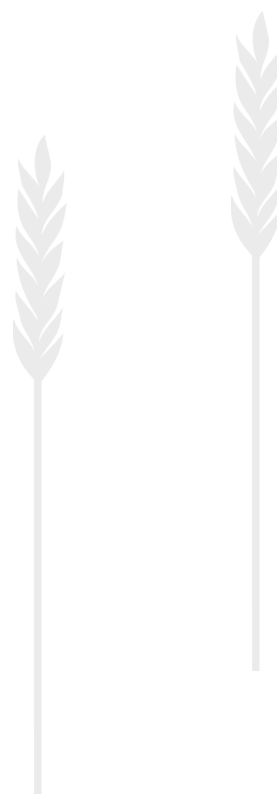


Budget 2019, plan 2020-2022

KF 2018-11-26



Innehållsförteckning

Inledning.....	3
Finansiella nyckeltal.....	6
Drift- och investeringsramar	7
Resultat- och balansbudget.....	10

Inledning

Kommunfullmäktige beslutade om budget 2019, plan 2020-2022 och fastställde nämndernas ramar 2018-06-11. Sedan dess har lönerrevisionen för 2018 blivit klar och utfördelning av lönepotten har gjorts till nämnderna (lönepotten ligger på kommunstyrelsen). Två nya skatteprognoser och en ny pensionsprognos har kommit som påverkar kommunens resultat. Resultatet för kommunen uppgår då till 2,6 mkr för 2019, till -1,3 mkr för 2020, till -8,2 mkr för 2021 och till -13,2 mkr för 2022. I resultatet för 2020 ligger 8 000 tkr ofördelat och för 2021-2022 ligger 16 000 tkr ofördelat, i ett digitaliserings/effektiviseringskrav, som ska fördelas på nämnderna för att uppnå nämnda resultat för kommunen. Kommunfullmäktige beslutar 2018-11-26 att fastställa slutlig budget och utdebitering.

Kommunfullmäktige beslutade 2018-06-11 om budget 2019, plan 2020-2022. Sedan dess har ovanstående faktorer påverkat, se tabell nedan.

Resultattabell 2019-2022

Mkr	2019	2020	2021	2022
Resultat KF 2018-06-11	6,2	-4,1	-10,0	-18,5
Ny skatteprognos 2018-08	+0,1	+2,4	+5,0	+8,5
Ny pensionsprognos, 2018-08	-1,7	+2,7	-0,7	+0,4
Ny skatteprognos, 2018-10	-2,0	-2,2	-2,5	-3,5
Nytt resultat	2,6	-1,3	-8,2	-13,2

Skatteintäkter 2019-2022

Mkr	2019	2020	2021	2022
Skatteintäkter	696,6	718,5	741,6	767,6
Inkomstutjämningsbidrag	196,9	198,7	205,2	212,9
Kostnadsutjämningsbidrag	-8,1	-8,1	-8,1	-8,2
Regleringsavgift	7,0	11,1	9,9	5,0
LSS-utjämningsbidrag	3,2	3,2	3,2	3,2
Fastighetsavgift	30,2	30,2	30,2	30,2
Extra statsbidrag	4,2	2,5	0,0	0,0
Totalt	930,0	956,2	982,0	1 010,7

Skattesatsen uppgår till 21,77 i dessa skatteintäktsprognoser. 1 kronas skattehöjning motsvarar 30 mkr i skatteintäkter.

Ramar/förändringar per nämnd, drift

Förändring i nämndernas budgetramar				
Tkr				
Vara kommuns revisorer	2019	2020	2021	2022
Föreslagen ram	966	991	1 017	1 043
Räddningsnämnden	2019	2020	2021	2022
Föreslagen ram	10 767	11 165	11 578	11 810
Kommunstyrelsen	2 019	2 020	2 021	2 022
Ram förslag inriktningsbeslut 2018-02-07	131 182	154 211	177 810	202 435
Digitaliserings/effektiviseringskrav, KS 2018-02-07 § 12	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
Ram enligt inriktningsbeslut 2018-02-07	127 182	150 211	173 810	198 435
Tekniska justeringar				
Flytt: Tjänst karttekniker till MBN, KF 2018-06-11 § 57	-730	-730	-730	-730
Flytt: Jordgubbens dag till BN, KF 2018-06-11 § 57	-830	-830	-830	-830
Minskad lönepott	-2 800	-2 800	-2 800	-2 800
Ram KF 2018-06-11	122 822	145 851	169 450	194 075
Tilldelning lönerrevision 2018	1 250	1 250	1 250	1 250
Minskning lönepott lönerrevision 2018 (fördelning till övriga nämnder)	-17 656	-17 656	-17 656	-17 656
Flytt för tekniskt nämnd (politik)	-240	-240	-240	-240
Ny föreslagen ram	106 176	129 205	152 804	177 429
-varav FUS	89 232	90 801	92 400	94 025
-varav central lönepott	16 944	38 404	60 404	83 404
Teknisk nämnd	2 019	2 020	2 021	2 022
Ram, inriktningsbeslut 2018-02-07	20 583	21 111	22 156	23 206
Föreslagna förändringar från nämnd				
Flytt av medel fr investering till drift, tätortsvandring, KF 2018-06-11 § 57	550	550	550	550
Ram KF 2018-06-11	21 133	21 661	22 706	23 756
Tilldelning lönerrevision 2018	174	174	174	174
Flytt för teknisk nämnd från KS	240	240	240	240
Ny föreslagen ram	21 547	22 075	23 120	24 170
Bildningsnämnden	2019	2020	2021	2022
Ram förslag inriktningsbeslut 2018-02-07	397 899	402 689	406 630	410 015
Förstärkning organisation, KS 2018-02-07 § 12	2 000	2 000	2 000	2 000
Ram enligt inriktningsbeslut	399 899	404 689	408 630	412 015
Tekniska justeringar				
Förändring befolkningsprognos	2 878	3 770	3 534	3 605
Flytt: Jordgubbens dag från KS, KF 2018-06-11 § 57	830	830	830	830
Ram efter tekniska justeringar	403 607	409 290	412 994	416 450
Politiska prioriteringar				

Förändring i nämndernas budgetramar				
Familjecentral, KF 2018-06-11 § 57	500	500	500	500
Ram KF 2018-06-11	404 107	409 790	413 493	416 950
Tilldelning lönerevision 2018	7 596	7 596	7 596	7 596
Ny föreslagen ram	411 703	417 386	421 089	424 546
Socialnämnden				
	2019	2020	2021	2022
Ram förslag inriktningsbeslut 2018-02-07	349 311	352 035	354 137	355 295
Förstärkning organisation, KS 2018-02-07 § 12	2 000	2 000	2 000	2 000
Förstärkning IFO, KS 2018-02-07 § 12	3 000	3 000	3 000	3 000
Ram enligt inriktningsbeslut 2018-02-07	354 311	357 035	359 137	360 295
Tekniska justeringar				
Förändring befolkningsprognos	434	473	885	1 642
Ram efter tekniska justeringar	354 745	357 508	360 022	361 937
Politiska prioriteringar				
Familjecentral, KF 2018-06-11 § 57	500	500	500	500
Förstärkning SOC, KF 2018-06-11 § 57	5 000	5 000	5 000	5 000
Ram KF 2018-06-11	360 245	363 008	365 522	367 437
Tilldelning lönerevision 2018	8 299	8 299	8 299	8 299
Ny föreslagen ram	368 544	371 307	373 821	375 736
Miljö- och byggnadsnämnd				
	2 019	2 020	2 021	2 022
Ram inriktningsbeslut 2018-02-07	3 413	3 352	3 290	3 227
Tekniska justeringar				
Flytt: Karttekniker från FUS, KF 2018-06-11 § 57	730	730	730	730
Ram KF 2018-06-11	4 143	4 082	4 020	3 957
Tilldelning lönerevision 2018	337	337	337	337
Ny föreslagen ram	4 480	4 419	4 357	4 294
Digitaliserings/effektiviseringskrav				
	0	-8 000	-16 000	-16 000
Totala ramar				
	924 183	948 548	971 786	1 003 028

Finansiella nyckeltal

	2018	2019	2020	2021	2022
Årets resultat fullfondering, mkr	10,7	2,6	-1,3	-8,2	-13,2
Årets resultat blandad modell, mkr	2,3	-2,5	-6,8	-10,8	-16,7
Årets resultat fullfondering/skatteintäkter, generella statsbidrag, %	1,2	0,3	-0,1	-0,8	-1,3
Årets resultat blandmodell/skatteintäkter, generella statsbidrag, %	0,3	-0,3	-0,7	-1,1	-1,7
Nettokostnadsutveckling, %	4,5	4,5	3,4	2,9	3,4
Utveckling skatteintäkter, generella statsbidrag, %	3,3	3,5	2,8	2,7	2,9
Finansnetto, mkr	-13	-14	-13	-19	-19
Långfristig låneskuld, mkr	211	139	245	322	387
Soliditet, %	22,6	24,1	21,9	20,0	18,2
Pensionsskuld, mkr	399	389	390	397	404
Nettoinvesteringar, mkr	336	118	163	137	122
Nettoinvesteringar/avskrivningar, %	646	211	278	223	191

Driftsramar 2018 – 2022 i löpande pris

Tkr	2018	2019	2020	2021	2022
Revisionen	941	966	991	1 017	1 043
Räddningsnämnden	10 405	10 767	11 165	11 578	11 810
Kommunstyrelsen	97 155	106 176	129 205	152 804	177 429
- varav FUS	92 608	89 232	90 801	92 400	94 025
- varav central lönepott	4 547	16 944	38 404	60 404	83 404
Teknisk nämnd	20 127	21 547	22 075	23 120	24 170
Miljö- och byggnadsnämnden	3 726	4 480	4 419	4 357	4 294
Bildningsnämnden	403 935	411 703	417 386	421 089	424 546
Socialnämnden	351 250	368 544	371 307	373 821	375 736
Digitaliserings- effektiviseringskrav	0	0	-8 000	-16 000	-16 000
Summa:	887 539	924 183	948 548	971 786	1 003 028

Driftsramarna är justerade med fördelning av central lönepott för lönerevision 2018.

Investeringsramar 2018 – 2021 i löpande pris

Tkr	2018	2019	2020	2021	2022
Kommunstyrelsen	12 286	3 350	3 350	3 350	3 350
Teknisk nämnd	312 178	107 850	152 650	126 850	111 850
Miljö- och byggnadsnämnden	297	50	50	50	50
Bildningsnämnden	9 800	5 800	5 800	5 800	5 800
Socialnämnden	1 150	1 150	1 150	1 150	1 150
Summa:	335 711	118 200	163 000	137 200	122 200

Eventuella ombudgeteringar från 2018 till 2019 ingår inte i ovanstående sammanställning. I 2018 års budget ingår utökning med 22 mkr för Sprintenprojektet enligt tidigare beslut.

Investeringsbudget/plan sammandrag

tkr	Budget 2018 inkl överföringar	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Summa 2019- 2022
TEKNISK NÄMND						
Grundskola Torsgårdsskolan	41 991	0	0	0	0	0
Kvånums förskola	4 952	0	0	25 000	0	25 000
Vara Badhus	9 625	0	0	0	0	0
Alléhallen, inkl Allébadet	34 861	0	0	0	0	0
Bildnings- och kulturkluster Sprinten	156 263	0	0	0	0	0
Alléskolan, lokaler	1 795	0	0	0	0	0
Skola Tråvad	0	20 000	40 000	0	0	60 000
Skola Larv	0	0	0	20 000	20 000	40 000
Västra förskolan	0	10 000	0	0	0	10 000
Familjecentral	0	5 000	0	0	0	5 000
Reservkraft Lagmansköket	0	0	3 000	0	0	3 000
Äldreboende	0	1 000	29 000	8 000	0	38 000
Särskilda åtgärder fastigheter						
Renov fastigheter BIN, inkl kök	10 000	20 000	25 000	25 000	35 000	105 000
Renov fastigheter SOC, inkl kök	10 000	10 000	15 000	15 000	25 000	65 000
Underhåll fastigheter	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	24 000
Gata park						
Ram gata park	13 377	7 000	7 000	7 000	7 000	28 000
Utsmyckning yttre miljöer	1 068	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000
Ram tomtområde exploatering	4 810	5 000	7 000	2 000	2 000	16 000
Tätortsvandring	2 308	450	450	450	450	1 800
Omläggning Torggatan o Storgatan	200	10 000	4 800	5 000	0	19 800
Vatten- och avlopp						

tkr	Budget 2018 inkl överföringar	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Summa 2019- 2022
Ram vatten och avlopp	9 500	10 000	11 000	11 000	14 000	46 000
Avloppsledning Kvänum	3 000	0	0	0	0	0
VA-ledning Storegårdsv Arentorp	1 856	0	0	0	0	0
Exploatering VA	0	2 000	3 000	1 000	1 000	7 000
Övrigt						
Kostenheten	372	200	200	200	200	800
Lokalvårdsenheten	200	200	200	200	200	800
SUMMA TEKNISK NÄMND	312 178	107 850	152 650	126 850	111 850	499 200
KOMMUNSTYRELSEN						
Ordinarie ramtilldelning	350	350	350	350	350	1 400
Digitaliseringsinvesteringar	4 850	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000
Markinköp	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000
HR-system	2 000	0	0	0	0	2 000
Ärendehanteringssystem	1 586	0	0	0	0	0
Elektroniska informationsskyltar	1 500	0	0	0	0	0
SUMMA KOMMUNSTYRELSEN	12 286	3 350	3 350	3 350	3 350	13 400
BILDNINGSNÄMNDEN						
Ordinarie ramtilldelning	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	10 400
Datorer 1:1 skolan	3 200	3 200	3 200	3 200	3 200	12 800
Inventarier Torsgårdsskolan	3 000	0	0	0	0	0
Inventarier fordonsprogram	1 000	0	0	0	0	0
SUMMA BILDNINGSNÄMNDEN	9 800	5 800	5 800	5 800	5 800	23 200
MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN						
Ordinarie ramtilldelning	297	50	50	50	50	200
SUMMA MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN	297	50	50	50	50	200
SOCIALNÄMNDEN						
Ordinarie ramtilldelning	1 150	1 150	1 150	1 150	1 150	4 600
SUMMA SOCIALNÄMNDEN	1 150	1 150	1 150	1 150	1 150	4 600
SUMMA INVESTERINGAR TOTALT	335 711	118 200	163 000	137 200	122 200	540 600
Summa per år, genomsnitt						

Resultatbudget, budget 2019 och plan 2020 – 2022

Mkr	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Verksamhetens intäkter	246,2	121,4	127,1	134,0	142,3	152,5
Verksamhetens kostnader	-1 046,9	-943,6	-984,7	-1 019,5	-1 052,3	-1 093,6
Avskrivningar	-53,5	-52,2	-55,9	-58,6	-61,5	-64,0
Verksamhetens nettokostnader	-854,3	-874,4	-913,4	-944,1	-971,6	-1 005,1
Skatteintäkter	662,4	672,5	696,6	718,5	741,6	767,6
Generella statsbidrag	213,6	226,1	233,4	237,6	240,4	243,1
Finansiella intäkter	1,5	1,4	1,6	1,8	1,9	2,1
Finansiella kostnader	-11,9	-14,9	-15,6	-15,0	-20,6	-20,9
Årets resultat	11,2	10,7	2,6	-1,3	-8,2	-13,2

Balansbudget, budget 2019 och plan 2020 – 2022

Mkr	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
ANLÄGGNINGSTILLG	827,6	1 165,9	1 094,7	1 199,1	1 274,8	1 333,0
Förråd	4,0	3,6	3,6	3,7	3,8	3,9
Kortfristiga fordringar	80,5	64,0	68,6	73,2	78,0	82,9
Likvida medel	89,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
OMSÄTTNINGSTILLG	174,4	67,6	72,2	77,0	81,8	86,7
TILLGÅNGAR	1 002,0	1 233,6	1 167,0	1 276,1	1 356,7	1 419,8
EGETKAPITAL	323,3	278,6	281,2	279,9	271,7	258,5
- varav årets resultat	11,2	10,7	2,6	-1,3	-8,2	-13,2
Avsättningar pensioner	399,2	398,9	389,1	389,7	396,8	403,9
Andra avsättningar	50,0	48,0	50,0	50,0	50,0	50,0
AVSÄTTNINGAR	449,2	446,9	439,1	439,7	446,8	453,9
Långfristiga skulder	20,8	235,8	160,4	266,5	344,3	409,7
Kortfristiga skulder	208,6	282,7	286,3	290,1	293,9	297,7
SKULDER	229,4	508,1	446,8	556,6	638,1	707,5
SKULDER, EK OCH AVSÄTTNINGAR	1 002,0	1 233,5	1 167,0	1 276,1	1 356,7	1 419,8

