

## Finansiella mål 2017 enligt god ekonomisk hushållning

### **1. Årets resultat ska för perioden\* i genomsnitt inte understiga 2,5 %.**

\* *Perioden innebär tre år framåt respektive bakåt.*

*Mätmetod:* Årets resultat, med undantag för de poster som vid balansavstämning inte ska medräknas och genomförd inlösen av del av pensionsförpliktelse intjänad t o m 1997, ska för perioden i genomsnitt inte understiga 2,5 % av summan av allmän kommunalskatt, kommunalekonomisk utjämning och kommunal fastighetsavgift.

*Nulägesnivå:* Alliansens och Miljöpartiets gemensamma reviderade budget 2017 med plan 2018-2019 innebär +1,8 % för den aktuella perioden 2014-2019.

*Målnivå:* Se målformulering.

*Uppföljningsintervall:* Två gånger per år (delårsbokslut samt årsbokslut).

### **2. Investeringar (exkl. affärsverksamhet och 75% av budget för exploatering\*\*) ska för perioden\*\*\* i sin helhet självfinansieras.**

\*\* *Affärsverksamhet avser renhållning samt vatten- och avloppsverksamhet. Av kostnaderna för exploatering beräknas 75% finansieras genom anläggningsavgifter samt försäljning av tomter och ersättning för grovplanering).*

\*\*\* *Perioden innebär tre år framåt respektive fem år bakåt.*

*Mätmetod:* Den totala nettoinvesteringsvolymen (exkl affärsverksamhet och 75% av budget för exploatering\*\*) ska för perioden\*\*\* inte överstiga summan av resultat (enligt balansavstämning och med justering för genomförd inlösen av del av pensionsförpliktelse intjänad t o m 1997) och under samma tidsperiod genomförda/planerade avskrivningar i den skattefinansierade verksamheten.

*Nulägesnivå:* Alliansens och Miljöpartiets gemensamma reviderade budget 2017 med plan 2018-2019 innebär -284,7 Mkr.

*Målnivå:* Se målformulering.

*Uppföljningsintervall:* Två gånger per år (delårsbokslut samt årsbokslut).

***Beslutade av Kommunfullmäktige 2016-06-16, § 159***