

Bilaga 4 Finansiella sammanställningar 2014-2018

RESULTATRÄKNING	Bokslut 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018
Förskola	-264,0	-271,9	-270,9	-276,9	-276,3	-280,9	-290,7
Grundskola	-604,7	-615,8	-622,1	-641,5	-654,3	-661,5	-662,8
Fritidsgårdar	-10,4	-10,8	-10,8	-12,1	-11,4	-10,7	-10,7
Individ- och familjeomsorg	-155,7	-147,6	-157,5	-158,2	-158,2	-158,2	-158,2
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	-194,0	-203,0	-201,7	-207,5	-207,5	-207,5	-207,5
Äldreomsorg	-258,5	-272,4	-280,4	-296,8	-312,2	-327,3	-341,9
Gymnasieskola	-199,0	-186,8	-202,2	-206,3	-208,2	-213,5	-221,7
Vuxenutbildning	-26,6	-23,4	-23,4	-26,0	-26,0	-26,0	-26,0
Arbetscentrum	-11,1	-10,6	-10,6	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
Bibliotek, kultur och fritid	-100,8	-107,0	-107,0	-108,3	-108,3	-143,3	-143,3
Plan och exploatering	-17,2	-17,6	-17,6	-18,0	-18,0	-18,0	-18,0
Väghållning och park	-57,3	-58,6	-58,6	-66,7	-66,7	-66,7	-66,7
Miljö, trafik och övrigt	-7,4	-3,9	-5,4	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0
Vatten och avlopp	3,8	0,0	3,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Renhållning	-1,5	0,0	-2,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bygglovsverksamhet	-4,3	-4,3	-4,3	-4,1	-4,1	-4,1	-4,1
Näringsliv	0,0	0,0	0,0	-1,2	-1,2	-1,2	-1,2
Gemensam verksamhet	-55,9	-49,1	-51,8	-76,7	-76,7	-76,7	-76,7
Kommunalförbund m m	-46,7	-56,3	-56,3	-42,2	-42,2	-42,2	-42,2
Politisk verksamhet	-16,8	-16,8	-16,8	-21,1	-21,1	-21,1	-21,5
Uppräkning 2016-2018, 2%/år					-44,1	-89,6	-137,5
Summa							
verksamhetsområden	-2 028,0	-2 055,9	-2 095,9	-2 177,6	-2 250,5	-2 362,6	-2 444,7
	0	0	0	-121,8	-72,8	-112,1	-82,1
Finansförvaltning (brutto)							
Pensioner	-47,9	-47,5	-49,0	-50,0	-52,0	-56,0	-59,0
Förändring semesterlöneskuld	1,3	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Förändring pensionsavsättning	-3,7	-4,0	-4,0	-5,0	-6,0	-6,5	-7,0
Statsbidrag maxtaxa	19,2	17,6	17,6	18,0	18,0	18,0	18,0
Intäkt kapitaltjänst (internränta)	38,9	36,0	36,0	39,0	40,0	40,5	41,0
Övrigt	9,0	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa finansförvaltning	16,7	1,1	0,1	1,0	-1,0	-5,0	-8,0
Verksamhetens nettokostnader	-1 997,7	-2 054,8	-2 095,8	-2 176,6	-2 251,5	-2 367,6	-2 452,7

Skatteintäkter, statsbidrag och utjämningsystem

Skatteintäkter	1 847,2	1 899,6	1 904,4	1 995,9	2 101,7	2 204,7	2 301,7
Generella statsbidrag och utjämnings*	204,4	212,3	211,2	210,5	216,7	232,1	240,3
Summa skatteintäkter, statsbidrag och utjämningsystem	2 051,6	2 111,9	2 115,5	2 206,4	2 318,4	2 436,8	2 542,0
Finansiella intäkter	6,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0
Finansiella kostnader	-19,5	-28,0	-22,0	-25,6	-39,7	-43,9	-41,7
Årets resultat	40,4	36,1	4,8	11,2	34,2	32,3	54,6

***Generella statsbidrag och utjämnings**

Inkomstutjämnings	39,9	41,7	40,8	50,5	68,1	95,2	116,3
Kostnadsutjämnings	92,2	89,7	87,7	85,4	87,0	88,9	90,3
Regleringsbidrag	19,9	9,6	10,2	4,0	-9,1	-22,3	-36,2
Strukturbidrag	0,0	4,5	4,6	4,6	4,7	4,8	4,9
Införandebidrag	0,0	14,6	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0
LSS-utjämnings	-14,9	-15,8	-15,8	-5,0	-6,0	-7,0	-8,0
Fastighetsavgift	67,2	68,0	68,6	71,0	72,0	72,5	73,0
Sammanlagt	204,4	212,3	211,2	210,5	216,7	232,1	240,3

KASSAFLÖDESRAPPORT	Bokslut 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018
Den löpande verksamheten	105,8	157,8	133,3	114,1	164,9	202,1	164,7
Årets resultat	0,0	36,1	4,8	11,2	34,2	32,3	54,6
Avskrivningar	0,0	74,0	80,0	82,0	83,0	83,0	83,0
Ökning pensionsavsättning	0,0	4,0	4,0	5,0	6,0	6,5	7,0
Ökning semester- och overtidsskuld	0,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Exploateringsintäkter	0,0	20,0	23,0	25,6	40,7	79,4	19,2
Ökning skatteskuld till staten	0,0	11,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Minskning skattefordran på staten	0,0	22,7	20,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning skattefordran på staten	0,0	-11,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Minskning skatteskuld till staten	0,0	0,0	0,0	-10,7	0,0	0,0	0,0
Investeringsverksamheten	-98,7	-232,0	-299,3	-283,8	-260,6	-335,0	-92,6
Investeringar	0,0	-232,0	-299,3	-283,8	-260,6	-335,0	-92,6
Finansieringsverksamheten	19,2	74,3	160,0	150,0	90,0	130,0	-80,0
Ökning av långfristiga skulder	0,0	74,3	160,0	150,0	90,0	130,0	0,0
Minskning av långfristiga skulder	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-80,0
Årets kassaflöde	26,3	0,1	-6,0	-19,7	-5,7	-2,9	-7,9
Likvida medel vid årets början	66,0	92,3	92,3	86,3	66,6	60,9	58,1
Likvida medel vid årets slut	92,3	92,4	86,3	66,6	60,9	58,1	50,2
Förändring av likvida medel	26,3	0,1	-6,0	-19,7	-5,7	-2,9	-7,9

BALANSRÄKNING	Bokslut 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018
<i>Tillgångar</i>							
Anläggningstillgångar	1 889,1	2 048,9	2 108,4	2 310,2	2 487,8	2 739,8	2 749,4
Omsättningstillgångar	318,5	255,9	292,0	272,3	266,6	263,7	255,9
varav kassa, bank	92,3	92,4	86,3	66,6	60,9	58,1	50,2
Summa tillgångar	2 207,6	2 304,8	2 400,4	2 582,5	2 754,4	3 003,5	3 005,3
<i>Skulder</i>							
Eget kapital	932,6	940,9	937,4	948,6	982,8	1 015,1	1 069,7
Avsättningar	173,0	240,4	177,0	182,0	188,0	194,5	201,5
Långfristiga skulder	810,1	780,4	970,1	1 120,1	1 210,1	1 340,1	1 260,1
Kortfristiga skulder	291,9	343,1	315,9	331,8	373,5	453,9	474,0
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	2 207,6	2 304,8	2 400,4	2 582,5	2 754,4	3 003,5	3 005,3
Pensionsförpliktelser intjänade före 1998	911,5	875,7	875,7	864,8	858,9	852,8	844,2
Soliditet, %	1,0%	2,8%	2,6%	3,2%	4,5%	5,4%	7,5%