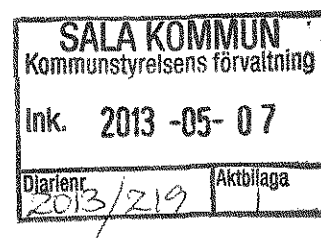




KOMMUNSTYRELSEN  
Per-Olov Rapp



## Inför Strategisk Plan 2014-2016

### Nämndernas äskanden 2014-2016

Av nämnder antagna Strategiska planer 2014-2016 enligt protokoll. Redovisat till budgetberedning. För närmare detaljinfo – se nämndernas underlag, Strategisk plan 2014-2016, arbetsmaterial till budgetberedningen/KsLu 8-9 april 2013.

Tabellen nedan avser driftförändringar över ram 2014-2016 med utgångspunkt från beslutad ram för 2013:

<u>Nämnd/styrelse</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Kommunstyrelseförvaltning	7016	8151	6916
Överförmyndare			
Revision			
Bildnings- och lärandenämnd	1800	1800	1800
Vård- och omsorgsnämnd	42 142	53 332	66 332
<b>Summa</b>	<b>50 958</b>	<b>63 283</b>	<b>75 048</b>

SALA KOMMUN

Kommunstyrelsen

Box 304  
733 25 Sala

Besöksadress: Stora Torget 1

Växel: 0224-74 70 00

Fax: 0224-188 50

kommun.info@sala.se

www.sala.se

Per-Olov Rapp

Ordförande kommunstyrelsen  
per-olov.rapp@sala.se

Kommunstyrelsen

### Resultaträkning 2014-2016

Ekonomikontoret har tagit fram en uppräknig av 2013 års budget med 1,1 % på lönekostnader, se bilagt material.

Beräkningar av resultatbudget (RR) för 2014 visar + 1 761 tkr, för 2015 + 34 334 tkr (2015) och för 2016 + 67 939 tkr. Budgetramar för 2014-2016 finns fördelat på kostnader och intäkter per nämnd och för Ks per kontor i bifogat material.

Ingenting av nämndernas föreslagna driftsförändringar är med i beräkningarna. Dessutom ligger fast 3 % rationaliseringar på lokalförvaltarna och kostenheten åren 2014-2016, ca 4, 8 mkr i besparingseffekt.

I särskild bilaga finns beslutade förändringar i Strategisk plan 2013-2015 som är medräknade i resultaträkningen.

Som grund är alla investeringarna inlagda, alla föreslagna nya investeringar, alla enligt plan samt beslutade överföringar från 2012 beslutade av fullmäktige 29 april 2013. Investeringsbudget per objekt 2012-2015 är tidigare utskickat till ledamöter i kommunstyrelsen.

Tekniska kontoret har i uppdrag att se över samtliga investeringar för 2013-2016 och återkommer till KSLu den 21 maj med nytt förslag till investeringsbudget. Medborgarförslag om cykelväg till Ryttargården, SORF är överlämnat av kommunfullmäktige till budgetberedning.

Försämringarna av resultatet för 2014 gentemot tidigare prognoser, Cirkulär SKL 13:6, är ca -10 mkr. Två framträdande poster är: 1. Det varaktigt mycket låga ränteläget i den svenska ekonomin innebär att den rekommenderade diskonteringsräntan i pensionsskultsberäkningen enligt RIPS07 sänks med 0,75 procentenheter från den 1 januari 2014. Det gör en försämring av budgeten på - 2,3 mkr. och 2. Utjämning av LSS-kostnader mellan kommuner utjämningsåret 2014, preliminärt utfall LSS-utjämning ger - 4,2 mkr.

År 2014 tillkommer, om regering och riksdag så bestämmer, nytt införandebidrag (utjämningsbidrag). Lennart Björk har gjort prel. beräkningar utifrån SKLs material och en befolkningensmängd 21 500 inv. Effekten för Sala blir 9,6 mkr år 2014 (SCB kommer att vara klara med sina definitiva beräkningar först under nov/dec 2013). Dessa siffror finns inte medtagna i resultaträkningen.

Kommunstyrelsen

**Förändringar – VON och BLN**

Helena Tengbert, VON, har redovisat ökade kostnader i samband med vårdbygget på 5 mkr (se bilaga). Dessa är idag INTE finansierade i budget.

Bildnings- och lärandenämnden beslutade i jan 2013, § 3, att begära tilläggsanslag för 2013 och 2014-2015 enligt följande

	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Lärartäthet	1,9 mkr	4,1 mkr	3,1 mkr
Mindre barngrupper i fsk	0,5 mkr	1,0 mkr	1,0 mkr
Helg- och nattomsorg	0,6 mkr	0,0 mkr	0,0 mkr
Kulturskolan	0,5 mkr	2,0 mkr	2,0 mkr
SUMMA	+3,5 mkr	+7,1 mkr	+6,1 mkr

I Strategisk Plan 2014-2016 beslutad i mars 2013, § 21, begär nämnden i medel för driftförändring på 1,8 mkr. Detta är en *minimibegäran* för 2014 och avser enligt protokoll volymförändringar förskola och drift grönt kunskapscentrum. Kommunfullmäktige beslutade 29 april 2013 att för 2013 bevilja BLN sammanlagt ett tillskott på 2,5 mkr.

**Övrigt**

Sala kommun/Vård och omsorg har under 2013 tillgång till extra engångsintäkt 7,9 mkr baserat på prestationsersättningar.

På Kommuninvest årsmöte i april i år upplyste SKL:s ordf. Anders Knappe att nya AFA-pengar för perioden 2004-2006 kommer kommunerna till del. Besked kommer dock väldigt sent under 2013 varför de troligen går in i balansen för 2013 och inte kan användas i direkt i driften.

Ny skatteunderlagsprognos kommer den 16 augusti, därefter den 19 december 2013. Höstpropositionen presenteras av regeringen i mitten av september 2013.

**5. Tidsplan. Budgethantering 2014-2016 i Sala kommun**

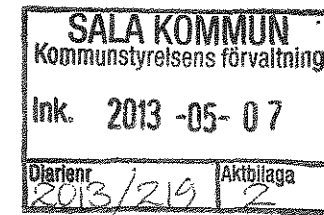
KsLu 29/1	GPF diskuteras
Ks 7 /2	GPF antas. Skickas ut till nämnderna/styrelse
BLN 6/3	Strategisk plan 2014-2016 beslutas – till Ks
VON 14/3	Strategisk plan 2014-2016 beslutas – till Ks
KsLu 19-20/3	Bokslut. Genomgång av nämnder och styrelse.
KsLu 8-9/4	Strategisk plan 2014-2016. Presentation av nämnder och styrelse.

Kommunstyrelsen

KsLu 21/5	Strategisk plan 2014-2016 presenteras av (S)
Ks 4/6	Strategisk plan 2014-2016 antas
Kf 19/6	Strategisk plan 2014-2016 antas
Kf 25/11	Rev Strategisk plan.

Per-Olov Rapp (S)

Ordförande kommunstyrelsen



**RESULTATRÄKNING**

	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Verksamhetens intäkter Not 1	252 901	259 248	263 807
Verksamhetens kostnader Not 2	-1 278 745	-1 277 624	-1 280 854
Avskrivningar	-55 562	-56 226	-58 599
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>-1 081 406</b>	<b>-1 074 602</b>	<b>-1 075 646</b>
Skatteintäkter	864 908	899 504	941 781
Generella statsbidrag och utjämning	228 051	218 842	211 338
Finansiella intäkter Not 3	4 178	4 438	4 438
Finansiella kostnader Not 4	-13 971	-13 849	-13 972
<b>RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER</b>	<b>1 761</b>	<b>34 334</b>	<b>67 939</b>
Extraordinära kostnader			
Extraordinära intäkter			
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>1 761</b>	<b>34 334</b>	<b>67 939</b>

## BERÄKNINGSUNDERLAG BUDGETRAMAR 2014

KOSTNADER	BUDGET UTGÅNGSLÄGE			löner 1,10%	Från tidig plan	Kapitalk bef objekt	Kapitalk budg proj	Kapitalk i ram	Förändring strat plan	Summa kostnader	Diff Bud 2013
	2013	Kapkostn	exkl kapk								
Nämnd/ Kontor											
Kommunchef	10 961	0	10 961	20		0	0	0	0	10 981	20
Medborgarkontor	35 566	1 453	34 113	189	1 607	819	1 114	1 933	0	37 842	2 276
Kultur- och fritidskontor	42 623	185	42 438	160		216	9	225	0	42 823	200
Personalkontor	9 748	0	9 748	64		0	0	0	0	9 812	64
Samhällsbyggnadskontor	68 121	886	67 235	224		854	0	854	0	68 313	192
Ekonomikontor	8 038	0	8 038	78		0	0	0	0	8 116	78
Tekniskt kontor	65 998	8 634	57 364	776		5 957	897	6 854	0	64 994	-1 004
Räddningstjänsten	34 112	4 046	30 066	262		3 121	974	4 095	0	34 423	311
<i>Intäktsfinansierad verksamhet:</i>											
Lokalförvaltarna	144 060	34 709	109 351	0	0	37 075	4 378	41 453		150 804	6 744
Övrigt intäktsfinansierat	200 839	13 933	186 906	0	0	11 903	2 404	14 307		201 213	374
<b>Summa Kommunstyrelsen</b>	<b>620 066</b>	<b>63 846</b>	<b>556 220</b>	<b>1 773</b>	<b>1 607</b>	<b>59 945</b>	<b>9 776</b>	<b>69 721</b>	<b>0</b>	<b>629 321</b>	<b>9 255</b>
Revision	787	0	787	3		0	0	0		790	3
Överförmyndare	3 290	0	3 290	33		0	0	0		3 323	33
Bildnings- och lärandenämnd	532 474	9 991	522 483	3 313	-700	5 481	1 230	6 711	0	531 807	-667
Vård- o oms.nämnd	520 237	1 065	519 172	3 350	8 000	984	453	1 437	0	531 959	11 722
<b>TOTALT KOSTNADER</b>	<b>1 676 854</b>	<b>74 902</b>	<b>1 601 952</b>	<b>8 472</b>	<b>8 907</b>	<b>66 410</b>	<b>11 459</b>	<b>77 869</b>	<b>0</b>	<b>1 697 200</b>	<b>20 346</b>

INTÄKTER	BUDGET UTGÅNGSLÄGE 2013					KPI/Övrig justering				Summa intäkter	NETTO RAM	Diff Netto Budg 2013
	Avgifter	statsb	Interna	Övriga int	TOTAL	Avgifter	Interna	Övriga int	TOTAL			
Nämnd												
Kommunchef	0	-280	-50	-10	-340	0	0	0	0	-340	10 641	20
Medborgarkontor	0	-860	-5 133	-481	-6 474	0	0	0	0	-6 474	31 368	2 276
Kultur- och fritidskontor	-2 361	0	-437	-2 370	-5 168	0	0	0	0	-5 168	37 655	200
Personalkontor	-200	0	0	0	-200	0	0	0	0	-200	9 612	64
Samhällsbyggnadskontor	-3 502	0	-1 455	-7 700	-12 657	0	0	0	0	-12 657	55 656	192
Ekonomikontor	0	0	0	-100	-100	0	0	0	0	-100	8 016	78
Tekniskt kontor	-1 533	-5 715	-9 726	-6 384	-23 358	0	0	0	0	-23 358	41 636	-1 004
Räddningstjänsten	-1 870	0	0	-10 468	-12 338	0	0	0	0	-12 338	22 085	311
<i>Intäktsfinansierad verksamhet:</i>												
Lokalförvaltarna	0	0	-135 500	-11 700	-147 200	0	-6 744	0	-6 744	-153 944	-3 140	0
Övrigt intäktsfinansierat	-48 870	-600	-149 627	-3 397	-202 494	0	-374	0	-374	-202 868	-1 655	0
<b>Summa Kommunstyrelsen</b>	<b>-58 336</b>	<b>-7 455</b>	<b>-301 928</b>	<b>-42 610</b>	<b>-410 329</b>	<b>0</b>	<b>-7 118</b>	<b>0</b>	<b>-7 118</b>	<b>-417 447</b>	<b>211 874</b>	<b>2 137</b>
Revision	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	790	3
Överförmyndare	0	-150	0	0	-150	0	0	0	0	-150	3 173	33
Bildnings- och lärandenämnd	-12 185	-10 578	-1 079	-51 527	-75 369	0	0	0	0	-75 369	456 438	-667
Vård- o oms.nämnd	-13 658	-29 614	-66 369	-20 867	-130 508	0	0	0	0	-130 508	401 451	11 722
<b>TOTALT Intäkter</b>	<b>-84 179</b>	<b>-47 797</b>	<b>-369 376</b>	<b>-115 004</b>	<b>-616 356</b>	<b>0</b>	<b>-7 118</b>	<b>0</b>	<b>-7 118</b>	<b>-623 474</b>	<b>1 073 726</b>	<b>13 228</b>

**BERÄKNINGSUNDERLAG BUDGETRAMAR 2015**

Beräknat i 2014 års priser, förändringar utgår ifrån budget 2013

KOSTNADER	BUDGET UTGÅNGSLÄGE			löner 1,10%	Från tidig plan	Kapitalk bef objekt	Kapitalk budg proj	Kapitalk i ram	Förändring strat plan	Summa kostnader	Diff Bud 2013
	2013	Kapkostn	exkl kapk								
<b>Nämnd</b>											
Kommunchef	10 961	0	10 961	20		0	0	0	0	10 981	20
Medborgarkontor	35 566	1 453	34 113	189	-1 165	572	1 906	2 478	0	35 615	49
Kultur- och fritidskontor	42 623	185	42 438	160	0	171	22	193	0	42 791	168
Personalkontor	9 748	0	9 748	64		0	0	0	0	9 812	64
Samhällsbyggnadskontor	68 121	886	67 235	224		904	0	904	0	68 363	242
Ekonomikontor	8 038	0	8 038	78		0	0	0	0	8 116	78
Tekniskt kontor	65 998	8 634	57 364	776		5 750	2 170	7 920	0	66 060	62
Räddningstjänsten	34 112	4 046	30 066	262		2 881	1 091	3 972	0	34 300	188
<i>Intäktsfinansierad verksamhet:</i>	0	0	0			0	0	0		0	0
Lokalförvaltarna	144 060	34 709	109 351	0	0	36 246	7 966	44 212		153 563	9 503
Övrigt intäktsfinansierat	200 839	13 933	186 906	0	0	10 210	4 358	14 568		201 474	635
<b>Summa Kommunstyrelsen</b>	<b>620 066</b>	<b>63 846</b>	<b>556 220</b>	<b>1 773</b>	<b>-1 165</b>	<b>56 734</b>	<b>17 513</b>	<b>74 247</b>	<b>0</b>	<b>631 075</b>	<b>11 009</b>
Revision	787	0	787	3		0	0	0		790	3
Överförmyndare	3 290	0	3 290	33		0	0	0		3 323	33
Bildnings- och lärandenämnd	532 474	9 991	522 483	3 313	-700	2 444	1 972	4 416	0	529 512	-2 962
Vård- o oms.nämnd	520 237	1 065	519 172	3 350	8 000	812	887	1 699	0	532 221	11 984
<b>TOTALT KOSTNADER</b>	<b>1 676 854</b>	<b>74 902</b>	<b>1 601 952</b>	<b>8 472</b>	<b>6 135</b>	<b>59 990</b>	<b>20 372</b>	<b>80 362</b>	<b>0</b>	<b>1 696 921</b>	<b>20 067</b>

INTÄKTER	BUDGET UTGÅNGSLÄGE 2013					KPI/Övrig justering				Summa intäkter	NETTO RAM	Diff Netto Budg 2013
	Avgifter	statsb	Interna	Övriga int	TOTAL	Avgifter	Interna	Övriga int	TOTAL			
<b>Nämnd</b>												
Kommunchef	0	-280	-50	-10	-340	0	0	0	0	-340	10 641	20
Medborgarkontor	0	-860	-5 133	-481	-6 474	0	0	0	0	-6 474	29 141	49
Kultur- och fritidskontor	-2 361	0	-437	-2 370	-5 168	0	0	0	0	-5 168	37 623	168
Personalkontor	-200	0	0	0	-200	0	0	0	0	-200	9 612	64
Samhällsbyggnadskontor	-3 502	0	-1 455	-7 700	-12 657	0	0	0	0	-12 657	55 706	242
Ekonomikontor	0	0	0	-100	-100	0	0	0	0	-100	8 016	78
Tekniskt kontor	-1 533	-5 715	-9 726	-6 384	-23 358	0	0	0	0	-23 358	42 702	62
Räddningstjänsten	-1 870	0	0	-10 468	-12 338	0	0	0	0	-12 338	21 962	188
<i>Intäktsfinansierad verksamhet:</i>	0	0	0	0	0					0	0	0
Lokalförvaltarna	0	0	-135 500	-11 700	-147 200	0	-9 503	0	-9 503	-156 703	-3 140	0
Övrigt intäktsfinansierat	-48 870	-600	-149 627	-3 397	-202 494	0	-635	0	-635	-203 129	-1 655	0
<b>Summa Kommunstyrelsen</b>	<b>-58 336</b>	<b>-7 455</b>	<b>-301 928</b>	<b>-42 610</b>	<b>-410 329</b>	<b>0</b>	<b>-10 138</b>	<b>0</b>	<b>-10 138</b>	<b>-420 467</b>	<b>210 608</b>	<b>871</b>
Revision	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	790	3
Överförmyndare	0	-150	0	0	-150	0	0	0	0	-150	3 173	33
Bildnings- och lärandenämnd	-12 185	-10 578	-1 079	-51 527	-75 369	0	0	0	0	-75 369	454 143	-2 962
Vård- o oms.nämnd	-13 658	-29 614	-66 369	-20 867	-130 508	0	0	0	0	-130 508	401 713	11 984
<b>TOTALT Intäkter</b>	<b>-84 179</b>	<b>-47 797</b>	<b>-369 376</b>	<b>-115 004</b>	<b>-616 356</b>	<b>0</b>	<b>-10 138</b>	<b>0</b>	<b>-10 138</b>	<b>-626 494</b>	<b>1 070 427</b>	<b>9 929</b>

## BERÄKNINGSUNDERLAG BUDGETRAMAR 2016

Beräknat i 2014 års priser, förändringar utgår ifrån budget 2013

KOSTNADER	BUDGET UTGÅNGSLÄGE										
	2013	Kapkostn	exkl kapk	löner 1,10%	Från tidig plan	Kapitalk bef objekt	Kapitalk budg proj	Kapitalk i ram	Förändring strat plan	Summa kostnader	Diff Bud 2013
<b>Nämnd</b>											
Kommunchef	10 961	0	10 961	20		0	0	0	0	10 981	20
Medborgarkontor	35 566	1 453	34 113	189	-1 165	369	2 479	2 848	0	35 985	419
Kultur- och fritidskontor	42 623	185	42 438	160	0	200	22	222	0	42 820	197
Personalkontor	9 748	0	9 748	64		0	0	0	0	9 812	64
Samhällsbyggnadskontor	68 121	886	67 235	224		902	0	902	0	68 361	240
Ekonomikontor	8 038	0	8 038	78		0	0	0	0	8 116	78
Tekniskt kontor	65 998	8 634	57 364	776		5 610	4 389	9 999	0	68 139	2 141
Räddningstjänsten	34 112	4 046	30 066	262		2 364	1 377	3 741	0	34 069	-43
<i>Intäktsfinansierad verksamhet:</i>	0	0	0			0	0	0		0	0
Lokalförvaltarna	144 060	34 709	109 351	0	0	35 179	8 454	43 633		152 984	8 924
Övrigt intäktsfinansierat	200 839	13 933	186 906	0	0	9 125	7 180	16 305		203 211	2 372
<b>Summa Kommunstyrelsen</b>	<b>620 066</b>	<b>63 846</b>	<b>556 220</b>	<b>1 773</b>	<b>-1 165</b>	<b>53 749</b>	<b>23 901</b>	<b>77 650</b>	<b>0</b>	<b>634 478</b>	<b>14 412</b>
Revision	787	0	787	3		0	0	0		790	3
Överförmyndare	3 290	0	3 290	33		0	0	0		3 323	33
Bildnings- och lärandenämnd	532 474	9 991	522 483	3 313	-700	1 824	2 622	4 446	0	529 542	-2 932
Vård- o oms.nämnd	520 237	1 065	519 172	3 350	8 000	703	1 027	1 730	0	532 252	12 015
<b>TOTALT KOSTNADER</b>	<b>1 676 854</b>	<b>74 902</b>	<b>1 601 952</b>	<b>8 472</b>	<b>6 135</b>	<b>56 276</b>	<b>27 550</b>	<b>83 826</b>	<b>0</b>	<b>1 700 385</b>	<b>23 531</b>

INTÄKTER	BUDGET UTGÅNGSLÄGE 2013					KPI/Övrig justering				Summa intäkter	NETTO RAM	Diff Netto Budg 2013
	Avgifter	statsb	Interna	Övriga int	TOTAL	Avgifter	Interna	Övriga int	TOTAL			
<b>Nämnd</b>												
Kommunchef	0	-280	-50	-10	-340	0	0	0	0	-340	10 641	20
Medborgarkontor	0	-860	-5 133	-481	-6 474	0	0	0	0	-6 474	29 511	419
Kultur- och fritidskontor	-2 361	0	-437	-2 370	-5 168	0	0	0	0	-5 168	37 652	197
Personalkontor	-200	0	0	0	-200	0	0	0	0	-200	9 612	64
Samhällsbyggnadskontor	-3 502	0	-1 455	-7 700	-12 657	0	0	0	0	-12 657	55 704	240
Ekonomikontor	0	0	0	-100	-100	0	0	0	0	-100	8 016	78
Tekniskt kontor	-1 533	-5 715	-9 726	-6 384	-23 358	0	0	0	0	-23 358	44 781	2 141
Räddningstjänsten	-1 870	0	0	-10 468	-12 338	0	0	0	0	-12 338	21 731	-43
<i>Intäktsfinansierad verksamhet:</i>	0	0	0	0	0					0	0	0
Lokalförvaltarna	0	0	-135 500	-11 700	-147 200	0	-8 924	0	-8 924	-156 124	-3 140	0
Övrigt intäktsfinansierat	-48 870	-600	-149 627	-3 397	-202 494	0	-2 372	0	-2 372	-204 866	-1 655	0
<b>Summa Kommunstyrelsen</b>	<b>-58 336</b>	<b>-7 455</b>	<b>-301 928</b>	<b>-42 610</b>	<b>-410 329</b>	<b>0</b>	<b>-11 296</b>	<b>0</b>	<b>-11 296</b>	<b>-421 625</b>	<b>212 853</b>	<b>3 116</b>
Revision	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	790	3
Överförmyndare	0	-150	0	0	-150	0	0	0	0	-150	3 173	33
Bildnings- och lärandenämnd	-12 185	-10 578	-1 079	-51 527	-75 369	0	0	0	0	-75 369	454 173	-2 932
Vård- o oms.nämnd	-13 658	-29 614	-66 369	-20 867	-130 508	0	0	0	0	-130 508	401 744	12 015
<b>TOTALT Intäkter</b>	<b>-84 179</b>	<b>-47 797</b>	<b>-369 376</b>	<b>-115 004</b>	<b>-616 356</b>	<b>0</b>	<b>-11 296</b>	<b>0</b>	<b>-11 296</b>	<b>-627 652</b>	<b>1 072 733</b>	<b>12 235</b>



## Beslutade förändringar i strategisk plan 2013-2014

Nedanstående beslut fattades i strategisk plan 2013-2015, och avser belopp som inte är lika för hela planperioden. I budgetförslaget 2014-2016 har skillnaden mellan budget 2013 och planförslaget 2014-2015 inräknats

(1) Surfplattor: 350 tkr flyttade från investering till drift efter påpekande från revisionen

(2) Mälarens vattenvårdsförbund: separat beslut i KS 20130110

	2014	2015	2016	
<b>Kommunstyrelsen</b>				
<b>Medborgarkontoret</b>				
Allmänna val 2014	700			
EU val 2014	700			
Cykelbanor	-285	-1 285	-1 285	
Elektroniska surfplattor	470	120	120	(1)
Mälarens vattenvårdsförbund	22			(2)
<b>SUMMA Medborgarkontoret</b>	<b>1 607</b>	<b>-1 165</b>	<b>-1 165</b>	
<b>Bildnings- och lärandenämnden</b>				
Kulturgaranti	-700	-700	-700	
<b>Summa Bildnings- och lärandenämnden</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>	
<b>Vård och omsorgsnämnden</b>				
Nytt vård- och omsorgsboende	8 000	8 000	8 000	
<b>Summa Vård och omsorgsnämnden</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>	
<b>Totalt</b>	<b>8 907</b>	<b>6 135</b>	<b>6 135</b>	

Strategisk plan 2013-2015  
justerad med skatteprognos enligt cirkulär 2013:17  
senaste månadsuppföljning, sänkt diskonteringsränta  
samt beslut i fm 29/4 angående kulturskolan



**RESULTATRÄKNING**

Cirk 13:17

		<b>Budget 2013</b>	<b>Plan 2014</b>	<b>Plan 2015</b>
Verksamhetens intäkter	Not 1	269 548	281 562	289 375
Verksamhetens kostnader	Not 2	-1 289 024	-1 305 645	-1 318 899
Avskrivningar		-52 941	-55 512	-57 375
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>		<b>-1 072 417</b>	<b>-1 079 595</b>	<b>-1 086 899</b>
Skatteintäkter		839 565	864 908	899 504
Generella statsbidrag och utjämning		252 666	228 051	218 842
Finansiella intäkter	Not 3	4 367	4 755	4 879
Finansiella kostnader	Not 4	-13 317	-16 777	-16 564
<b>RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER</b>		<b>10 864</b>	<b>1 342</b>	<b>19 762</b>
Extraordinära kostnader				
Extraordinära intäkter				
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>10 864</b>	<b>1 342</b>	<b>19 762</b>
<i>REVIDERAD STRATEGISK PLAN</i>		<i>8 997</i>	<i>12 698</i>	<i>36 849</i>
<i>RESULTATFÖRÄNDRING</i>		<i>1 867</i>	<i>-11 356</i>	<i>-17 087</i>

2013-05-07