

Bilaga C KS § 157/19

RESULTATBUDGET

Mnkr	Prognos 2019	BUDGET				UTFALL Helår 2018
		Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	
Verksamhetens intäkter (Not 1)	270,2	205,0	202,7	208,3	208,5	292,7
Verksamhetens kostnader (Not 2)	-1 503,0	-1 485,8	-1 524,9	-1 582,0	-1 633,9	-1 461,9
Avskrivningar	-94,8	-92,2	-100,4	-105,2	-109,9	-94,4
Verksamhetens nettokostnader	-1 327,6	-1 373,0	-1 422,6	-1 478,9	-1 535,3	-1 263,6
Skatteintäkter (Not 3)	1 385,3	1 435,6	1 489,3	1 541,8	1 601,0	1 331,0
Generella statsbidrag och utjämning (Not 4)	5,9	-10,7	-25,0	-26,2	-18,1	-24,5
Verksamhetens resultat	63,6	51,9	41,7	36,7	47,6	42,9
Finansiella intäkter (Not 5)	32,8	3,1	3,1	3,1	3,1	34,8
Finansiella kostnader (Not 6)	-6,2	-9,4	-10,6	-11,6	-9,6	-44,1
Resultat efter finansiella poster	90,2	45,6	34,2	28,2	41,1	33,5
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	90,2	45,6	34,2	28,2	41,1	33,5

Specifikation av finansnetto:	Prognos 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Helår 2018
Pensionskapitalförvaltning, justering verkligt värde	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-37,7
Annan aktieutdelning	4,1	2,4	2,4	2,4	2,4	5,0
Övrigt	-4,6	-8,7	-9,9	-10,9	-8,9	-5,6
S:a Finansnetto	26,6	-6,3	-7,5	-8,5	-6,5	-9,3

RW

PB

MEDEL TILL KOMMUNSTYRELSENS FÖRFOGANDE

Tkr	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
KS förfogande:				
Ökade avskrivningar	0	-8 900	-11 900	-16 300
Tillkommande driftkostnader	0	-1 200	-4 400	-7 100
Indexuppräkning hyror	0	-1 600	-2 900	-4 200
Indexuppräkning HVO	0	-2 200	-4 400	-6 600
Indexuppräkning Räddningstjänst	0	-300	-600	-900
Indexuppräkning gata / park	0	-600	-1 200	-1 800
Ev. komp. till nämnderna för inflation	0	-4 500	-9 000	-13 500
Prisuppräkning, köpta platser - gymnasieskolan	0	-2 900	-5 800	-8 700
Omställning socialnämnden	-5 000	0	0	0
Digitalisering / Innovation (satsningar / effekt)	-2 000	2 000	3 000	4 000
Effektivisering fr.o.m. 2021	0	5 000	5 000	5 000
Summa KS förfogande	-7 000	-15 200	-32 200	-50 100
SUMMA FÖRFOGANDEMEDEL TOTALT	-7 000	-15 200	-32 200	-50 100

12/13

KF-VERKSAMHETER PER NÄMND

Nettokostnad, Tkr	DRIFTBUDGET				
	Prognos 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kommunstyrelse					
Kommunledning	-66 639	-84 737	-86 147	-88 324	-90 496
Revision					
Revision	-954	-956	-958	-960	-962
Valnämnd					
Valverksamhet	-302	-42	-42	-492	-42
Överförmyndare					
Överförmyndarverksamhet	-814	-821	-828	-835	-842
Socialnämnd					
Individ- och familjeomsorg	-64 542	-61 414	-63 923	-65 285	-66 795
LSS-verksamhet	-58 918	-59 096	-60 552	-62 078	-63 580
Hälsa, vård och omsorg	-234 883	-224 778	-234 467	-246 692	-259 114
Summa	-358 343	-345 288	-358 942	-374 055	-389 489
Barn- och utbildningsnämnd					
Förskoleverksamhet	-179 737	-179 919	-180 826	-183 413	-191 455
Grundskoleverksamhet	-439 195	-455 237	-466 451	-475 498	-481 107
Gymnasieskola och vuxenutbildning	-124 272	-133 386	-141 755	-149 353	-154 088
Kostverksamhet	-300	0	0	0	0
Summa	-743 504	-768 542	-789 032	-808 264	-826 650
Kultur- och fritidsnämnd					
Fritidsverksamhet	-33 087	-33 724	-34 640	-35 572	-36 495
Kulturverksamhet	-27 816	-29 080	-29 864	-30 649	-31 434
Summa	-60 903	-62 804	-64 504	-66 221	-67 929
Teknisk nämnd					
Teknisk verksamhet, skattefinansierad	-79 534	-80 926	-81 249	-81 574	-81 898
Teknisk verksamhet, fastighetsverksamhet	13 137	2 321	2 543	2 543	2 543
Teknisk verksamhet, avgiftsfinansierad	-4 780	-2 280	-2 280	-2 280	-2 280
Summa	-71 177	-80 885	-80 986	-81 311	-81 635
Miljö- och byggnadsnämnd					
Miljö- och hälsoskyddsverksamhet	-3 166	-3 290	-3 445	-3 601	-3 758
Bygglövsverksamhet	-8 070	-6 448	-6 602	-6 756	-6 910
Summa	-11 236	-9 738	-10 047	-10 357	-10 668
SUMMA nämnder	-1 313 872	-1 353 813	-1 391 486	-1 430 819	-1 468 713
Finansförvaltningen (verksamhetens del) *	-13 728	-19 153	-31 107	-48 080	-66 595
S:a verksamhetens nettokostnader	-1 327 600	-1 372 966	-1 422 593	-1 478 899	-1 535 308

* förfogandemedel, pensionskostnader, arbetsgivaravgifter med mera samt intern ränteintäkt vad gäller driftbudgeten - 2019 även bidrag till statlig infrastruktur och från och med 2020 upplösning av avsättning för bidrag till statlig infrastruktur.

DW PB

DRIFTBUDGET

förslag till förändringar i förhållande till fastställd plan

Tkr

	År 2020	År 2021	År 2022	År 2023
KOMMUNSTYRELSE				
Driftbudget kommunstyrelse = plan	-83 842	-85 651	-85 651	-85 651
Justering internhyra, fortsatt effekt komponentavskrivning			-18	-36
Justering internhyra	2	2	2	2
Löneökningar 2021, helårseffekt			-188	-188
Löneökningar 2022			-939	-1 127
Löneökningar 2023				-939
Justering av tillväxtpost 2020-2021	5	116	-363	-363
Tillväxtpost 2022			-543	-1 086
Tillväxtpost 2023				-472
Kompensation för inflation	-480	-480	-480	-480
Räddningstjänsten (prel. Indexuppräknig)	-300	-300	-300	-300
Konsekvens av uppdaterade fastighetskalkyler, aug. 2019	-393	-393	-393	-393
Justering p.g.a. förmodad höjning av PO-pålägg	-428	-440	-450	-462
Effektivisering	1 000	1 000	1 000	1 000
Justering av övriga interna mellanhavanden	-1	-1	-1	-1
Förstudie avseende övergång över Lödde å	-300			
Driftbudget kommunstyrelse	-84 737	-86 147	-88 324	-90 496
REVISION				
Driftbudget revision = plan	-956	-958	-958	-958
Justering av arvode p.g.a ändring inkomstbasbelopp			-2	-4
Driftbudget revision	-956	-958	-960	-962
VALNÄMND				
Driftbudget valnämnd = plan	-42	-42	-42	-42
Allmänna val 2022			-450	
Driftbudget valnämnd	-42	-42	-492	-42
ÖVERFÖRMYNDARE				
Driftbudget överförmyndare = plan	-821	-828	-828	-828
Justering av arvode p.g.a ändring inkomstbasbelopp			-7	-14
Driftbudget överförmyndare	-821	-828	-835	-842
SOCIALNÄMND				
Driftbudget socialnämnd = plan	-336 799	-348 470	-348 470	-348 470
Justering internhyra, fortsatt effekt komponentavskrivning			-40	-80
Justering internhyra	-3 694	-3 694	-3 694	-3 694
Löneökningar 2021, helårseffekt			-836	-836
Löneökningar 2022			-2 707	-3 543
Löneökningar 2023				-2 707
Justering av tillväxtpost 2020-2021	-953	-2 904	-8 162	-8 162
Tillväxtpost 2022			-6 240	-12 480
Tillväxtpost 2023				-5 577
Kompensation för inflation	-1 700	-1 700	-1 700	-1 700
Indexuppräknig HVO, särskilt boende 2020	-2 100	-2 100	-2 100	-2 100
Minskad ram p.g.a. förväntade hyresintäkter	3 650	3 650	3 650	3 650
Utökade hyreskostnader, netto (från 2019)	-750	-750	-750	-750
Konsekvens av uppdaterade fastighetskalkyler, aug. 2019	-712	-712	-712	-712
Justering av kompensation löneökning 2019, helårseffekt	-700	-700	-700	-700
Justering p.g.a. förmodad höjning av PO-pålägg	-1 269	-1 301	-1 333	-1 367
Justering av övriga interna mellanhavanden	-261	-261	-261	-261
Driftbudget socialnämnd	-345 288	-358 942	-374 055	-389 489

kw

bb

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND	År 2020	År 2021	År 2022	År 2023
Driftbudget barn- och utbildningsnämnd = plan	-764 470	-788 169	-788 169	-788 169
Justering internhyra, fortsatt effekt komponentavskrivning			-314	-628
Justering internhyra	-1 569	-1 569	-1 569	-1 569
Löneökningar 2021, helårseffekt			-2 211	-2 211
Löneökningar 2022			-10 066	-12 277
Löneökningar 2023				-10 066
Justering av tillväxtpost 2020-2021	849	4 147	1 061	1 061
Tillväxtpost 2022			-3 463	-6 925
Tillväxtpost 2023				-2 239
Kompensation för inflation	-1 420	-1 420	-1 420	-1 420
Prisuppräknning gymnasieskola	-2 860	-2 860	-2 860	-2 860
Konsekvens av uppdaterade fastighetskalkyler, aug. 2019	3 594	3 594	3 594	3 594
Justering av kompensation löneökning 2019, helårseffekt	-700	-700	-700	-700
Justering p.g.a. förmodad höjning av PO-pålägg	-3 575	-3 664	-3 756	-3 850
Effektivisering	1 400	1 400	1 400	1 400
Justering av övriga interna mellanhavanden	209	209	209	209
Driftbudget barn- och utbildningsnämnd	-768 542	-789 032	-808 264	-826 650

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND	År 2020	År 2021	År 2022	År 2023
Driftbudget kultur- och fritidsnämnd = plan	-62 155	-63 938	-63 938	-63 938
Justering internhyra, fortsatt effekt komponentavskrivning			-116	-232
Justering internhyra	-838	-838	-838	-838
Löneökningar 2021, helårseffekt			-139	-139
Löneökningar 2022			-636	-775
Löneökningar 2023				-636
Justering av tillväxtpost 2020-2021	4	93	-291	-291
Tillväxtpost 2022			-435	-869
Tillväxtpost 2023				-377
Kompensation för inflation	-200	-200	-200	-200
Konsekvens av uppdaterade fastighetskalkyler, aug. 2019	19	19	19	19
Justering p.g.a. förmodad höjning av PO-pålägg	-257	-263	-270	-276
Effektivisering	600	600	600	600
Justering av övriga interna mellanhavanden	23	23	23	23
Driftbudget kultur- och fritidsnämnd	-62 804	-64 504	-66 221	-67 929

BN

BB

	År 2020	År 2021	År 2022	År 2023
TEKNISK NÄMND (SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET)				
Driftbudget TN (skattefinansierad verksamhet) = plan	-80 647	-80 966	-80 966	-80 966
Justering internhyra, fortsatt effekt komponentavskrivning			-10	-20
Justering internhyra	-320	-320	-320	-320
Löneökningar 2021, helårseffekt			-9	-9
Löneökningar 2022			-301	-310
Löneökningar 2023				-301
Kompensation för inflation	-180	-180	-180	-180
Indexuppräkning gata/park	-600	-600	-600	-600
Konsekvens av uppdaterade fastighetskalkyler, aug. 2019	38	38	38	38
Tillkommande avskrivningar, netto, nivå 2020	-1 600	-1 600	-1 600	-1 600
Gata/park-tillkommande driftkostnader (invest.progr.) nivå 2020	-500	-500	-500	-500
Justering p.g.a. förmodad höjning av PO-pålägg	-179	-183	-188	-192
Effektivisering	1 350	1 350	1 350	1 350
Justering av övriga interna mellanhavanden	1 712	1 712	1 712	1 712
Driftbudget TN (skattefinansierad verksamhet)	-80 926	-81 249	-81 574	-81 898
TEKNISK NÄMND (AVGIFTFINANSIERAD VERKSAMHET)				
Driftbudget TN (avgiftfinansierad verksamhet) = plan	-2 280	-2 280	-2 280	-2 280
Driftbudget TN (avgiftfinansierad verksamhet)	-2 280	-2 280	-2 280	-2 280
TEKNISK NÄMND (FASTIGHETSVERKSAMHET)				
Driftbudget / TN (fastighetsverksamhet) = plan	1 950	2 172	2 172	2 172
Justering interna hyresintäkter, adm-intäkt	6 503	6 503	6 503	6 503
Justering internränta	-915	-915	-915	-915
Justering övriga interna kostnader	-75	-75	-75	-75
Korrigerig för färdigavskrivna anläggningar	2 369	2 369	2 369	2 369
Övrig justering avskrivningar	-2 671	-2 893	-2 893	-2 893
Volymökning / indexuppräkning	-4 463	-4 241	-4 241	-4 241
Uppdatering fastighetsbudget- / kalkyler, augusti 2019	-777	-777	-777	-777
Effektivisering	400	400	400	400
Driftbudget / TN (fastighetsverksamhet)	2 321	2 543	2 543	2 543
Driftbudget teknisk nämnd totalt = plan	-80 977	-81 074	-81 074	-81 074
Driftbudget teknisk nämnd totalt	-80 885	-80 986	-81 311	-81 635
MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND				
Driftbudget miljö- och byggnadsnämnd = plan	-9 935	-10 242	-10 242	-10 242
Justering internhyra, fortsatt effekt komponentavskrivning			-2	-4
Justering internhyra	-9	-9	-9	-9
Löneökningar 2021, helårseffekt			-58	-58
Kompensation för inflation	-20	-20	-20	-20
Löneökningar 2022			-248	-306
Löneökningar 2023				-248
Justering p.g.a. förmodad höjning av PO-pålägg	-91	-93	-95	-98
Effektivisering	250	250	250	250
Justering av övriga interna mellanhavanden	67	67	67	67
Driftbudget miljö- och byggnadsnämnd	-9 738	-10 047	-10 357	-10 668
SUMMA nämnder:	-1 353 813	-1 391 486	-1 430 819	-1 468 713

rw

AB