

Dnr 9016/129.109

## **Budget 2017 och plan 2018-2019**

### **Utdebitering**

Skattesatsen för år 2017 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 2017 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 enbart uppgår till 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Regeringens beslut om extra pengar till flyktingmottagning för asylsökande och nyanlända är medtaget med 849 tkr. Lägger man resterande intäkt på 4 400 tkr till Årets Resultat så blir resultatet 8 579 tkr vilket i så fall motsvarar 2 procent i resultat.

#### *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.

### **Finansiella ramar**

Invånarantalet i kommunen som ligger till grund för de finansiella ramarna är 6720.

I förhållande till kommunfullmäktiges beslut 2015-06-08 för planperioden föreslås förändringar med följande belopp:

Nettokostnadsramar fastställs för styrelsernas driftverksamhet enligt följande:

<b>Driftbudget och plan</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Plan 2019</b>
Kommunrevisorerna	-540	-560	-580
Kommunstyrelsen	-382 006	-391 556	-401 344
Överförmyndarnämnd	-659	-669	-679
Jävsnämnd	-35	-37	-39
Kommunstyrelsen, pensionskostnader utöver PO-del	-11 500	-12 000	-12 500
Avskrivningar	-17 500	-18 000	-18 500

***Kommunstyrelsens förslag till resultatbudget, finansieringsbudget och balansbudget för planperioden 2017-2019.***

<b>Resultaträkning 2017-2019</b>					
<b>Nämnd/tkr</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	
<b>Invånarantal 6720 SKL 16:17</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Tkr					
Kommunrevisorerna	-521	-521	-540	-560	-580
Kommunstyrelsen	-353 677	-368 508	-382 006	-391 556	-401 344
Överförmyndarnämnd	-592	-649	-659	-669	-679
Jävsnämnd	-20	-33	-35	-37	-39
<b>Delsumma 1</b>	<b>-354 810</b>	<b>-369 711</b>	<b>-383 240</b>	<b>-392 822</b>	<b>-402 642</b>
Jämförelsestörande poster	0	0	0	0	0
Avskrivningar	-17 253	-17 000	-17 500	-18 000	-18 500
Pensionskostnader utöver PO	-11 897	-11 000	-11 500	-12 000	-12 500
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-383 960</b>	<b>-397 711</b>	<b>-412 240</b>	<b>-422 822</b>	<b>-433 642</b>
Extra ers till välfärd/flyktingmottag			849		
Skatt, utjämning och generella stb	395 942	402 998	416 271	425 550	434 641
Finansnetto	-1 332	-1 200	-700	-1 000	-1 200

<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>10 651</b>	<b>4 087</b>	<b>4 180</b>	<b>-1 728</b>	<b>201</b>
Extraordinära poster netto	0	0	0	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>10 651</b>	<b>4 087</b>	<b>4 180</b>	<b>-1 728</b>	<b>201</b>
Alt 2 inklusive extra pengar (5249 tkr)			<b>8 579</b>	<b>3 521</b>	<b>5 450</b>

FINANSIERINGSANALYS	Bokslut	Prognos	Kommunstyrelsens förslag		
			Budget	Plan	
Tkr	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Den löpande verksamheten</b>					
Årets resultat	10 651	5 108	4 180	-1 728	201
Justering för avskrivningar o nedskrivning	17 253	17 500	17 500	18 000	18 500
Justering för gjorda avsättningar	0	0	0	0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	27 904	22 608	21 680	19 728	18 701
Ökning av kortfristiga fordringar	-1 888	0	0	0	0
Ökning av varulager	-327	0	0	0	0
Ökning av kortfristiga skulder	6 065	0	0	0	0
<b>Kassaflöde från den löpande verks</b>	<b>31 754</b>	<b>22 608</b>	<b>21 680</b>	<b>19 728</b>	<b>18 701</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>					
Investeringar i immateriella tillgångar	0	0	-250	-250	-250
Investeringar i materiella tillgångar	-16 775	-26 000	-40 000	-20 000	-20 000
Försäljning av materiella tillgångar	0	0	0	0	0
Förv av materiell anläggningstillgång	0	0	0	0	0
<b>Kassaflöde från investeringsverks</b>	<b>-14 979</b>	<b>-26 000</b>	<b>-40 250</b>	<b>-20 250</b>	<b>-20 250</b>

<b>Finansieringsverksamheten</b>					
Nyupptagna lån	0	0	0	0	0
Amortering av skuld	-20 000	-20 000	0	0	0
Ökning av långfristiga fordringar	-4 199	0	0	0	0
Minskning av långfristiga fordringar	1 946	0	0	0	0
<b>Kassaflöde från finansieringsverks</b>	<b>-22 253</b>	<b>-20 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-7 274</b>	<b>-23 392</b>	<b>-18 570</b>	<b>-522</b>	<b>-1 549</b>
Likvida medel vid årets början	76 463	69 189	45 797	27 227	26 705
Likvida medel vid årets slut	69 189	45 797	27 227	26 705	25 156

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Kommunstyrelsens förslag</b>		
			<b>Budget</b>		<b>Plan</b>
			<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Tillgångar</b>					
Anläggningstillgångar	212906	214000	216000	219662	223096
Omsättningstillgångar	98043	88424	89 000	88000	88000
<b>Summa tillgångar</b>	<b>310949</b>	<b>302424</b>	<b>305 000</b>	<b>307662</b>	<b>311096</b>
<b>Eget kapital, avsättningar o skulder</b>					
Eget kapital vid årets ingång	165877	176528	181636	185816	184088
Årets resultat	10651	5108	4180	-1728	201
Avsättningar	3215	3300	3300	3300	3300
Långfristiga skulder	40000	20000	20000	20000	20000
Kortfristiga skulder	91206	97488	95884	100274	103507
<b>Summa eget kapital, avs och skulder</b>	<b>310949</b>	<b>302424</b>	<b>305000</b>	<b>307662</b>	<b>311096</b>

---

Bilaga: Budget 2017 och plan 2018-2019

**Kommunchefens förslag till beslut**

- Kommunstyrelsen föresår kommunfullmäktige att godkänna budget för 2017 och plan för 2018-2019.
- Skattesatsen för år 2017 fastställs till 23:15 per skattekrone.

**Kommunstyrelsens ordförande förslag till beslut**

Bifall till t.f kommunchefs förslag till budget

1 miljon avsätts ytterligare i en riktad insats inom särskilt boende för att avdelningar går från var annan helg till var tredje helg.

- Att vara en attraktiv arbetsgivare
- Följa om denna insats bidrar till förbättrad arbetsmiljö
- På vilket sätt utarbetas under hösten i samverkan med verksamheten.