

KELP 2011–2013

Bilaga till Strategi- och budgetplan 2011

Justerad efter kommunfullmäktiges beslut 2010-11-18



Innehållsförteckning

KELP 2011 – 2013	2
-------------------------------	----------

Bilagor

- Bilaga 1 Driftbudget på anslagsnivå
- Bilaga 2 Finansförvaltning
- Bilaga 3 Resultaträkning
- Bilaga 4 Balansräkning, finansieringsanalys

KELP 2011 – 2013

Avsikten med KELP:en är att redovisa förutsättningarna för att under de närmaste åren bedriva en verksamhet med samma ambitions- och servicenivå som under 2011.

Skatteintäkterna baseras på Sveriges Kommuner och Landstings senaste skatteprognos i oktober 2010. Det finansiella utrymmet efter statsbidrag och utjämningssystem beräknas öka med 0,9% 2011. Motsvarande utveckling för 2012 är 3,0% och 4,0% för 2013. Ökningen förklaras av ökande befolkning (1-1,5% om året) och förväntad ökning av skattepliktiga inkomster i riket.

En höjd ambitionsnivå redovisas i KELP-underlaget endast som en direkt konsekvens av ny lagstiftning eller redan beslutade investeringar. En bedömning har gjorts för vilka investeringar som nämnderna kompenseras för i driftredovisningarna för de kommande åren.

Hänsyn har tagits till den senaste befolkningsprognosen. Detta är speciellt viktigt då det gäller förskola, grundskola, gymnasium och äldreomsorg som direkt berörs av demografiska förändringar. Övriga kända faktorer, volymökningar etc, som påverkar utbudet av tjänster är också inräknade i underlaget.

I tabellen nedan visas en sammanställning över nämndernas KELP 2011-2013.

Nettobudget per nämnd

(miljoner kronor)	Budget år 2011	KELP år 2012	KELP år 2013	Ökning år 2012	Ökning år 2013
Kommunstyrelsen	211,9	235,3	252,1	11,0%	7,1%
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	222,9	221,5	219,9	-0,6%	-0,7%
Kultur- och fritidsnämnden	57,0	58,2	61,6	2,0%	5,9%
Barn- och utbildningsnämnden	798,8	826,5	863,4	3,5%	4,5%
Socialnämnden	536,9	560,5	592,3	4,4%	5,7%
Sammanlagt	1 827,5	1 902,0	1 989,3	4,1%	4,6%

Den generella löne- och prisuppräkningsen uppgår till 2% för både 2012 och 2013.

Kommunstyrelsen

De extra insatser på 6,0 mkr som satsats 2011 på kompetensutvecklande eller stödande åtgärder inom grundskolan försvinner 2012.

Då fastighetsunderhållet är eftersatt beräknas ett tillägg för detta på 15,0 mkr 2012.

Då centralköket inte kan läggas ned ännu kommer underskottet att uppgå till 5,0 mkr 2012 om inte priserna höjs radikalt.

En ny simhall beräknas stå klar 1/10 2012. Det gör att driftkostnaderna ökar med 9 mkr 2013.

Utöver prisökningarna antas kostnaderna för Räddningstjänst öka med 0,5 mkr för vardera 2012 och 2013.

Inköp av mark beräknas leda till ökade kapitaltjänstkostnader på 0,3 miljoner både 2012 och 2013.

VA-verket och renhållning förväntas gå med 0-resultat både 2012 och 2013.

Exploateringsprojektet Norra Strandallén beräknas slutredovisas till 2013. Det innebär ökade kostnader på 0,6 miljoner 2013.

Fyra andra exploateringsprojekt beräknas slutföras 2012. Dessa medför ökade driftkostnader 2013 på 1,7 mkr.

Kapitaltjänstkostnaderna förväntas öka med 2,0 mkr 2012. Detta beror huvudsakligen på att den nya infarten och förlängningen av Dalgränd har färdigställts.

Utgifterna för belysning och trafiksäkerhetsåtgärder som idag går som investeringar kan belasta driftbudgeten fom 2012. Detta ökar kostnaderna med 1,3 mkr.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

Inom gymnasiet minskar kostnaderna 2012 pga färre elever med 2,3 miljoner. Elevminskning fortsätter 2013, vilket då minskar kostnaderna med 6,1 miljoner.

3,5 miljoner anslås 2011 till gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden för att anpassa eleversättningen inom kommunens eget gymnasium till den gemensamma prislista som fr o m årsskiftet 2010/2011 gäller för flertalet gymnasier i Stockholms län. Nämnden får i uppdrag att under 2011 utreda vilka åtgärder som kan vidtas inom nämndens hela ansvarsområde för att omdisponera medel så att denna ersättningsnivå kan upprätthållas även efter 2011, vilket innebär rationaliseringar på 3,5 mkr till 2012.

Kultur- och fritidsnämnden

Nybodahallen kommer att färdigställas, vilket medför ökade driftkostnader 2013 på 2,3 mkr.

Barn- och utbildningsnämnden

Färre barn inom förskolan gör att kostnaderna minskar med 0,8 miljoner 2012. 2013 är det en marginell ökning av barn, vilket gör att ramen ökar med 0,1 mkr.

Fler elever gör att kostnaderna ökar med 3,3 miljoner 2012 och 4,8 miljoner 2013 inom grundskolan.

Behovet av skolbarnomsorg ökar pga demografin med 0,6 miljoner 2012 och med 0,1 miljoner 2013.

Intäkterna inom förskolan kan inte växa med 2% pga maxtaxan. Effekten är ca 350 tkr för vardera 2012 och 2013.

Antalet barn med särskilda behov växer och detta beräknas öka kostnaderna med 1,0 miljon både 2012 och 2013.

Hyrorna beräknas öka med 2,0 miljoner 2012 och ytterligare 1,3 miljoner pga utbyggnaden av de nya tillagningsköken.

Nybodahallen kommer att färdigställas, vilket medför ökade driftkostnader 2013 på 2,3 mkr.

Den nya skolan i Nybodaområdet beräknas stå klar 1/9 2012. Detta medför ökade kostnader 2012 på 5,3 miljoner. Helårseffekten av den nya skolan kommer 2013 då kostnaderna ökar med ytterligare 10,6 miljoner.

Socialnämnden

Den demografiska utvecklingen inom äldreomsorgen gör att budgetramen behöver utökas med 11,3 miljoner 2012 och ytterligare 13,5 miljoner 2013.

Driftkostnaderna för ett nytt gruppboende kommer 2012. Dessa uppgår till 5,5 miljoner.

Driftkostnaderna för ytterligare ett nytt gruppboende kommer 2013. Dessa uppgår till 5,6 miljoner.

Behov av utökad daglig verksamhet finns då flera ungdomar beräknas avsluta sin skolgång 2011 – 2013 och bedöms söka daglig verksamhet enligt LSS, motsvarande en kostnad på 2,0 mkr 2012. Motsvarande belopp 2013 är 1,5 miljoner.

6,0 miljoner anslås till socialnämnden för att under 2011 täcka kostnader för den volymökning som skett inom äldreomsorgen utöver vad som beaktats i resurstilldelningsmodellen. Nämnden får i uppdrag att under 2011 utreda vilka åtgärder som kan vidtas inom nämndens hela ansvarsområde för att omdisponera

medel så att insatserna kan finansieras även efter 2011. Detta innebär rationaliseringar på 6,0 miljoner 2012.

Investeringar

Enligt gällande investeringsprogram uppgår investeringarna netto till 330,1 miljoner 2011, 255,8 miljoner 2012 och 44,1 miljoner 2013.

Sammanfattning

Med dessa förutsättningar pekar framskrivningen på att resultaten för både 2012 och 2013 blir svaga. För 2012 blir resultatet + 6,6 miljoner. 2013 beräknas ett negativt resultat på 8,7 miljoner. Det innebär att det kommer att ställas stora krav på kostnadsminskningar för att nå resultat på ca + 40,0 miljoner, vilket motsvarar nivån för långsiktigt god ekonomisk hushållning.

Bilaga 1 Driftbudget 2011-2013 tkr

		2011	2012	2013
KOMMUNSTYRELSEN	Kostnader	616 798	648 291	673 357
	Intäkter	404 898	412 996	421 256
	Netto	211 900	235 295	252 101
KOMMUNLEDNING	Kostnader	171 129	174 052	187 033
	Intäkter	59 041	60 222	61 426
	Netto	112 088	113 830	125 606
STADSBYGGNADSKONTORET	Kostnader	26 162	27 035	27 576
	Intäkter	9 034	9 215	9 399
	Netto	17 128	17 821	18 177
LOKALFÖRSÖRJNING	Kostnader	235 965	255 684	260 798
	Intäkter	235 965	240 684	245 498
	Netto	0	15 000	15 300
VÄGHÅLLNING/PARK SAMT IDROTT OCH FRILUFT	Kostnader	75 240	79 732	83 026
	Intäkter	1 545	1 576	1 607
	Netto	73 695	78 156	81 419
CENTRALKÖK	Kostnader	9 500	9 690	9 884
	Intäkter	9 500	9 690	9 884
	Netto	0	0	0
EXPLOATERING/SIDOORDNAD/ MILJÖ OCH TRAFIK	Kostnader	14 563	15 154	16 357
	Intäkter	4 574	4 665	4 759
	Netto	9 989	10 489	11 599
VATTEN OCH AVLOPP	Kostnader	54 109	56 211	57 335
	Intäkter	55 109	56 211	57 335
	Netto	-1 000	0	0
RENHÅLLNING	Kostnader	30 130	30 733	31 347
	Intäkter	30 130	30 733	31 347
	Netto	0	0	0
GYMNASIE- OCH ARBETS- MARKNADSNÄMNDEN	Kostnader	280 715	280 551	280 098
	Intäkter	57 850	59 007	60 187
	Netto	222 865	221 544	219 911
ARBETSCENTRUM	Kostnader	24 110	24 592	25 084
	Intäkter	12 482	12 732	12 986
	Netto	11 628	11 861	12 098
CENTRUM FÖR LIVSLÅNGT LÄRANDE	Kostnader	40 303	41 109	41 931
	Intäkter	11 815	12 051	12 292
	Netto	28 488	29 058	29 639

GYMNASIESKOLA	Kostnader	216 302	214 850	213 083
	Intäkter	33 553	34 224	34 909
	Netto	182 749	180 626	178 174
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	Kostnader	63 529	64 800	68 346
	Intäkter	6 494	6 624	6 756
	Netto	57 035	58 176	61 589
FRITIDSVERKSAMHET	Kostnader	26 943	27 482	30 281
	Intäkter	3 042	3 103	3 165
	Netto	23 901	24 379	27 117
BIBLIOTEK OCH KULTUR	Kostnader	36 586	37 318	38 064
	Intäkter	3 452	3 521	3 591
	Netto	33 134	33 797	34 473
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	Kostnader	883 734	912 770	951 088
	Intäkter	84 934	86 283	87 658
	Netto	798 800	826 487	863 430
FÖRVALTNINGSGEMENSAMT	Kostnader	17 982	18 342	18 708
	Intäkter	0	0	0
	Netto	17 982	18 342	18 708
FÖRSKOLA	Kostnader	284 218	289 095	294 947
	Intäkter	35 090	35 442	35 801
	Netto	249 128	253 654	259 147
GRUNDSKOLA	Kostnader	546 548	569 413	600 325
	Intäkter	42 310	43 156	44 019
	Netto	504 238	526 257	556 306
SÄRSKOLA	Kostnader	23 115	23 577	24 049
	Intäkter	4 451	4 540	4 631
	Netto	18 664	19 037	19 418
FRITIDSGÅRDAR	Kostnader	11 871	12 342	13 058
	Intäkter	3 083	3 145	3 208
	Netto	8 788	9 198	9 851
SOCIALNÄMNDEN	Kostnader	662 624	688 722	723 075
	Intäkter	125 724	128 238	130 803
	Netto	536 900	560 484	592 272
FÖRVALTNINGSGEMENSAMT	Kostnader	31 041	31 662	32 295
	Intäkter	962	981	1 001
	Netto	30 079	30 681	31 294
INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG	Kostnader	153 033	156 094	159 216
	Intäkter	20 576	20 988	21 407
	Netto	132 457	135 106	137 808

ÄLDREOMSORG	Kostnader	246 065	256 332	274 937
	Intäkter	33 398	34 066	34 747
	Netto	212 667	222 266	240 190
OMSORG OM FUNKTIONSHINDRADE	Kostnader	232 485	244 635	256 627
	Intäkter	70 788	72 204	73 648
	Netto	161 697	172 431	182 980
SAMMANLAGT	Kostnader	2 507 400	2 595 134	2 695 964
	Intäkter	679 900	693 148	706 661
	Netto	1 827 500	1 901 986	1 989 303

Bilaga 2 Finansförvaltning 2011-2013 tkr

		2011	2012	2013
TOTALT	Kostnader	103 250	102 250	105 750
	Intäkter	181 150	184 850	188 350
	Netto	-77 900	-82 600	-82 600
PENSIONSUTBETALNINGAR	Kostnader	43 250	44 250	45 750
	Intäkter	250	250	250
	Netto	43 000	44 000	45 500
SEMESTER- OCH ÖVERTIDS- SKULDÖKNING	Kostnader	1 000	1 000	1 000
	Intäkter	0	0	0
	Netto	1 000	1 000	1 000
STATSBIDRAG MAXTAXA	Kostnader	0	0	0
	Intäkter	20 000	20 000	20 000
	Netto	-20 000	-20 000	-20 000
INTJÄNADE PENSIONER	Kostnader	59 000	57 000	59 000
	Intäkter	52 800	54 500	56 000
	Netto	6 200	2 500	3 000
INTÄKT KAPITALTJÄNST	Kostnader	0	0	0
	Intäkter	108 100	110 100	112 100
	Netto	-108 100	-110 100	-112 100
ÖVRIGT	Kostnader			
	Intäkter			
	Netto	0	0	0

Bilaga 3 Resultaträkning 2011-2013 tkr

		2011	2012	2013
NÄMNDERNAS VERKSAMHET	Kostnader	2 507 400	2 595 134	2 695 964
	Intäkter	679 900	693 148	706 661
	Netto	1 827 500	1 901 986	1 989 303
FINANSFÖRVALTNING	Kostnader	103 250	102 250	105 750
	Intäkter	181 150	184 850	188 350
	Netto	-77 900	-82 600	-82 600
INTERNA POSTER	Kostnader	-445 000	-454 000	-463 000
	Intäkter	-445 000	-454 000	-463 000
	Netto	0	0	0
Verksamhetens intäkter		416 050	423 998	432 011
Verksamhetens kostnader		-2 165 650	-2 243 384	-2 338 714
Avskrivningar		-66 000	-68 000	-70 000
Verksamhetens nettokostnader		-1 815 600	-1 887 386	-1 976 703
Skatteintäkter		1 685 700	1 756 000	1 833 000
Fastighetsavgift		61 000	61 000	61 000
Statsbidrag och utjämningsystem		115 000	100 000	100 000
Finansiella intäkter		5 000	5 000	5 000
Finansiella kostnader		-25 000	-28 000	-31 000
Resultat före extraordinära poster		26 100	6 614	-8 703
Extraordinära intäkter		0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0
Resultat		26 100	6 614	-8 703
Statsbidrag och utjämningsystem				
Inkomstutjämnning		21 000	28 000	38 000
Kostnadsutjämnning		72 000	73 000	74 000
Regleringsbidrag		43 000	21 000	11 000
LSS-utjämnning		-21 000	-22 000	-23 000
Sammanlagt		115 000	100 000	100 000

Bilaga 4 Balansräkning år 2011-2013 tkr

	Budget 2011	Budget 2012	Budget 2013
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	1 581 097	1 768 892	1 742 987
Omsättningstillgångar	248 900	248 900	248 900
Skattefordran på staten	24 462	0	0
Summa	1 854 459	2 017 792	1 991 887

EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER

Eget kapital	689 823	696 437	687 734
Avsättning för pensioner samt semester- och övertidsskuld	197 273	211 536	226 557
Långfristiga skulder	692 809	835 265	803 042
Kortfristiga skulder	274 554	274 554	274 554
Skatteskuld till staten	0	0	0
Summa	1 854 459	2 017 792	1 991 887

Finansieringsanalys år 2011-2013 tkr

	Budget 2011	Budget 2012	Budget 2013
TILLFÖRDA MEDEL			
Årets resultat	26 100	6 614	-8 703
Ökning av långfristiga skulder	266 684	142 456	0
Avskrivningar	66 000	68 000	70 000
Ökning pensionsskuld	60 500	58 500	60 500
Ökning semester- och övertidsskuld	1 000	1 000	1 000
Ökning skatteskuld till staten	0	0	0
Minskning skattefordran på staten	0	24 462	0
Summa	420 284	301 032	122 797

ANVÄNDA MEDEL

Investeringar	330 097	255 795	44 095
Utbetalning av pensionspremie	35 600	36 600	37 600
Utbetalning av löneskatt för pensionspremie	7 928	8 637	8 879
Minskning av långfristiga skulder	0	0	32 223
Ökning skattefordran på staten	24 462	0	0
Minskning skatteskuld till staten	22 197	0	0
Summa	420 284	301 032	122 797