

Beräkningar Socialdemokraternas budgetförslag 2019-2021 2018-12-03

Förutsättningar för beräkningar

Kommunalskatt	22,31%		
Befolkningstal antal invånare		2019	2020
		22 850	23 050
		23 300	
Beräknad snittränta/år, nyupplåning och omsättning av lån		2019	2020
		1,08%	1,32%
		1,51%	
Pensionskostnader	KPA's prognos 2018-08-20		
Skatteintäkter, generella statsbidrag utjämning och fastighetsavgift	Cirkulär 18:48 2018-11-19		
PO-pålägg	39,17%	Cirkulär 17:68 2017-12-21	
Internränta 2019	1,50%	Cirkulär 18:5 2018-02-15	
PKV	Cirkulär 18:37 2018-10-22		

Prisindex för kommunal verksamhet	2019	2020	2021
Personalkostnad	3,0%	3,5%	3,5%
Övrig Förbrukning	2,6%	2,7%	2,7%
Prisförändring	2,9%	3,2%	3,3%

Beräkning

	2019	2020	2021
Skatteintäkt	-1 025 024	-1 059 346	-1 100 661
Gen. statsbidrag, utjämning, fastighetsavg.	-360 326	-361 450	-366 666
Årets resultat	1,25%	17 317	17 760
Kommunstyrelsens förfogande	0,25%	3 463	3 552
Pensionskostnader	86 293	88 102	94 158
Arbetsgivaravgifter	217 214	224 799	232 649
Avskrivningar	70 521	77 977	80 047
Finansnetto	3 787	6 994	8 959
PO-pålägg	-264 584	-273 844	-283 429
Kapitaltjänstkostnader	-91 439	-101 024	-103 223
Återstår att fördela ut i Ramar	-1 342 778	-1 376 481	-1 416 155

Fördelning Nämnder

	Nettoram	Andel	Framräknad ny nettoram		
	2018	2019	2019	2020	2021
Kommunstyrelsen	203 880	17,2%	231 040	236 526	243 981
Kultur-och fritidsnämnd	46 479	3,8%	51 231	52 416	53 769
Revision	854	0,1%	868	890	914
Överförmyndare	3 463	0,3%	3 519	3 607	3 708
Skolnämnd	513 165	38,4%	516 044	529 128	544 070
Vård- och omsorgsnämnd	542 621	40,2%	540 077	553 913	569 712
Summa totalt	1 310 462		1 342 778	1 376 481	1 416 155
I förhållande till föregående års ram			2,5%	2,5%	2,9%
I förhållande till 2018 års ram			2,5%	5,0%	8,1%

Resultaträkning

Tkr	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan
	2017	2018	2019	2020	2021
Verksamhetens intäkter	409 142	399 896	441 438	441 438	441 438
Verksamhetens kostnader	-1 590 037	-1 672 475	-1 735 164	-1 759 503	-1 801 417
Avskrivningar	-51 354	-58 987	-70 521	-77 977	-80 047
VERKSAMHETENS	-1 232 249	-1 331 566	-1 364 247	-1 396 042	-1 440 026
NETTOKOSTNADER					
Skatteintäkter	974 857	998 062	1 025 024	1 059 346	1 100 661
Generella statsbidrag och utjämning	320 542	348 206	360 326	361 450	366 666
Finansiella intäkter	5 687	3 439	3 262	3 262	3 262
Finansiella kostnader	-3 875	-4 716	-7 049	-10 256	-12 222
RESULTAT FÖRE EXTRA- ORDINÄRA POSTER	64 963	13 425	17 317	17 760	18 342
Extraordinära intäkter					
Extraordinära kostnader					
ÅRETS RESULTAT	64 963	13 425	17 317	17 760	18 342

Kassaflödesanalys

Tkr	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
LÖPANDE VERKSAMHET					
Årets resultat	64 963	13 425	17 317	17 760	18 342
Justering för av- och nedskrivningar	51 415	58 987	70 521	77 977	80 047
Justering för gjorda avsättningar	-8 114	-385	-666	-1 648	-2 032
Upplösning bidrag till statlig infrastruktur		772	772	772	772
Just övriga ej rörelsekapitalpåverkande poster	-15 937				
Medel från vh före förändring av rörelsekapital	92 326	72 799	87 944	94 861	97 129
Ökning/minskning kf fordringar	30 758			-2 949	-3 138
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-1 221			8 517	9 064
Ökning/minskning förråd och varulager	290			-80	-85
Kassaflöde löpande verksamhet	122 154	72 799	87 944	100 349	102 970
INVESTERINGSVERKSAMHET					
Investering i materiella tillgångar	-108 825	-266 161	-398 375	-151 002	-18 651
Försäljning av materiella tillgångar	18 558	1 200			
Investering i finansiella tillgångar	-43				
Försäljning av finansiella tillgångar					
Investeringsbidrag	1 361				
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-89 372	-264 961	-398 375	-151 002	-18 651
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån		200 000	260 000	90 000	
Amortering av långfristiga skulder	-13 971	-20 987	-27 000	-35 750	-38 000
Ökning långfristiga fordringar	-201				
Minskning av långfristiga fordringar					
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-14 172	179 013	233 000	54 250	-38 000
BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR					
Bidrag till statlig infrastruktur	-5 966				
Kassaflöde från bidrag till statlig infrastruktur	-5 966				
Årets kassaflöde	12 644	-13 149	-77 431	3 598	46 319
Likvida medel vid årets början	86 558	99 202	86 053	8 622	12 221
Likvida medel vid årets slut	99 202	86 053	8 622	12 221	58 540

Balansräkning

Tkr	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	993 757				
Maskiner och inventarier	61 344				
Finansiella anläggningstillgångar	53 985				
Summa anläggningstillgångar	1 109 086	1 314 287	1 641 368	1 713 620	1 651 452
Omsättningstillgångar					
Förråd	2 498	2 498	2 498	2 578	2 664
Fordringar	92 148	92 148	92 148	95 097	98 235
Kassa och bank	99 202	86 054	8 624	12 222	58 541
Summa omsättningstillgångar	193 848	180 701	103 270	109 897	159 439
SUMMA TILLGÅNGAR	1 302 934	1 494 987	1 744 638	1 823 517	1 810 891
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Ingående eget kapital	674 201	739 164	752 589	769 905	787 665
Årets resultat	64 963	13 425	17 317	17 760	18 342
Summa eget kapital	739 164	752 589	769 905	787 665	806 007
Avsättningar för pensioner	39 879	39 494	38 828	37 180	35 148
Skulder					
Långfristiga skulder	257 731	436 744	669 744	723 994	685 994
Kortfristiga skulder	266 160	266 160	266 160	274 677	283 742
Summa skulder	523 892	702 905	935 905	998 672	969 736
SUMMA EGET KAPITAL , AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	1 302 934	1 494 987	1 744 638	1 823 517	1 810 891

Investeringsbudget/Plan

	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Kommunstyrelsen			
Näringslivskontor	150		
Medborgarkontor	3 755	3 175	
Bygg- och miljökontor	400		
Räddningstjänst	3 000	6 000	1 000
Samhällsbyggnadskontor	254 750	115 400	11 700
Summa Kommunstyrelsen	262 055	124 575	12 700
Kultur- och fritidsnämnd	2 500	3 000	
Skolnämnd	7 000	17 000	4 000
Vård- och omsorgsnämnd	6 820	2 600	1 000
Summa	278 375	147 175	17 700