

2012		2013		
Utfall	Avvik	Budget		
1 231 637	15 137	1 270 000		<b>1. FINANSIERING AV VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>
				Skatt, generella bidrag, fastighetsavgift <b>13 900</b>
				<b>2. FINANSNETTO</b>
-23 865	1 335	-21 200		Finansnetto <b>800</b>
				<b>3. VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b> <b>-25 240</b>
				<b>a) Nämnder</b>
				<i>varav:</i>
-653 132	-1 122	-677 750		- Barn- och utbildningsnämnden <b>-1 000</b>
-409 892	-14 892	-413 250		- Socialnämnden <b>-17 000</b>
-33 804	196	-34 018		- Kultur- och fritidsnämnden <b>0</b>
-11 377	-2 587	-9 500		- Byggnadsnämnden <b>0</b>
-2 584	36	-2 700		- Miljönämnden <b>0</b>
-31 545	-17 344	-17 500		- Teknisk nämnd <b>-3 700</b>
-9 132	1 539	-9 828		- Central pol. org + Revision <b>940</b>
-1 322	359	-1 720		- Överförmyndaren <b>300</b>
-76 749	5 971	-84 980		- Kommunstyrelsen <b>1 800</b>
				- Kommunledningskontor <b>1 793</b>
				- Gem avgifter/bidrag <b>0</b>
				- Brandförsvaret <b>7</b>
				<b>b) Produktionsorganisationen</b> <b>-1 430</b>
				- Produktionsområde barn-utbildn <b>-950</b>
				- Produktionsområde omsorg <b>-150</b>
				- Produktionsområde kultur <b>-330</b>
				<b>c1) Gemensamma avräkningskonton</b> <b>-12 500</b>
				<b>c2) Avskrivning medfinansiering 261</b> <b>0</b>
				<b>d) Övrigt</b> <b>7 350</b>
				- Budgetmarginal <b>4 350</b>
				- Reavinst försäljningar <b>3 000</b>
				<b>e) Tekniska nämnden -Balansenheter</b> <b>0</b>
				<b>AVVIKELSERESULTAT</b> <b>-10 540</b>
				<b>ÅRETS RESULTAT</b> <b>12 664</b> <b>1,0%</b>
				<b>1) Avgår försålda anläggningstillgångar</b> <b>-7 335</b>
				<b>Balanserat resultat 1</b> <b>5 329</b> <b>0,4%</b>
				<b>2) lanspråktagande av öronmärkt eget kapital-underhåll &amp; pensionsreserv</b> <b>16 350</b>
				<b>Balanserat årets resultat</b> <b>21 679</b> <b>1,7%</b>
				<i>Antal invånare 1.11 året innan (2012)</i> <b>26 085</b> <b>-5</b>
25 040	60	26 090		

## RESULTATINDIKATION - AVVIKELSE MOT BUDGET HELÅR 2013

Prognos avvikelse helår	Feb	Mars	April	Maj	Juli	Notering per juli
Skatt, gen stb, fastighetsavgift	11 000	12 900	12 900	12 900	13 900	Prognos = 100 % av beräkningarna i SKL:s prognosmodell i aug 2013. Ingen "reserv" ingår
Finansnetto	0	400	400	400	800	Inkl utdelning från det kommunala bostadsbolaget
- Barn- och utbildningsnämnden	0	-2 950	-2 900	-2 900	-1 000	Förbättrad prognos framst en effekt av utfall o prognos lägre volymer inom barnomsorgen i förhållande till budget.
- Socialnämnden	-12 000	-17 000	-17 000	-17 000	-17 000	Prognos kvarstår. Men beslut om LASS i två ärenden kommer att påverka prognos positivt. Fastställs per augusti
- Kultur- och fritidsnämnden	0	70	0	0	0	Prognos inkluderar högre hyresintäkter och driftkostnader för konstinköp
- Byggnadsnämnden	0	0	0	0	0	Väldigt varierande under första perioden och fortsatt osäkerhet i höst avseende intäkter. Tror på fortsatt positiv trend bygglov.
- Miljönämnden	0	0	0	0	0	Risken före sommaren om lägre intäkter har minskat.
- Tekniska nämnden a)	-3 700	-3 700	-3 700	-3 700	-3 700	Inkl Kf beslut om att disponera kvarvarande medel av örömmärkt 30 mkr för extra underhållsatsning. I övrigt +/- 0
- Central pol. org + Revision	500	1 010	1 010	1 010	940	Utfall senare år resulterat i lägre avgifter. Prognos att så även 2013 samt att inte 0,5 mkr av Kf anslag oförutsett disponeras
- Överförmyndaren	290	290	290	290	300	Föräldraledighet del av år
- Kommunstyrelsen	0	600	603	1 393	0	
- Kommunledningskontor	0	7	7	7	1 793	Föräldraledigheter, sjukskrivning och viss vakans tillsammans med ingen prekruteringskostnad o viss utveckling flyttas fram.
- Brandförsvaret	0	0	0	0	7	Enligt budget
- Gem medlemsavgifter	0	0	0	0	0	
- Produktionsorganisationen b)	-1 695	-1 350	-1 500	-1 650	-1 430	Enligt budget. Inför nästa år ökar medlemsavgiften SKL utöver ingående resurs i budgetram i planeringsföresättningar
varav Prod. område Barn o utbildning	-770	-1 020	-1 170	-1 170	-950	Inkl lanspråktagande ack överskott 2,5 mkr. Per juli vissa enheter BoU kommer fin. satsning inom ram/ ej gör. Lägre underskott
varav Prod. område Omsorg	-625	0	0	-150	-150	BoU planerat lanspråktagande med 1 320 tkr i olika projekt fördelat på 8 enheter.
varav Prod. område Kultur	-300	-330	-330	-330	-330	Omsorg planerat lanspråktagande 825 tkr fördelat på 3 olika utvecklingsatsningar.
- Gem. avräkningskonton	0	-12 500	-12 500	-12 500	-12 500	Kultur planerat lanspråktagande 330 tkr fördelat på 2 olika satsningar. Samtidigt kommer underskott totalt minska, fastställs i aug.
- KS Budgetmarginal	4 750	4 350	4 350	4 350	4 350	Inklusive effekt om sänkt diskonteringsränta pensioner
- Reavinst försäljningar c)	0	2 225	2 225	2 225	3 000	Beslut finns om att disponera 0,4 mkr som förts till BUN för ökat antal platser sommarjobb. I övrigt antas att inga nya beslut fattas.
- Tekniska nämnden VA	0	0	0	0	0	Prognos köpeskilling med avdrag för uppskattade kostnader och bokförda värden
- Tekniska nämnden RH	0	0	0	0	0	Va har att hämta hem tidigare års underskott, här är prognos = 0
<b>S:a avvikelse årets resultat</b>	<b>-855</b>	<b>-15 648</b>	<b>-15 815</b>	<b>-15 175</b>	<b>-10 540</b>	Prognos överskott som balanseras i ny räkning
<b>S:a Årets resultat</b>	<b>22 349</b>	<b>7 556</b>	<b>7 390</b>	<b>8 029</b>	<b>12 664</b>	
c) Avgår reavinst anlägg	-4 800	-6 225	-6 225	-6 225	-7 335	
a) lanspråktagande örömmärkt underhåll	3 700	3 700	3 700	3 700	3 700	
d) lanspråktagande örömmärkt pensionsreserv		12 000	12 000	12 000	12 650	
<b>S:a Balanserat årets resultat</b>	<b>21 249</b>	<b>17 031</b>	<b>16 865</b>	<b>17 504</b>	<b>21 679</b>	
Årets resultat	1,7%	0,6%	0,6%	0,6%	1,0%	
Årets balanserade resultat	1,7%	1,3%	1,3%	1,4%	1,7%	