

BUDGETRAMAR 2017-2019

Belopp i kkr

	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	Beslut
Övrig verksamhet (ej nämnder)				
KS anslag för oförutsedda behov	1 500	1 500	1 500	KS
Medel att användas för strategiska åtgärder som främjar hållbarhet och/eller tydligt bidrar till att kommunens övergripande mål uppnås (målstimulansmedel).	4 000	4 000	4 000	KS
Ökad hyra gemensamma delar (Gummifabriken)	6 850	6 850	6 850	KS
Överföring till nämnderna 2014 av del av hyra för gemensamma delar i etapp I (Gummifabriken).	-3 425	-3 425	-3 425	
Hyra Café och restaurang (Gummifabriken)	650	1 300	1 300	KS
Hysesintäkter Café och restaurang (Gummifabriken)	-350	-700	-700	KS
Medel till kvalificerat ekonomstöd till mindre förvaltningar (utreds, förslag presenteras för kommunstyrelsen under våren 2016, utfördelas eventuellt därefter)	600	600	600	KS
SUMMA KOSTNADER	9 825	10 125	10 125	
Central lönepott (inkl strukturförändringar och osakliga löneskillnader)	75 340	122 863	173 584	
SUMMA KOSTNADER	75 340	122 863	173 584	
Arbetsgivaravgifter och avtalsförsäkringar för anställda				
Lagstadgade arbetsgivaravgifter 31,42%	315 990	326 102	336 863	
Lagstadgade arbetsgivaravgifter (anställda över 65 år)	3 721	3 840	3 967	
Arbetsmarknadsförsäkring FORA (AGS-KL, TFA-KL, Avgiftsbefrielseförsäkring)	97	100	103	
Löneskatt avgiftsbefrielseförsäkring 24,26%	0	0	0	
Premie omställningsavtalet KOM-KL 0,1%	966	997	1 030	
Grupplivförsäkring KPA Livförsäkring (TGL-KL) 0,07%	673	695	718	
Ersättning från förvaltningarna (PO-pålägg)	-321 447	-331 734	-342 681	
SUMMA KOSTNADER	0	0	0	

BUDGETRAMAR 2017-2019

Belopp i kkr

	2017	2018	2019	Beslut
Pensioner (enligt särskild beräkning av Skandia per 2015-12-31)				
Ersättning från förvaltningarna (PO-pålägg)	-75 221	-86 281	-92 518	
Försäkring (FÅP), exkl löneskatt (täcks av PO-pålägg)	11 593	18 868	22 189	
Löneskatt 24,26% avseende försäkring (FÅP) (täcks av PO-pålägg)	2 812	4 577	5 383	
Avgiftsbestämd ålderspension, exkl löneskatt (täcks av PO-pålägg)	48 942	50 568	52 266	
Särskild löneskatt 24,26% avseende avgiftsbestämd ålderspension (täcks av PO-pålägg)	11 873	12 268	12 680	
Utbetalningar - intjänat fr o m 1998	1 333	1 444	1 198	
Utbetalningar - intjänat SAP	147	89	300	
Utbetalning - intjänad OPF-KL (förtroendevalda)	46	83	207	
Utbetalningar - intjänat före 1998	22 776	23 952	25 258	
Förändring av pensionsavsättning (inkl SAP) m m	42	300	300	
Särskild löneskatt 24,26% avseende pensionsutbetalningar och förändrad avsättning	5 906	6 276	6 614	
Särskild löneskatt 24,26% avseende finansiell uppräknig	128	191	246	
Förvaltningsavgift pensioner (registerhållning, beräkningar handläggning av individuella val och utbetalningar)	450	450	450	
SUMMA KOSTNADER	30 828	32 785	34 573	
Kapitaltjänstintäkter från nämnderna				
Kapitaltjänst utgörs av intern betalning från nämnderna till finansförvaltningen som inte påverkar nettoresultatet för kommunen. Räntan beräknas till 2,4 % under planperioden, vilket är en sänkning med 0,8 % i förhållande till år 2015. Ändring ger ingen effekt på nettobudget.				
Ersättning från VA-kollektivet för avskrivningar	-117 143	-117 143	-117 143	
Ersättning från VA-kollektivet för ränta på kapital (1,75%)	-16 750	-17 750	-18 750	
	-9 223	-10 098	-10 973	
SUMMA INTÅKTER	-143 116	-144 991	-146 866	
Summa övrig verksamhet under Finansiering	-27 123	20 782	71 416	

BUDGETRAMAR 2017-2019

Belopp i kkr

	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	Beslut
Avskrivningar (OBS! Omvända tecken)				
Planenliga avskrivningar på anläggningstillgångar	-77 000	-82 000	-87 000	
Planenliga avskrivningar vatten och avlopp	-16 750	-17 750	-18 750	
Reducering av immateriella infrastruktuursatsningar	-558	-558	-558	
Nedskrivningar	-1 500	-1 500	-1 500	
SUMMA KOSTNADER	-95 808	-101 808	-107 808	
Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning (underlag bl a enligt särskild beräkning av Sveriges Kommuner och Landsting 2016-04-28 cirk 16:17 och 2016-04-29 cirk 16:18)				
Egen skatteinkomst (skattesats oförändrad, 21,52 %)	1 578 763	1 646 650	1 717 455	
Inkomstutjämningsbidrag (6.775 kr/inv, 6.523 kr/inv, 6.224 kr/inv)	227 897	220 595	211 728	
Kostnadsutjämningsavgift (-776 kr/inv), inkl förändringar	-26 103	-26 243	-26 398	
Regleringsbidrag/-avgift (-248 kr/inv, -497 kr/inv, -767 kr/inv)	-8 347	-16 791	-26 101	
Strukturbidrag (0 kr/inv)	0	0	0	
LSS-utjämningsbidrag (505 kr/inv)	16 971	17 062	17 163	
Nytt generellt statsbidrag vid regeringens vårproposition	19 811	19 811	20 942	
Kommunal fastighetsavgift (prognos från SKL för 2017, ingen uppräknig för 2018 och 2019)	58 057	58 057	58 057	
Mellankommunal omfördelning inom F-län p g a ändrat huvudmannaskap för hemsjukvård fr 2013 (5 års införandetid)	-1 560	0	0	
SUMMA INTÅKTER	1 865 489	1 919 141	1 972 846	
Finansiella intäkter				
Aktieutdelning från Värnamo Stadshus AB	1 500	1 500	1 500	
Byggräntor (aktiveras för investeringsprojekt över 1 mkr)	200	200	200	
Borgensavgifter	4 500	4 500	4 500	
Räntor på likvida medel/utlämnade lån	100	100	100	
Räntor på kundfordringar samt inkassoavgifter	300	300	300	
SUMMA INTÅKTER	6 600	6 600	6 600	
Finansiella kostnader				
Finansiell uppräknig av pensionsavsättning enligt avtal (exkl särskild löneskatt)	-528	-787	-1 015	
Räntor på upptagna långfristiga lån	-5 000	-7 200	-11 000	
Kundförluster	-200	-200	-200	
Bankavgifter och övriga finansiella kostnader (avgifter hos kronofogde m m)	-200	-200	-200	
SUMMA KOSTNADER	-5 928	-8 387	-12 415	
Summa skatter, statsbidrag och finansiella poster	1 866 161	1 917 354	1 967 031	

Summa finansiering (justerat för omvända tecken)

1 797 476 1 794 764 1 787 807