

Resultatbudget 2016, opposition

ver 5 5

Tkr

	Bokslut 2014	Budget 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
Verksamhetens intäkter	459 967	520 000	520 000	520 000	520 000
Verksamhetens kostnader	-1 570 505	-1 664 288	-1 723 844	-1 775 083	-1 813 338
Avskrivningar	- 47 440	- 46 000	- 46 000	- 46 000	- 46 000
Verksamhetens nettokostnad	-1 157 978	-1 190 288	-1 249 844	-1 301 083	-1 339 338
Skatteintäkter	908 934	951 674	1 023 342	1 066 335	1 110 134
Generella statsbidrag och utjämnning	246 824	255 073	250 816	244 659	238 045
Finansiella intäkter	9 966	9 150	9 150	9 150	9 150
Finansiella kostnader	- 11 880	- 13 700	- 15 500	- 18 500	- 20 000
Årets resultat	- 4 134	11 909	17 964	561	- 2 009
Nödvändigt resultat enl. finansiellt mål (1%)	23 115	12 067	12 742	13 110	13 482

Budgetförutsättningar

Nyupplåning 260 mnkr 2016
Antal invånare 1/11-2015: 23950
Utdelning Vänerenergi 6 mnkr
Borgensavgift 0,6%

index E20 1500 tkr ingår i finansiella kostnader
arbetsgivaravgifter ökar med ca 5,4 mnkr 2016 och framåt
(kompensation i regleringsbidraget)

Balansbudget

(tkr)

	Bokslut 2014	Budget 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Fastigheter och anläggningar	904 726	951 976	1 222 826	1 365 476	1 402 126
Finansiella anläggningstillgångar	91 952	91 926	91 900	91 874	91 848
Summa anläggningstillgångar	996 678	1 043 902	1 314 726	1 457 350	1 493 974
Omsättningstillgångar					
Förråd	31 121	31 400	30 400	30 000	30 000
Kortfristiga fordringar	114 879	174 000	170 000	168 000	168 000
Likvida medel	81 281	16 069	17 712	7 552	8 422
Summa omsättningstillgångar	227 281	221 469	218 112	205 552	206 422
SUMMA TILLGÅNGAR	1 223 959	1 265 371	1 532 838	1 662 902	1 700 396
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat	- 4 134	11 909	17 964	561	- 2 009
Övrigt eget kapital	474 247	470 113	482 022	499 986	500 547
Summa eget kapital	470 113	482 022	499 986	500 547	498 538
Avsättningar					
Avsättning pensioner och löneskatt	94 364	93 864	93 364	92 864	92 364
Summa avsättningar	94 364	93 864	93 364	92 864	92 364
Skulder					
Långfristiga skulder	329 620	357 620	605 620	733 620	771 620
Kortfristiga skulder	329 862	331 865	333 868	335 871	337 874
Summa skulder	659 482	689 485	939 488	1 069 491	1 109 494
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	1 223 959	1 265 371	1 532 838	1 662 902	1 700 396

Panter och ansvarsförbindelser

Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna.	677 658	661 948	647 116	641 338	640 322
Borgensåtaganden	643 234	643 234	643 234	643 234	643 234
- varav borgen till kommunägda företag	596 384	596 384	596 384	596 384	596 384

Finansieringsbudget

Tkr

	Bokslut 2014	Budget 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	- 4 134	11 909	17 964	561	- 2 009
Justering för av- och nedskrivning	47 440	46 000	46 000	46 000	46 000
Övriga justeringar (reavinst/reaförlust)				0	0
Förändring av avsättningar	- 9 183	- 500	- 500	-500	-500
Justering för ej likviditetspåverkande poster	466			0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	34 589	57 409	63 464	46 061	43 491
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	43 761	- 59 121	4 000	2 000	0
Ökning/minskning av förråd, varulager, exploatering	-710	- 279	1 000	400	0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	46 614	2 003	2 003	2 003	2 003
Kassaflöde från den löpande verksamheten	124 254	12	70 467	50 464	45 494
Investeringsverksamheten					
Bruttoinvestering i materiella anläggningstillgångar	- 92 138	- 93 250	- 316 850	-188 650	-82 650
Erhållna investeringsbidrag, övriga investeringsinkomster	1 135			0	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	2 386			0	0
Kassaflöde från investeringsinverksamheten	- 88 617	- 93 250	- 316 850	- 188 650	- 82 650
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån	146 220	40 000	260 000	140 000	50 000
Amortering/lösen av långfristiga skulder	- 124 715	- 12 000	- 12 000	- 12 000	- 12 000
Övrig förändring av långfristiga skulder	89				
Förändring av långfristiga fordringar, minskning (+)	26	26	26	26	26
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	21 620	28 026	248 026	128 026	38 026
Årets kassaflöde	57 257	- 65 212	1 643	- 10 160	870
Likvida medel vid årets början	17 959	75 216	10 004	11 647	1 487
Likvida medel vid årets slut	75 216	10 004	11 647	1 487	2 357

Specifikationer - Drift

Tkr

	Bokslut 2014	Budget 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
Verksamhetens nettokostnad					
Revision	- 758	- 800	- 800	- 800	- 800
KS/ Centralt avsatta medel	- 1 119	- 5 000	- 4 000	- 4 000	- 4 000
Socioekonomiska insatser		- 1 200	- 600	- 1 200	- 1 200
Kommunstyrelse	- 129 209	- 149 700	- 158 809	- 158 609	- 158 609
Kulturnämnd	- 11 897				
Överförmyndare	- 1 058	- 1 200	- 1 200	- 1 200	- 1 200
Teknisk nämnd	- 47 843	- 50 034	- 48 911	- 48 911	- 48 911
Utbildningsnämnd	- 482 448	- 475 419	- 494 604	- 494 604	- 494 604
<i>Drogförebyggande åtgärder</i>			- 400	- 400	- 400
Socialnämnd	- 478 678	- 472 423	- 488 488	- 488 488	- 488 488
<i>Drogförebyggande åtgärder</i>			- 400	- 400	- 400
Miljö- och byggnadsnämnd	- 4 811	- 4 824	- 4 986	- 4 986	- 4 986
Medfinansiering E20	- 1 275	- 5 100	- 5 100	- 5 100	- 5 100
Realisationsvinster/förluster	2 158	5 000			
EPC (energieffektiviseringsprojekt)			400	1 200	1 600
Resursbudgetmodell 2.0		5 000			
<i>Komponentavskrivningar</i>		4 000	5 500	5 000	4 500
<i>Avkastningskrav Fastigheter</i>					
<i>Finans</i>			1 000	1 000	1 000
<i>Externförhyrning</i>					
<i>Internhyror ramfinansiering</i>					
<i>Avkastningskrav Inköp</i>					
<i>Va/Avfall overheadkostnader</i>			1 000	1 000	1 000
<i>Lägre kostnader Björkgården</i>			1 000	1 000	1 000
<i>Folkhögskolan (Regionen FINSAM)</i>			800	800	800
Tillkommande kapitalkostnader			- 3 700	- 12 600	- 16 300
Pott för löneökningar 2014		- 23 000	- 500	- 500	- 500
Pott för löneökningar 2015		- 19 125	- 20 740	- 20 740	- 20 740
Pott för löneökningar 2016			- 19 200	- 25 500	- 25 500
Delsumma	-1 156 938	-1 193 825	-1 242 738	-1 258 038	-1 261 838
Intern ränta	21 850	22 500	22 500	22 500	22 500
Pris- och löneökningsjustering				- 30 000	- 60 000
Delsumma	21 850	22 500	22 500	- 7 500	- 37 500
Arbetsgivaravgifter:					
PO-pålägg från verksamheten	267 937	266 000	272 000	276 000	280 000
Återbetalning AFA 2004		10 900			
Arbetsgivaravgifter	- 214 726	- 218 500	- 223 000	- 227 400	- 228 400
Pensioner inkl. löneskatt:					
Förvaltningsavgifter	- 665	- 400	- 400	- 450	- 450
Avs.till pensioner, efter 1998	- 39 770	- 42 165	- 43 992	- 45 989	- 48 065
Pensionsutbetalningar, före 1998	- 33 777	- 30 479	- 30 537	- 32 422	- 34 464
Försäkring, komplett. pension	- 1 889	- 4 319	- 3 677	- 5 284	- 8 621
Delsumma	- 22 890	- 18 963	- 29 606	- 35 545	- 40 000
Summa verksamhetens nettokostnad	-1 157 978	-1 190 288	-1 249 844	-1 301 083	-1 339 338

Specifikationer -Övrigt

Tkr

	Bokslut 2014	Budget 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
Skatteintäkter					
Kommunalskatt	908 934	951 674	1 023 342	1 066 335	1 110 134
Summa	908 934	951 674	1 023 342	1 066 335	1 110 134
Generella statsbidrag och utjämning					
Inkomstutjämning	211 874	221 888	225 010	224 664	225 421
Kostnadsutjämning	- 31 154	- 29 064	- 30 249	- 31 312	- 32 319
Regleringsavgift/-bidrag	5 518	- 925	- 5 692	- 10 480	- 16 884
Strukturbidrag	2 473	2 484	2 491	2 496	2 501
Fastighetsavgift	42 254	42 402	42 402	42 402	42 402
Bidrag LSS-utjämning	15 859	18 288	16 854	16 889	16 924
Summa	246 824	255 073	250 816	244 659	238 045
Investeringsbudget (majoritetens förslag 18/5)					
Skattefinansierat					
Kommunstyrelse inkl kulturavdelningen	130	3 150	15 200	5 000	5 000
Teknisk nämnd	80 401	43 700	259 950	130 150	39 650
Avfallsnämnd	0	1 000			
Barn- o utbildningsnämnd	2 704	7 300	2 000	14 000	2 000
Socialnämnd	465	2 000	1 000	3 000	1 000
Miljö-och byggnadsnämnd		200	200		
Summa skattefinansierat	83 700	57 350	278 350	152 150	47 650
Taxefinansierat					
Va - avdelningen	8 438	35 000	38 500	35 000	35 000
Avfallsnämnd		900			
Summa taxefinansierat	8 438	35 900	38 500	36 500	35 000
Summa totala investeringar	92 138	93 250	316 850	188 650	82 650