

ALLIANSN

Budget, mål och prioriteringar 2017

samt

flerårsplan 2018-2020

nya moderaterna


Kristdemokraterna


Liberalerna

Kommunfullmäktige 28 november 2016

Tilläggs- och ändringsyrkanden avseende beslutsförslag till "Strategisk plan med budget 2017 och flerårsplan 2018-2020."

1. Alliansens förslag till "Budget, mål och prioriteringar 2017 samt flerårsplan 2018-2020" antas.
2. Den kommunala skattesatsen fastställs till 20,96 kronor för år 2017.
3. Kommunstyrelsen får under 2017 låna 55 miljoner kronor, internt eller externt, till investeringar inklusive fastighetsköp.
4. Servicelöfte och tjänstegarantier införs inom samtliga verksamheter där så är möjligt.
5. En ny budgetmodell införs senast 2019 innebärande att politiken anger riktlinjer, prioriteringar, mål, skattesats etc medan förvaltningschefer under ledning av kommunchef tar fram siffermaterialet, dvs "gör förslag till budget".
6. Beslutsförslag till nedanstående uppdrag ska föreläggas kommunfullmäktige senast vid ordinarie fullmäktigemöte i maj 2017.

Uppdrag:

7. Ta fram förslag till åtgärder som krävs för att nå det finansiella målet, 1 % senast 2018.
8. Viss kommunal drift och service ska läggas ut på entreprenad, t.ex. teknisk verksamhet, simhallar, kök etc.
9. Mat/måltider ska utvecklas inom skola, vård och omsorg genom ökad upphandling av närproducerat livsmedel. Vid behov ska upphandlingspolicyn revideras.

Mål och prioriteringar

Företagande

Våra kontakter med näringslivet ska kännetecknas av fokus på service, förståelse och lyhördhet.

Företagsärenden ska prioriteras.

Hässleholms kommun ska uppmuntra privata initiativ inom den kommunala verksamheten.

Förutsättningarna för det lokala näringslivet att lämna anbud ska stärkas.

Vi ska varje år klättra på Svenskt Näringslivs rankinglista för att senast 2020 vara inom topp 50.

Trygghet

Kommunen ska ha en hög grad av trygghet och säkerhet.

Kameraövervakningen ska byggas ut.

Vi ska med kraft verka för en ökad polisnärvaro i kommunen.

Stationsområden i kommunen ska ge ett välkomnande intryck, fritt från störande och oroande inslag.

Våra insatser för att fånga upp ungdomar på väg in i utanförskap ska öka.

Ekonomi

Hässleholm ska ha god ekonomi.

Resultatet ska utgöra minst 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag senast 2018.

Investeringarna ska vara självfinansierade senast 2018.

Skattesatsen ska, senast 2020, ej vara högre än ett Skånskt genomsnitt.

Arbete

Arbetslösheten ska sänkas.

Hässleholms kommun ska aktivt medverka till att öka anställningsbarheten för arbetslösa.

Vi ska aktivt samarbeta med näringslivet för att skapa fler arbetsplatser.

Den totala arbetslösheten ska sänkas från 9,4 % till 3 % senast 2020. (Af-statistik sept 2016)

Ungdomsarbetslösheten (18-24 år) ska sänkas från 18,9 % till 6 % senast 2020. (Af-statistik sept 2016)

Skolan

Kunskapsuppdraget är skolans huvuduppgift.

Hässleholms kommun ska uppmuntra fristående skolor/förskolor.

Förskolelösningar på obekvämt arbetstid, s.k. nattis, ska uppmuntras.

Vi ska, senast 2019, vara topp 10 i Skåne, oavsett vilken typ av kunskapsmätning som används.

Omsorg

Den enskildes inflytande över vård, omsorg och service ska öka.

En plan för anpassat boende (seniorboende, trygghetsboende) ska tas fram för kommundelarna senast 1 augusti 2017.

LOV, lag om valfrihetssystem, ska införas senast 1 maj 2017.

Ett äldreboende (SÄBO) ska byggas inom 2 år av extern part och driften kan vara extern.

Varumärke

Hässleholm ska ha ett starkt varumärke.

Mark ska erbjudas fastighetsutvecklare som i närtid är villiga att bygga bostäder.

Konkurrenskraftiga villkor för att underlätta markförsäljningar ska kunna erbjudas.

Hässleholms kommun ska ha ett lager av byggbar mark som tillgodoser efterfrågan.

Vi ska ta en aktiv roll i bredbandsutbyggnaden, om möjligt tillsammans med privata initiativ.

Kommunen ska tillsammans med enskilda, föreningar och företag åtgärda och försköna den fysiska miljön i våra tätorter.

Marknadsföring genom kultur- och fritidsarrangemang ska genomföras i syfte att stärka kommunens varumärke.

Ekonomistyrningsprinciper 2017

Internbudget

Nämnderna/styrelsen ska inom ramen för anvisade medel fastställa internbudget på detaljnivå senast den 28 februari 2017.

Omdisponering

Driftbudget

Omdisponering mellan kommunstyrelsen (gäller även finansförvaltningen) och annan nämnd eller mellan nämnder beslutas av kommunstyrelsen upp till 5 mnkr.

Omdisponering inom kommunstyrelsens ram beslutas av kommunstyrelsen eller enligt av kommunstyrelsen beslutade delegationsregler.

Omdisponering inom nämndens ram beslutas av nämnd eller enligt av nämnden beslutade delegationsregler.

Omdisponering från driftbudget till investeringsbudget beslutas av kommunstyrelsen upp till 5 mnkr.

Investeringsbudget

Omdisponering mellan investeringsprojekt mellan kommunstyrelsen och annan nämnd eller mellan nämnder beslutas av kommunstyrelsen upp till 5 mnkr.

Omdisponering mellan investeringsprojekt inom kommunstyrelsens ram beslutas av kommunstyrelsen upp till 5 mnkr. För de investeringsanslag som beslutats av kommunfullmäktige som ospecificerade får kommunstyrelsen omdisponera fritt mellan investeringsprojekt.

Omdisponering mellan investeringsprojekt inom nämndens ram beslutas av kommunstyrelsen upp till 5 mnkr. För de investeringsanslag som beslutats av kommunfullmäktige som ospecificerade får nämnden omdisponera fritt mellan investeringsprojekt.

Omdisponering från investeringsbudget till driftbudget beslutas av kommunfullmäktige.

Tilläggsanslag

Grundprincipen är att tilläggsanslag inte beviljas under löpande år. Skulle nämnden under budgetåret anse sig behöva ytterligare ekonomiska resurser för att uppnå uppsatta mål och/- eller lagstadgade krav kan kommunfullmäktige i undantagsfall besluta om tilläggsanslag. Nämnd ska innan tilläggsanslag begärs pröva frågan om det ökade behovet av ekonomiska resurser kan finansieras inom nämndens ram genom omdisponering av medel.

Finansiering av eventuella tilläggsanslag på driften genom minskning av budgeterat årets resultat beslutas av kommunstyrelsen upp till 5 mnkr.

Finansiering av eventuella tilläggsanslag för investeringar genom ökad upplåning beslutas av kommunstyrelsen upp till 5 mnkr.

Uppföljning

Nämnderna ska till kommunstyrelsen årligen redovisa sju ekonomiska uppföljningar. Dessa består av (förutom årsredovisningen) en delårsrapport per sista augusti och fem månadsuppföljningar per sista mars, april, maj, september och oktober. Till delårsrapporten ska de kommunala bolagen lämna in en verksamhetsberättelse samt en resultaträkning. Nämnder/förvaltningar som prognostiserar underskott ska även redovisa vilka åtgärder som nämnden kommer att vidta för att hålla den av kommunfullmäktige beslutade budgeten för 2017. Nämnderna ska även redogöra för de verksamhetsmässiga och ekonomiska effekterna av dessa åtgärder.

Uppföljningen i samband med delårsrapporten och årsredovisningen ska innehålla en analys av nämndens förmåga att inom tilldelad ram uppfylla lagstadgade krav och fastställda mål. I årsuppföljningen ska det även finnas en mål- och resultatanalys med jämförelser med andra kommuner. Varje nämnd ska presentera jämförelsetal för sitt verksamhetsområde.

Överskott/underskott

Huvudprincipen är att över- och underskott gentemot budget motiveras noggrant. Motivering ska ges liksom beskrivning av hur överskottet ska användas. Överskott som överförs till efterföljande års driftbudget får inte användas till permanent nivåhöjning. För överskott i investeringsbudgeten gäller principen att påbörjade men inte avslutade projekt förs över till nästkommande år.

Intern kontroll

För den interna kontrollen finns det särskilda regler antagna.

Inventarier

Inköp av inventarier för permanent bruk räknas som en investering om livslängden är minst 3 år och inköpsvärdet är minst ½ basbelopp (exklusive moms). Beloppsgränsen gäller även vid samlade inköp av flera likartade inventarier med ett naturligt samband (samma arbetsplats/institution och levererans under samma budgetår). Observera att samma arbetsplats/institution inte innebär geografiskt område såsom rektorsområde.

Övriga budgetregler 2017

Internränta och avskrivningar

Som ersättning för använt kapital belastas verksamheterna med internränta på bokförda värden för investeringar. Internränta beräknas på anskaffningsvärdet reducerat med avskrivningar. Internräntan ska följa SKL:s rekommendation, vilken enligt nuvarande prognos blir 1,75 procent för 2017.

Planmässig avskrivning tillämpas med av Rådet för kommunal redovisning och SKL:s rekommenderade avskrivningstider. Kapitalkostnaderna påförs från och med månaden efter ianspråktagandet av investeringen. Kommunstyrelsen genom kommunledningskontorets ekonomiavdelning har rätt att till nämnderna fördela medel avseende kapitalkostnader (anslagstyp 1) för investeringar slutförda från och med 2005.

Anslagstyper

I samband med beslut om investering, tas också beslut om huruvida kompensation för framtida driftkostnader ska utgå eller inte. Beslutet tas med olika anslagstyper enligt följande:

Anslagstyp 1	Kommunfullmäktige säger ja till investeringen, ja till finansieringen samt ja till finansiering av kommande driftkostnader.
Anslagstyp 2	Kommunfullmäktige säger ja till investeringen, ja till finansieringen samt nej till finansiering av kommande driftkostnader.

Driftbudget

NÄMND/FÖRVALTNING	2017	2018	2019	2020
KOMMUNSTYRELSEN	204 526	206 482	202 464	200 464
KOMMUNLEDNINGSKONTOR	107 614	110 481	106 463	104 463
ARBETSMARKNAD OCH KOMPETENSUTVECKLING	63 030	62 256	62 256	62 256
RÄDDNINGSTJÄNSTEN	33 882	33 745	33 745	33 745
KOMMUNREVISION	1 885	1 885	1 885	1 885
TEKNISK NÄMND	67 028	63 411	61 931	61 451
BYGGNADSNÄMND	21 162	20 410	19 810	19 510
FRITIDSNÄMND	67 690	67 085	67 084	67 083
KULTURNÄMND	45 496	45 493	45 493	45 493
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND	1 124 059	1 121 681	1 119 181	1 119 181
SOCIALNÄMND	175 503	174 937	174 937	174 937
OMSORGSNÄMND	914 315	939 282	952 982	974 982
MILJÖNÄMND	8 124	8 023	8 023	8 023
SUMMA NÄMNDER	2 629 788	2 648 689	2 653 790	2 673 009
FINANSFÖRVALTNING	2 688 344	2 677 070	2 682 839	2 702 968
ÅRETS RESULTAT	58 556	28 381	29 049	29 959

Förändringar i förhållande till fastställd plan

KOMMUNLEDNINGSKONTOR	2017	2018	2019	2020
KF-plan	107 871	107 614	110 481	106 463
Uppräkning av arvoden till förtroendevalda år 2016	201			
Lönerevision, chefslöner 2015 på 2016	74			
Interna hyreskostnader 2016	246			
Intern lokalvårdskostnader 2016	44			
IT-tjänster 2015 på 2016	176			
Justering Anslagstyp 1, 2013 o 2014, ks 160330, § 68	-51			
Kompensation anslagstyp 1, 2015, enl Ö/U 2016	330			
Bidrag till Nyföretagarcentrum, Hässleholm, 160120, ks au § 7	100			
Samarbetsavtal med Vittsjö GIK, ks 160309, § 34	775			
Övergång till digitala lönebesked, ks 160217, § 27	120			
Överföring av 1,0 tjänst från AK till KLK:s integrationsenhet	613			
Stöd för utveckling av en mer kunskapsbaserad och jämlik socialtjänst	18		-18	
Centralisering av kommunens löneadm (resurser till personalavd)	1 585	317		
Centralisering av kommunens löneadm (HR-IT-kostnader)	200			
Centralisering av kommunens löneadministration	-30	-150		
Överföring av bidragsmedel från FN till KLK	65			
Val 2018	300	3 000	-3 300	
Europaparlamentsval 2019			2 000	-2 000
Sverigeförhandlingen (utredningar mm, totalt 1 mnkr 2016-2018)			-1 000	
Sverigeförhandlingen (förstärkning av projektorganisationen)	650		-650	
Fiberetablering, överskott	-4 179	0	0	0
Enhetschef Integration	600			
Medarbetare Integration (3 åa tom 170630)	900	-900		
1,0 tjänst samhällsvägledare medborgarkontor Stadshuset	0			
E-arkiv		1 600	-200	
Medlemsavgift SKNO	267			
Medlemsavgift SKL och Kommunförbundet Skåne	200			
Ökad säkerhet Resecentrum	300			
Inköpsanalys	-411			
Tillköp Regionbuss år 2016 till Stoby (tot 1,4 mnkr)	-1 400			
Tillköp Regionbuss år 2017-2018 till Låreda/Stoby (tot 850 tkr)	50		-850	
Kostnadsreducering	-2 000	-1 000		
Budget kommunledningskontor	107 614	110 481	106 463	104 463
ARBETSMARKNAD OCH KOMPETENSUTVECKLING	2017	2018	2019	2020
KF-plan	61 605	63 030	62 256	62 256
Lönerevision, chefslöner 2015 på 2016	34			
Förändrade arbetsgivaravg 2016 på 2017	-24			
Interna hyreskostnader 2016	-179			
Intern lokalvårdskostnader 2016	-154			
IT-tjänster 2015 på 2016	126			
Överföring av 1,0 tjänst till KLK:s integrationsenhet	-613			
Centralisering av kommunens löneadministration	-35	-174		
Rätt till komvux enligt budgetpropositionen 2017	2 754			
Inköpsanalys	-184			
Minskade hyreskostnader fd Gastronomiums lokaler uppsagda	-300			
Kostnadsreducering	0	-600		
Budget arbetsmarknad och kompetensutveckling	63 030	62 256	62 256	62 256

RÄDDNINGSTJÄNSTEN	2017	2018	2019	2020
KF-plan	33 319	33 882	33 745	33 745
Lönerevision 2015 på 2016 RiB	553			
Förändrade arbetsgivaravg 2016 på 2017	21			
Interna hyreskostnader 2016	-68			
Intern lokalvårdskostnader 2016	15			
IT-tjänster 2015 på 2016	46			
Kompensation anslagstyp 1, 2015, enl Ö/U 2016	95			
Centralisering av kommunens löneadministration	-28	-137		
Inköpsanalys	-71			
Budget räddningstjänst	33 882	33 745	33 745	33 745
KOMMUNREVISION	2017	2018	2019	2020
KF-plan	1 861	1 885	1 885	1 885
Uppräkning av arvoden till förtroendevalda år 2016	24			
Budget kommunrevision	1 885	1 885	1 885	1 885
TEKNISK NÄMND	2017	2018	2019	2020
KF-plan	71 744	67 028	63 411	61 931
Stolpburna elledningar			-1 000	
1,0 tjänst , projekt 1 år-ovårdade tomter	0	0		
Uppräkning av arvoden till förtroendevalda år 2016	18			
Förändrade arbetsgivaravg 2016 på 2017	6			
Interna hyreskostnader 2016	-1 182			
Intern lokalvårdskostnader 2016	-501			
IT-tjänster 2015 på 2016	74			
Kompensation anslagstyp 1, 2013 o 2014	1 328			
Kompensation anslagstyp 1, 2015, enl Ö/U 2016	379			
Centralisering av kommunens löneadministration	-69	-340		
Rännstensbrunnar	500			
Rivningar	500			
Skyddstäckning av nedlagda kommunala deponier	-1 243	-2 119		
Utökning av lokaler (moduler) i V Torup, Bjärnum och Sösdala	-2 400			
Inköpsanalys	-486			
Minskade kapitalkostnader anslagstyp 1 (tekn avd)	-315	-458	-480	-480
Inköpsanalys (avser kostnader inom internhyran)	-1 325			
Kostnadsreducering	0	-700		
Budget teknisk nämnd	67 028	63 411	61 931	61 451
BYGGNADSNÄMND	2017	2018	2019	2020
KF-plan	18 517	21 162	20 410	19 810
Drift av lederna Gullspira, Genvägen, Hovdalaleden	-100	50		
3,0 tjänster (trafikplanerare, statistik/GIS, VA-planering) samt specialistutredningar	2 600	-800	-600	-300
1,0 tjänst , projekt 1 år-ovårdade tomter	0	0		
Uppräkning av arvoden till förtroendevalda år 2016	23			
Förändrade arbetsgivaravg 2016 på 2017	-25			
Interna hyreskostnader 2016	7			
Intern lokalvårdskostnader 2016	10			
IT-tjänster 2015 på 2016	94			
Kompensation anslagstyp 1, 2015, enl Ö/U 2016	115			
Centralisering av kommunens löneadministration	-8	-2		
Inköpsanalys	-71			
Budget byggnadsnämnd	21 162	20 410	19 810	19 510

FRITIDSNÄMND	2017	2018	2019	2020
KF-plan	62 965	67 690	67 085	67 084
Uppräkning av arvoden till förtroendevalda år 2016	14			
Lönerevision, chefslöner 2015 på 2016	29			
Förändrade arbetsgivaravg 2016 på 2017	116			
Interna hyreskostnader 2016	3 172			
Intern lokalvårdskostnader 2016	544			
IT-tjänster 2015 på 2016	-7			
Driftbidrag avs ny idrottsanläggning, kf 160831, § 128	1 000			
Centralisering av kommunens löneadministration	-18	-4		
Överföring av bidragsmedel från FN till KLK	-65			
Minskade kapitalkostnader anslagstyp 1 (fritid)	-1	-1	-1	-1
Inköpsanalys	-59			
Kostnadsreducering	0	-600		
Budget fritidsnämnd	67 690	67 085	67 084	67 083
KULTURNÄMND	2017	2018	2019	2020
KF-plan	45 144	45 496	45 493	45 493
Tillskott till 1,0 tjänst tekniker, Kulturhus plan 3	0			
Uppräkning av arvoden till förtroendevalda år 2016	14			
Lönerevision, chefslöner 2015 på 2016	39			
Förändrade arbetsgivaravg 2016 på 2017	5			
Interna hyreskostnader 2016	101			
Intern lokalvårdskostnader 2016	303			
IT-tjänster 2015 på 2016	28			
Centralisering av kommunens löneadministration	-16	-3		
Inköpsanalys	-122			
Budget kulturnämnd	45 496	45 493	45 493	45 493
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND	2017	2018	2019	2020
KF-plan	1 118 542	1 124 059	1 121 681	1 119 181
Nya gymnasiesärskolan enligt budgetpropositionen 2014	50			
Utökad undervisningstid i matematik, enl budgetpropositionen 2014	1 200			
Tillskott för ökat elevantal i grundskola och gymnasieskola	0			
Uppräkning av arvoden till förtroendevalda år 2016	44			
Lönerevision, chefslöner 2015 på 2016	39			
Förändrade arbetsgivaravg 2016 på 2017	743			
Interna hyreskostnader 2016	-483			
Intern lokalvårdskostnader 2016	1 542			
IT-tjänster 2015 på 2016	4 063			
Centralisering av kommunens löneadministration	-605	-2 989		
Betygsättning i moderna språk enligt budgetpropositionen 2017		51		
Lovskola enligt budgetpropositionen 2017	153	153		
Läsa skriva räkna garanti enligt budgetpropositionen 2017		663		
Nationella prov enligt budgetpropositionen 2017		-306		
Samarbetsavtal mellan Malmö MFFs fotbollsakademi och Hlm kommun	300	50		
Inköpsanalys	-1 529			
Lärarlyftet II (pågår t o m 2018)			-2 500	
Budget barn- och utbildningsnämnd	1 124 059	1 121 681	1 119 181	1 119 181

SOCIALNÄMND	2017	2018	2019	2020
KF-plan	166 103	175 503	174 937	174 937
Nytt tillskott	6 000			
Nytt tillskott, personal	3 000			
Uppräkning av arvoden till förtroendevalda år 2016	39			
Förändrade arbetsgivaravg 2016 på 2017	240			
Interna hyreskostnader 2016	34			
Intern lokalvårdskostnader 2016	41			
IT-tjänster 2015 på 2016	358			
Centralisering av kommunens löneadministration	-115	-566		
Stödboendereform enligt budgetpropositionen 2015	-100			
Inköpsanalys	-97			
Budget socialnämnd	175 503	174 937	174 937	174 937
OMSORGSNÄMND	2017	2018	2019	2020
KF-plan	870 279	914 315	939 282	952 982
Nytt tillskott	40 000	26 200	11 700	19 700
Personalförstärkande åtgärder	2 000	2 000	2 000	2 300
Prisökningar, köpta platser	0			
Uppräkning av arvoden till förtroendevalda år 2016	38			
Lönerevision, chefslöner 2015 på 2016	30			
Förändrade arbetsgivaravg 2016 på 2017	2 798			
Interna hyreskostnader 2016	891			
Intern lokalvårdskostnader 2016	52			
IT-tjänster 2015 på 2016	209			
Centralisering av kommunens löneadministration	-654	-3 233		
Höjt tak högkostnadsskydd äldreomsorg enligt budgetpropositionen 2015	-400			
Inköpsanalys	-928			
Budget omsorgsnämnd	914 315	939 282	952 982	974 982
MILJÖNÄMND	2017	2018	2019	2020
KF-plan	8 091	8 124	8 023	8 023
Uppräkning av arvoden till förtroendevalda år 2016	15			
0,5 tjänst , projekt 1 år-ovärdade tomter	0	0		
Lönerevision, chefslöner 2015 på 2016	28			
Förändrade arbetsgivaravg 2016 på 2017	-12			
Interna hyreskostnader 2016	-5			
Intern lokalvårdskostnader 2016	4			
IT-tjänster 2015 på 2016	36			
Centralisering av kommunens löneadministration	-7	-1		
Inköpsanalys	-26			
Kostnadsreducering	0	-100		
Budget miljönämnd	8 124	8 023	8 023	8 023
Summa nämnder	2 629 788	2 648 689	2 653 790	2 673 009

Specifikation till finansförvaltningen

tkr

	2017	2018	2019	2020
Egna skatteintäkter (<i>skattesänkning 10 öre</i>)	2 046 042	2 127 697	2 208 549	2 294 683
Kommunalekonomisk utjämning	695 824	676 005	689 664	701 736
Egna skatteintäkter och kommunal ekonomisk utjämning	2 741 866	2 803 702	2 898 213	2 996 419
Kommunal fastighetsavgift	89 494	89 494	89 494	89 494
Skuldförändring inklusive löneskatt	-2 568	-621	614	946
Pensionsutbetalningar inklusive löneskatt	-56 521	-56 149	-58 688	-60 841
Avgiftsbestämd ÅP inklusive löneskatt	-90 347	-94 812	-99 227	-103 952
Försäkringspremie inklusive löneskatt	-20 599	-21 401	-41 618	-42 413
Förvaltningsavgifter KPA	-550	-550	-550	-550
Avtalspension (kommunalt avtal)	85 245	88 273	91 518	94 904
Löneskatt (kommunalt avtal)	19 933	20 641	21 399	22 191
Pensioner	-65 406	-64 619	-86 552	-89 715
Avkastning pensionsmedel	20 000	25 000	25 000	25 000
Ränta på likvida medel	600	600	600	600
Ränteintäkter fiber	1 305	0	0	0
Övriga finansiella intäkter	200	200	200	200
Borgensavgifter från bolagen	6 000	6 000	6 000	6 000
Utdelning från Hässlehem AB	3 000	3 000	3 000	3 000
Aktieutdelning från Hässleholm Miljö AB	3 000	3 000	3 000	3 000
Finansiella intäkter	34 105	37 800	37 800	37 800
Ränta på lån	-7 838	-11 279	-13 007	-12 566
Ränta på skuldförändring (avsättning) inkl löneskatt	-1 922	-2 089	-3 612	-3 121
Förvaltararvode	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Finansiella kostnader	-12 760	-16 368	-19 619	-18 687
Internränta	51 100	52 600	52 700	53 800
Oförutsett (KF 4 000 och KS 1 000)	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Över- och underskottshantering (fd kompletteringsbudget)	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Ersättning från Hässleholms Vatten AB och Hässleholm Miljö AB	963	963	963	963
Kompensation för ökade kapital- och driftkostnader i samband med investeringar	-41 200	-63 800	-66 300	-74 200
Omstrukturerings- och effektiviseringsarbete inkl. förändrad politisk organisation	8 000	19 000	30 000	37 000
Sem-, övertid-, ferie- och uppehållslöneskuld	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Kostnadsökningar 2016	-63 749	-63 749	-63 749	-63 749
Kostnadsökningar 2017	-43 568	-58 091	-58 091	-58 091
Kostnadsökningar 2018	0	-49 362	-65 904	-65 904
Kostnadsökningar 2019	0	0	-55 616	-74 155
Kostnadsökningar 2020	0	0	0	-57 507
Övriga kostnader och intäkter	-98 954	-172 939	-236 497	-312 343
Summa finansförvaltning	2 688 344	2 677 070	2 682 839	2 702 968

Investeringsbudget

NÄMND/FÖRVALTNING	2016	2017	2018	2019	2020
KOMMUNSTYRELSEN	44 418	85 422	27 300	31 400	32 200
KOMMUNLEDNINGSKONTOR	43 518	80 322	26 300	26 300	31 300
ARBETSMARKNAD OCH KOMPETENSUTVECKLING	300	300	300	300	300
RÄDDNINGSTJÄNSTEN	600	4 800	700	4 800	600
TEKNISK NÄMND	214 218	141 750	140 500	114 500	127 000
BYGGNADSNÄMND	1 380	600	600	600	600
FRITIDSNÄMND	375	1 375	375	375	375
KULTURNÄMND	900	2 000	900	900	900
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND	6 890	4 000	8 140	5 450	4 000
SOCIALNÄMND	500	500	500	750	500
OMSORGSNÄMND	2 200	3 500	2 300	2 600	2 200
MILJÖNÄMND	100	100	100	100	100
TOTALT	270 981	239 247	180 715	156 675	167 875

Specifikation investeringsbudget

tkr

KOMMUNLEDNINGSKONTOR	A-TYP	2017	2018	2019	2020
Fiberetablering, nettoinvestering	2	45 322	0	0	0
Investeringar kommunledningskontor	1	7 000	3 300	3 300	3 300
Ks oförutsedda investeringar	*	3 000	3 000	3 000	3 000
IT-projekt, anslagstyp 1	1	15 000	10 000	10 000	10 000
IT-projekt, anslagstyp 2	2	10 000	10 000	10 000	15 000
Budget kommunledningskontor		80 322	26 300	26 300	31 300

*) Anslagstyp bestäms i samband med beslut om investering

ARBETSMARKNAD OCH KOMPETENSUTVECKLING	A-TYP	2017	2018	2019	2020
Komvux	2	100	100	100	100
Ospecificerat, AME	2	100	100	100	100
Verksamhetsinventarier	2	100	100	100	100
Budget arbetsmarknad och kompetensutveckling		300	300	300	300

RÄDDNINGSTJÄNSTEN	A-TYP	2017	2018	2019	2020
Räddningsfordon	1	4 200	0	4 200	0
Räddningsutrustning	1	500	500	500	500
Verksamhetsinventarier	2	100	100	100	100
Inventarier till brandstation i Sösdala	1	0	100	0	0
Budget räddningstjänst		4 800	700	4 800	600

BYGGNADSNÄMND	A-TYP	2017	2018	2019	2020
Verksamhetsinventarier	2	100	100	100	100
Nya mätinstrument	2	500	500	500	500
Budget byggnadsnämnd		600	600	600	600

FRITIDSNÄMND	A-TYP	2017	2018	2019	2020
Ospecificerat	2	375	375	375	375
Belysning GöingevalLEN, ökad tillgänglighet	1	1 000	0	0	0
Budget fritidsnämnd		1 375	375	375	375
KULTURNÄMND	A-TYP	2017	2018	2019	2020
Ospecificerat	2	200	200	200	200
Bibliotek	2	200	200	200	200
Hovdala	1	500	500	500	500
Kulturhuset plan 3, ljus, ljud och scentäckning	1	1 100	0	0	0
Budget kulturnämnd		2 000	900	900	900
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND	A-TYP	2017	2018	2019	2020
Ospecificerat	2	4 000	4 000	4 000	4 000
Inventarier ombyggnad Röinge g:a skola	1	0	960	0	0
Inventarier nya lokaler fritidshem Hörja	1	0	300	0	0
Inventarier nya lokaler för tillbyggnad förskola V Torup	1	0	50	0	0
Inventarier nya lokaler för skola och fritidshem Röke	1	0	300	0	0
Inventarier ny förskola Hässleholm	1	0	1 530	0	0
Inventarier ny förskola Sösdala	1	0	0	1 200	0
Inventarier ombyggnad Jacobskolan	1	0	1 000	0	0
Inventarier till Familjens hus	1	0	0	250	0
Budget barn- och utbildningsnämnd		4 000	8 140	5 450	4 000
SOCIALNÄMND	A-TYP	2017	2018	2019	2020
Ospecificerat	2	500	500	500	500
Inventarier till Familjens hus	1	0	0	250	0
Budget socialnämnd		500	500	750	500
OMSORGSNÄMND	A-TYP	2017	2018	2019	2020
Ospecificerat	2	2 200	2 200	2 200	2 200
Inventarier tre gruppboStäder	1	600	0	0	0
Välfärdsteknologi (kameror för natttillsyn mm.)	1	500	0	0	0
Inventarier lokalen på P2	1	200	0	0	0
Inventarier Mindre gruppboStad om 2 lgh	1	0	100	0	0
Inventarier GruppboStad LSS, 6 lgh	1	0	0	200	0
Inventarier GruppboStad LSS, 6 lgh	1	0	0	200	0
Budget omsorgsnämnd		3 500	2 300	2 600	2 200
MILJÖNÄMND	A-TYP	2017	2018	2019	2020
Ospecificerat	2	100	100	100	100
Budget miljönämnd		100	100	100	100

TEKNISK NÄMND	A-TYP	2017	2018	2019	2020
Exploateringsprogrammet	1	15 000	15 000	8 000	8 000
Grön och trygg livsmiljö	1	2 000	2 000	1 000	1 000
Gatunät, toppbeläggning	1	2 000	2 000	2 000	2 000
Utveckling Pågatågsorter	1	1 000	1 000	1 000	1 000
Tillgänglighetsanpassning	1	1 000	1 000	1 000	1 000
Fordons- och maskinförnyelse	1	3 500	3 500	3 500	3 500
Lursjöbaden	1	2 000	2 000	0	0
Ospecificerat till tekniska nämnden	1	3 500	3 500	3 500	3 500
Fastigheter					
Fastighetsinventarier	1	1 000	1 000	1 000	1 000
Smärre lokalförändringar	1	1 000	1 000	1 000	1 000
Ombyggnad tillagningskök	1	3 000	3 000	3 000	3 000
Elsäkerhet, fastigheter	1	500	500	500	500
Myndighetskrav från Arbetsmiljöverket	1	500	500	500	500
OVK-åtgärder	1	2 000	2 000	2 000	2 000
Planerat underhåll	1	17 000	17 000	17 000	17 000
Fastighetsprojekt	1	86 750	85 500	69 500	82 000
Anpassningar Jacobskolan	1				
Ny förskola Hässleholm	1				
Ny förskola Sösdala	1				
Utökning av lokaler V Torup, Hörja, Röke	1				
Ombyggnad Röinge g:a skola	1				
Äldreboende SÄBO (byggs av extern part)	1				
Bostad brukare mkt särskilda behov	1				
Mindre gruppboende om 2 lgh	1				
Gruppboende LSS, 6 lgh (Hässlehem)	1				
Gruppboende LSS, 6 lgh (Hässlehem)	1				
Ny lokalisering av brandstation Sösdala	1				
Familjens hus	1				
Österås idrottsplatsområde inkl dränering A-plan	1				
Badhus	1				
Multihall Tyringe	1				
Budget teknisk nämnd		141 750	140 500	114 500	127 000
SUMMA		239 247	180 715	156 675	167 875

Resultatbudget 2017-2020

mnkr	Noter	Bokslut 2015	Delår 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Verksamhetens intäkter	1	566,8	592,5	589,7	589,7	589,7	589,7
Verksamhetens kostnader	2	-3 074,8	-3 232,4	-3 252,0	-3 334,8	-3 420,7	-3 510,0
Avskrivningar	3	-107,6	-107,6	-131,8	-141,1	-145,8	-154,7
Verksamhetens nettokostnader		-2 615,6	-2 747,5	-2 794,1	-2 886,2	-2 976,8	-3 075,1
Skatteintäkter	4	1 878,9	1 958,0	2 046,0	2 127,7	2 208,5	2 294,7
Generella statsbidrag och utjämning	5	693,8	796,7	785,3	765,5	779,2	791,2
Resultat efter skatteintäkter och generella		-42,9	7,2	37,2	6,9	10,9	10,8
Finansiella intäkter	6	78,1	61,2	34,1	37,8	37,8	37,8
Finansiella kostnader	7	-7,1	-8,7	-12,8	-16,4	-19,6	-18,7
Resultat före extraordinära poster		28,0	59,8	58,6	28,4	29,0	30,0
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat: förändring av eget kapital		28,0	59,8	58,6	28,4	29,0	30,0
Nyckeltal, resultatbudget		2015	2016	2017	2018	2019	2020
Andel av skatteintäkterna							
- att betala verksamhetens nettokostnader, %		101,7	99,7	98,7	99,8	99,6	99,6
Finansnetto, mnkr		71,0	52,6	21,3	21,4	18,2	19,1
Årets resultat/skatteintäkter och utjämning, %		1,1	2,2	2,1	1,0	1,0	1,0

Finansieringsbudget 2017-2020

mnkr	Noter	Bokslut 2015	Delår 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Den löpande verksamheten							
Årets resultat		28,0	59,8	58,6	28,4	29,0	30,0
Justering för av- och nedskrivningar		107,6	107,6	131,8	141,1	145,8	154,7
Justering för upplösning infrastrukt. bidrag		2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4
Justering för realisationsvinster		-3,2	-2,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för realisationsförluster		0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för värdereglering av finansiella tillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för avsättning till pensioner		8,9	2,0	4,5	2,7	3,0	2,2
Justering för avsättningar för övriga ändamål		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		144,3	168,8	197,2	174,6	180,2	189,2
Ökning(-)/minskning(+) av förvaltade pensionstillgångar		-51,3	-10,3	3,0	0,0	0,0	0,0
Ökning(-)/minskning(+) förråd och exploateringsfastigheter		-0,3	12,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar	8	-28,9	1,8	2,2	0,0	0,0	0,0
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder	8	-10,4	-39,5	19,6	-7,9	-8,6	7,2
Kassaflöde från den löpande verksamheten		53,4	132,8	222,0	166,7	171,7	196,5
Investeringsverksamheten							
Investering i materiella anläggningstillgångar		-233,2	-327,5	-239,2	-180,7	-156,7	-167,9
Investeringar som ska överföras från föregående år		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassifisering anläggningstillg./omsättningstillg.		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringsinkomster, materiella anl.tillgångar		1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		9,9	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring finansiella leasingavtal		0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring av finansiella tillgångar		-31,3	-13,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-253,4	-337,5	-239,2	-180,7	-156,7	-167,9
Finansieringsverksamheten							
Nyupptagna lån		186,2	132,9	14,0	27,0	-15,0	-28,0
Amortering lån		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning (-) långfristiga fordringar		12,1	0,0	0,0	-12,1	0,0	0,0
Minskning (+) av långfristiga fordringar		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Minskning av avsättning pga utbetalningar		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		198,4	132,9	14,0	14,9	-15,0	-28,0
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		-17,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets kassaflöde		-19,3	-71,8	-3,2	0,8	0,0	0,6

Balansbudget 2017-2020

mnr	UB 2015	PROGN 2016	UB 2016	PLAN 2017	UB 2017	PLAN 2018	UB 2018	PLAN 2019	UB 2019	PLAN 2020	UB 2020
TILLGÅNGAR											
Materiella anläggningstillgångar	1 918,2	219,8	2 138,0	107,4	2 245,5	39,6	2 285,1	10,9	2 295,9	13,2	2 309,1
Finansiella leasingavtal	4,0	0,0	4,0	0,0	4,0	0,0	4,0	0,0	4,0	0,0	4,0
Bidrag till statlig infrastruktur	48,0	-2,4	45,6	-2,4	43,2	-2,4	40,8	-2,4	38,4	-2,4	36,0
Finansiella anläggningstillgångar	116,1	13,0	129,1	0,0	129,1	12,1	141,3	0,0	141,3	0,0	141,3
Summa anläggningstillgångar	2 086,3	230,4	2 316,7	105,0	2 421,8	49,4	2 471,1	8,5	2 479,6	10,8	2 490,4
Exploateringsfastigheter och förråd	25,8	-12,1	13,7	0,0	13,7	0,0	13,7	0,0	13,7	0,0	13,7
Kortfristiga fordringar	191,3	-1,8	189,5	-2,2	187,3	0,0	187,3	0,0	187,3	0,0	187,3
Förvaltade pensionsmedel	949,3	10,3	959,6	-3,0	956,6	0,0	956,6	0,0	956,6	0,0	956,6
Kassa och bank	80,5	-71,8	8,7	-3,2	5,5	0,8	6,3	0,0	6,2	0,6	6,8
Summa omsättningstillgångar	1 246,9	-75,4	1 171,5	-8,4	1 163,1	0,8	1 163,9	0,0	1 163,9	0,6	1 164,5
SUMMA TILLGÅNGAR	3 333,2	155,1	3 488,3	96,6	3 584,9	50,2	3 635,1	8,5	3 643,5	11,4	3 654,9
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER											
Årets resultat	28,0	59,8	59,8	58,6	58,6	28,4	28,4	29,0	29,0	30,0	30,0
Resultatutjämningsreserv	71,9	0,0	71,9	0,0	71,9	0,0	71,9	0,0	71,9	0,0	71,9
Övrigt eget kapital	2 138,3	0,0	2 166,3	0,0	2 226,0	0,0	2 284,6	0,0	2 312,9	0,0	2 342,0
Summa eget kapital	2 238,2	59,8	2 297,9	58,6	2 356,5	28,4	2 384,8	29,0	2 413,9	30,0	2 443,9
Avsättningar för pensioner	80,0	2,0	82,0	4,5	86,5	2,7	89,2	3,0	92,2	2,2	94,3
Avsättningar för övriga ändamål	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa avsättningar	80,0	2,0	82,0	4,5	86,5	2,7	89,2	3,0	92,2	2,2	94,3
Långfristiga skulder	498,8	132,9	631,7	14,0	645,7	27,0	672,7	-15,0	657,7	-28,0	629,7
Kortfristiga skulder	516,2	-39,5	476,6	19,6	496,2	-7,9	488,3	-8,6	479,7	7,2	486,9
Förvaltade pensionsmedel, ej likviderade värdepap	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa skulder	1 014,9	93,4	1 108,3	33,6	1 141,9	19,1	1 161,0	-23,6	1 137,4	-20,8	1 116,6
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	3 333,2	155,1	3 488,3	96,6	3 584,9	50,2	3 635,1	8,5	3 643,6	11,4	3 654,9
Nyckeltal, balansbudget	2015		2016		2017		2018		2019		2020
Soliditet (eget kapital/tillgångar), %	67		66		66		66		66		67
Soliditet, inkl. pensionsförpliktelser (eget kapital-pensionsförpl./tillgångar), %	35		37		38		39		40		41
Pensionsförplikteke före 1998	1 057		1 021		992		974		968		957

Noter

1. Verksamhetens intäkter	Bokslut	Delår	Budget	Plan	Plan	Plan
mnr	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Verksamhetens intäkter, Ansvar 20-82	1 141,9	1 254,3	1 254,3	1 254,3	1 254,3	1 254,3
avgår internhyror	-317,1	-323,3	-323,3	-323,3	-323,3	-323,3
avgår övriga interna poster	-289,4	-342,3	-342,3	-342,3	-342,3	-342,3
Finansförvaltningens poster						
Realisationsvinster	3,0	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Intäkter från dottebolag	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Återbetalning AFA	20,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skogsförvaltning	6,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga intäkter	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	566,8	592,5	589,7	589,7	589,7	589,7

2. Verksamhetens kostnader	Bokslut	Delår	Budget	Plan	Plan	Plan
mnr	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Kostnader, ansvar 20-82	-3 736,4	-3 926,9	-3 884,0	-3 902,9	-3 908,0	-3 927,3
avgår jämförelsestörande poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
avgår internhyror	317,1	323,3	323,3	323,3	323,3	323,3
avgår övriga interna poster	289,4	342,3	342,3	342,3	342,3	342,3
Finansförvaltningens poster						
avgår kalkylerade personalomkostnader	74,4	83,0	85,2	88,3	91,5	94,9
avgår kalkylerad särskild löneskatt	17,6	19,2	19,9	20,6	21,4	22,2
avgår fördelade kapitalkostnader	151,3	152,2	182,9	193,7	198,5	208,5
Differens kalkylerade - verkliga arbetsgivaravgifter	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Pensionsutbetalningar inkl löneskatt	-78,8	-74,4	-77,7	-78,1	-100,9	-103,8
Pensionsavgifter, individuell del, inkl löneskatt	-80,6	-86,8	-90,3	-94,8	-99,2	-104,0
Förändring avsättning för pensioner, inkl löneskatt	-18,1	-1,2	-2,6	-0,6	0,6	0,9
Förändr av sem./övertidsskuld mm	-5,5	-6,8	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5
Realisationsförluster/Nedskrivningar	-0,6	-2,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Pågatåg Nordost	2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ks/KF Oförutsedda	0,0	-3,8	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
Över- och underskottshantering	0,0	0,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
investeringar	0,0	-4,1	-41,2	-63,8	-66,3	-74,2
Trygghetsboendet Pärlan	-7,7	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Omstrukturerings- och effektiviseringsarbete	0,0	0,0	8,0	19,0	30,0	37,0
Höjd arbetsgivaravgift 2016	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostnadsökningar 2015	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostnadsökningar 2016	0,0	-45,3	-63,7	-63,7	-63,7	-63,7
Kostnadsökningar 2017	0,0	0,0	-43,6	-58,1	-58,1	-58,1
Kostnadsökningar 2018	0,0	0,0	0,0	-49,4	-65,9	-65,9
Kostnadsökningar 2019	0,0	0,0	0,0	0,0	-55,6	-74,2
Kostnadsökningar 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-57,5
Summa	-3 074,8	-3 232,4	-3 252,0	-3 334,8	-3 420,7	-3 510,0

3. Avskrivningar	Bokslut	Delår	Budget	Plan	Plan	Plan
mnr	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Fastigheter och anläggningar	-70,4					
Maskiner och inventarier	-36,1					
Nedskrivningar	-1,1					
Summa	-107,6	-107,6	-131,8	-141,1	-145,8	-154,7

Noter

4. Skatteintäkter	Bokslut	Delår	Budget	Plan	Plan	Plan
mnkr	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Preliminär kommunalskatt	1 880,6	1 974,8	2 061,5	2 127,7	2 208,5	2 294,7
Prognostiserad slutavräkning	2,2	-14,9	-15,5	0,0	0,0	0,0
Justering prognostiserad slutavräkning	-3,9	-2,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	1 878,9	1 958,0	2 046,0	2 127,7	2 208,5	2 294,7

5. Generella statsbidrag och utjämning	Bokslut	Delår	Budget	Plan	Plan	Plan
mnkr	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Inkomstutjämning	570,1	608,9	610,7	599,4	615,8	634,1
Kostnadsutjämning	-15,1	-8,5	-5,7	-5,7	-5,7	-5,8
Regleringsbidrag/avgift	-2,0	-1,7	0,5	-8,3	-13,7	-20,2
Övrigt generellt statsbidrag	9,2	64,3	37,6	37,6	26,9	16,1
Strukturbidrag	5,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
LSS-utjämning	38,5	44,2	52,7	52,9	66,5	77,5
Kommunal fastighetsavgift	87,7	89,5	89,5	89,5	89,5	89,5
Summa	693,8	796,7	785,3	765,5	779,2	791,2

6. Finansiella intäkter	Bokslut	Delår	Budget	Plan	Plan	Plan
mnkr	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Räntor på likvida medel	0,0	0,2	0,6	0,6	0,6	0,6
Räntor på utlämnade lån till dotterbolag	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ränteintäkter Fiber			1,3	0,0	0,0	0,0
Utdelning från bolagen	5,1	13,2	6,0	6,0	6,0	6,0
Borgensavgifter	6,4	6,5	6,0	6,0	6,0	6,0
Vinstutdelning Kommuninvest	4,2	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Dröjsmålsräntor och inkassoersättningar mm	0,5	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Avkastning pensionskapitalförvaltning	61,6	30,9	20,0	25,0	25,0	25,0
Återföring pensionskapitalförvaltning	0,0	7,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	78,1	61,2	34,1	37,8	37,8	37,8

7. Finansiella kostnader	Bokslut	Delår	Budget	Plan	Plan	Plan
mnkr	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Räntor på banklån	-2,9	-4,5	-7,8	-11,3	-13,0	-12,6
Räntor på lån från dotterbolag	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ränta på pensionsavsättningen	-1,0	-0,7	-1,9	-2,1	-3,6	-3,1
Återföring indexuppräknning medfinansiering Pågatåg Nordost	7,6	0,0				
Övriga finansiella kostnader	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Förvaltararvode pensionskapitalförvaltning	-3,1	-2,9	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
Nedskrivning av pensionskapitalet	-7,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	-7,1	-8,7	-12,8	-16,4	-19,6	-18,7

8. Förändring av kapitalbindning (not endast till budget)	Bokslut	Delår	Budget	Plan	Plan	Plan
mnkr	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Slutavräkning 2015 (ökad fordran/skuld 2015, minskad fordran/skuld 2017)			2,2	0,0	0,0	0,0
Justering slutavräkning 2015 (ökad skuld/fordran 2016, minskad skuld/fordran 2017)			-2,0	0,0	0,0	0,0
Slutavräkning 2016 (ökad fordran/skuld 2016, minskad fordran/skuld 2018)			0,0	-14,9	0,0	0,0
Slutavräkning 2017 (ökad skuld 2017, minskad skuld 2019)			15,5	0,0	-15,5	0,0
Individuell del året innan inkl löneskatt (minskad skuld)			-86,8	-90,3	-94,8	-99,2
Individuell del innevarande år inkl löneskatt (ökad skuld)			90,3	94,8	99,2	104,0
Semesterlöneskuld (ökad skuld)			2,5	2,5	2,5	2,5
Summa			21,8	-7,9	-8,6	7,2