b>	<b>343 979</b>	<b>368 301</b>	<b>380 455</b>	<b>396 049</b>	<b>405 866</b>	<b>415 054</b>	<b>423 859</b>

Ramar 2020	Budget 2019	Förändring	Ram 2020	Ökn% jfrt
Kommunfullmäktige 2019-11-25	2019	Ökn tkr jfrt BU19	Förslag	BU 2019
Hänsyn cirkulär 2019 40	e komp löneökn	före komp löneökn		efter löneökn 2019
Inkl ny kostnadsutjämnning				
Kommunfullmäktige	2 838	-250	2 588	-8,8%
Kommunstyrelsen o kommunchef o stab	26 051	3 312	29 363	12,7%
Utskott för Strategi	18 630	1 131	19 761	6,1%
Samhälle	42 804	1 665	44 469	3,9%
Lärande	160 269	3 960	164 229	2,5%
Omsorg	155 807	3 407	159 214	2,2%
Kommunstyrelsen	403 561	13 475	417 036	3,3%
Miljönämnden	1 890	-42	1 848	-2,2%
Byggnadsnämnden	4 117	-110	4 007	-2,7%
Lönekomp 2019 och 2020	1 201	2 599	3 800	
Ökade nettokostnader ÅO mm		3 000	3 000	
OLAB hyressänkning mm		-2 500	-2 500	
	413 607	16 172	429 779	3,9%
6 902 invånare 1/11 2019	6914 invånare 29/10-19		442 409	12 630
Resultat förslag bu 2020 o plan 2021-2023 jämfört med 1,5% av skatteintäkter				1,51%

Medräknat nytt kostnadsutjämningsystem



## Fullmäktiges verksamhets- och finansiella mål 2020 - 2023

### Bakgrund

Kommunfullmäktige har beslutat om fyra målområden för Orsa kommun. Målområdena beskriver vad som är viktigt för att människor ska trivas i Orsa och hur vi ska verka för att skapa en framgångsrik och bra kommun att leva i. Hela kommunen med alla verksamheter ska bidra till att uppfylla det som uttrycks i målområdena.

### Målområden

#### Tillväxt

Kommunens verksamheter ska skapa förutsättningar för en positiv utveckling. Vi ska arbeta för en god kompetensförsörjning både inom offentlig sektor och för det privata näringslivet. Genom nytänkande och ett gott värdskap ska vi göra Orsa till en attraktiv turist- och bostadsort. Orsa ska ha en tilltalande offentlig miljö och en väl fungerande infrastruktur. Orsa ska vara en pålitlig samverkanspartner och bidra till utvecklingen av regionen.

#### Ekonomi

Våra verksamheter ska bedrivas ändamålsenligt och kostnadseffektivt och ge möjlighet till satsningar för framtiden. Investeringar ska vara välplanerade och väl motiverade. Budgeten ska vara realistisk och ingå i verksamhetsplanen.

#### Medarbetare

Ledarskapet på alla nivåer ska vara tydligt och lyhört. Våra medarbetare ska känna till vad som förväntas av dem. Medarbetarna är vår viktigaste resurs och ska bidra till att utveckla verksamheten. För det krävs möjlighet till kompetensutveckling och delaktighet.

#### Livskvalitet och samhällsservice

Kommunens verksamheter ska verka för att människor ska känna sig trygga med alla våra verksamheter. Men särskilt viktigt är att vård, omsorg samt utbildning håller en hög kvalitet och visar goda resultat. Vi ska även arbeta för ett samhälle med ett mångsidigt kultur- och föreningsliv.

Medborgarna ska känna att de kan delta i Orsas utveckling.

Orsas varierande natur – från vildmark till kulturbygd – är viktig för vår livskvalitet. Vi ska arbeta hälsofrämjande med hållbar utveckling för att skapa förutsättningar för ett jämlikt Orsa där alla känner sig välkomna.

### Långsiktiga och övergripande mål

De långsiktiga och övergripande målen som sträcker sig fram till 2020, och 2023 när det gäller det ekonomiska målet, fokuserar på det som är kritiskt och beskriver ett tydligt tillstånd som ska uppnås. Det är fem mål som kommunfullmäktige bedömer som de mest kritiska fram till 2020/2021.

Alla nämnder och utskott ska ta fram egna mål och aktiviteter som ska bidra till att de långsiktiga, övergripande målen ska nås. Till dessa ska strategier kopplas som ska beskriva hur målen ska nås.

### Övergripande mål

- Orsa ska vara bland de topp hundra bästa kommunerna i rankingen av Svenskt Näringsliv och i skolranking av Sveriges Kommuner och Landsting år 2020.
- Antalet invånare i Orsa ska överstiga 7 000 år 2020.

- Orsa kommun ska arbeta strategiskt och långsiktigt med digitalisering för att skapa en enklare vardag för invånare, företagare och besökare och senast år 2020 ska kommunen erbjuda minst 50 e-tjänster.
- Orsa kommun ska vara en attraktiv arbetsplats med kompetenta, engagerade, friska och nöjda medarbetare. NMI, nöjd medarbetarindex, ska år 2020 uppgå till minst 75 (72, 2016).
- Kommunens resultat ska under perioden 2019 - 2023 i genomsnitt uppgå till minst 1,5 % av skatteintäkterna (med skatteintäkter avses summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning).

## Sammanställning kommunfullmäktige, nämnder och utskott

Även verksamhetsmålen fokuserar på det som är kritiskt inom respektive utskott. Analyser har gjorts inom verksamhetsområdena och underlag har tagits fram och presenterats på utskotten. Utgångspunkten har varit att 3 - 5 mål ska fastställas per verksamhetsområde och ett tydligt mål/tillstånd som kan mätas ska uttryckas i målen. Dessa ska förankras i varje del av verksamheten och aktiviteter ska tas fram med syfte att bidra till måluppfyllelse.

### Driftredovisning (tkr)

### Kommunfullmäktige

Verksamhet	Budget			Bu 20 vs
	2019	2020	Förändring	Progn 19 delår
Kommunfullmäktige	418	418	0	0
Kommunalt partistöd	336	336	0	-41
Revision	800	750	-50	-50
Valnämnd	200	0	-200	-100
Överförmyndare	632	632	0	0
God man och förvaltare	452	452	0	0
<b>Summa</b>	<b>2 838</b>	<b>2 588</b>	<b>-250</b>	<b>-191</b>

Enligt kommunens ekonomiska riktlinjer ska de finansiella målen ses över en period om minst 5 år inklusive innevarande år. Soliditeten, inklusive samtliga pensionsåtaganden, skall varje år öka för perioden.

Resultatet ska under perioden i genomsnitt uppgå till minst 1,5 % av skatteintäkterna (med skatteintäkter avses summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning). Kommunen ska klara sina investeringar utan att ta upp nya lån. Liggande förslag till budget uppfyller dessa krav.



**Driftredovisning (tkr)**
**Kommunstyrelse, stab**

Verksamhet	Budget			Bu 20 vs
	2019	2020	Förändring	Progn 19 delår
Kommunstyrelsen	6 713	9 730	3 017	2 667
Kommunchef	1 776	1 796	20	-180
Räddningstjänst	6 568	6 568	0	
Ekonomikontor	4 586	4 558	-28	122
Personalkontor	3 060	2 824	-237	163
Kommunikation	1 921	2 426	505	468
Lönekontor	1 426	1 426	0	75
Att fördela		35	35	35
<b>Summa</b>	<b>26 051</b>	<b>29 363</b>	<b>3 312</b>	<b>3 350</b>

**Verksamhetsmål Personal:**

Orsa kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare med ansvarsfulla, friska och engagerade medarbetare som bidrar till verksamhetsutveckling och ökad trivsel. Detta mäts genom medarbetarundersökning och genom ohälsotal.

- Resultatet av medarbetarundersökningen ska uppgå till lägst index 72 och ohälsotalet ska uppgå till högst 6,0 procent.

**Verksamhetsmål Ekonomi:**

- Max 2 % avvikelse mellan prognos vid delårsbokslutet och utfallet vid årsbokslut

**Driftredovisning (tkr)**
**Utskott för strategi**

Verksamhet	Budget			Bu 20 vs
	2019	2020	Förändring	Progn 19 delår
Utskott Strategi	5	5	0	0
VO chef service och utveckling	2 290	2 260	-30	-130
Gemensamt stöd	5 595	6 117	522	-4 049
Administrativt stöd	4 670	4 699	29	4 699
Utredning och utveckling	2 871	2 898	27	127
Kostenhet	3 199	3 649	450	50
Att fördela		133	133	133
<b>Summa</b>	<b>18 630</b>	<b>19 761</b>	<b>1 131</b>	<b>830</b>

## Verksamhetsmål Verksamhetsområde Service och utveckling:

- Invånarna ska vara nöjda med att leva och bo i vår kommun och målet är att nå indextalet 68 eller bättre där 100 är bäst och 0 sämst enligt Nöjd Region Index, NRI.
- Invånarna ska vara nöjda med vår kommuns verksamheter och målet är att nå indextal 62 eller bättre där 100 är bäst och 0 sämst enligt Nöjd MedborgarIndex, NMI.
- Invånarna ska vara nöjda med inflytandet i kommunen och målet är att nå indextal 48 eller bättre där bäst är 100 och sämst 0 enligt Nöjd Inflytande Index, NII.
- Medborgare och medarbetare inom Orsa kommun ska uppleva att tillgängligheten är hög och bemötandet gott från Orsa Kommun. Målet är att 100 % av inkommande e-post från medborgaren besvaras inom ett dygn.  
Delmål 2019: 85 % och 2020: 92 %.

## Ungdomsmål

- Barn och unga ska ha vetskap om sina möjligheter att påverka i samhället. Detta möjliggörs i alla verksamheter genom att vi skapar mötesplatser och forum för inflytande. 2018 tyckte 29,3 % av ungdomarna som deltog i Lupp-undersökningen 2018 att möjligheterna var mycket stora eller stora. Målet 2020 är att höja den siffran till 40%.

## Agenda 2030

- Arbetet med Agenda 2030 ska intensifieras under året och minst 6 konkreta åtgärder ska genomföras inom områdena Hälsa och välbefinnande, Hållbar energi och Hållbar konsumtion och produktion.

## Driftredovisning (tkr)

## Samhälle

Verksamhet	Budget			Bu 20 vs
	2019	2020	Förändring	Progn 19 delår
Utskott för Samhälle	70	70	0	0
VO chef Samhälle	2 211	2 211	0	0
Näringsliv	4 194	3 903	-291	161
Integration	-3 500	-900	2 600	2 600
Arbetsmarknadsåtgärder	5 668	4 768	-900	-900
Infrastruktur	14 937	14 593	-345	-1 529
Skog och mark	554	554	0	30
Fastighet	1 209	1 434	225	-41
Kultur och bibliotek	7 280	6 780	-500	-430
Räddningstjänst				
Fritidsavdelningen	10 182	10 182	0	112
Netto kapitalkostnader		658	658	658
Att fördela ökat löneläge		218	218	218
<b>Summa</b>	<b>42 804</b>	<b>44 469</b>	<b>1 665</b>	<b>878</b>

### Verksamhetsmål verksamhetsområde samhälle:

- Bedömning av kommunens service till företagen i Svenskt näringslivs mätning av företagsklimatet ska vara minst 3.8 i mätningen 2020.
- Andel ut i arbete respektive studier av inskrivna på AME ska vara minst 25 % respektive 10 %.
- Turistomsättning för Orsa kommun ska öka med 8 % i mätningen TEM (Turist ekonomisk modell).

### Driftredovisning (tkr)

### Lärande

Verksamhet	Budget			Bu 20 vs
	2019	2020	Förändring	Progn 19 delår
Utskott för lärande	280	280	0	100
Administration (inkl buffert mm)	6 092	6 892	800	1 767
Musikskola	4 513	4 513	0	30
Förskola	32 134	32 734	600	-115
Fritidshem	4 397	4 397	0	-121
Grundskola	73 479	72 129	-1 350	-3 750
Gymnasieskola	39 375	41 875	2 500	1 621
Netto kapitalkostnader		263	263	263
Att fördela ökat löneläge		1 147	1 147	1 147
<b>Summa</b>	<b>160 269</b>	<b>164 229</b>	<b>3 960</b>	<b>941</b>

### Verksamhetsmål verksamhetsområde Lärande

- Lär miljör med fokus på fysisk lärmiljö  
Upplevd studiero ska öka från 67 % till 100 % med fokus på fysiska lärmiljör.
- ICDP och lågaffektivt bemötande
- Ökade matematikresultat  
Andelen elever som blir godkända i de nationella proven i matematik ska öka till 100 % i årskurs 3, 6 och 9.
- Skola – näringsliv  
Skolans attityd till företagande ska öka till från 3,9 till 4,1 i Svenskt näringslivs ranking.

**Driftredovisning (tkr)**
**Omsorg**

Verksamhet	Budget			Bu 20 vs
	2019	2020	Förändring	Progn 19 delår
Utskottet för omsorg	350	350	0	200
Administration (inkl ej förd medel)	15 761	17 461	1 700	3 215
Socialförvaltning gemensamt	1 623	1 623	-2 402	-300
Äldreomsorg	71 724	69 322	0	-1 064
HSR	12 892	12 892	0	-850
Psykiatri	2 463	2 463	0	300
Särskilda omsorgen / LSS	24 728	27 428	2 700	1 060
Individ och familjeomsorg	17 615	17 615	0	-538
Ekonomiskt bistånd	7 184	7 184	0	-1 500
Familjerätt och rådgivning	1 405	1 405	0	40
Ensamkommande barn (EKB)	62	-438	-500	2 236
Netto kapitalkostnader		302	302	302
Att fördela ökat löneläge		1 607	1 607	1 607
Summa	155 807	159 214	3 407	4 707

**Verksamhetsmål verksamhetsområde omsorg:**
**Systematiskt kvalitetsarbete**

Implementeringen av det systematiska kvalitetsarbetet ska fortsätta göra skillnad för de vi är till för.

Mätning:

- Alla individuella vård-/genomförandeplaner ska revideras så fort det finns anledning till det, men minst två gånger per år.
- Samtliga överväganden som görs inom Individ- och familjeomsorgens verksamhet ska göras i tid.
- Det ska göras en sammanfattande analys av avvikelserna för hela omsorgens verksamhet som rapporteras till utskottet två gånger per år.

**Driftredovisning (tkr)**
**Miljönämnden**

Verksamhet	Budget			Bu 20 vs
	2019	2019	Förändring	progn 19 delår
Miljönämnd	119	119	0	-50
Adm miljö och hälsa	912	912	0	-21
Livsmedel	145	145	0	0
Miljötillsyn	340	340	0	0
Kalkning	119	119	0	0
Naturvård	253	253	0	0
Energirådgivning	1		-1	-1
Främjande myndighetsutövning		-50	-50	-50
Netto kapitalkostnader		-9	-9	-9
Att fördela ökat löneläge		18	18	18
<b>Summa</b>	<b>1 890</b>	<b>1 848</b>	<b>-42</b>	<b>-113</b>

**Verksamhetsmål Miljönämnden**

- Miljökontoret ska vara en arbetsplats där arbetsglädjen ökar, där vi ger varandra uppskattning och feedback och där våra ideér till förbättring och utveckling genomförs.
- Verksamhetsutövare, medborgare och kommunernas förvaltningar får en ökad förståelse av syftet med kontrollen och tillsynen, för att minska risken för människors hälsa och miljön.
- Miljönämnden ska fokusera på arbete som leder till att förbättra och säkerställa vattenkvaliteten i sjöar, vattendrag, grundvatten och dricksvatten.

Till målen är knutna ett antal mått för att mäta om vi uppfyller målen samt ett antal aktiviteter som skall utföras för att nå målen.

**Driftredovisning (tkr)**
**Byggnadsnämnden**

Verksamhet	Budget			Bu 20 vs
	2019	2020	Förändring	Progn 19 delår
Byggnadsnämnden	157	157	0	0
Stadsbyggnad adm	1 150	1 150	0	0
Bygglov	540	540	0	0
Planer	600	600	0	0
Översiktsplan	100		-100	-100
Karta, Mät, GIS	990	990	0	0
Bostadsanpassning	580	580	0	0
Främjande mynd. utövning		-50	-50	-50
Ökat löneläge		40	40	40
<b>Summa</b>	<b>4 117</b>	<b>4 007</b>	<b>-110</b>	<b>-110</b>

**Verksamhetsmål stadsbyggnadsförvaltningen**

- Orsa kommun ska senast år 2020 kunna erbjuda minst 50 e-tjänster. Stadsbyggnadsförvaltningens mål är 10 e-tjänster.
- God följsamhet mellan resultat och prognos. Max 10% avvikelse. (exkl bostadsanpassningen)
- Orsa kommun ska vara en attraktiv arbetsplats med kompetenta, engagerade friska och nöjda medarbetare. Nöjd medarbetarindex, ska år 2020 uppgå till minst 75 (72, 2016)
- En god kompetensförsörjning och en god arbetsmiljö. Mäts med erbjudna praktikplatser och medarbetar/arbetsmiljöenkät.
- Orsa ska senast 2020 vara bland de 100 högst rankade kommunerna i svenskt näringslivs ranking av företagsklimat och bland de 100 högst rankade kommunerna i SKLs skolranking.
- Förbättra och utveckla dialogarbetet med näringslivet. Delta vid företagarnas frukostträffar minst två gånger per år.
- Vi ska erbjuda våra uppdragsgivare tjänster av hög kvalitet.
- Arbeta effektivt med tillsyn
- Aktuell översiktsplan
- Prioritera för att Orsa ska vara en attraktiv boende och turistort.

**Driftredovisning (tkr)**
**Nämnder och utskott totalt**

Verksamhet	Budget			Bu 20 vs
	2019	2020	Förändring	Progn 19 delår
KF	2 838	2 588	-250	-191
Kommunstyrelsen	26 051	29 363	3 312	3 350
Service och utveckling	18 630	19 761	1 131	830
Samhälle	42 804	44 469	1 665	878
Lärande	160 269	164 229	3 960	941
Omsorg	155 807	159 214	3 407	4 707
Miljönämnden	1 890	1 848	-42	-113
Byggnadsnämnden	4 117	4 007	-110	-110
Lönekomp ej fördelad 2019	1 201			2 700
Lönekompensation 2020		3 800	2 599	0
SÄBO		3 000	3 000	3 000
Sänkning hyra mm OLAB		-2 500	- 2 500	-2 500
<b>Summa</b>	<b>413 607</b>	<b>429 779</b>	<b>16 171</b>	<b>13 492</b>

Totalt utökas driftbudgeten 2020 med cirka 16,2 mkr (3,9 %) jämfört med 2019. I förhållande till prognostiserat utfall 2019 i augustis delårsbokslut utökas ramarna med ca 13,5 mkr (3,3 %).

Av utökningen har 3 mkr avsatts för ökade kostnader i samband med byggande av nytt särskilt boende m.m. Posten sänkning hyra Orsa Lokaler AB består egentligen av två poster, dels kommer kommunen inte längre ge något underskottstäckningsbidrag till bolaget avseende ”näringsfastigheter” vilket uppgår till cirka 1 mkr per år. Dessutom ska bolagets debitering av hyra/städ minskas med 1,5 mkr per år under perioden 2020 till 2022.

Merparten av möjligheten att utöka ramarna beror på det nya kostnadsutjämningsystemet som förväntas gälla från och med 2020. Förslaget behandlas av riksdagen den 20 november.

Investeringsbudgeten 2019 har redan överskridits. Vi kan dessutom förvänta oss kommande äskanden om att del av årets investeringsbudget får omföras till 2020. Sannolikt kommer därför investeringsbudgeten 2020 att utökas ytterligare.

Investeringsprojekt	Kvar av 2019 års investerings-	
	2020	budget per 2019-10-17
Inköp mark	450	450
Exploatering Lisselhed	1 000	1 500
Ombyggnad gator	1 000	
Omb gator samförl Nodava	1 000	
Gång och cykelbanor	1 000	
Vägbelysning	300	
Vägbelysning samförläggn el	1 000	
Stadsnät	10 000	-11 113
Kultur o bibliotek	150	
Övrigt		3 421
<b>Sa Samhälle</b>	<b>15 900</b>	<b>-5 742</b>
IT	1 500	
Möbler	500	
<b>Sa Lärande</b>	<b>2 000</b>	<b>557</b>
IT	250	
Taklyftar sängar mm	300	
Bilar	750	
<b>Sa Omsorg</b>	<b>1 300</b>	<b>465</b>
<b>Summa totalt</b>	<b>19 200</b>	<b>-4 720</b>
<b>Total investeringsbudget 2019</b>	<b>18 500</b>	

Beloppen i högra kolumnen redovisas för att ge en bild av förväntade äskanden om att få överföra investeringsbudget till nästa år.

Av tabellen framgår att vi redan investerat betydligt mer än budgeterat i stadsnätet. Vi har också totalt sett redan investerat mer under året än vad som budgeterats. Orsaken är bland annat att vad gäller stadsnätet så lägger vi en nettoinvesteringsbudget (bruttoinvesteringar minus förväntade anslutningsavgifter) eftersom det är nettoinvesteringen som påverkar likviditeten. I redovisningen har vi dock skuldfört anslutningsavgifterna enligt hittills gällande redovisningsrekommendationer.

Vid en jämförelse av budgeterade investeringar från och med 2015 till dags datum så har vi brutto investerat 7,8 % (9 mkr) mer än budgeterat, men efter hänsyn till anslutningsavgifter har vi investerat 8,6% (10 mkr) mindre än budgeterat perioden 2015 - 2019. Över tid följer vi alltså investeringsbudgeten väl även om det kan vara stora avvikelser enskilda år.