



Budget 2013

Flerårsplan 2014-2015

Innehållsförteckning

Information	1
Planeringsförutsättningar	2
Kommunstyrelsens förslag till budget	2
Visioner och mål	3
Kommunfullmäktige	5
Kommunstyrelsen	6
Teknik- och plannämnden	7
Miljö-, bygg- och myndighetsnämnden	8
Kultur- och utbildningsnämnden	9
Socialnämnden	10
Taxe- och avgiftsnämnden	11
Revision	12
Valnämnd	13
Överförmyndare	14
Driftbudget	15
Resultatbudget	16
Balansbudget	17
Investeringsbudget	19

Mandatfördelning

Kommunfullmäktige i Hallsberg har 45 ledamöter. Efter valet i september 2010 fördelades ledamöterna mellan partierna enligt följande:

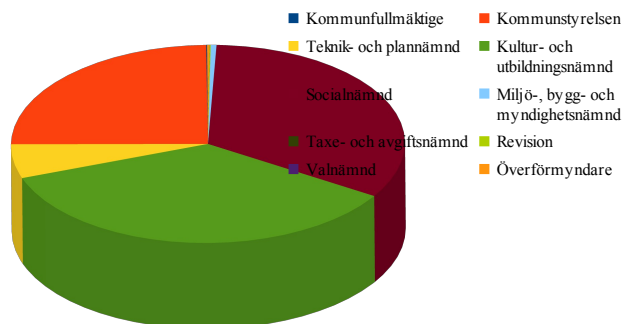
Socialdemokraterna	23
Moderata samlingspartiet	7
Centerpartiet	3
Vänsterpartiet	3
Sverigedemokraterna	3
Folkpartiet liberalerna	2
Miljöpartiet	2
Kristdemokraterna	2

Befolkning

Kommunens folkmängd de fem senaste åren

År	Antal
2011-12-31	15 248
2010-12-31	15 275
2009-12-31	15 235
2008-12-31	15 256
2007-12-31	15 268

Nämndernas budget år 2013, nettokostnader



Skatter och avgifter 2013

	Hallsberg församling	Sköllersta församling	Viby församling
Kommunalskatt	21,08	21,08	21,08
Landstingsskatt	11,02	11,02	11,02
Kyrkoavgift	0,91	1,24	1,14
Begravningsavgift	0,22	0,50	0,30
Totalt	33,23	33,84	33,54

Skattesatser och avgifter är ännu ej fastställda för år 2013.

Budget och flerårsplan 2013-2015

Planeringsförutsättningar

Bakgrund

Nämnderna arbetade fram sina budgetförslag under tiden fram till slutet av april 2012. I början av maj startade det centrala budgetarbetet med en storgenomgång där respektive nämnds budgetförslag presenterades. I centrala budgetarbetet medverkade representanter från alla politiska partier som ingår i kommunfullmäktige. På grund av behov av revidering för organisationsförändringar m.m. behandlades även den fastställda budgeten för 2012. För perioden 2013-15 konstaterades att det krävdes kompletterande beredning. I juni 2012 fastställde kommunfullmäktige reviderad drift-, investerings- och resultatbudget för 2012.

Bokslut 2011 visade ett resultat på +2,1 mkr. I maj 2012 beslutade kommunfullmäktige om överföring av bokslutsresultat från 2011 till 2012. Nämndernas budgetar förändrades med det överförda resultatet. Det innebär för kommunstyrelsen +0,7 mkr., miljö- bygg- och myndighetsnämnden +0,1 mkr, samt kultur- och utbildningsnämnden +2,1 mkr. Efter överföring av bokslutsresultat från 2011, utökning av socialnämndens budget med 10 mkr, samt förändringar pga organisationsförändringar m.m. fastställde kommunfullmäktige i juni 2012 en reviderad budget för 2012 med resultatet 1,3 mkr. Ombudgetering av investeringsanslag behandlades i samband med det centrala budgetarbetet. Revidering av 2012 års investeringsbudget gjordes samtidigt. Det resulterade i en nettoinvesteringsbudget för 2012 inklusive ombudgeteringar på 38,7 mkr.

Det centrala budgetarbetet för planperioden fortsatte under hösten 2012.

Ekonomiska ramar

Kommunfullmäktige beslutade i december 2011 att anta ekonomiska ramar för arbete med budget 2013 och flerårsplaner 2014 och 2015. De ekonomiska ramarna byggde på flerårsplan 2013-2014 och kända förutsättningar hösten 2011. Prognosen för skatteintäkter och generella statsbidrag beräknades enligt SKL cirkulär 11:42, oktober 2011.

Ett utrymme för personalkostnadsförändringar finns under finansieringen för fördelning efter avslutade förhandlingar. Utrymmet motsvarar en löneökning på 2,7 procent per år. Budgetförslagen baseras på 2011 års personalkostnadsnivå.

Beräknat resultat för perioden 2013-2015 uppgick till 3,9 mkr, 0 respektive 1,8 mkr.

Befolkningsutveckling

Hallsbergs kommun hade vid utgången av 2011 en folkmängd på 15 248 invånare. Det är en minskning med 27 personer jämfört med föregående år. Födelsenettet var negativt, minus 38 personer. Flyttningsnettot var positivt, 899 personer flyttade till kommunen, medan 888 personer flyttade härifrån. Kommunen hade 2010 en positiv befolkningsutveckling. Innan dess var år 2002 det senaste året då befolkningen ökade i kommunen. Dessförinnan får man gå tillbaka till början av 1990-talet för att hitta några år med befolkningstillväxt.

Den befolkningsprognos som ligger till grund för nämndernas planering och budgetförslag samt beräkningen av skatteintäkter och generella statsbidrag togs fram i september 2012.

I prognosen för perioden 2012-17 beräknas en liten befolkningsökning under 2012. Fram till år 2016 innebär prognosen i stort sett oförändrad befolkning. För år 2017 beräknas en liten ökning.

Definitiva uppgifter per 2012-09-30, som presenterats i november 2012, visar en ökning under 2012 med 40 invånare. Erfarenhetsmässigt brukar emellertid det fjärde kvartalet ofta redovisa negativa folkmängdsförändringar.

Kommunstyrelsens förslag till budget

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Genom ett länsgemensamt beslut är Örebro läns landsting från och med 2012 ansvarig för den regionala kollektivtrafiken och utgör därmed kollektivtrafikmyndighet i länet. Skatteväxling har skett med landstinget. Hallsbergs kommun har sänkt utdebiteringen med 34 öre. Landstinget har höjt motsvarande. I Örebro län har beslut om mellan-kommunal utjämning för kollektivtrafiken fattats. Under 2012-2014 kommer utjämning att ske genom att Örebro och Karlskogas kommuner kompenserar övriga länskommuner för den uppkomna effekten av skatteväxlingen. Kompensationen uppgår till 65 procent 2012 och under de följande två åren till 50 procent respektive 25 procent.. Under 2012 kommer Hallsberg att få 5 mkr i utjämning. För 2013-14 beräknas utjämningen uppgå till 0,8 mkr, resp 0,4 mkr. Från och med 2015 upphör kompensationen.

SKL:s cirkulär 12:52 utgivet i oktober 2012 ligger till grund för beräkning av skatteintäkter och generella statsbidrag för perioden 2013-2015. I beräkningarna har kommunens senaste befolkningsprognos från september 2012 använts.

Cirkulär 12:45 redovisar preliminära utfall av 2013 års kommunalekonomiska utjämningsystem och LSS-utjämningsavgiften uppgå till 4,1 mkr, 3,1 mkr samt 5,3 mkr respektive år. Utjämningsavgiften för LSS beräknas uppgå till 8,1 mkr för respektive år.

Lån och pensioner

Riksbanken beslutade i september 2012 att sänka reporäntan med 0,25 procentenheter till 1,25 procent. Räntehöjningar skjuts på framtiden och första höjningen väntas hösten 2013 och därefter i takt med en väntad konjunkturförbättring i Europa och Sverige. Av kommunens låneskuld på 451,7 mkr består ungefär 1/3 av skulden av lån med rörlig ränta. Det innebär att ränteläget har stor betydelse för kommunens finansiella kostnader. En bedömning av framtida räntenivåer beaktas i budgetförslag 2013 och flerårsplan 2014-2015.

Pensionskostnaderna i budget 2013, flerårsplan 2014-2015 är beräknade med prognos från KPA i augusti 2012 som grund. Prognosen bygger på 2011 års lönenivå och inrapporterade uppgifter i början av året. Uppräkning har i huvudsak gjorts med SKL:s antaganden. Egna antaganden har gjorts i tillämpliga fall.

Investeringar

Den investeringsnivå som kommunfullmäktige beslutat om innebär en anpassning till en investeringsnivå som kan skattefinansieras. Det finns behov av att minska kommunens höga låneskuld. Möjligheten att finansiera investeringar genom upplåning är också begränsade av det finansiella målet att endast nettoinvesteringar överenskomna med extern part kan lånefinansieras. Utrymmet för investeringar begränsas av nivån för avskrivningar och årligt resultat.

Driftbudget/Resultatbudget

I det centrala budgetarbetet har nämndernas driftbudgetförslag behandlats och bearbetats. Nettokostnaderna har minskats för samtliga nämnder. Verksamhetsförändringar är nödvändiga, för att kunna bedriva verksamheten inom tilldelad

ram. Detta kommer med stor sannolikhet att påverka nämndernas effektmål. Därför innehåller denna första version av budget och flerårsplan inte dessa uppgifter. Likväl saknas också den uppställning med specifikation av nämndernas kostnader och intäkter som normalt presenteras i detta dokument. Ett nytt dokument med dessa uppgifter kommer därför att skapas under våren 2013.

Resultatbudgeten visar årligt resultat med 0,2 mkr 2013, 0,1 mkr 2014 samt 0,2 mkr för 2015. Balanskravet uppnås således. Kommunallagens krav på kommunerna att ha en god ekonomisk hushållning har allmänt inom kommunsektorn satts till att årets resultat i resultatbudgeten bör motsvara minst 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag, något som kommunen strävar efter på sikt. I resultatbudgeten skulle det innebära ett resultat på 14,3; 14,7; 15,0 mkr för respektive år under perioden. Det innebär att resultatet för samtliga år under planperioden inte uppfyller resultatmålet.

Visioner och mål

Mål och riktlinjer

2010-03-01 tog kommunfullmäktige beslut om ledord, slogan, vision och inriktningsmål för Hallsbergs kommun. Ledorden är tre och ska gälla för all verksamhet. Slogan ska användas när kommunen i olika sammanhang kommunicerar med omvärlden. Visionen består av tre delar och siktar mot framtiden. Inriktningsmålen är nio. Utifrån ledord, vision och inriktningsmål ska nämnder och styrelsen i samarbete med förvaltningen ta fram effektmål. Effektmålen ska presenteras i budgetförslaget. Därefter ska förvaltningen mot bakgrund av effektmålen fastställa verksamhetsmål i samband med nämndens egen verksamhetsbudget. Målen ska var möjliga att följa upp.

De tre ledorden är:

Demokrati

All kommunal verksamhet ska styras demokratiskt och vara ett led i att utveckla den kommunala demokratin.

Dialog

Den kommunala verksamheten ska utvecklas i dialog mellan beslutande och kommuninvånare.

Delaktighet

Alla kommuninvånare ska ges möjlighet till delaktighet i frågor som rör den kommunala

Budget och flerårsplan 2013-2015

verksamheten.

Slogan

HALLSBERG nära till ...

Vision

Hallsberg är den hållbara kommunen som erbjuder delaktighet, gemensam god service, ett brett utbud av tjänster och en stimulerande livsmiljö genom hela livet.

Hallsbergs kommun har en hållbar tillväxt samtidigt som jämställdhet och jämlikhet stärks. Kommunen har över 16 000 invånare år 2025.

Hallsbergs kommun ska, i samverkan med regionen, fortsätta utvecklingen till att vara ett centrum för logistik av internationell klass.

Inriktningsmålen indelade i sex områden

Livskvalitet

Kommunen ska verka för god livskvalitet hos invånarna genom verksamheter som präglas av tillgänglighet, öppenhet och omtanke.

Boende

Kommunen ska genom aktiv planering möjliggöra varierat boende i hela kommunen.

Utbildning, omsorg, kultur och föreningsliv

Utbildningen ska i en god miljö möta var och en på dess nivå samt främja utvecklingen i ett livslångt lärande.

Kommunen ska erbjuda omsorg för alla åldrar genom flexibla lösningar utifrån invånarnas behov och önskemål.

Kultur ska som ett naturligt inslag i alla verksamheter ge växtkraft och guldkant för alla.

Kommunen ska främja ett rikt, mångkulturellt och jämlikt föreningsliv.

Näringsliv

Näringslivspolitikerna ska präglas av flexibilitet, lyhördhet och service. Den ska stärka och utveckla det befintliga näringslivet samt främja etableringar av nystartad eller inflyttad näringslivsverksamhet.

Infrastruktur och kommunikationer

Kommunen ska aktivt verka för god och långsiktigt hållbar infrastruktur och kommunikation.

Ekonomi

Kommunens ekonomi ska präglas av långsiktigt god hushållning ur både ekologisk och ekonomisk synvinkel.

Verksamhetsmål för att uppnå god ekonomisk hushållning

Kommunen köper redan idag tjänster, som av effektivitetsskäl och ekonomiska skäl, inte bör utföras av kommunens egen personal. Nämnderna ska fortlöpande pröva om det går att inom nämndens verksamheter med bibehållen kvalitet, bättre effektivitet och ekonomi öka andelen tjänster som utförs av annan.

Energiåtgången i kommunens nuvarande verksamheter ska, till följd av såväl energiinvesteringar som sparsamhet och andra åtgärder, minska årligen. Kommunstyrelseförvaltningen ska årligen i oktober redovisa storleken på minskningen.

Kommunens fastighetsinnehav ska endast bestå av fastigheter som identifierats som strategiska samt fastigheter som nyttjas av kommunal verksamhet. Övriga fastigheter ska säljas.

Finansiella mål

Kommunens skattefinansierade investeringsvolym ska vara på en nivå som innebär att låneskulden inte ökar. Investeringar överenskomna med externa parter kan finansieras helt med lån, vilket för 2012 innebär att ekonomichefen medges att ta upp ta lån med 25 miljoner kronor.

Övrigt

Utöver ovanstående mål har kommunen utarbetat ett antal policys och riktlinjer som även dessa ska vara styrande för arbetet i Hallsbergs kommun. Ett exempel är planen för integration och etnisk mångfald vars innebörd är att alla ska behandlas lika och ha samma rätt i samhället. Dessutom finns 7 beslutspunkter som gäller som generella anvisningar för kommunens verksamhet. Viktigt för arbetet inom kommunen är också de gröna nyckeltalen och de lokala miljömålen.

KOMMUNFULLMÄKTIGE
Antal ledamöter: 45
Ordförande: Hans Karlsson
Uppdrag

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande politiska organ. Fullmäktige är direktvalt av kommuninvånarna och fattar beslut i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen. Sådana ärenden är beslut om mål och riktlinjer, budget, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor. Även frågor om nämndernas organisation och verksamhetsformer samt val av ledamöter i bl a nämnder avgörs av fullmäktige. Fullmäktige beslutar också om årsredovisning och ansvarsfrihet. Fullmäktiges sammanträden är offentliga och alla är välkomna att lyssna till debatten.

Verksamhet

Fullmäktiges verksamhet består främst i att vid ett antal beslutsmöten under året fatta beslut i ärenden inom ovan angivna områden. I samband med fullmäktiges sammanträden finns också möjlighet för såväl kommuninvånare som ledamöter att fritt ställa frågor angående de ärenden som är på dagordningen. I fullmäktige ges också information till ledamöter och åhörare i aktuella frågor. Detta sker ibland genom att inbjudna talare delar med sig av sin kunskap. I fullmäktige finns även möjlighet för ledamöterna att på olika sätt väcka nya ärenden genom frågor, interpellationer och motioner.

Belopp i tkr	Bokslut 2011	Budget 2012	Budget 2013	Flerårsplan 2014	Flerårsplan 2015
Nettokostnad	-572	-500	-510	-545	-525

KOMMUNSTYRELSEN
Antal ledamöter: 15

Ordförande: Thomas Doxryd
Kommundirektör: Torbjörn Dybeck

Uppdrag

Kommunstyrelsens huvuduppgifter är att leda kommunen, ha uppsikt över övriga nämnder/styrelser samt bedriva viss egen verksamhet.

Från och med 2012 ansvarar kommunstyrelsen för måltid, städ och fastighet som flyttas över från Teknik och planförvaltningen.

Förvaltningen har det ekonomiska ansvaret för LSS, för själva verksamheten ansvarar respektive förvaltning.

Verksamhet

Förvaltningen stödjer kommunfullmäktige, kommunstyrelse och valnämnd hela vägen från omvärldsbevakning, beslut, genomförande till uppföljning. Leder samordningen av kommunens förvaltningar, bolag, stiftelser etc utifrån den totala ”koncernnyttan”.

Många verksamheter som berör kommunens invånare förutsätter samverkan inom ett betydligt större geografiskt område. Det gäller till exempel utvecklingsfrågor, infrastruktur, kollektivtrafik, skydd och högre utbildning. Drygt 76 procent av kommunstyrelsens budget avser ersättning till sådana mellankommunala organ.

Inom områdena, arbetsmarknad/sysselsättning och flyktningmottagning/integration, näringsliv, ekonomi och personal svarar förvaltningen för kommunens verksamhet.

Belopp i tkr	Bokslut 2011	Budget 2012	Budget 2013	Flerårsplan 2014	Flerårsplan 2015
Nettokostnad exkl transfereringar	-61 561	-40 482	-37 659	-39 048	-36 670
Transfereringar	-109 183	-131 073	-131 095	-135 544	-138 452
Totalt	-170 744	-171 555	-168 754	-174 592	-175 122

TEKNIK- OCH PLANNÄMNDEN
Antal ledamöter: 11

Ordförande: Inga-Britt Ritzman
Förvaltningschef: Marianne Christiansen

Uppdrag och verksamhet

Teknik- och plannämnden/förvaltningen ansvarar för ett mycket omfattande anläggningskapital.

Teknik- och plannämnden ansvarar för uppgifter avseende kommunens vatten- och avlopps-försörjning, avfallshantering, väghållning, parker, natur- och grönområden, kommunens skogsinnehav, samt markreserv.

Nämnden ansvarar även för kommunens planarbete avseende t ex detaljplaner, översiktsplaner, framtagande av olika kartor, köp och försäljning av mark för kommunens behov samt tomtköhantering, andra markfrågor och fastighetsbildningsfrågor.

Vidare fullgör nämnden det lokala trafiksäkerhetsarbetet i fråga om trafiksäkerhetsbefrämjande åtgärder.

Teknik- och plannämnden svarar också för drift- och underhåll av Familjebadet, sporthallar, ishallar, idrottsplatser, motionsspår och friluftsbad.

Skattefinansierad verksamhet

Belopp i tkr	Bokslut 2011	Budget 2012	Budget 2013	Flerårsplan 2014	Flerårsplan 2015
NETTOKOSTNAD	-40 513	-39 054	-38 089	-35 244	-36 691

Avgiftsfinansierad verksamhet

Belopp i tkr	Bokslut 2011	Budget 2012	Budget 2013	Flerårsplan 2014	Flerårsplan 2015
NETTOKOSTNAD	0	0	0	0	0

MILJÖ-, BYGG- OCH MYNDIGHETSNÄMNDEN Ordförande: Anne Carlqvist Fors
 Antal ledamöter: 7 Förvaltningschef: Leif Welander

Uppdrag

Miljö-, bygg- och myndighetsnämndens uppdrag omfattar myndighetsutövning enligt miljöbalken, livsmedelslagen, plan- och bygglagen, alkohollagen, tobakslagen samt lagen om handel med vissa receptfria läkemedel. Uppdraget omfattar också energi- och klimatrådgivning till privatpersoner, företag och lokala organisationer.

I myndighetsutövningen ingår att vara informera och rådgivande till allmänhet, företag, föreningar och andra organisationer i de frågor nämnden ansvarar för. I uppdraget ingår även att vara ett stöd för övriga förvaltningar i miljö- och klimatfrågor samt vara beredande till kommunstyrelsen i ärenden som rör nämndens verksamhet.

Verksamhet

Verksamheten kan indelas i tre verksamhetsområden:

- Miljöenheten (miljö-, hälsoskydds- och livsmedelstillsynen)
- Bygglovenheten med energi och klimatrådgivningen
- Tillståndsenheten (alkohol-, tobak- och läkemedelstillsynen)

a. Miljötillsynen omfattar tillsyn och prövning enligt miljöbalken. I tillsynen ingår inspektioner, granskning av miljörapporter och andra typer av rapporter, yttrande till Länsstyrelsen i tillståndsärenden, prövningar av ansökan eller anmälan om sk miljöfarlig verksamhet, enskilda avlopp, värmepumpar mm. Förvaltningen är allmänheten behjälplig med analys av dricksvatten från egna brunnar samt med analys av radonhalten i inomhusluften i bostäder. Hälsoskyddstillsynen omfattar tillsyn av skolor, barnomsorg, hygienisk verksamhet, inomhus- och utomhusbad mm. I tillsynen ingår inspektioner samt handläggning av

anmälan av verksamheter av betydelse för hälsan (skolor, bad, tatuering-verksamhet mm) samt handläggning av klagomål på buller, störande eldning, skadedjur mm.

Livsmedelstillsynen omfattar kontroll och revision av livsmedelsföretag. I tillsynen ingår granskning av egenkontroller, kontroll av temperaturer, städning, märkning av livsmedel mm. Tillsynen omfattar även registrering och prövning av nya livsmedelsverksamheter.

b. Bygglovverksamheten handlägger ärenden där bygglov krävs för att uppföra byggnader, göra tillbyggnader, ta i anspråk eller inreda byggnader helt eller till viss del för väsentligt annat ändamål, ta i anspråk byggnader som innebär att det inreds någon ytterligare bostad eller lokal. Prövningen omfattar även andra anläggningar än byggnader ex. idrottsplatser, parkeringsplatser mm. Prövningen omfattar även åtgärder som kräver rivningslov eller marklov. Kontrollen av byggnads-, rivnings- eller markarbeten sker utifrån en beslutad kontrollplan.

Energi- och klimatrådgivningen handlar till största delen om information om energibesparande åtgärder i bostäder och industrilokaler. Informationen ges ofta via telefon men även besök ingår i verksamheten. Verksamheten finansieras med bidrag från Energimyndigheten. Bidrag är beviljat tom 2014.

c. Tillsynen över alkoholservingen samt över försäljningen av tobak och vissa receptfria läkemedel är gemensam för Askersund, Hallsberg, Laxå, Lekeberg och Kumla med förvaltningens handläggare som den gemensamma resursen. Verksamheten finansieras fullt ut genom tillstånds- och tillsynsavgifter. I tillsynen ingår utfärdande av serveringstillstånd för alkohol samt inspektion av utskänknings.

Belopp i tkr	Bokslut 2011	Budget 2012	Budget 2013	Flerårsplan 2014	Flerårsplan 2015
NETTOKOSTNAD	-4 907	-4 083	-3 260	-3 115	-3 124

KULTUR- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN
Antal ledamöter: 11**Ordförande: Siw Lunander**
Förvaltningschef: Anders Öberg**Uppdrag och verksamhet**

Kultur- och utbildningsnämndens verksamhet omfattar förskola, pedagogisk omsorg, skolbarnomsorg, förskoleklass, grundskola, särskola, LSS-verksamhet, kulturskola, biblioteksverksamhet med inläsningstjänst samt medverkan i Familjens Hus i Hallsberg och Pålsboda. Från och med den 1/1 2011 svarar nämnden även för delar av kultur- och föreningsverksamheten i kommunen.

Inom kommunen finns idag tretton förskolor och åtta skolor. Det finns tio rektors-områden/ansvarsområden inom förskoleverksamheten, skola och fritidshem. Särskolan och ungdomsfritidshem tillhör ett eget ansvarsområde. En ny grundsärskola/resursgrupp för barn i de yngre åldrarna är tänkt att startas upp i egen regi under 2013 om det då finns ett tillräckligt elevunderlag.

Familjens hus är en mötesplats för främst småbarnsföräldrar men man anordnar också utbildningar för bland annat tonårsföräldrar. Verksamheten är ett samarbete mellan Kultur- och utbildningsförvaltningen och Socialförvaltningen vilka också samverkar med vårdcentralen och kyrkan.

Förutom huvudbiblioteket i Hallsberg finns fem biblioteksfilialer. Från och med 1/7 2012 tillhör biblioteksverksamheten den nya kulturavdelningen som då bildas. Där ska även kulturskolans verksamhet samt den nuvarande kultur- och föreningsavdelningen ingå.

Uppdraget för verksamheterna finns uttryckta i skollag, skolförordning, läroplaner, LSS, bibliotekslag, lotterilag samt kommunala mål och uppdrag.

Ekonomi- och verksamhetsstyrning

Kultur- och utbildningsförvaltningen har att, inom givna ekonomiska ramar, genomföra och utveckla verksamheten utifrån nationella och kommunala

styrdokument.

Måluppfyllelsen för verksamheten måste alltid anpassas till den ekonomiska ramen, men även till statens krav på målstyrning och en likvärdig skola. Förvaltningschefen har ansvaret för att verksamheten bedrivs i enlighet med kommunens mål och vad som fastställts beträffande verksamhet och budget.

Modell för resursfördelning

Den modell för resursfördelning som används i nämnden utgår från barns/elevens behov. Resurser fördelas i form av ramar till respektive ansvarsområde. Hänsyn tas till föräldrars utbildningsbakgrund och elever med utländsk bakgrund. Dessutom kan resurser tillföras barn/elever med behov av särskilt stöd. Det sker efter individuell prövning.

Uppföljning och utvärdering

Förutom delårsrapporten görs varje månad en ekonomisk avstämning och lägesredovisning utifrån varje rektors/förskolechefs ansvarsområde, biblioteket, kultur- och föreningsavdelningen samt av de gemensamma resurserna.

Förskolor, skolor och skolhälsovården upprättar kvalitetsredovisningar efter varje läsår där årets arbete redovisas utifrån uppsatta mål. Analys, måluppfyllelse och behov av fortsatt utvecklingsarbete under det kommande läsåret presenteras.

En sammanfattande kommungemensam kvalitetsredovisning presenteras på Kultur- och utbildningsnämndens temadag varje höst i enlighet med det så kallade "kvalitetshjulet" som nämnden fastställt. Den kommunövergripande kvalitetsredovisningen presenteras även för kommunstyrelsen. Samtliga kvalitetsredovisningar finns publicerade på kommunens hemsida.

Belopp i tkr	Bokslut 2011	Budget 2012	Budget 2013	Flerårsplan 2014	Flerårsplan 2015
NETTOKOSTNAD	-246 461	-249 439	-243 980	-240 337	-242 227

SOCIALNÄMNDEN
Antal ledamöter: 11

Ordförande: Magnus Andersson
Förvaltningschef Lena Dibbern

Uppdrag

Nämndens verksamhetsområde är brett. Exempel på vårt verksamhetsområde är hjälp och stöd till familjer och deras barn och ungdomar, hjälp och stöd till personer med missbruk eller beroende, äldreomsorg, kommunens hälso- och sjukvård samt insatser till personer med funktionsnedsättning. Socialnämnden har dessutom ansvar för förebyggande arbete och att delta i samhällsplaneringen.

Verksamhet

Socialförvaltningen har som uppgift att, utifrån individuella behov, stärka och hjälpa alla personer som behöver vård, stöd eller rehabilitering för att de så självständigt som möjligt ska klara sin tillvaro. Demokrati, dialog och delaktighet ska styra all form av service och vård som beviljas.

Den enskilde har rätt att bestämma över sitt liv, därför ska han/hon så långt möjligt kunna avgöra utformningen av de insatser som beviljas. Detta dokumenteras i arbetsplaner som årligen ska revideras. Det är viktigt att medarbetare, i alla våra verksamheter, förstår att man är gäst i de boendes hem. Boendemiljön i våra särskilda boenden ska vara välkomnande och utemiljön ska inbjuda till utevistelse.

Vård i livets slutskede ska alltid prioriteras (palliativ vård).

Verksamheten ska stödja anhörigvårdarnas värdefulla insatser bl.a. genom att tillhandahålla trygghetsplats då ett sådant behov uppstår och dessutom erbjuda stöd, information och utbildning. Verksamheten ska också stödja och samverka med frivilligorganisationer bl.a. ska väntjänst, pensionärs- och handikapporganisationer erbjudas fria lokaler.

Förvaltningen ska minst en gång per år inbjuda till dialog med brukare, anhöriga, intresseorganisationer och personal. Denna dialog är viktig för att vi i en ansträngd ekonomisk situation inte vill ge avkall på kvalitén. Vi eftersträvar att personella resurserna används flexibelt över hela kommunen så att brukarnas behov tillgodoses på ett effektivt sätt.

I syfte att underlätta alternativa driftsformer ska det finnas en öppenhet från nämnd och förvaltning i att förutsättningslöst pröva de initiativ som kan komma från såväl personalgrupper som externa utförare.

Ofrivillig deltidsarbetslöshet inom verksamheterna ska alltid motverkas.

Belopp i tkr	Bokslut 2011	Budget 2012	Budget 2013	Flerårsplan 2014	Flerårsplan 2015
NETTOKOSTNAD	-228 531	-219 560	-228 466	-227 675	-227 212

TAXE- OCH AVGIFTSNÄMNDEN
Antal ledamöter: 4
Ordförande: Magnus Andersson
Förvaltningschef: Lena Dibbern

Uppdrag

Taxe- och avgiftsnämnden är en gemensam nämnd för taxe- och avgiftshantering för kommunerna Hallsberg, Laxå, Lekeberg och Askersund. Nämndens uppdrag är att debitera de lagreglerade avgifterna som tillhör socialförvaltningarnas verksamhetsområde.

Verksamhet

Verksamheten består av att:

Fullgöra de lagreglerade uppgifter som avtalats såsom inkomstförfrågan, inkomstregistrering, fastställande av avgift, omprövning av avgiftsbeslut, besvärshantering och dokumentation. Utöver hemtjänstavgifter skall även intäkter för måltider och hyror hanteras.

Tillämpa av kommunfullmäktige fastställda taxor samt allmänna bestämmelser, reglementen och dylikt, som ingår i nämndens ansvarsområde.

Föra kommunens talan i ärenden som rör den åt nämnden uppdragna förvaltningen.

Nämnden är delegerat ansvaret från respektive kommunfullmäktige att avskrika respektive kommuns fordringar som uppstår inom verksamheten. Socialchefen har delegation att avskrika fordringar upp till 25% av prisbasbeloppet. Fordringar med högre värde tas beslut om i nämnden.

Nämnden skall göra ett nollresultat. De intäkter som inkommer i form av taxor och avgifter överförs till respektive kommun. Deltagande kommuner betalar de personalkostnader och övriga driftskostnader som uppkommer inom nämnden enligt självkostnadsfördelning i avtal.

Hallsbergs kommun är värdkommun för verksamheten. Detta innebär bland annat att Hallsbergs kommun är anställningsmyndighet för nämndens personal.

Belopp i tkr	Bokslut 2011	Budget 2012	Budget 2013	Flerårsplan 2014	Flerårsplan 2015
NETTOKOSTNAD	0	0	0	0	0

REVISION**Antal ledamöter: 6****Ordförande: Lars Billström****Uppdrag**

Att vara revisor i kommunen är ett förtroendeuppdrag vars syfte är att med oberoende, saklighet och integritet årligen granska den verksamhet som bedrivs av kommunstyrelsen och nämnderna. Uppdraget är att granska om verksamheten följer fullmäktiges beslut och om verksamheten uppnår de politiska målen inom angivna ekonomiska ramar.

Revisorernas uppdrag utgår från kommunallagen, revisionsreglementet och god revisionsred. Revisorernas granskningsuppdrag som det uttrycks i kommunallagen är att

- Årligen granska i den omfattning som följer av god revisionsred all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. De granskar på samma sätt, genom de revisorer eller lekmanrevisorer som utsetts i företag enligt 3 kap. 17 och 18 §§ verksamheten i företagen.
- Pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig.
- Om det föreligger misstanke om brott av förmögenhetskaraktär skall detta anmälas till berörd nämnd.
- Revisorerna skall bedöma om resultatet i delårsrapporten och årsbokslutet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat om. Innefattar även en bedömning av fullmäktiges beslut om mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning.

Verksamhet

Revisionsarbetet innebär att granska och bedöma om fullmäktiges beslut efterlevs och om verksamheten når de politiskt uppställda målen till en rimlig kostnad. Revisorerna följer löpande verksamheten

under revisionsåret, dels genom kommunikation med nämnder och förvaltningar, dels genom att ta del av grundläggande dokument och det löpande flödet av ärenden och beslut. Revisorerna bedömer om styrelsen och nämnderna har byggt upp och skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av sin verksamhet. Revisorerna granskar även om fullmäktiges uppdrag återredovisas på ett tillräckligt sätt. Att följa, granska och pröva ansvarstagandet i en styrelse eller nämnd är en grundläggande del av den årliga granskningen. Utöver detta genomförs fördjupade granskningar utifrån en bedömning av väsentlighet och risk.

Revisorerna utför inom ramen för sin årliga revisionsplan förvaltnings- och redovisningsrevisionella projekt. Arbete dokumenteras fortlöpande i revisionsrapporter och skrivelser till berörda styrelser och nämnder. Revisionsrapporterna tillställs även fullmäktige så snart en granskning är avslutad.

Fullmäktiges presidium är beredning för revisorernas anslag. Det årliga anslaget täcker även kostnaderna för utsedda lekmanrevisorer i de kommunala företagen och av fullmäktige utsedda revisorer i stiftelser samt sakkunniga till dessa.

Revisorerna anlitar genom upphandling sakkunnigt biträde i den omfattning som behövs för att fullgöra granskningen.

Revisorerna har ca 10-12 revisionsmanträden per år. Revisorerna har dessutom informations- och avstämningsträffar med fullmäktiges- och kommunstyrelsens presidier samt med företrädare för övriga nämnder och olika verksamheter.

Revisorernas arbete utmynnar i en ansvarsprövning utifrån vilken revisorerna bedömer frågan om tillstyrkan eller avstyrkan av ansvarsfrihet för kommunstyrelsen, nämnder och enskilda förtroendevalda.

Belopp i tkr	Bokslut 2011	Budget 2012	Budget 2013	Flerårsplan 2014	Flerårsplan 2015
NETTOKOSTNAD	-627	-645	-600	-600	-600

VALNÄMND
Antal ledamöter: 7

Ordförande: Siv Palmgren

Uppdrag

I varje kommun ska det finnas en valnämnd. Valnämnden har till uppdrag att bidra till ett ökat valdeltagande.

Valnämnden ansvarar för att allmänna val (val till riksdag, landstingsfullmäktige och kommunfullmäktige) och att val till Europa parlamentet genomförs på ett riktigt sätt. Valnämnden ansvarar också för folkomröstningar. Riksdagen kan besluta om att genomföra folkomröstning i hela riket antingen i samband med ett allmänt val eller vid en annan tidpunkt mellan de ordinarie valdagarna. Kommunen (eller landstinget) kan också besluta om att genomföra en lokal folkomröstning om en viss fråga som kommunfullmäktige vill höra kommuninvånarnas uppfattning om.

Verksamhet

Valnämnden ansvarar främst för följande:

- föreslår indelning i valdistrikt (länsstyrelsen fastställer)
- ordnar med och utrustar vallokaler
- utser och utbildar röstmottagare
- svarar för all förtidsröstning
- genomför preliminär rösträkning (länsstyrelsen genomför den slutliga)
- utför andra uppgifter som hör samman med det praktiska genomförandet av val eller folkomröstningar

Kostnaderna för valen är svåra att beräkna beroende av hur organisationen för förtidsröstningen går att ordna (kommer förtidsröstningen att kunna ordnas som hitintills i butiker, eller kommer valnämnden att behöva söka andra lösningar). Under 2014 sker det både allmänna val och val till Europa parlamentet.

Kommunens kostnader är också beroende av om vi även till dessa val får statsbidrag till förtidsröstningen.

Belopp i tkr	Bokslut 2011	Budget 2012	Budget 2013	Flerårsplan 2014	Flerårsplan 2015
NETTOKOSTNAD	-42	-25	-45	-600	-25

ÖVERFÖRMYNDARNÄMND
Antal ledamöter: 3
Ordförande: Hans Bengtsson
Uppdrag

Överförmyndaren är sedan 2011 en nämnd med 3 ledamöter. Verkställigheten sköts av tre tjänstemän från kommunkansliet. Nämnden har delegerat till tjänstemännen det som är juridiskt möjligt att delegera. Överförmyndaren står under länsstyrelsens tillsyn.

Överförmyndaren är en kommunal myndighet som har till uppgift att utse och utöva tillsyn över gode män, förvaltare och förmyndare.

Verksamhet

Överförmyndarens huvuduppgift är att vara samhällets stödfunktion för personer som inte kan hävda sin rätt eller ta tillvara sina intressen. Människor som på grund av ålder, sjukdom, försvagat hälsotillstånd, psykisk störning eller liknande behöver hjälp kan få det av en god man eller förvaltare.

Överförmyndaren har också som uppgift att bevaka de minderårigas rätt i samhället. Det kan gälla rättshandlingar vid köp av fastighet eller bostadsrätt, del i dödsbo eller om barnet saknar förmyndare eller föräldrar. En förmyndare är en person som företräder ett barn under 18 år i frågor som gäller barnets egendom. Normalt är en eller båda föräldrarna barnets förmyndare.

Belopp i tkr	Bokslut 2011	Budget 2012	Budget 2013	Flerårsplan 2014	Flerårsplan 2015
NETTOKOSTNAD	-1 038	-995	-1 290	-1 315	-1 355

DRIFTBUDGET 2013-2015

Belopp i tkr

Nämnd/styrelse	Bokslut 2011	Budget 2012*	Budget 2013	Flerårsplan 2014	Flerårsplan 2015
Kommunfullmäktige	-572	-500	-510	-545	-525
Kommunstyrelse	-170 744	-40 482	-37 659	-39 048	-36 670
Teknik- och plannämnd	-40 513	-39 054	-38 089	-35 244	-36 691
därav Skattefinansierad verksamhet	-40 513	-39 054	-38 089	-35 244	-36 691
Avgiftsfinansierad verksamhet	0	0	0	0	0
Miljö-, bygg- och myndighetsnämnd	-4 907	-4 083	-3 260	-3 115	-3 124
Kultur- och utbildningsnämnd	-246 461	-249 439	-243 980	-240 337	-242 227
Socialnämnd	-228 531	-219 560	-228 466	-227 675	-227 212
Taxe- och avgiftsnämnd	0	0	0	0	0
Revision	-627	-645	-600	-600	-600
Valnämnd	-42	-25	-45	-600	-25
Överförmyndarnämnd	-1 038	-995	-1 290	-1 315	-1 355
Transfereringar	0	-131 073	-131 095	-135 544	-138 452
Avskrivning/nedskrivning finansiering	-260	-791	-257	-253	-251
Övrig finansiering	8 197	12 000	0	0	0
Personalkostnadsförändringar	0	-13 949	-22 929	-35 929	-48 706
Delsumma verksamheterna inkl. interna poster	-685 498	-688 596	-708 180	-720 205	-735 838
Rensning interna poster:	91 446	85 538	91 638	94 909	96 048
Gamla och nya pensionsutbetalningar	-20 686	-21 078	-21 918	-22 254	-23 785
Årets nyintjänade förmånsbest åldersp	-6 762	-2 239	-2 042	-1 644	-1 528
Avgiftsbestämmd ålderspension	-19 011	-21 736	-22 420	-23 250	-24 154
Verksamhetens nettokostnader	-640 511	-648 111	-662 922	-672 444	-689 257

*Inklusive resultatöverföringar

Budget och flerårsplan 2013-2015

RESULTATBUDGET 2013-2015

Belopp i mkr

	Bokslut 2011	Budget 2012*	Budget 2013	Flerårsplan 2014	Flerårsplan 2015
Verksamhetens intäkter	283,5	267,4	285,6	285,2	285,5
Verksamhetens kostnader	-924,0	-915,5	-948,5	-957,7	-974,7
Avskrivningar	-35,0	-32,2	-37,1	-39,2	-39,3
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-675,5	-680,3	-700,0	-711,7	-728,5
Skatteintäkter	545,3	556,9	562,2	583,0	608,2
Generella statsbidrag och utjämning	151,1	143,4	155,1	149,6	142,2
Finansiella intäkter	1,2	0,1	0,1	0,1	0,1
Finansiella kostnader	-20,0	-18,8	-17,2	-20,9	-21,8
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	2,1	1,3	0,2	0,1	0,2
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	2,1	1,3	0,2	0,1	0,2
Not 1					
Skatteintäkter	532,0	542,9	567,8	582,6	608,2
Slutavräkning	11,1	1,7	0,0	0,0	0,0
Preliminär slutavräkning	2,2	7,3	-6,4	0,0	0,0
Mellankommunal utjämning	0,0	5,0	0,8	0,4	0,0
Summa skatteintäkter	545,3	556,9	562,2	583,0	608,2
Not 2					
Inkomstutjämningsbidrag/avgift	122,5	125,6	134,1	131,6	131,2
Kostnadsutjämning	-6,6	-7,4	-4,1	-3,1	-5,3
Regleringsbidrag/avgift	15,6	7,5	7,0	3,0	-1,8
Utjämningsavgift LSS	-5,8	-8,8	-8,1	-8,1	-8,1
Ers kommunmoms lokalyra för boende i vård och omsorg	0,6	0,5	0,5	0,5	0,5
Kommunal fastighetsavgift	24,8	26,0	25,7	25,7	25,7
Summa generella statsbidrag och utjämning	151,1	143,4	155,1	149,6	142,2

*Inklusive justerad budget med anledning av resultatöverföringar och dylikt

BALANSBUDGET 2013-2015

Belopp i mkr

	Bokslut 2011	Budget 2012*	Budget 2013	Flerårsplan 2014	Flerårsplan 2015
Anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	717,2	741,0	653,7	686,2	679,1
Maskiner och inventarier	33,1	36,1	33,2	34,0	30,1
Finansiella anläggningstillgångar	39,3	44,4	38,7	38,7	38,7
Summa	789,6	821,5	725,6	758,9	747,9
Omsättningstillgångar					
Förråd m m	4,5	0,9	4,5	4,5	4,5
Fordringar	66,8	40,4	64,3	64,3	64,3
Kassa och bank	5,2	45,5	23,2	35,0	47,7
Summa	76,5	86,8	92,0	103,8	116,5
Summa tillgångar	866,1	908,3	817,6	862,7	864,4
Eget kapital	145,9	147,2	137,2	137,3	137,5
därav årets resultat	2,1	1,3	0,2	0,1	0,2
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och likn	39,8	26,8	44,0	45,6	47,1
Andra avsättningar	0,4	0,4	4,4	4,4	4,4
Summa	40,2	27,2	48,4	50,0	51,5
Skulder					
Långfristiga skulder	497,4	523,9	489,7	533,1	533,1
Kortfristiga skulder	182,6	210,0	142,3	142,3	142,3
Summa	680,0	733,9	632,0	675,4	675,4
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	866,1	908,3	817,6	862,7	864,4

* Inklusive resultatöverföringar och ombudgeteringar

Budget och flerårsplan 2013-2015

INVESTERINGSBUDGET 2013-2015

Belopp i tkr

SAMMANDRAG 2013-2015

Skattekollektivet	Budget 2013	Flerårsplan 2014	Flerårsplan 2015
Kommunstyrelse	-10 150	-11 550	
Teknik- och plannämnd	-3 019	-5 730	-5 200
Kultur- och utbildningsnämnd	-1 375	-875	-375
Socialnämnd	-1 700	-1 000	-1 000
Exploatering	-2 618	-2 300	5 250
Strategiska investeringar	-6 638	-7 800	-28 000
Summa nettoinvestering Skattekollektivet	-25 500	-29 255	-29 325
Avgiftskollektivet	Budget 2013	Flerårsplan 2014	Flerårsplan 2015
VA	-2 100	-10 300	-1 320
Exploatering	-2 500	-28 140	3 059
Avfall	-5 500	-4 900	-700
Summa nettoinvestering avgiftskollektivet	-10 100	-43 340	1 039
Totalt hela kommunen	-35 600	-72 595	-28 286

Budget och flerårsplan 2013-2015

	Budget 2013	Budget 2014	Budget 2015
TOTALT HELA KOMMUNEN			
INVESTERINGSINKOMSTER	1 652	4 000	9 009
INVESTERINGSUTGIFTER	-37 252	-76 595	-37 295
NETTOINVESTERINGAR	-35 600	-72 595	-28 286
SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET			
KOMMUNSTYRELSE			
INVENTARIER KOMUNSTYRELSEFÖRVALTNINGEN	-200	-400	0
KOMMUNGEMENSAMT DATANÄT	-1 500	-1 500	0
RECEPTION	-2 000	-2 000	0
BERGÖÖ-KVARTERET	-500	-500	0
INKÖP MASKINER O FORDON	-400	-400	0
HISSAR	-1 000	0	0
BRANDSKYDDSÅTGÄRDER	-1 000	-1 000	0
ADM LOK OSPECIFICERAT	0	-500	0
TVÄTT- O STÄDMASKINER	-150	-100	0
ENERGISPARÅTGÄRDER	-800	-2 800	0
ÅTERVINNINGSTATIONER	-300	-300	0
SKOLOR YTTRE MILJÖ, LEKPLATSER	-300	-300	0
GATUKONTORET	-2 000	-1 750	0
	-10 150	-11 550	0
TEKNIK- OCH PLANNÄMND			
LEKPLATSER	-300	-300	0
INKÖP MASKINER O FORDON	0	-2 000	-2 000
TILLGÄNGLIGHETSANPASSNING	-150	-200	-200
MOTIONSSPÅR/UTEBAD	-130	-130	-400
UPPRUSTNING GATOR O VÄGAR	0	-500	-500
BROAR	-274	0	0
VÄLKOMMEN SKYLTA	0	0	-600
ATTRAKTIVA STATIONER, KAMERA	0	-200	0
RÄTT FART I STADEN	-200	-200	0
TRAFIKSÄKERHETSPROJEKT	-1 765	0	-1 500
SMÅHUSOMRÅDEN SKÖLLERSTA	0	-2 000	0
GATUBELYSNING	-200	-200	0
Exploatering			
RALA II HBG Utgift	-1 870	0	0
RALA II HBG Inkomst	1 252	0	2 000
VIBYTORP II HBG Utgift	-2 000	-4 300	0
VIBYTORP II HBG Inkomst	0	2 000	3 250
	-5 637	-8 030	50

Budget och flerårsplan 2013-2015

	Budget 2013	Budget 2014	Budget 2015
KULTUR- OCH UTBILDNINGSNÄMND			
DATASYSTEM BIBLIOTEK	-150	0	0
DATAINVESTERINGAR OCH TILLBEHÖR	-500	-500	0
INVENTARIER OSPECIFICERAT	-725	-375	-375
	-1 375	-875	-375
SOCIALNÄMND			
INKÖP BUSS	-700	0	0
ARBETSTEKNISKA HJÄLPMEDEL	-400	-400	-400
INVENTARIER, IT-STÖD MM	-600	-600	-600
	-1 700	-1 000	-1 000
STRATEGISKA INVESTERINGAR			
STRATEGISKA INVESTERINGAR	-6 638	-7 800	-28 000
TOTALT SKATTEFINANSIERAD VHT	-25 500	-29 255	-29 325
AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET			
TEKNIK- OCH PLANNÄMND			
VA-kollektivet			
SANERING VA-LEDNINGAR	0	-3 000	0
AVLOPPSRENINGSVÄRK HBG	-100	0	-220
SKYLTA VATTENSKYDD SOMR. ALLÉ	-100	0	0
SKÖLLERSTA VA SMÅHUSTOMTER	0	-4 000	0
VRETSTORP, HJORTKVARN VATTENVERK	0	-1 000	0
HALLSBERG SALMA VATTNING	-1 500	-750	0
SKÖLLERSTA AVR	0	-850	0
VRETSTORP AVR	0	-100	-200
AVLOPPSPUMPSTATIONER	-400	-200	-200
VATTENPUMPSTATIONER	0	-400	-100
VRETSTORP VATTENVERK	0	0	-200
BJÖRNHAMMAR VATTENRESERVOAR	0	0	-400
Exploatering			
VA EXPLOATERINGSOMRÅDEN	0	-26 200	0
RALA II HBG Utgift	-900	0	-700
RALA II HBG Inkomst	400	0	669
VIBYTORP II HBG Utgift	-2 000	-3 940	0
VIBYTORP II HBG Inkomst	0	2 000	3 090
	-4 600	-38 440	1 739
Avfallskollektivet			
INKÖP SOPBIL	0	-2 200	0
SKÄRMTAK VISSBERGA DEPONI	0	-1 200	0
LAKVATTEN VISSBERGADEPONIN	-5 500	0	0
INSAMLING MATAVFALL	0	-1 500	-700
	-5 500	-4 900	-700
TOTALT AVGIFTSFINANSIERAD VHT	-10 100	-43 340	1 039