

Budget och verksamhetsplan 2019 – 2021

Förslag till beslut.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta:

1. Fastställa förslag till budget och verksamhetsplan för år 2019 samt plan för åren 2020 – 2021 enligt bifogade handlingar.
2. Fastställa de verksamhetsmål som redovisas i bifogade handlingar.
3. Fastställa finansiella mål för år 2019:
Resultat före extraordinära poster ska uppgå till 0,1 % av skatter och generella statsbidrag.
Den långfristiga låneskulden ska i ett längre perspektiv minska med ca 15 mnkr per år.
För år 2019 ska den tillfälligt tillåtas att öka.
Soliditeten ska successivt stärkas i budget för år 2019 uppgår den till 32 %.
4. Till kommunfullmäktiges förfogande för oförutsedda behov, inkluderande medel för medfinansiering av EU-projekt, anvisas 3 mnkr för år 2019, vars användning kommunstyrelsen bemyndigas att besluta om. Investering för eftersatt underhåll om 5 mnkr ska specificeras i sin helhet för kommunstyrelsen innan åtgärderna påbörjas.
5. Vid behov uppta nya lån, dvs. öka kommunens långfristiga skulder, med maximalt 60 mnkr under år 2019.
6. Omsätta lån under år 2019, dvs. låna upp motsvarande de lån som förfaller till betalning under året. Totalt 20 mnkr.
7. Uppdra till styrelser och nämnder att årligen genomföra en översyn av gällande taxor och avgifter.
8. Uppdra till styrelser och nämnder att utreda möjligheterna till att inom tilldelad budgetram, med egen insats, ansöka om EU-bidrag för att ytterligare utveckla och effektivisera kommunens verksamhet.
9. Bemyndiga kommunstyrelsen att försälja kommunägda fastigheter samt att på kommunens vägnar upprätta och underteckna köpekontrakt.
10. Uppdra till styrelser och nämnder att kontinuerligt pröva vilka verksamheter eller delar av verksamheter inom kommunen som kan och bör bli föremål för upphandling.
(Föreningsdrift, kooperativ drift, entreprenad m m.)
11. Uppdra till kultur- och tekniknämnden att verka för ökat föreningsengagemang i våra anläggningar.
12. Uppdra till kultur- och tekniknämnden att genomföra en ekonomisk översyn av varje enskilt objekt vad gäller städ, fastighetsunderhåll och hyressättning, för att därefter jämföra kostnaden mot vad den privata marknaden kan erbjuda.

13. Uppdra till socialnämnden att införa Lagen om valfrihet (LOV).

14. Barn- och utbildningsnämnden får i uppdrag att anpassa sitt reglemente för skolskjutsar så att grundskolelever - oavsett skolhuvudman - erhåller gratis busskort enligt gällande reseavstånd.

Driftbudget 2019 ändringar inom respektive förvaltning, M. C och Kd

Kommunledningskontoret

KS oförutsedda:

anvisas 3 miljoner kronor för år 2019, vars användning kommunstyrelsen bemyndigas att besluta om.

KS- gemensam verksamhet:

KS- räddningstjänst: Oförändrat

KS- näringslivskontoret: Oförändrat.

KS- sysselsättningsåtgärder: Oförändrat.

Barn- och utbildning:

Här ska man minska verksamhetskostnaderna med 2 miljoner kronor mot den äskade ramen.

Kultur- och tekniknämnd:

Här ska man minska verksamhetskostnaderna med 2 miljoner kronor mot den äskade ramen.

Socialnämnd:

En anpassning mot de jämförbara standardkostnaderna. Idag ser vi att både inom IFO och äldreomsorgs-verksamheten ligger vi på tok för högt i jämförelse med andra Där vi ser som en del i denna anpassning att område hemtjänst ska effektivisera sina kostnader utan att de ska inkräkta på de upptagna vårdtimmarna.

En viss anpassning mot standard kostnaderna inom IFO torde ge ett antal miljoner likaså inom äldreomsorgen.

Investeringar 2019 M. C och Kd

Kommunstyrelsen: **4,84 mkr**

1 mkr avser markförvärv

0.5 mkr utred det plan

3.34 mkr mkr avser IT, exploatering

Barn- och utbildning: **2,5 mkr**

2,5 mkr avser investeringar IT, Inv. arb miljö

Socialnämnden: **3 mkr**

3 mkr avser sängar. It-stöd, möbler, invent

Kultur. och Tekniknämnden i följande prioritering: **56.5 mkr**

1. Förskola Söråker 15 mkr.

2. Särskola 11 mkr.

3. Kulturbyggnad 2.5 mkr.

4. Skola/förskola 1.5 mkr.

5. Idrottsarenor 4.5 mkr.

6. Investeringsspottens innehåll: 22 mkr.

Bergvärme Fagerviks skola, Fortsatt renovering av älvstranden, Byte av tak, Fortsatt arbete vägar/gator i Timrådalen, Fortsatt översyn och utbyte av vägräcken och gatubelysning, Renovering av Y-et som i skrivandets stund är ute på upphandling.

Totalt: 66.84 mkr.

Resultaträkning:
M+C+KD

RESULTATBUDGET 2019 - 2021 (mnkr)						
	PROGNOS	BUDGETRA	BUDGET 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	
	aug 2019	M2018				
Belopp i miljoner kronor (mnkr)						
+ ökad intäkt/minskad kostnad						
- minskad intäkt/ökad kostnad						
Verksamhetens intäkter	228,2	182,0	195,4	197,4	199,3	
Verksamhetens kostnader (Not 1)	-1 285,0	-1 127,7	-1 253,7	-1 252,4	-1 279,1	
Avskrivningar	-36,0	-34,0	-35,4	-36,0	-40,0	
Verksamhetens nettokostnader	-1 092,8	-979,7	-1 093,7	-1 091,0	-1 119,8	
Skatteintäkter	854,2	817,0	879,4	909,2	944,6	
Generella statsbidrag/utjämning (Not 2)	208,9	186,0	217,7	218,5	214,3	
Finansiella intäkter	3,0	2,0	2,5	2,0	2,0	
Finansiella kostnader	-4,0	-5,0	-5,0	-5,0	-6,0	
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto	-30,7	20,3	0,9	33,7	35,1	
ÅRETS RESULTAT	-30,7	20,3	0,9	33,7	35,1	
Årets resultat, % av skatteint o gen statsbidr	-2,9%	2,0%	0,1%	3,0%	3,0%	
	PROGNOS	BUDGETRA	BUDGET 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	
	aug 2019	M2018				
Belopp i miljoner kronor (mnkr)						
Not 1						
Nämndernas kostnader	-1 255,4	-1 090,2	-1 221,5	-1 220,3	-1 242,5	
Pensionskostnader	-29,1	-25,0	-30,2	-27,0	-31,5	
Oförutsedda behov, kostnadsökningar	-0,5	-12,5	-2,0	-5,1	-5,1	
Summa verksamhetens kostnader	-1 285,0	-1 127,7	-1 253,7	-1 252,4	-1 279,1	
Not 2						
Inkomstutjämning	179,9	167,0	182,3	179,8	177,7	
Regleringspost	2,8	-4,0	7,9	12,8	11,7	
Strukturbidrag	-3,3	2,0	-0,8			
Kostnadsutjämning	-9,1	1,0	-7,4	-8,8	-8,8	
LSS-utjämning	-14,4	-11,0	-15,4	-15,3	-15,4	
Kommunal fastighetsavgift	38,7	31,0	37,9	37,8	37,9	
Välfärdsstöd	14,3		13,2	13,2	13,2	
Summa generella statsbidrag/utjämning	208,9	186,0	217,7	219,5	216,3	

Driftbudget per nämnd 2019:

M+C+KD

Budget per nämnd 2019

Styrelse/nämnd	Budget 2018	Prognos 2018	Budget 2019 Förslag	Budget 2019 Politiken
	1 jan - 31 dec Netto	1 jan - 31 dec Netto	1 jan - 31 dec Netto	1 jan - 31 dec Netto
Kommunstyrelse, totalt	-90 140	-87 466	-102 249	-99 749
* Kommunledningskontor	-54 523	-51 823	-59 319	-57 819
* Näringslivskontor	-10 772	-10 772	-10 903	-10 903
* Arbetsmarknadsenhet	-14 682	-17 248	-22 480	-20 480
* Samhällsenhet	-8 623	-7 623	-7 547	-7 547
* Oförutsedda behov	-1 540	0	-2 000	-3 000
Barn- och utbildningsnämnd	-474 006	-473 019	-485 236	-483 236
Kultur- och tekniknämnd	-90 272	-90 272	-92 680	-90 680
Miljö- och byggnadsnämnd	-10 237	-10 237	-11 034	-11 034
Revision	-1 150	-1 150	-1 200	-1 200
Socialnämnd	-388 305	-422 987	-413 386	-389 386
Finansförvaltning	1 062 390	1 054 390	1 076 251	1 076 251
SUMMA	8 280	-30 741	-29 534	966

BALANSBUDGET/PLAN 2019 - 2021 (MNKR)

M+C+KD

	BUDGET PROGNOSES		BUDGET	PLAN	PLAN
	2018	2018	2019	2020	2021
TILLGÅNGAR					
<i>Immateriella Anläggningstillgångar</i>					
Licenser mm	2,3	0,8	0,8	0,7	0,6
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader o tekniska anläggningar	573,6	515,0	542,4	615,7	610,3
Maskiner och inventarier	48,6	44,0	48,6	62,4	75,4
Pågående nyanläggningar		15,0			
Finansiella anläggningstillgångar	38,0	38,0	38,0	36,0	34,0
<i>Summa anläggningstillgångar</i>	<i>662,5</i>	<i>612,8</i>	<i>629,8</i>	<i>714,8</i>	<i>720,3</i>
<i>Omsättningstillgångar</i>					
Förråd/Expl fastigheter	2,9	3,5	2,9	2,9	2,9
Kortfristiga fordringar	90,0	80,5	90,0	90,0	90,0
Likvida medel	25,1	25,0	25,1	25,1	25,1
<i>Summa omsättningstillgångar</i>	<i>118,0</i>	<i>109,0</i>	<i>118,0</i>	<i>118,0</i>	<i>118,0</i>
SUMMA TILLGÅNGAR	780,5	721,8	747,8	832,8	838,3
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
<i>Eget kapital</i>	<i>279,6</i>	<i>237,3</i>	<i>238,2</i>	<i>271,9</i>	<i>307,0</i>
därav årets resultat	8,3	-30,7	0,9	33,7	35,1
<i>Avsättningar</i>					
Avsättningar för pensioner m.m.	97,8	97,0	97,8	100,5	98,6
Övriga avsättningar	21,0	18,0	21,0	21,0	21,0
<i>Summa avsättningar</i>	<i>118,8</i>	<i>115,0</i>	<i>118,8</i>	<i>121,5</i>	<i>119,6</i>
<i>Skulder</i>					
Långfristiga skulder	182,4	125,0	190,8	239,4	211,7
Kortfristiga skulder	200,0	244,5	200,0	200,0	200,0
<i>Summa skulder</i>	<i>382,4</i>	<i>369,5</i>	<i>390,8</i>	<i>439,4</i>	<i>411,7</i>
SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL	780,8	721,8	747,8	832,8	838,3
SOLIDITET	36%	33%	32%	33%	37%
(andel eget kapital av totala tillgångar)					

INVESTERINGSBUDGET/PLAN 2019

	Äskan Budg 2019	Politiken 2019	Politiken 2020	Politiken 2021
KOMMUNSTYRELSEN				
Strateg markköp	1 000	1000	1000	1 000
Utred det plan	1 000	500	0	0
IT mm				
Exploatering	7 540	3 340	0	0
Summa	9 540	4 840	1 000	1 000
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN				
IT, inv, arb miljö	4 000			
Summa	4 000	2 500	2 500	2 500
KULTUR- OC Spec 2019	149 000			
Omb B-lundav	8 500	0		
Förskola Sörå	15 000	15 000		
Simhall	70 000	0		
Planerat under	17 500	22 000		
Idrottsarenor	6 400	4 500		
Särskola	11 000	11 000		
Kulturbyggnad	4 000	2 500		
Y-et	11 000	0		
skola/förskola	2 000	1 500		
förstudiemedel	1 600	0		
Geoteknik ravi	2 000	0		
Summa	149 000	56 500	114 840	112 400
SOCIALNÄMNDEN				
IT-stöd, sängar, möbler, inven	5 000	3000	5000	5 000
Summa	5 000	3 000	5 000	5 000
Total S:A	167 540	66 840	123 340	120 900

KASSAFLÖDESBUDGET/PLAN 2019 - 2021

M+C+KD

	BUDGET 2018	PROGNOS aug-18	BUDGET 2019	PLAN 2020	PLAN 2021
LÖPANDE VERKSAMHET					
Årets resultat	8,3	-30,7	0,9	33,7	35,1
Justering för ej likviditetspåverkande poster	47,0	53,2	40,0	43,9	43,3
Minskning av avsättning pga utbetalningar		-10			
Ökning/minskning kortfr fordringar	0	0	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning förråd/expl fast	0	0,4	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	0	-39,1	0,0	0,0	0,0
1. Kassaflöde från löpande verksamhet	55,3	-26,2	40,9	77,6	78,4
INVESTERINGAR					
Investeringar materiella anläggningstillgångar	-46,6	-59,5	-66,8	-87,3	-120,9
Försäljning materiella anläggningstillgångar		3			
In/utbetalning övriga investeringar		-0,8	0,0		
2. Kassaflöde från investeringsverksamhet	-46,6	-57,3	-66,8	-87,3	-120,9
FINANSIERING					
<i>Upplåning</i>					
Nyupptagna lån	14,0	30,0	57,1	10,9	43,7
Amortering långfristiga skulder	-17,0	-30,0	-30,0	0,0	0,0
<i>Utlåning</i>					
Övr ökning långfr skuld	-2,0	-1,0	-2,0	-2,0	-2,0
Utlåning/ökning långfristiga fordringar					
Minskning av långfristiga fordringar	0,8	-1	0,8	0,8	0,8
3. Kassaflöde från finansieringsverksamhet	-4,2	-2,0	25,9	9,7	42,5
Årets kassaflöde	4,5	-85,5	0,0	0,0	0,0
Likvida medel vid årets början	21,7	110,5	25,0	25,0	25,0
Likvida medel vid årets slut	26,2	25,0	25,0	25,0	25,0