

Budget 2016 i sammanfattning

Resultatbudget (mnkr) - = kostnad	Bokslut 2014	KF Budget 2015	Budget 2016	Förändring 2016/2015
Nämndernas nettokostnader	-1 863,8	-1 947,5	-2 027,7	-80,2
Centrala åtaganden (finansförvaltning)	-1,3	5,3	-11,7	-17,0
Verksamhetens kostnader	-1 865,2	-1 942,2	-2 039,5	-97,2
Skatteintäkter	1 770,1	1 862,9	1 970,2	107,2
Bidrag och avgifter utjämningsystem	173,6	164,4	166,8	2,4
Finansnetto	-30,9	-38,5	-38,5	0,0
Årets resultat	47,6	46,6	59,0	12,4

- Kommunens budgeterade resultat uppgår till +59,0 mnkr och ligger således en bit över det av fullmäktige uppsatta resultatmålet.
- I detta budgetförslag har inte tagits ställning till frågan om att justera skattesatsen år 2016. Prövningen av nivån på kommunalskatten sker i den politiska behandlingen av budgetförslaget. Följaktligen bygger budgetförslaget på oförändrad utdebitering, förutom att hänsyn tas till skatteväxling med landstinget i samband med övertagande av hemsjukvården kopplad till LSS. Därmed är skatteintäkterna beräknade utifrån en skattesats på 19:93.
- Kommunfullmäktiges budget 2015 är utgångspunkten. Nettoramarna uppräknas generellt med 1 procent. Några generella besparingskrav ställs inte i budget 2016.
- Utgångspunkten är nyligen framtagna befolkningsprognos, med en befolkningsökning (lågalternativet) för Värmdö kommun med ca 900 personer 2015 och 1 000 personer 2016 (se bilaga 2, Befolkningsutveckling). Nämnderna ges utrymme för volymförändringar inom pengsystemen, även vissa andra verksamheter medges volymkompensation.
- Utifrån försiktighetsprincipen baseras beräknade skatteintäkter i budget 2016 på en ökning på 500 invånare från den 1 november 2014 till 1 november 2015.
- Under 2016 uppgår investeringarna inklusive exploateringsprojekt till sammantaget 510,5 mnkr, fördelat på lokalförsörjningsplan 272,0 mnkr, taxefinansierad verksamhet 119,6 mnkr (investeringar./anslutningsavgifter), exploatering netto 0,3 mnkr samt övriga investeringar 118,5 mnkr. Det finns dessutom tidigare beslutade investeringar, som i en del fall kommer att sträcka sig över budgetåret och planperioden.
- Projektet Framtidens Gustavsberg framgår av särskild projektbudget (bil. 6b).
- Internräntan sänks 2016 med 0,1 procentenhet till 2,4 %, enligt SKL:s rekommendation. Det är i linje med prognosen för den långa statsobligationsräntan 2016 och siffran ligger ganska nära genomsnittsräntan just nu för Värmdö kommuns externaupplåning.

- På kommunfullmäktiges uppdrag har påbörjats en utredning avseende kommunens taxor och avgifter. I avvaktan på resultatet av utredningen innebär nu föreliggande budgetförslag för 2016 frysning av taxor och avgifter (undantag är VA-taxan som förutsätts höjas med 1 %). De intäkter som anges i tabellerna i budgetförslaget, såväl taxefinansierad som övrig verksamhet, får ses som preliminära och kan, när utredningen är klar, i vissa fall behöva revideras.

Driftbudget 2016

Resultatbudget (mnkr)	KF Budget 2015	Budget kostnader 2016	Budget intäkter 2016	Budget netto 2016	Förändring 2016/2015
Kommunfullmäktige mm.	-6,6	-6,4	0	-6,4	0,2
Överförmyndarnämnd	-2,2	-3,2	1,0	-2,2	0,0
Kommunstyrelse	-151,7	-258,4	95,9	-162,5	-10,9
Utbildningsnämnd	-1 059,8	-2 029,4	937,6	-1 091,8	-31,9
Kultur- och fritidsnämnd	-112,6	-173,1	52,3	-120,8	-8,2
Socialnämnd	-161,1	-264,7	101,3	-163,4	-2,3
Vård och omsorgsnämnd	-390,9	-757,2	344,5	-412,7	-21,7
Bygg-,miljö- och hälsoskyddsnämnd	-7,7	-29,9	23,4	-6,5	1,2
Teknisk nämnd	-27,5	-242,5	217,3	-25,2	2,3
Näringslivsnämnd	-27,3	-64,2	27,9	-36,3	-9,0
Nämndernas nettokostnader	-1 947,5	-3 829,0	1 801,2	-2 027,8	-80,2
Pensionskostnader	-40,0	-43,2	0,0	-43,2	-3,2
Infrastrukturstöd skärgård	-6,5	-6,6	0,0	-6,6	-0,1
Framtidens Gustavsberg	-1,5	-2,5	1,0	-1,5	0,0
Intern ränta	50,5	-11,0	58,0	47,0	-3,5
Statsbidrag maxtaxa och kvalitetsbidrag	19,6	0,0	19,6	19,6	0,0
Fastighetsskatt och övriga kostnader	-1,0	-2,0	0,0	-2,0	-1,0
Övriga intäkter	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0
Koncernbidrag Gustavsbergsbadet AB	-9,8	-9,0	0,0	-9,0	0,8
Centralt avsatt utrymme, volymer	-14,0	-22,0	0,0	-22,0	-8,0
Centralt avsatt utrymme, konjunktur	-13,0	-15,0	0,0	-15,0	-2,0
Riskpremie fastigheter	20,0	0,0	20,0	20,0	0,0
Verksamhetens nettokostnader	-1 942,2	-3 940,3	1 900,8	-2 039,5	-97,3
Kommunalskatt	1 862,9	0,0	1 968,2	1 968,2	105,3
Skatteväxling hemsjukvård	0,0	0,0	2,0	2,0	2,0
Inkomstutjämningsbidrag	13,8	0,0	20,1	20,1	6,3
Kostnadsutjämningsbidrag	94,9	0,0	100,3	100,3	5,5
Regleringsposten	3,7	-9,7	0,0	-9,7	-13,4
Strukturbidrag	4,2	0,0	4,3	4,3	0,1
Kommunal fastighetsavgift	93,7	0,0	91,9	91,9	-1,9
LSS-utjämnigen	-45,8	-40,1	0,0	-40,1	5,8
Summa skatter och utjämningsystem	2 027,3	-49,8	2 186,8	2 137,0	109,7
Finansiella intäkter	5,5	0,0	5,5	5,5	0,0
Finansiella kostnader	-44,0	-44,0	0,0	-44,0	0,0
Summa finansnetto	-38,5	-44,0	5,5	-38,5	0,0
Årets resultat exkl VA och RH	46,6	-4 034,1	4 093,1	59,0	12,4

Investeringsbudget 2016, ramar 2017-2018

Kommunens totala investeringar (mnkr)	Budget 2016	Ram 2017	Ram 2018	Summa 2016-2018
Lokalförsörjningsplan	272,0	53,0	53,0	378,0
Kommunen exkl. taxefinansierad verksamhet	118,5	113,9	79,5	296,8
Kommunen taxefinansierad verksamhet	119,6	147,8	94,0	361,4
Exploatering, netto	0,4	24,1	19,6	44,1
Totalt	510,5	338,8	246,1	1 080,3

Lokalförsörjningsplan (mnkr)	Budget 2016	Ram 2017	Ram 2018	Summa 2016-2018
Verksamhetslokaler	272,0	53,0	53,0	378,0
Totalt	272,0	53,0	53,0	378,0

Kommunens investeringar (mnkr)	Budget 2016	Ram 2017	Ram 2018	Summa 2016-2018
Kommunstyrelse	53,0	45,5	43,5	142,0
Teknisk nämnd	38,5	65,4	33,0	136,8
Utbildningsnämnd	15,0	7,5	0,0	22,5
Kultur- och fritidsnämnd	12,0	3,0	3,0	18,0
Teknisk nämnd - VA	113,9	108,1	93,3	315,3
Teknisk nämnd - RH	5,7	39,7	0,7	46,1
Totalt	238,1	269,2	173,5	680,7

Exploateringsprojekt (mnkr)	Budget 2016	Ram 2017	Ram 2018	Ram 2016-2018	Total projekt
Utgifter	8,9	29,6	20,3	58,8	124,6
Inkomster	-8,5	-5,5	-0,7	-14,5	-107,2
Totalt	0,4	24,1	19,6	44,1	17,4