

2014		2015			
Utfall	Avvik	Budget			
1 338 603	7 103	1 393 000		1. FINANSIERING AV VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	
				Skatt, generella bidrag, fastighetsavgift	-500
				2. FINANSNETTO	
-15 996	3 914	-14 130		Finansnetto	0
-1 275 797	20 303	-1 360 608		3. VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-5 845
				a) Nämnder	
				<i>varav:</i>	
-690 837	10 543	-728 800		- Barn- och utbildningsnämnden	0
2 375	2 375			- BUN: Kommunala skolor och förskolor	0
-428 441	23 294	-471 620		- Socialnämnden	0
-34 559	101	-35 600		- Kultur- och fritidsnämnden	0
-9 174	-54	-9 770		- Byggnadsnämnden	0
-3 091	-201	-2 820		- Miljönämnden	0
-26 405	-10 865	-15 670		- Teknisk nämnd	-10 000
-10 922	546	-12 820		- Central pol. org + Revision	800
-1 432	323	-1 795		- Överförmyndaren	0
-87 263	1 040	-96 455		- Kommunstyrelsen	55
				- Kommunledningskontor	0
-63 563	982	-71 970		- Gem avgifter/bidrag	38
-1 433	72	-1 685		- Brandförsvaret	17
-22 267	-14	-22 800			
-3 704	-3 704	0		b) Produktionsorganisationen	-1 500
-4 471	-4 471	0		- Produktionsområde omsorg	-1 500
768	768	0		- Produktionsområde kultur	0
-317	-6 817	3 800		c1) Gemensamma avräkningskonton	800
-2 600	0	-2 600		c2) Avskrivning medfinansiering 261	0
20 573	3 723	13 542		d) Övrigt	4 000
-3 689	-539	-6 458		- Budgetmarginal	4 000
24 262	4 262	20 000		- Reavinst försäljningar	0
0	0	0		e) Tekniska nämnden -Balansenhet RH	0
31 320				AVVIKELSERESULTAT	-6 345
46 811		18 262		ÅRETS RESULTAT	11 917
3,5%		1,3%			0,9%
-11 936		-6 000		1) Avgår försälda anläggningstillgångar	
34 874		12 262		Delsumma	11 917
10 000					0,9%
44 874	3,4%	12 262		2) Lanspråktagande av öronmärkt eget kapital	
26 085	-5	26 540		Balanserat årets resultat	11 917
					0,9%
				<i>Antal invånare 1.11 året innan (2014)</i>	26 631 91

RESULTATINDIKATION - AVVIKELSE MOT BUDGET HELÅR 2015

Prognos avvikelse helår	Feb	Notering per februari
Skatt, gen stb, fastighetsavgift	-500	100 % av SKL prognosmodell cirkulär 15:7 (2015-02-19). 90 fler invånare ger 2,9 mkr ökad intäkt
Finansnetto	0	Förutsatt investeringsvolym enl budget, rta swap påverkas högre kostn tom negativ ränta
- Barn- och utbildningsnämnden	0	Gy fortsatt svårbedömd i början av året. Förutsätter antal barn/elever enl budget. Maxtaxa stb 0,5 mkr lägre än budget.
- Kommunala skolor & förskolor	0	Samlad bedömning enheter i ekonomisk balans. Exkl kostnad projekt fin m tidigare ack överskott.
- Socialnämnden	0	Överskott IFO barn o unga, insatser funktionsneds. Neg resultat administration soc.kontor (ärenden, bemanningsftg)
- Kultur- och fritidsnämnden	0	Inget talar för avvik i större omfattning.
- Byggnadsnämnden	0	Bygglöv ökar, svårt hinna med tillsynsärenden. Redan i budget aviserad risk för högre netto maa ärenden som inte ger intäkter -0,6mkr
- Miljönämnden	0	Saknar prognos. Men utfall indikerar ingen avgörande risk för ekonomisk obalans
- Tekniska nämnden	-10 000	Överdrag med 10 mkr kostnader för etablering/avetablering av paviljonger -projektkomkostnader. Högre än i budget aviserad. Dialog pågår
- Central pol. org + Revision	800	2 partier har inte anställt pol sekr, ngt lägre kostnad utbildningsdag. Antar här att KS anslag "öförtsett" inte kommer disponeras
- Överförmyndaren	0	Utfall indikerar ingen risk avvikelse helår.
- Kommunstyrelsen	0	Bedömning är prognos = budget. Risk vissa kostnader (telefoni, rekrytering) men målsättning omdisponera inom ram.
- Kommunledningskontor	17	Budget avrundad. Utfall o prognos
- Brandförsvaret	38	
- Gem medlemsavgifter		
- Produktionsorganisationen	-1 500	
varav Prod.område Omsorg	-1 500	Prognosen inkluderar effekter av vidtagna åtgärder i handlingsplan. Visst uppdrag under diskussion. Mer fördjupat i vrk-redovisning per mars
varav Prod.område Kultur	0	prognos i överensstämmelse med budget
- Gem. avräkningskonton	800	Utfall indikerar möjlighet till lägre kostnad. Ny pensionsberäkning beställd som bättre säkrar kommande prognos.
- KS Budgetmarginal	4 000	Uppskattning per feb maa satsningar i prod m ack överskott. I övrigt + för att delvis möta underskott TN för projektkomkostn (obalans -6 mkr)
- Reavinst försäljningar	0	Prognos saknas. Under förutsättning av genomförande enligt plan sannolikt högre intäkt än budget. Analys fortgår.
- Tekniska nämnden RH	0	
S:a avvikelse årets resultat	-6 345	
S:a Årets resultat	11 917	