

Reviderad verksamhetsplan 2018-2020 och årsbudget 2018

Sedan kommunfullmäktige 2017-06-21 antog verksamhetsplan 2018-2020 och årsbudget 2018 har en del förutsättningar förändrats.

Regeringen har presenterat budgetproposition för 2018 som innehåller mer generella statsbidrag till kommunerna främst för åren 2019 (cirka 12 mnkr) och 2020 (cirka 24 mnkr).

Statistiska Centralbyrån har redovisat nya beräkningar som ligger till grund för kostnadsutjämning och LSS-utjämning mellan landets kommuner. I den nya skatteprognos som Sveriges kommuner och landsting (SKL) förutser i sin prognos från oktober månad 2017 är dock avvikelsen från tidigare prognoser liten.

Antalet invånare i Värnamo kommun har ökat mer än vad som beräknades i samband med budgetberedningen under våren. Därför har det beräknade antalet per 2017-11-01 ökats med 68 personer till 34.112, vilket medför ökade skatteintäkter.

Tabell 1. Skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning och fastighetsavgift för Värnamo kommun

Miljoner kronor

	2018	2019	2020
Juni 2017	1 917,7	1 969,9	2 026,1
November 2017	1 921,3	1 984,9	2 055,6
Intäktsförändring	3,6	15,0	29,5

Med anledning av ovanstående förändringar avseende skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning och vissa förändringar i nämndernas budgettramar förändras också det budgeterade resultatet.

Sammantaget för perioden 2015-2020 utgör det budgeterade resultatet på 2,5 % av intäkterna av allmän kommunalskatt, kommunalekonomisk utjämning och kommunal fastighetsavgift, vilket är i nivå med kommunens målsättning. För det enskilda året 2018 innebär förslaget ett resultat på 1,8 %. Syftet med ett högre resultat för perioden är att dels återställa de lägre resultaten för åren 2014-2015 och dels finansiera en större del av investeringarna med egna medel och därmed begränsa upplåningsbehovet.

Tabell 2. Årets resultat*Miljoner kronor*

	2018	2019	2020
Juni 2017	+39,9	+35,3	+38,2
November 2017	+34,4	+41,6	+53,9
Skillnad	-5,5	+6,4	+15,7

I förhållande till den verksamhetsplan 2017-2020 samt årsbudget 2018 som kommunfullmäktige antog 2017-06-21, § 149, föreslås följande justeringar/kompletteringar av driftbudgeten.

Tabell 3. Justeringar av nämndernas driftbudgetramar från juni 2017

- Kapitaltjänstkostnader uppdaterad enligt ny beräkning
- Justering av budgetram motsvarande sänkning av internhyrorna till följd av omräkning av de interna kapitaltjänstkostnaderna
- Kompensation för lönejusteringar 2017 till nämnderna och ny beräkning av central lönepott för 2018-2020
- Kompensation för ökat personalomkostnadspålägg med 0,6 procentenheter från 2018, 6,1 mnkr
- Justering med anledning av fattade beslut i kommunstyrelsen sedan juni 2017
- Fördelning av anslag för tillfällig hyra av lokaler i Gummifabriken, 300 tkr
- Överföring av anslag för forssiloberoende fordonsflotta från Finansiering till Upphandlingsförvaltningen, 201 tkr
- Överflyttning av anslag för Ledarkraft från Campus till Kommunledningsförvaltningen, 1 mnkr
- Anslag för åtgärder efter landsbygdsdialoger, 200 tkr
- Korrigering intern hyra för Aplarinken och Sporthallen, 1.393 tkr
- Ökat anslag till Servicenämnden avseende licenser för Microsoft-programvaror, 1.667 tkr
- Justering för övergång till leasing av it-system istället för investering (Omsorgsnämnden)
- Anslag för hantering av begagnade inventarier, 100 tkr (Medborgarnämnden)
- Översyn av generella statsbidrag enligt regeringens budgetproposition hösten 2017 (berör, Barn- och utbildningsnämnden, Medborgarnämnden och Finansiering)
- Ny pensionskostnadsberäkning inkl prognos per 2017-06-30
- Översyn av antalet invånare i skatteberäkningen (ökad med 68 invånare för 2017)
- Ny skatteberäkning och utjämning utifrån ny prognos från SKL och SCB
- Översyn av avskrivningsnivå (ökning 2019 och 2020)
- Översyn av avskrivningsmedel från vatten- och avloppsverksamheten

- Översyn av medel till kompensation för justeringar av internhyror p g a om- och nybyggnationer
- Ny beräkning av borgensavgifter
- Ny ränteberäkning för kommunens långfristiga lån

Samtliga förslag till förändringar av nämndernas budgetramar framgår i detalj av bifogade dokument.

Utdebiteringen av allmän kommunalskatt 2018 föreslås i detta reviderade förslaget till 21,52 procent, vilket är oförändrat i förhållande till 2017 års utdebitering. Detta överensstämmer med kommunfullmäktiges beslut i juni 2017.

Alliansen och Miljöpartiet föreslår kommunstyrelsen yrka att kommunfullmäktige besluta

att godkänna reviderad verksamhetsplan 2018-2020 samt fastställa reviderad årsbudget 2018 enligt Alliansens och Miljöpartiets budgetförslag daterat 2017-11-07,

att tilldela respektive nämnd ett totalanslag för nettodriftskostnader 2018 som nämnden själv äger fördela till de verksamheter man ansvarar för,

att vid upprättande av internbudget ska de övergripande målen samt mål i andra av kommunfullmäktige antagna planer, program och policies beaktas,

att fastställa utdebiteringen av allmän kommunalskatt för 2018 till oförändrat 21,52 procent, samt

att i övrigt gäller de att-satser som beslutades av kommunfullmäktige 2017-06-21, § 149.

För Alliansen och Miljöpartiet i Värnamo kommun

Hans-Göran Johansson
Kommunstyrelsens ordförande (c)

Bilagor

Driftbudget med nämndernas budgetramar samt finansiering 2018-2020

Avstämning av ekonomiska mål 2018

Resultat-, balans- och kassaflödesbudget 2018-2020

Reviderade verksamhetsplaner 2018-2020 för nämnderna