

Förslag till budget 2013 och plan 2014-2018

Vår grundinställning är och förblir att en budget måste vara realistisk – annars fungerar den inte som styrinstrument. Verkligheten har nu hunnit ifatt koalitionen budget för 2012 med våldsamma underskott. Vi noterar att koalitionen delvis har tagit till sig kritiken och att den nu lägger ett förslag till budget 2013 som ligger närmare vårt förslag för 2012, vilket vi nu går vidare med.

Vi vill åter framhålla att både intäkter och kostnader måste ingå i en fungerande budget. *Vi vill alltså övergå till en bruttobudgetering, där verksamheternas totala ekonomi ingår.*

Vi har återkommande påtalat verksamhetsnämndernas oförmåga att följa budget och att uppnå de sparkrav som de ålagts. *Vårt krav på en organisatorisk förändring fr.o.m. 2013 kvarstår:*

- Omsorgsnämnden och Bildningsnämnden avskaffas.
- Beredningar under kommunstyrelsen inrättas för att överta de båda nämndernas beredande uppgifter. Nuvarande nämndledamöter förutsätts verka inom dessa.
- Val- och demokratinämnden återgår till att vara en valnämnd. För nämndens övriga uppgifter inrättas av en beredning direkt under kommunfullmäktige
- Tjänsterna som särskilda förvaltningschefer avskaffas och ersätts av en övergripande ledningsgrupp under kommunchefen.

Vi bedömer att detta också medför en minskning av politikerkostnader.

Den ekonomiska redovisningen från nämnderna är opålitlig och svårtolkad, vilket leder till omöjliga beslutssituationer. *Vi kräver att en kommunövergripande modell för redovisning av kostnader/intäkter och verksamhetsuppgifter utarbetas, inklusive en generell tillämpning av jämförelsetal/nyckeltal.*

Utvecklingen 2011-2012 har krossat alla förhoppningar om att genomföra den sparplan som antagits av kommunfullmäktige. Att fortsätta denna sifferlek ser vi som meningslöst.

Givetvis måste vi ändå sträva efter att nå en ekonomisk nivå som är realistisk utifrån vår kommuns ekonomi och andra förhållanden. En plan för kommande år kräver en seriös översyn så att alla verksamheter ges realistiska utgångsvärden.

Vi har exempelvis funnit att 47 vård- och omsorgsplatser inrättats i trygghetsboenden, i praktiken utanför omsorgsnämndens budget. Detta förklarar nämndens hela underskott för 2012 och betyder dessutom att stor brist på trygghetsboenden uppstått.

Förhållandet visar också på stora svagheter i omsorgsförvaltningens planering och uppföljning. För de närmaste åren kommer denna okontrollerade situation att utgöra ett ekonomiskt hinder.

Budget 2013

Vårt huvudförslag till nettobudget (kkkr) är i konsekvens med detta följande (en bruttobudget har inte varit möjlig eftersom underlag saknas):

Driftbudget* (KS)	334 125
Avvecklingsplan, äldreoms.	16 000
Valnämnd*	200
Revision	575
SUMMA	350 900

* Av driftbudgettramen utgörs 9100 kkr av engångsanslag (se nedan).

Effekter av den organisatoriska förändringen

Valnämndens ram reduceras med kostnaderna för nuvarande utvidgat uppdrag (sänkt ordförandearvode och lägre sammanträdeskostnader). Kommunfullmäktiges kostnader höjs med kostnaderna för en ny demokratiberedning.

Bildnings- och omsorgsnämndernas ordförandearvoden utgår. I stället ges fast arvode till kommunstyrelsens arbetsutskott och till KS-beredningarnas ordföranden.

Vi uppskattar att detta innebär en sammanlagt kostnadsminskning om 100-150 kkr.

Verksamhetsförändringar

I förslaget ingår följande förändringar i förhållande till vårt budgetförslag för 2012:

I konsekvens med fattat beslut reserverar vi 3000 kkr för rivning av Norrgården m.fl. lokaler ifall de inte går att sälja.

Ett engångsanslag om 100 kkr för upprustning av Krokborn,

En tidsbegränsad anställning för samordning av arbetet med en ny översiktsplan.

Ett engångsanslag om 500 kkr för strategiarbete inom gymnasieskolan. Avsikten ska vara att utveckla gymnasiet för ökat elevantal och att undersöka möjligheterna till samverkan med andra kommuner. Detta arbete ska utföras direkt under kommunstyrelsen.

Ett engångsanslag om 100 kkr för en projekteringsskiss, kostadskalkyl och finansieringsförslag för cykelväg mellan Hällefors och Sikfors.

En tillfällig uppräknings för utbildningssektorn, eftersom bildningsnämnden genom att inte anpassa sin organisation inför hösten 2012 har försatt sig i ett *planerat överskridande för 2013*. Denna uppräknings villkoras med ett direktiv angående fördelningen mellan grundskola och förskola.

Ett engångsanslag om 1000 kkr för genomförande av ny måltidsorganisation. Vi förutsätter att det alternativ som genomförs innefattar platslagad mat i båda tätorterna.

En omstrukturering av omsorgsverksamhetens ledning för att genomföra en ny organisation och ett administrativt system för planering och uppföljning.

36 av de 47 vård- och omsorgsplatser som inrättats i trygghetsboenden hänförs till en särskild avvecklingsplan som ekonomiskt administreras av kommunstyrelsen.

Särskilda direktiv från Kommunfullmäktige

Vårt förslag innefattar att fullmäktige ger följande direktiv:

En omfördelning från grundskola till förskola ska ske så att ramarna bättre stämmer överens med den fördelning och personaltäthet som gäller inom andra jämförbara kommuner.

Den utredning om tillämpning av Lagen om valfrihet som inte genomfördes under 2012 ska genomföras under 2013. Den genomgång av kostnader och kvalitetsnivåer som en sådan utredning kräver torde om inte annat bidra till bättre styrning och kontroll av verksamheten.

Alternativ budget 2013

Om den begärda organisationsförändringen inte kommer till stånd, är vårt förslag till budgetramar följande:

Kommunstyrelse*	65 700
Bildningsnämnd*	134 500
Omsorgsnämnd	134 000
Avvecklingsplan, äldreoms.*	16 000
Val- och demokratinämnd	315
Revision	575
SUMMA	351 090

* Av KS budgetram utgörs 4100 kkr för Kommunstyrelsen och 5000 kkr för Bildningsnämnden av engångsanslag (se ovan). Avvecklingsplanen för äldreomsorgen redovisas separat i budget och uppföljningar.

Plan för 2014-2018

Vi måste konstatera att ingen tillförlitlig analys av elevutveckling, organisation och kostnader för grundskola och gymnasieskola har redovisats. I följande förslag till plan för 2014-2018 ser vi därför ramarna för detta som preliminära.

Huvudförslag

	2014	2015	2016	2017	2018
Driftbudget	327 000	325 000	325 000	325 000	325 000
Avvecklingsplan, äldreoms.	14 000	11 000	8 000	5 000	2 000
Valnämnd	200	150	150	150	250
Revision	650	650	650	650	650
SUMMA	341 850	336 800	333 800	330 800	327 900

Alternativförslag

	2014	2015	2016	2017	2018
Kommunstyrelse	61 600	61 600	61 600	61 600	61 600
Bildningsnämnd	131 500	129 500	129 500	129 500	129 500
Omsorgsnämnd	134 000	134 000	13 000	134 000	134 000
Avvecklingsplan, äldreoms.	14 000	11 000	8 000	5 000	2 000
Val- och demokratinämnd	300	250	250	250	350
Revision	650	650	650	650	650
SUMMA	342 050	337 000	334 000	331 000	328 100