

**Resultatprognos 2019, tkr**

Invånarantal 1/11 året före

10 950

10 929

|  | BUDGET<br>2019  | PROGNOS<br>MARS | AVVIKELSE     |
|--|-----------------|-----------------|---------------|
| Verksamhetens nettokostnad                           | -651 722        | -671 021        | 19 300        |
| Avskrivningar  | -43 553         | -43 553         | 0             |
| <b>Verksamhetens nettokostnad</b>                    | <b>-695 274</b> | <b>-714 574</b> | <b>19 300</b> |
| Skatteintäkter                                       | 444 636         | 441 776         | 2 860         |
| Generella statsbidrag                                | 241 765         | 244 654         | -2 889        |
| Finansiella intäkter                                 | 2 000           | 2 000           | 0             |
| Finansiella kostnader                                | -1 399          | -1 399          | 0             |
| <b>Resultat före extraordinära poster</b>            | <b>-8 272</b>   | <b>-27 543</b>  | <b>19 271</b> |
| Extraordinära kostnader                              |                 |                 |               |
| Extraordinära intäkter                               |                 |                 |               |
| <b>Årets resultat</b>                                | <b>-8 272</b>   | <b>-27 543</b>  | <b>19 271</b> |
| Undantag pga synnerliga skäl (RUR)                   | 26 500          | 26 500          |               |
| <b>Årets balanskravsresultat</b>                     | <b>18 228</b>   | <b>-1 043</b>   |               |
| <b>Årets resultat i relation till skatteintäkter</b> | <b>-1,2%</b>    | <b>-4,0%</b>    | <b>2,8%</b>   |

**Driftsprognos 2019, tkr**

|   | <b>BUDGET<br/>2019</b> | <b>PROGNOS<br/>MARS</b> | <b>AVVIKELSE</b> | <b>AVVIKELSE<br/>%</b> |
|---|------------------------|-------------------------|------------------|------------------------|
| Kommunfullmäktige                       | 674                    | 674                     | 0                | 0,0%                   |
| Kommunstyrelsen                         | 51 232                 | 52 099                  | -867             | -1,7%                  |
| Valnämnd                                | 350                    | 350                     | 0                | 0,0%                   |
| Räddningsnämnden                        | 13 025                 | 13 025                  | 0                | 0,0%                   |
| Samhällsbyggnadsnämnden                 | 20 904                 | 24 687                  | -3 783           | -15,3%                 |
| Tillsynsnämnden                         | 139                    | 139                     | 0                | 0,0%                   |
| Arbets- och näringslivsnämnden          | 59 708                 | 60 308                  | -600             | -1,0%                  |
| Revision                                | 958                    | 958                     | 0                | 0,0%                   |
| Överförmyndaren                         | 878                    | 878                     | 0                | 0,0%                   |
| Barn- och ungdomsnämnden                | 342 632                | 352 086                 | -9 454           | -2,7%                  |
| Omsorgsnämnden                          | 188 109                | 191 756                 | -3 648           | -1,9%                  |
| <b>Nämndernas nettokostnad</b>          | <b>678 608</b>         | <b>696 960</b>          | <b>-18 352</b>   | <b>-2,6%</b>           |
| e-förvaltning - ej fördelat             | 1 500                  | 1 500                   | 0                |                        |
| Löneavtal                               | 7 348                  | 7 348                   | 0                |                        |
| Kommunstyrelsens reserv - ej fördelat   | 4 915                  | 4 915                   | 0                |                        |
| Kommunfullmäktiges reserv - ej fördelat | 631                    | 631                     | 0                |                        |
| Förändring semesterlöneskuld            | 500                    | 500                     | 0                |                        |
| Återföring kapitalkostnader             | -70 872                | -70 872                 | 0                |                        |
| Pensioner                               | 17 060                 | 18 008                  | -948             |                        |
| Ofördelade kapitalkostnader             | 7 279                  | 7 279                   | 0                |                        |
| Ofördelade hyresjusteringar             | 4 752                  | 4 752                   | 0                |                        |
| <b>Verksamhetens nettokostnad</b>       | <b>651 722</b>         | <b>671 021</b>          | <b>-19 300</b>   | <b>-2,9%</b>           |
| <b>Nämndernas budgetavvikelse (%)</b>   |                        | <b>-2,6%</b>            |                  |                        |

|  | BUDGET<br>2019 | PROGNOS<br>MARS | AVVIKELSE     |
|--|----------------|-----------------|---------------|
| <b>INVESTERINGSPROGNOS 2019, TKR</b>         |                |                 |               |
| <b>Kommunstyrelsen</b>                       | <b>78 950</b>  | <b>66 950</b>   | <b>12 000</b> |
| <b>Lokal- och fastighetsinvesteringar</b>    | <b>68 266</b>  | <b>56 266</b>   | <b>12 000</b> |
| <b>Skolfastigheter</b>                       | <b>19 400</b>  | <b>12 400</b>   | <b>7 000</b>  |
| Unnaryds skola utemiljö                      | 5 000          | 5 000           | 0             |
| Kinnareds skola och förskola                 | 14 000         | 7 000           | 7 000         |
| Utrymme åtgärder hemkunskap, slöjdsalar      | 200            | 200             | 0             |
| Landeryds skola - förstudie                  | 100            | 100             | 0             |
| Torup skola renovering - förstudie           | 100            | 100             | 0             |
| <b>Omsorgsfastigheter</b>                    | <b>3 500</b>   | <b>3 500</b>    | <b>0</b>      |
| Sjölunda uppvärmning                         | 3 500          | 3 500           | 0             |
| <b>Idrotts- och fritidsanläggningar</b>      | <b>25 991</b>  | <b>25 991</b>   | <b>0</b>      |
| Utrymme upprustning idrottsplatser           | 500            | 500             | 0             |
| Örnvallen konstgräs                          | 491            | 491             | 0             |
| Örnahallen renovering                        | 25 000         | 25 000          | 0             |
| <b>Övriga förvaltningsfastigheter</b>        | <b>19 375</b>  | <b>14 375</b>   | <b>5 000</b>  |
| Utrymme kommersiella fastigheter             | 400            | 400             | 0             |
| Utrymme verksamhetsfastigheter               | 2 800          | 2 800           | 0             |
| Utrymme energieffektiviseringar inkl. system | 500            | 500             | 0             |
| Utrymme tillgänglighetsanpassning            | 825            | 825             | 0             |
| Utrymme säkerhetshöjande åtgärder            | 250            | 250             | 0             |
| Örnaskolans kök och lagerhållning            | 10 000         | 5 000           | 5 000         |
| Kommersiell lokal - Bamboo                   | 1 800          | 1 800           | 0             |
| Ridhus - snörasskydd                         | 2 800          | 2 800           | 0             |
| <b>IT-investeringar</b>                      | <b>10 684</b>  | <b>10 684</b>   | <b>0</b>      |
| Projektet digital kompetens                  | 2 000          | 2 000           | 0             |
| IT investering, BUN                          | 1 000          | 1 000           | 0             |
| Utrymme IT                                   | 2 337          | 2 337           | 0             |
| E-förvaltning genomförande                   | 3 347          | 3 347           | 0             |
| Digitalisering - handlingsplaner             | 2 000          | 2 000           | 0             |
| <b>Övrigt</b>                                | <b>0</b>       | <b>83</b>       | <b>-83</b>    |
| Markinköp/försäljning                        |                | 83              | -83           |
| <b>Räddningsnämnden</b>                      | <b>2 600</b>   | <b>2 600</b>    | <b>0</b>      |
| Slangtvätt                                   | 1 400          | 1 400           | 0             |
| Insatsfordon med fyrhjulsdrift               | 1 100          | 1 100           | 0             |
| Båt med trailer                              | 100            | 100             | 0             |

| <b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>                | <b>23 225</b>  | <b>19 743</b> | <b>3 482</b>  |
|---|----------------|---------------|---------------|
| <b>Gata och park</b>                          | <b>9 969</b>   | <b>9 469</b>  | <b>500</b>    |
| Torups centrum etapp 2                        | 1 901          | 1 901         | 0             |
| Reinvestering maskiner och utrustning         | 1 000          | 500           | 500           |
| Belysning gång och cykelvägar                 | 304            | 304           | 0             |
| Gång- och cykelvägar                          | 825            | 825           | 0             |
| Reinvesteringar asfaltsbeläggning             | 4 000          | 4 000         | 0             |
| Utrymme effektivisering gatubelysning         | 500            | 500           | 0             |
| Reinvesteringar gata & park                   | 250            | 250           | 0             |
| Iordningsställande parkområde Torup           | 150            | 150           | 0             |
| Upprustning lekplatser                        | 739            | 739           | 0             |
| Trafiksäkerhethöjande åtgärder Österlånggatan | 0              |               | 0             |
| Julbelysning                                  | 300            | 300           | 0             |
| <b>Exploatering</b>                           | <b>2 055</b>   | <b>2 055</b>  | <b>0</b>      |
| Detaljplan Kambo                              | 300            | 300           | 0             |
| Exploatering Nyebro etapp 1                   | 599            | 599           | 0             |
| Detaljplan marknadsplatsen                    | 191            | 191           | 0             |
| Exploatering av marknadsplatsen               | 965            | 965           | 0             |
| <b>Övrigt</b>                                 | <b>419</b>     | <b>419</b>    | <b>0</b>      |
| Reinvestering kost                            | 319            | 319           | 0             |
| Reinvestering lokalvård                       | 100            | 100           | 0             |
| <b>Vatten och avlopp</b>                      | <b>10 732</b>  | <b>7 800</b>  | <b>2 932</b>  |
| VA verksamhet enl. nämndsprioritering         | 9 732          | 6 800         | 2 932         |
| Överföringsledning Rydöbruk-Torup             | 1 000          | 1 000         | 0             |
| <b>Renhållning och avfallshantering</b>       | <b>50</b>      | <b>0</b>      | <b>50</b>     |
| Insamlingskärl                                | 50             | 0             | 50            |
| <b>Raminvesteringar</b>                       | <b>2 794</b>   | <b>2 794</b>  | <b>0</b>      |
| Kommunstyrelsen                               | 120            | 120           | 0             |
| Räddningsnämnden                              | 74             | 74            | 0             |
| Arbets- och näringslivsnämnden                | 250            | 250           | 0             |
| Samhällsbyggnadsnämnden                       | 100            | 100           | 0             |
| Barn- och ungdomsnämnden                      | 1 850          | 1 850         | 0             |
| Omsorgsnämnden                                | 400            | 400           | 0             |
| <b>SUMMA INVESTERINGAR</b>                    | <b>107 569</b> | <b>92 087</b> | <b>15 482</b> |

**Likviditetsprognos 2019, mkr**

|  | BOKSLUT<br>2017 | BOKSLUT<br>2018 | PROGNOS<br>MARS |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Likviditet vid årets början</b>       | <b>78,9</b>     | <b>73,5</b>     | <b>36,5</b>     |
| <b>Den löpande verksamheten</b>          | <b>84,7</b>     | <b>38,2</b>     | <b>16,0</b>     |
| <i>Årets resultat</i>                    | 23,1            | -14,8           | -27,5           |
| <i>Avskrivningar</i>                     | 38,5            | 41,2            | 43,6            |
| <i>Reglering fodringar/skulder</i>       | 23,1            | 11,8            |                 |
| <b>Investeringsverksamheten</b>          | <b>-63,6</b>    | <b>-75,1</b>    | <b>-92,1</b>    |
| <b>Finansieringsverksamheten</b>         | <b>-26,5</b>    | <b>-0,1</b>     | <b>0,0</b>      |
| <i>Nyupptagna lån</i>                    |                 |                 |                 |
| <i>Amortering av lån</i>                 | -26,5           |                 |                 |
| <i>Reglering långfristiga fordringar</i> |                 | -0,1            |                 |
| <b>Likviditet vid årets slut</b>         | <b>73,5</b>     | <b>36,5</b>     | <b>-39,6</b>    |
| <b>Förändring likvida medel</b>          | <b>-5,4</b>     | <b>-37,0</b>    | <b>-76,1</b>    |

## Balanskravsutredning och RUR

|  | Bokslut<br>2016 | Bokslut<br>2017 | Bokslut<br>2018 | Prognos<br>2019 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Årets resultat</b>                              | 54,4            | 23,1            | -14,8           | -27,5           |
| Avgår vinster vid avyttring                        | -0,3            | -0,5            | -0,2            | -               |
| <b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b> | 54,2            | 22,6            | -15,0           | -27,5           |
| Reservering till RUR                               | -42,1           | -16,5           |                 | -               |
| Disponering av RUR                                 |                 |                 |                 | 26,5            |
| Undantag pga synnerliga skäl                       |                 |                 | 15,3            |                 |
| <b>Årets balanskravsresultat</b>                   | <b>12,1</b>     | <b>6,1</b>      | <b>0,3</b>      | <b>-1,0</b>     |
| <b>Reservering till eller disponering från RUR</b> |                 |                 |                 |                 |
| <b>Ingående värde <sup>1</sup></b>                 | 12,0            | 54,1            | 70,6            | 70,6            |
| Reservering till RUR                               | 42,1            | 16,5            | -               | -               |
| Disponering av RUR                                 | -               | -               | -               | -26,5           |
| <b>Utgående värde</b>                              | <b>54,1</b>     | <b>70,6</b>     | <b>70,6</b>     | <b>44,1</b>     |

<sup>1</sup> Ingående värde: I bokslut 2016 reserverades 42 mkr. Sedan tidigare har det reserverats 12 mkr.

Reservering ske på det belopp som överstiger 2 % av årets resultat i relation till skatter och statsbidrag

**Balansprognos 2019, mkr**

|                                       | <b>BOKSLUT<br/>2018</b> | <b>PROGNOS<br/>MARS</b> | <b>AVVIKELSE<br/>MARS</b> |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|
| <b>Tillgångar</b>                     |                         |                         |                           |
| Anläggningstillgångar                 | 552,7                   | 601,2                   | 48,5                      |
| Omsättningstillgångar                 | 132,4                   | 56,3                    | -76,1                     |
| varav kassa                           | 36,5                    | -39,6                   | -76,1                     |
| <b>Summa tillgångar</b>               | <b>685,1</b>            | <b>657,6</b>            | <b>-27,5</b>              |
| <b>Eget kapital och skulder</b>       |                         |                         |                           |
| Eget kapital                          | 242,0                   | 214,5                   | -27,5                     |
| Avsättningar pensioner                | 11,1                    | 11,1                    | 0,0                       |
| Övriga avsättningar                   | 6,1                     | 6,1                     | 0,0                       |
| Långfristiga skulder                  | 270,1                   | 270,1                   | 0,0                       |
| Kortfristiga skulder                  | 155,8                   | 155,8                   | 0,0                       |
| <b>Summa eget kapital och skulder</b> | <b>685,1</b>            | <b>657,6</b>            | <b>-27,5</b>              |

**Finansiella nyckeltal 2019**

|   | <b>REP 2019</b> | <b>PROGNOS<br/>MARS</b> | <b>GODKÄND<br/>NIVÅ</b> |
|---|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| Årets resultat i relation till skatteintäkter och bidrag                | 2,9%            | -4,0%                   | 1,9%                    |
| Soliditet   | 40,9%           | 32,6%                   | 28,0%                   |
| Nämndernas budgetavvikelse  |                 | -2,6%                   | +/- 1%                  |
| Självfinansieringsgrad av investeringar*                                | 73,0%           | 17,4%                   | 95,0%                   |
| Långfristiga låneskulden i relation till anläggningstillgångarnas värde | 46,0%           | 44,9%                   | 60,0%                   |