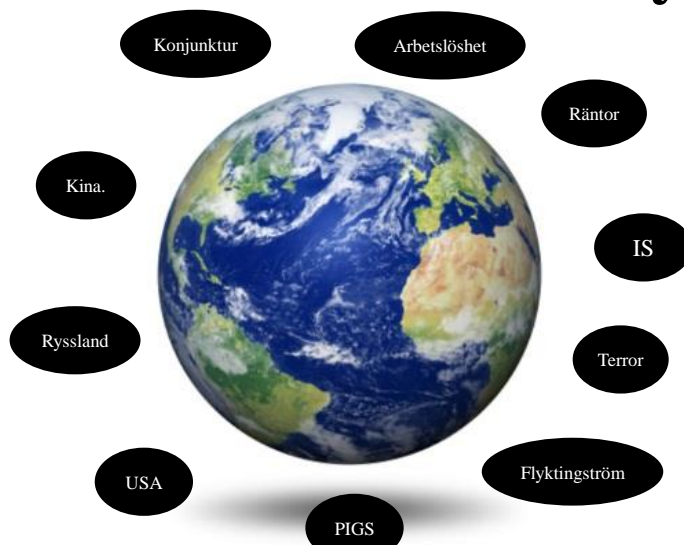


Budgetförutsättningar för Värnamo kommun

2016-01-25

Kjell Fransson och
Monica Karlsson

Omvärldsanalys



K

Ekonomisk omvärldsanalys Sverige



Nyckeltal för den svenska ekonomin

Procentuell förändring om inte annat anges

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
BNP*	2,4	3,2	3,4	2,6	2,3	2,1
Sysselsättning, timmar*	1,8	0,9	1,6	1,0	0,9	0,6
Relativ arbetslöshet, nivå	7,9	7,4	6,7	6,3	6,2	6,2
Timlön, konjunkturlönestatistiken	2,6	3,0	3,2	3,4	3,5	3,6
Konsumentpris, KPI	-0,2	0,1	1,4	2,9	3,1	2,9

SKL - oktober 2015 - K

Skatteunderlagets utveckling

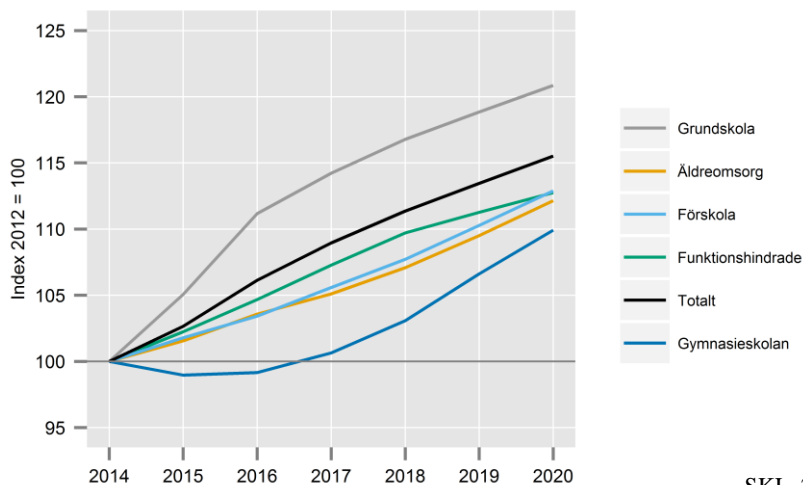


Procentuell förändring	2014	Budget 2015	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019	2014- 2019
SKL, dec-15	3,16	4,9	5,4	4,4	4,6	4,3	30,0
ESV, nov -15	3,2	5,3	5,2	4,6	4,2	3,8	29,4
SKL, okt -15	3,2	4,7	5,4	4,4	4,6	4,3	29,8
Reg, sep -15	(2,9)	5,0	5,3	5,2	4,7	3,9	30,3

Räkneexempel:
2017 0,1 % = 1,5 Mkr
i skatteintäkter för
Värnamo kommun

K

Demografiska behoven ökar kraftigt framöver

SKL 2015
K

Ekonomiska förutsättningar Värnamo kommun



K

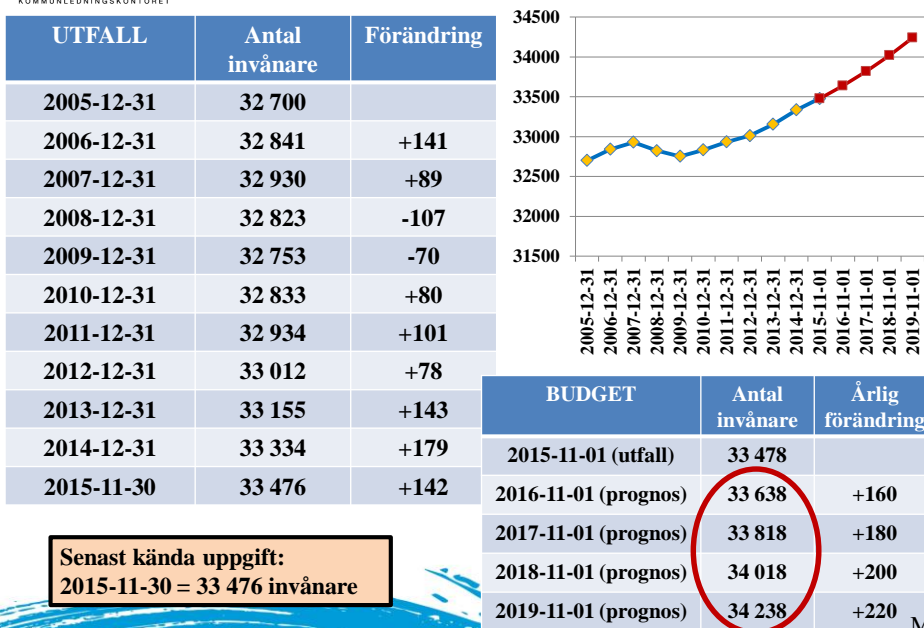


Läget i Värnamo

- Arbetslösheten fortsatt hög
- Dåligt resultat 2014
- Svag budget 2015 – skatteutveckling sämre än budget
- Ekonomin i Omsorgsnämnden - åtgärdsplan
- Ekonomin i Medborgarnämnden - åtgärdsplan
- Ekonomisk effekt av Samverkansutredningarna utlagd i budget – klarar nämnderna uppdraget?
- Samverkansutredningarna minskar möjligheten till andra besparingar/effektiviseringar
- Ingen priscompensation utöver löner och kapitaltjänst (8-10 Mkr/år) = effektiviseringskrav
- Osäkert avskrivningar – nya regler
- Osäkert löneavtal kommande år
- Positivt = God grundekonomi, låg skattesats



Befolkningsutveckling



Nämndernas ekonomi idag!

Helårsprognos 2015 från nämnderna per 151130

<i>Belopp i Mkr</i>	Prognos 2015
Kommunledningskontor (Kommunstyrelsen)	+2,8
Campus (Kommunstyrelsen)	0
Tekniskt utskott (Kommunstyrelsen)	-3,3
Överförmyndare	0
Kommunens revisorer	0
Upphandlingsnämnd	+0,3
Miljö- och stadsbyggnadsnämnd – Miljö- och stadsbyggnadskontor	+1,9
Miljö- och stadsbyggnadsnämnd - Räddningstjänst	-0,2
Service nämnd	-2,5
Kulturnämnd	+0,1
Barn- och utbildningsnämnd	+2,0
Omsorgsnämnd	+5,8
Medborgarnämnd	-9,7
Summa nämnder	-2,9

PROGNOS

M

Läget inför investeringar 2017-2021



M

Investeringsbudget/plan:

Belopp i kkr	Beslutad av Kf 151126				
	Investeringsbudget 2016, investeringsplan 2017-2020				
	2016	2017	2018	2019	2020
SUMMA SKATTEFINANSIERADE INVESTERINGAR	189 091	219 536	209 473	176 955	185 265
SUMMA AVGIFTSFINANSIERADE INVESTERINGAR	70 100	57 300	34 300	40 200	38 200
TOTALA BRUTTOINVESTERINGAR	259 191	276 836	243 773	217 155	223 465
SUMMA INKOMSTER I ANSLUTNING TILL INVESTERINGAR, SKATTEFINANSIERAD	-24 500	-24 500	-21 000	-21 000	-21 000
SUMMA INKOMSTER I ANSLUTNING TILL INVESTERINGAR, AVGIFTSFINANSIERAD	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
SUMMA INKOMSTER I ANSLUTNING TILL INVESTERINGAR	-29 500	-29 500	-26 000	-26 000	-26 000
TOTALA NETTOINVESTERINGAR	229 691	247 336	217 773	191 155	197 465

M

Tidplan Mål & budget (utdrag)



- 25 januari Kommunstyrelsen Beslut om ramdirektiv, budgetförutsättningar
- 21 mars Kommunstyrelsen Information/diskussion avseende aktuellt läge för investeringsbudget – rapport inkomna förslag 160307
- 20 april Budgetberedning Kort presentation och dialog om nämndernas lämnade verksamhetsplan och investeringsbudget inkomna 160406
- 2-3 maj Budgetberedning Information/diskussion avseende aktuellt läge för driftbudget och investeringsbudget samt redovisning av uppdrag
- 26 maj Majoriteten Klart budgetförslag från majoriteten
- 27 maj CSG Samverkan avseende förslag till Mål & budget
- 30 maj Budgetberedning Kommunstyrelse Beslut om förslag till driftbudget och investeringsbudget
- 16 juni Kommunfullmäktige Beslut om driftbudget och investeringsbudget

M



KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Vad är gjort i de preliminära beräkningarna inför 2017-2019?



KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Framskrivnen preliminär budget 2017-2019 med de senaste förutsättningarna:

- Befolkningsutveckling (utfall 151101)
- Skatteunderlagets utveckling (SKL 151222)
- Kommunalekonomisk utjämning (SKL 151222)
- Mellankommunal utjämning (färdtjänst + hemsjukvård)
- Generella statsbidrag (f v b till nämnderna) (*inget nytt*)
- Prognos fastighetsavgift (SKL 151222)
- Löneutveckling (bedömning 2015-2019)
- Pensionskostnader (ej klart –uppgifter på gång)
- Justering för elev-/barnantal (nya uppgifter från buf)
- Gummifabriken med från 170701 enligt grundtanken





KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Nyheter i preliminär budget 2017-2019:

- Ny beräkning ökning arvoden till förtroendevalda
- Finansiering IT-strateg (ny tjänst)
- Kompensation för ökade driftskostnader TU (Superettan, offentlig toalett, laddstolpar)
- Justering Räddningstjänst utifrån sparbetning (invest isf drift med 430 kkr)
- Överflyttning av föreningsbidrag från ON till MBN
- Reducering MBN borttagen 3 mkr -17, 4 mkr -18 och -19



KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Sedan tidigare i budget 2017-2019:



- Full kompensation till nämnderna för lönejusteringar
- Full kompensation för ökade kapitaltjänstkostnader
- Full kompensation för ökade hyror vid om-, till- och nybyggnationer
- Satsningar på verksamheterna i Gummifabriken
- Kompensation för utökning av barnomsorg
- Kompensation för ökat antal barn och elever
- Sista steget i kostnadsreduceringar enligt Samverkansutredningarna
- Ingen kompensation för kostnadsökningar utöver ovanstående
- Viss reduktion av tillfälligt budgettillskott till ON
- Medel till satsningar på hållbarhet och måluppfyllelse



Läget enligt preliminära budgetramar (framskrivning för 2019)

Belopp i kkr	Prel Bokslut 2015	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019
Verksamhetens nettokostnad (omvänt tecken)	-1 670 589	-1 727 916	-1 784 375	-1 846 390	-1 906 755
Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning	1 685 110	1 782 934	1 842 770	1 901 807	1 962 242
Finansiella intäkter	5 737	5 600	6 100	6 100	6 100
Finansiella kostnader	-2 805	-6 994	-8 053	-10 263	-11 931
ÅRETS RESULTAT	17 453	53 624	56 442	51 254	49 656
Resultat i % av skatter/gen.stb	1,0%	3,0%	3,1%	2,7%	2,5%

Ekonomiskt mål 2014-2019:
Årligen +2,0%, för perioden +2,5 %



**Budgetförutsättningar är skrivna
Synpunkter på utsänt
material?**





KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Innehåll

- Omvärldsanalys (av SKL)
- Befolkningsutveckling
- Utveckling av skatteunderlaget
- Utfall kostnadsutjämnigen 2015
- Utfall LSS-utjämnigen 2015
- Kommunal fastighetsavgift
- Prisutveckling
- Lönekostnader
- Arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar och intjänad pensionsrätt
- Avskrivningar
- Pensionsskuld/pensionskostnader
- Verksamhetsplaner
- Nämndernas mål
- Verksamhetsövergångar
- Satsningar
- Uttag ur nämndernas resultatfonder
- Analysgruppen
- Förändringsarbete - Samverkansutredningar
- Preliminära budgetramar för nämnderna
- Investeringar
- Likvida medel (kassaflöde)
- Kommunens vision och övergripande mål
- Sammanställning av ekonomiska förutsättningar
- Avstämning mot finansiella mål
- Avslutning



K



KOMMUNLEDNINGSKONTORET



Tack för oss!!!

K