

Dnr 9018/171.109

Budget 2019 och plan 2020-2021

Kommunstyrelsens förslag till budget för 2019 och plan för 2020-2021 utformas med följande rubriksättning.

Utdebitering

Skattesatsen för år 2019 fastställs till kronor 23:15 per skattekrona

God ekonomisk hushållning

Finansiella mål

- Att de löpande intäkterna täcker de löpande kostnaderna
- Att resultatet sett över en längre period är positivt

För Robertsfors kommun är det god ekonomisk hushållning att resultatet uppgår till två procent av summan av kommunalskatt och kommunalekonomisk utjämning. Den finansiella marginalen ska göra det möjligt att hantera osäkerhet i planeringsförutsättningarna och stödjer vår vision. Överskottet ska också stärka det Egna kapitalet för kommande pensionskostnader.

För 2019 har kommunfullmäktige i sitt styrkort beslutat att Årets resultat skall vara 1 procent av skatter och kommunalekonomisk utjämning.

Förslaget till beslut innebär att Årets resultat uppgår till 1,0 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Mål för verksamheten

Mål för verksamheten tar sikte på kommunens förmåga att bedriva verksamheten på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. Målen ska vara tydliga och mätbara.

Kommun-fullmäktige antar ett styrkort som ska följas upp två gånger per år.

Finansiella ramar

Invånarantalet i kommunen som ligger till grund för de finansiella ramarna är 6750, vilket är oförändrat i jämförelse med 2018.

I förhållande till kommunfullmäktiges beslut 2017-06-19 för planperioden föreslås förändringar med följande belopp:

Nettokostnadsramar fastställs för styrelsernas driftverksamhet enligt följande:

Driftbudget och plan	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Kommunrevisorerna	-580	-600	-620
Kommunstyrelsen	-399 790	-409 784	-420 029

Överförmyndarnämnd	-679	-690	-700
Jävsnämnd	-39	-39	-39
Räddningsnämnden	-5 756	-5 900	-6 050
Kommunstyrelsen, pensionskostnader utöver PO-del	-12 500	-13 500	-14 000
Avskrivningar	-17 000	-17 500	-18 000

Kommunstyrelsens förslag till resultatbudget, finansieringsbudget och balansbudget för planperioden 2019-2021.

Resultaträkning 2018-2020					
Nämnd/tkr	Bokslut	Budget	Budget	Plan	
Invånarantal 6750 SKL 17:18	2017	2018	2019	2020	2021
Tkr					
Kommunrevisorerna	-531	-560	-580	-600	-620
Kommunstyrelsen	-389 480	-398 453	-399 790	-409 784	-420 029
Överförmyndarnämnd	-684	-669	-679	-690	-700
Jävsnämnd	-20	-37	-39	-39	-39
Räddningsnämnd			-5 756	-5 900	-6 050
Delsumma 1	-390 715	-399 719	-406 844	-417 013	-427 438
Jämförelsestörande poster	0	0	0	0	0
Avskrivningar	-16 044	-16 500	-17 000	-17 500	-18 000
Pensionskostnader utöver PO	-11 270	-11 500	-12 500	-13 500	-14 000
Verksamhetens nettokostnader	-418 029	-427 719	-436 344	-448 013	-459 438
Extra ers till välfärd/flyktningmottag		0	0	0	0
Skatt, utjämning och generella stb	425 941	428 782	439 629	450 082	460 887
Finansnetto	100	-700	-1 200	-1 500	-2 000

Resultat före extraordinära poster	8 012	363	2 085	569	-551
Extraordinära poster netto	0	0	0	0	0
Årets Resultat	8 012	363	2 085	569	-551
Välfärdspengar - preliminärt		3 925	2 306	1 380	0
ÅRETS RESULTAT		8 672	4 391	1 949	-551

FINANSIERINGSANALYS	Bokslut	Prognos	Kommunstyrelsens förslag		
	Tkr		Budget	Plan	
	2017	2018	2019	2020	2021
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	8 012	2 950	4 391	1 949	551
Justering för avskrivningar o nedskrivning	16 044	16 300	17 000	17 500	18 000
Justering för gjorda avsättningar	0	0	0	0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	24 056	19 250	21 391	19 449	18 551
Ökning av kortfristiga fordringar	-7 744	0	0	0	0
Ökning av varulager	-213	0	0	0	0
Ökning av kortfristiga skulder	12 845	0	0	0	0
Kassaflöde från den löpande verks	28 944	19 250	21 391	19 449	18 551
Investeringsverksamheten					
Investeringar i immateriella tillgångar	0	0	0	0	0
Investeringar i materiella tillgångar	-32 893	-40 000	-40 000	-18 000	-18 000
Försäljning av materiella tillgångar	450	0	0	0	0
Förv av materiell anläggning tillgång	0	0	0	0	0
Nedskr/utr av materiella anläggning tillg	0				
Kassaflöde från investeringsverks	-32 443	-40 000	-40 000	-18 000	-18 000

Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån	0	0	30 000	0	0
Amortering av skuld	0	0	0	0	0
Ökning av långfristiga fordringar	333	0	0	0	0
Minskning av långfristiga fordringar	0	0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverks	-333	0	30 000	0	0
Årets kassaflöde	-3 166	-20 750	11 391	1 449	-551
Likvida medel vid årets början	35 863	32 697	11 947	23 338	24 787
Likvida medel vid årets slut	32 697	11 947	23 338	24 787	25 338

BALANSRÄKNING	Bokslut	Budget	Kommunstyrelsens förslag		
			Budget	Plan	
	2017	2018	2019	2020	2021
Tillgångar					
Anläggningstillgångar	241 146	250 000	231 463	241 500	245 000
Omsättningstillgångar	77 455	89 000	89 000	89 548	86 148
Summa tillgångar	318 596	339 000	320 463	331 048	331 148
Eget kapital, avsättningar o skulder					
Eget kapital vid årets ingång	189 411	197 423	200 373	204 764	206 713
Årets resultat	8 012	2 950	4 391	1 949	551
Avsättningar	4 227	4 300	4 300	4 300	4 300
Långfristiga skulder	10 000	10 000	40 000	40 000	40 000
Kortfristiga skulder	106 945	124 327	71 399	80 035	79 584
Summa eget kapital, avs och skulder	318 596	305 000	320 463	331 048	331 148

Bilaga: PM ekonomichef

Yrkande: Ingrid Sundbom (C) Bifall till revisionens äskande på 100 000 kronor.

Yrkande: Gabrielle Boström (KD) Årets resultat ska vara 2 procent av skatter och kommunalekonomisk utjämning.

Ordföranden ställer Ingrid Sundboms yrkande mot liggande förslag och finner att liggande förslag vunnit bifall.

Ordföranden ställer Gabrielle Boströms yrkande mot liggande förslag och finner att liggande förslag vunnit bifall.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

- Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna budget 2019 och plan 2020-2021.
- Att skattesatsen för år 2019 fastställs till 23:15 per skattekrona.

Reservation:

C, M, L och KD reserverar sig mot beslutet till förmån för eget yrkande.

