



Samhällsekonomisk bild

Tack vare omställningsarbete, återhållsamhet och statliga tillskott väntas den kommunala sektorn visa ett bra resultat för 2010. Även för 2011 förutses ett plusresultat, trots att det statliga konjunkturstödet enbart ges 2010. Det visar den ekonomirapport som Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) presenterade 5 maj.

Trots positiva tecken kommer det att ta tid innan svensk ekonomi och arbetsmarknad återhämtar sig. Enligt SKL:s beräkningar dröjer det till 2012 innan skatteunderlaget växer i den takt vi historiskt sett är vana vid.

Nya tvååriga löneavtal har tecknats för samtliga fackliga organisationer. Kostnaden för de centrala avtalen är mellan 2 och 2,5 procent för 2010 och något lägre för 2011.

Service och kvalitet

Nämnderna bedöms i huvudsak kunna bedriva sin verksamhet enligt kommunfullmäktiges uppdrag under 2010. Det arbete som inleddes 2009 med att anpassa verksamheterna till nya ekonomiska förutsättningar fortskrider i allt väsentligt som planerat. Inga större konsekvenser för kvaliteten och servicen till brukarna rapporteras.

Kommunstyrelsen bedömer att fullmäktiges mål för den egna verksamheten uppfylls.

Barn- och ungdomsnämnden rapporterar att målen kommer att uppfyllas och att arbetet med att

genomföra beslutade anpassningsåtgärder löper på enligt plan. Under hösten stängs skolorna i Gullberg och Berghem.

Kultur- och fritidsnämnden bedömer att man kommer att klara alla fullmäktiges mål förutom det som rör simkunnighet.

Miljönämnden befarar att uppdraget inte kommer att klaras fullt ut bland annat på grund av stor personalomsättning. Framst gäller det verksamheten hälsoskydd.

Plan- och byggnadsnämnden anger att de inte kan uppfylla sitt uppdrag fullt ut. Det gäller framst inom tillsynsverksamheten samt arbetet med energideklarationer och kulturmiljöer.

Samrehabnämnden rapporterar att målen kommer att uppfylls.

Socialnämnden bedömer att fullmäktiges mål kommer att uppfyllas. Inom handikappomsorg och socialpsykiatri finns fortsatt vissa problem att verkställa beslut om kontaktpersoner/ledsagare då det är svårt att rekrytera personer med rätt kompetens.

Teknik- och servicenämnden rapporterar endast avvikelser när det gäller uppdraget avseende lokalförslörjning. Det är skötseln av grönytor och nivån på lokalunderhållet som påverkas negativt.

Utbildningsnämnden bedömer att de uppsatta målen kommer att

uppnås. Från och med hösten 2010 är det ett antal program som inte anordnas på grund av minskade barnkullar.

Valnämnden rapporterar att fullmäktiges mål kommer att uppfyllas.

Överförmyndarnämnden bedömer att målen uppnås men det finns svårigheter att rekrytera gode män och förvaltare.

Marks Bostads AB når målet för nybyggnation men klarar inte fullt ut målet om lägenhetsrenovering.

Mark Kraftvärme AB konstaterar att målen kommer att uppfyllas.

Marks Fastighets AB anger att de kommer att uppfylla målen men att vakansgraden i lokaler ökat något.

Nämndplaner

De flesta nämnderna har fastställt sina planer för 2010 och påbörjat arbetet med nämndplanerna för 2011.

Arbetsgivare

Sjukfrånvaron

Sjukfrånvaron fortsätter att minska. Första kvartalet 2010 var sjukfrånvaron 5 procent av ordinarie arbetstid. Detta är en minskning med 1 procentenhet jämfört med motsvarande period 2009.

Långtidssjukfrånvaron (andelen sjukfrånvaro över 60 sjukdagar av den totala sjukfrånvaron) under första kvartalet 2010 var 36 procent, en minskning med 15 procentenheter jämfört med motsvarande period 2009.

Lönestatistik

Den könsuppdelade lönestatistiken visar att kvinnorna har 87 procent av männens löner. Orsaken till detta är att en betydligt större andel av männen är chefer eller har befattningar där det krävs högskoleutbildning.

Löneskillnader inom samma yrkesgrupper beror oftast på orsaker som är oberoende av kön. Inom samtliga lärargrupper är dock medellönen för män högre än för kvinnor.

Åtgärder för ungdomar 18-26 år

För att underlätta ungdomars inträde på arbetsmarknaden planeras en satsning om 3 mnkr 2010 och 2 mnkr 2011 i feriearbete och projekt i utbildningsnämndens regi.

Ekonomi

Verksamheterna

För nämnderna prognostiseras ett sammanlagt budgetöverskridande med 6,3 mnkr (0,4 %). Prognosen innebär en ökning av nettokostnaderna med 6,2 mnkr (0,4 procent) jämfört med 2009.

Störst negativ avvikelse prognostiserar *teknik- och servicenämnden*, -5,5 mnkr. Av detta gäller -4,3 mnkr kraftigt ökade kostnader för vinterväghållning samt reparationer med anledning av tjälskador. IT-verksamheten ger ett planerat överskott med 0,8 mnkr.

För va-verksamheten beräknas ett underskott med 2,8 mnkr. 0,5 mnkr av detta täcks genom disposition av överskott från föregående år, men resterande 2,3 mnkr belastar kommunens resultat.

Socialnämnden prognostiserar 2 mnkr i underskott. Antalet hushåll med försörjningsstöd ligger fortsatt på en hög nivå. Antalet brukare med insatser enligt LSS ökar, vilket också är en förklaring till underskottet.

Underskott väntas även för kommunfullmäktige -0,4 mkr, plan- och byggnadsnämnden -0,4 mnkr samt samrehabnämnden -0,6 mnkr.

Några nämnder räknar med att redovisa positiva utfall vid årets slut:

Kommunstyrelsen prognostiserar +2 mnkr genom realisationsvinster vid fastighetsförsäljningar, bland andra Tingshuset i Skene.

Mindre överskott väntas för kultur- och fritidsnämnden och utbildningsnämnden.

Utfallet för gemensamma verksamhetskostnader, pensioner, förändring av semesterlöneskuld och avskrivningar väntas bli enligt budget.

I prognosen antas att budgeterade belopp för disposition av tidigare överskott, insatser för ungdomar 18-25 år samt kommunstyrelsens reserver, sammanlagt 11,1 mnkr, kommer att användas.

Verksamhetens totala nettokostnader ökar med 23,6 mnkr (1,6 procent) jämfört med 2009. Detta är en lägre ökningstakt än 2009, då ökningen från året före var 2,6 procent.

Finansiering

Intäkterna från skatter och utjämningsbidrag beräknas bli 21 mnkr högre än budget, en ökning med

48 mnkr (3,2 procent) från 2009. Ökningen av dessa intäkter är högre än ökningen mellan 2008 och 2009.

Resultat

Eftersom intäkterna ökar mer än kostnaderna blir resultatet bättre än föregående år. Det prognostiserade resultatet är 19,7 mnkr, 19,3 mnkr bättre än 2009 och 14,7 mnkr bättre än budget för 2010.

Investeringar

Prognosen innebär investeringar på 98,8 mnkr, 5,2 mnkr mer än budget. Av investeringarna avser 48 mnkr investeringar i lokaler, där det största projektet är Sättilaskolan, 24 mnkr. Andra stora lokalprojekt är ombyggnad av kommunhuset 4,7 mnkr och ridanläggning Bosgården 6 mnkr.

Gator och vägar i Kinna centrum upprustas för 9,2 mnkr. Inom va-verksamheten görs investeringar för 11 mnkr.

Finansiella mål

Resultatmålet på 31 mnkr uppfylls varken för 2010 eller som en genomsnittlig nivå för fyraårsperioden 2007-2010.

Den relativt höga investeringsnivån medför att målet att investeringar ska finansieras med summan av resultat och avskrivningar inte uppfylls 2010. Däremot uppnås målet för den senast fyraårsperioden.

Sammanställt resultat

Resultatet för koncernen Spinnern kan förväntas bli +1,0 mnkr. Efter koncernelimineringar blir det sammanställda resultatet för kommunkoncernen 23,9 mnkr.

Finansiella rapporter
Driftredovisning

Belopp i miljoner kronor (mnkr)	Utfall 2009	2010		
		Budget	Prognos	Budget- avvikelse
Fullmäktige, partistöd och revision	3,9	3,7	4,1	- 0,4
Kommunstyrelsen	90,6	106,5	104,5	2,0
Barn- och ungdomsnämnden	496,8	502,6	502,6	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	60,3	62,2	61,9	0,3
Miljönämnden	5,9	6,3	6,3	0,0
Plan- och byggnadsnämnden	5,5	6,1	6,5	- 0,4
Räddningsnämnden	24,4	0,0	0,0	0,0
Samrehabnämnden	3,4	1,0	1,6	-0,6
Socialnämnden	592,1	598,3	600,3	-2,0
Teknik- och servicenämnden	43,3	41,1	46,6	-5,5
Utbildningsnämnden	178,8	176,3	176,0	0,3
Valnämnden	0,3	1,0	1,0	0,0
Överförmyndarnämnden	1,9	2,0	2,0	0,0
Summa nämnder	1 507,2	1 507,1	1 513,4	-6,3
Gemensamma verksamheter	29,7	35,0	35,0	0,0
Återföring av kapitalkostnader	-89,8	-90,2	-90,2	0,0
Disposition av tidigare överskott	0,0	5,0	5,0	0,0
Insatser för ungdomar 18-25 år	0,0	3,0	3,0	0,0
Reserver - kommunstyrelsen	0,0	3,1	3,1	0,0
Nettokostnader före avskrivningar	1 447,0	1 463,0	1 469,3	-6,3
Avskrivningar	58,6	60,0	60,0	0,0
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	1 505,7	1 523,0	1 529,3	-6,3

Resultaträkning

Belopp i miljoner kronor (mnkr)	Utfall 2009	Budget 2010	Prognos 2010	Budget- avvikelse 2010
Nettokostnader exkl avskrivningar	-1 447,0	-1 463,0	-1 469,3	-6,3
Avskrivningar	-58,6	-60,0	-60,0	0,0
Verksamhetens nettokostnader	-1 505,7	-1 523,0	-1 529,3	-6,3
Skatteintäkter	1 145,3	1 122,7	1 153,6	30,9
Utjämnings	348,8	398,3	388,4	-9,9
S:a skatter och utjämnings	1 494,0	1 521,0	1 542,0	21,0
Finansiella intäkter	13,5	8,0	8,0	0,0
Finansiella kostnader	-1,4	-1,0	-1,0	0,0
Finansnetto	12,1	7,0	7,0	0,0
S:a skatter, utjämnings och finansnetto	1 506,1	1 528,0	1 549,0	21,0
RESULTAT	0,4	5,0	19,7	14,7
Koncernen Spinnerskan				
Resultat före				
bokslutsdispositioner och skatt	6,9	3,5	1,0	-2,5
Koncernelimineringar	2,4	3,1	3,2	0,1
Kommunkoncernen	10,5	11,6	23,9	12,3