



OKTOBERRAPPORT 2009

Inledning

Oktoberreporten är en prognos över förväntat utfall för hela året och är en avstämning av den prognos som lämnades i delårsrapporten.

Verksamhet

I delårsrapporten bedömde kommunstyrelsen att verksamheterna sammantaget tillhandahåller en god service som i allt väsentligt uppfyller uppdragen från fullmäktige.

Nämnderna rapporterar få tillkommande avvikelser i sina prognoser för verksamheten jämfört med delårsrapporten.

Medarbetare

Trenden med minskad sjukfrånvaro ser ut att hålla i sig. Sjukfrånvaron fram till 3:e kvartalet är 4,9 procent, jämfört med 5,7 procent motsvarande period förra året. Det är de långa sjukfallen (längre är 60 dagar) som minskar kraftigast.

Ekonomi

Verksamhetens nettokostnader

Nettokostnaderna för nämnderna och gemensamma poster prognostiseras till 1 517,1 mnkr, en minskning med 7,9 mnkr jämfört med delårsrapporten och 13,4 mnkr lägre än budget.

Nämnderna

Nämnderna uppmanades under våren att lämna ett budgetöverskott motsvarande 1,5 procent. Överskottet är i oktoberprognosen 26,2 mnkr, alltså något mer (1,7 procent). Detta är en ökning med 8,9 mnkr från delårsrapporten.

Plan- och byggnadsnämnden prognostiserar ett underskott på 0,4 mnkr vilket främst beror på minskade intäkter. Den föreslagna ramökningen till en basnivå 2010 innebär att nämnden medges ett budgetöverdrag för 2009. Räddningsnämnden och utbildningsnämnden håller budget och har inget effektiviseringskrav för 2010 varför de inte heller lämnar överskott i år. Kommunfullmäktige räknar med högre kostnader än budget bland annat på grund av uppvaktning av förtroendevalda.

Avvikelser från delårsrapporten.

Kommunstyrelsens överskott ökar med 2,1 mnkr. Detta beror på vakanta tjänster och ej igångsatta projekt. Prognosen förutsätter nedskrivning av exploateringsprojekt med ca 1 mnkr.

Kultur- och fritidsnämnden ökar överskottet med 0,8 mnkr genom förbättringar i flera verksamheter.

Socialnämnden ökar överskottet med 2,1 mnkr genom att anpassningsåtgärderna ger resultat tidigare än förväntat.

Teknik- och servicenämnden vänder ett underskott på 1,8 mnkr i delårsprognosen till ett överskott på 1,5 mnkr. Det är främst lokalförsörjningens högre intäkter för verksamhets-service och lägre kostnader för vatten, värme och el som bidrar till detta.

Valnämnden har inte förbrukat statsbidrag för EU-valet. Detta medför överskott med 0,4 mnkr, vilket inte var med i delårsrapporten.

OKTOBERRAPPORT 2009

Gemensamma poster

Ökade kostnader med knappt en mnkr på grund av periodisering av löne-kostnader för räddningstjänsten i samband med övergången till SÄRF prognostiseras under gemensamma poster.

Finansiering

Enligt prognosen förste oktober från Sveriges Kommuner och Landsting blir

intäkterna från skatter och utjämningsbidrag 29,2 mnkr lägre än budget. Detta är en förbättring med 2,4 mnkr jämfört med delårsrapporten.

Resultat

Årets resultat beräknas bli -16,6 mnkr. Detta är 10,6 mnkr bättre än prognosen i delårsrapporten men 22,8 mnkr sämre än budget.

Driftredovisning

Belopp i miljoner kronor (mnkr)	Utfall 2008	Budget 2009	Utfalls- prognos 2009	Budget- avvikelse 2009	Jfr delårs- prognos
Fullmäktige, partistöd och revision	3,8	3,8	4,1	-0,3	0,1
Kommunstyrelsen	86,7	87,2	80,8	6,4	4,3
Barn- och ungdomsnämnden	487,3	505,3	497,9	7,4	7,3
Kultur- och fritidsnämnden	64,4	63,5	61,7	1,8	1,0
Miljönämnden	7,0	6,5	6,4	0,1	0,2
Plan- och byggnadsnämnden	5,3	5,4	5,8	-0,4	0,0
Räddningsnämnden	24,5	23,9	23,9	0,0	-0,2
Samrehabnämnden	1,9	3,9	3,7	0,2	0,0
Socialnämnden	575,2	603,3	594,3	9,1	7,0
Teknik- och servicenämnden	38,1	44,1	42,6	1,5	-1,8
Utbildningsnämnden	179,1	181,7	181,7	0,0	-0,5
Valnämnden	0,1	0,7	0,3	0,4	0,0
Överförmyndarnämnden	1,7	1,9	1,9	0,0	-0,1
Summa nämnder	1 474,9	1 531,1	1 504,9	26,2	17,3
Gemensamma verksamheter	24,2	27,4	42,4	-15,0	-14,3
Återföring av kapitalkostnader	-87,5	-90,1	-88,0	-2,1	-2,1
Disposition av tidigare överskott	0,0	0,2	0,0	0,2	0,2
Reserver - kommunstyrelsen	0,0	4,0	0,0	4,0	4,0
Nettokostnader före avskrivningar	1 411,7	1 472,6	1 459,3	13,3	5,1
Avskrivningar	55,9	57,9	57,5	0,4	0,4
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	1 467,5	1 530,5	1 516,8	13,7	5,5

Resultaträkning

Belopp i miljoner kronor (mnkr)	Utfall 2008	Budget 2009	Utfalls- prognos 2009	Budget- avvikelse 2009	Jfr delårs- prognos
Nettokostnader exkl avskrivning	-1 411,7	-1 472,6	-1 459,3	13,3	5,1
Avskrivningar	-55,9	-57,9	-57,5	0,4	0,4
Verksamhetens nettokostnader	-1 467,5	-1 530,5	-1 516,8	13,7	5,5
Skatteintäkter	1 131,7	1 168,0	1 142,7	-25,3	-27,7
Utjämning	342,7	352,4	348,5	-3,9	-3,9
S:a skatter och utjämning	1 474,4	1 520,4	1 491,2	-29,2	-31,6
Finansiella intäkter	24,3	17,2	10,4	-6,8	-6,8
Finansiella kostnader	-1,8	-1,0	-1,5	-0,5	-0,5
Finansnetto	22,6	16,2	8,9	-7,3	-7,3
S:a skatter, utjämning o finansnetto	1 496,9	1 536,6	1 500,1	-36,5	-38,9
RESULTAT	29,4	6,2	-16,6	-22,8	-33,4