

## RESULTATBUDGET 2022 - 2024 (mnkr)

|   | BUDGET 2021     | BUDGET 2022     | PLAN 2023       | PLAN 2024       |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter                    | 197,4           | 200,0           | 200,0           | 200,0           |
| Verksamhetens kostnader (Not 1)           | -1 318,2        | -1 353,1        | -1 348,5        | -1 372,6        |
| Avskrivningar                             | -42,3           | -50,0           | -58,0           | -60,0           |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b>       | <b>-1 163,1</b> | <b>-1 203,1</b> | <b>-1 206,5</b> | <b>-1 232,6</b> |
| Skatteintäkter                            | 936,9           | 975,0           | 1 010,5         | 1 041,5         |
| Generella statsbidrag/utjämning (Not 2)   | 233,9           | 241,7           | 224,1           | 220,8           |
| <b>Verksamhetens resultat</b>             | <b>7,7</b>      | <b>13,6</b>     | <b>28,1</b>     | <b>29,7</b>     |
| Finansiella intäkter                      | 2,5             | 2,5             | 2,5             | 2,5             |
| Finansiella kostnader                     | -5,5            | -5,5            | -6,0            | -7,0            |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>  | <b>4,7</b>      | <b>10,6</b>     | <b>24,6</b>     | <b>25,2</b>     |
| Extraordinära poster                      |                 |                 |                 |                 |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>                     | <b>4,7</b>      | <b>10,6</b>     | <b>24,6</b>     | <b>25,2</b>     |
| Not 1                                     |                 |                 |                 |                 |
| Nämndernas kostnader                      | -1 286,7        | -1 321,6        | -1 317,0        | -1 341,1        |
| Pensionskostnader mm                      | -31,0           | -31,0           | -31,0           | -31,0           |
| Oförutsedda behov, kostnadsökningar       | -0,5            | -0,5            | -0,5            | -0,5            |
| Summa verksamhetens nettokostnader        | -1 318,2        | -1353,1         | -1348,5         | -1372,6         |
| Not 2                                     |                 |                 |                 |                 |
| Inkomstutjämning                          | 186,0           | 191,6           | 196,8           | 197,8           |
| Regleringspost                            | 39,2            | 42,0            | 28,6            | 24,3            |
| Införandebidrag                           | 0,3             |                 |                 |                 |
| Kostnadsutjämning                         | -21,3           | -22,1           | -19,7           | -19,7           |
| LSS-utjämning                             | -13,8           | -13,6           | -25,4           | -25,4           |
| Kommunal fastighetsavgift                 | 43,5            | 43,8            | 43,8            | 43,8            |
| <b>Summa generella statsbidrag/utjämn</b> | <b>233,9</b>    | <b>241,7</b>    | <b>224,1</b>    | <b>220,8</b>    |

## RESULTATBUDGET 2022 - 2024 (mnkr)

Augusti: Beslutade budgetramar för 2016 (KF april §62) har nedan (2 sidor) justerats med prognos för skatteintäkter, generella statsbidrag och avskrivningskostnader. Prognosen baseras på kända antaganden per augusti 2015. Nettoeffekten av dessa poster har påverkat posten oförutsedda poster (del av Not 1) som därmed ökar till 13,7 mnkr.

September: Justering av antagna pensionskostnader (intjänade före -98) har påverkat oförutsedda poster som ökar till 14,7 mnkr.

Oktober: Kontrollräknat interna poster och funnit en avvikelse på 8,2 mnkr. Det hanteras genom justering av generellt statsbidrag (1 mnkr, enl senaste prognosen 1 okt), avskrivningar (2 mnkr)minskar nettoramen för K&T med motsvarande som driftskostnaderna minskar för ishallen, 1 mnkr avskrivningar som det fanns tillgodo i den första beräkningen, minskar nettokostnaden för finansnetto (lägre räntekostn) med 2 mnkr, minskat utrymme för oförutsedda med 2,2 mnkr.

### Förslag S+V

+ ökad intäkt/minskad kostnad

- minskad intäkt/ökad kostnad

|   | BUDGET 2021     | BUDGET 2022     | PLAN 2023       | PLAN 2024       |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter  | 197,4           | 200,0           | 200,0           | 200,0           |
| Verksamhetens kostnader (Not 1)   | -1 318,2        | -1 341,3        | -1 342,4        | -1 349,6        |
| Avskrivningar   | -42,3           | -50,0           | -58,0           | -60,0           |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b>   | <b>-1 163,1</b> | <b>-1 191,3</b> | <b>-1 200,4</b> | <b>-1 209,6</b> |
| Skatteintäkter  | 936,9           | 959,0           | 983,1           | 999,5           |
| Generella statsbidrag/utjämning (Not 2)   | 233,9           | 241,7           | 227,2           | 221,0           |
| <b>Verksamhetens resultat</b>   | <b>7,7</b>      | <b>9,4</b>      | <b>9,9</b>      | <b>10,9</b>     |
| Finansiella intäkter  | 2,5             | 2,5             | 2,5             | 2,5             |
| Finansiella kostnader   | -5,5            | -5,5            | -6,0            | -7,0            |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>  | <b>4,7</b>      | <b>6,4</b>      | <b>6,4</b>      | <b>6,4</b>      |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>   | <b>4,7</b>      | <b>6,4</b>      | <b>6,4</b>      | <b>6,4</b>      |
| varav öronmärkning för framtida pensions-<br>utbetalningar av pensioner intjänade före 1998 |                 | )               |                 |                 |
| Not 1   |                 |                 |                 |                 |
| Nämndernas kostnader  | -1 286,7        | -1 321,6        | -1 317,0        | -1 341,1        |
| Pensionskostnader mm  | -31,0           | -31,0           | -31,0           | -31,0           |
| Oförutsedda behov, kostnadsökningar   | -0,5            | -0,5            | -0,5            | -0,5            |
| Summa verksamhetens nettokostnader  | -1 318,2        | -1353,1         | -1348,5         | -1372,6         |
| <b>Summa verksamhetens kostnader</b>  |                 | 0,5%            | 0,5%            | 0,5%            |
| Not 2   |                 |                 |                 |                 |
| Inkomstutjämning  | 186,0           | 191,6           | 196,8           | 197,8           |
| Regleringspost  | 39,2            | 42,0            | 28,6            | 24,3            |
| Införandebidrag   | 0,3             |                 |                 |                 |
| Kostnadsutjämning   | -21,3           | -22,1           | -19,7           | -19,7           |
| LSS-utjämning   | -13,8           | -13,6           | -25,4           | -25,4           |
| Kommunal fastighetsavgift   | 43,5            | 43,8            | 43,8            | 43,8            |
| <b>Summa generella statsbidrag/utjämn</b>   | <b>233,9</b>    | <b>241,7</b>    | <b>224,1</b>    | <b>220,8</b>    |

### Finansförvaltning

|  |              |              |              |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Skatteintäkter                         | 959,0        | 983,1        | 999,5        |
| Generella statsbidrag/utjämning        | 241,7        | 227,2        | 221,0        |
| Pensionskostnader, intjänade före 1998 | #REF!        | #REF!        | #REF!        |
| Finansiella intäkter                   | 2,5          | 2,5          | 2,5          |
| Finansiella kostnader                  | -5,5         | -6,0         | -7,0         |
| Interna räntor                         | 12,3         |              |              |
| <b>Summa finansförvaltning</b>         | <b>#REF!</b> | <b>#REF!</b> | <b>#REF!</b> |