

2014		2015			
Utfall	Avvik	Budget			
1 338 603	7 103	1 393 000		1. FINANSIERING AV VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	
				Skatt, generella bidrag, fastighetsavgift	-1 710
				2. FINANSNETTO	
-15 996	3 914	-14 130		Finansnetto	2 000
					290
-1 275 797	20 303	-1 360 608		3. VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	13 328
				a) Nämnder	
				<i>varav:</i>	
-690 837	10 543	-728 800		- Barn- och utbildningsnämnden	*) 2 800
2 375	2 375			- BUN: Kommunala skolor och förskolor	-1 000
-428 441	23 294	-471 620		- Socialnämnden	4 500
-34 559	101	-35 600		- Kultur- och fritidsnämnden	0
-9 174	-54	-9 770		- Byggnadsnämnden	-450
-3 091	-201	-2 820		- Miljönämnden	0
-26 405	-10 865	-15 670		- Teknisk nämnd	*) -6 800
-10 922	546	-12 820		- Central pol. org + Revision	900
-1 432	323	-1 795		- Överförmyndaren	100
-87 263	1 040	-96 455		- Kommunstyrelsen	760
				- Kommunledningskontor	705
-63 563	982	-71 970		- Gem avgifter/bidrag	38
-1 433	72	-1 685		- Brandförsvaret	17
-22 267	-14	-22 800			
				b) Produktionsorganisationen	-2 140
-3 704	-3 704	0		- Produktionsområde omsorg	-1 900
-4 471	-4 471	0		- Produktionsområde kultur	-240
768	768	0			
				c1) Gemensamma avräkningskonton	8 200
-317	-6 817	3 800		c2) Avskrivning medfinansiering 261	0
-2 600	0	-2 600			
				d) Övrigt	6 458
20 573	3 723	13 542		- Budgetmarginal	6 458
-3 689	-539	-6 458		- Reavinst försäljningar	0
24 262	4 262	20 000			
				e) Tekniska nämnden -Balansenhet RH	0
0	0	0			
				AVVIKELSERESULTAT	13 618
				ÅRETS RESULTAT	31 880
					2,3%
46 811		18 262		1) Avgår försålda anläggningstillgångar	-8 860
3,5%		1,3%		Delsumma	23 020
					1,7%
-11 936		-6 000		2) Ianspråktagande av öronmärkt eget kapital	5 400
34 874		12 262		Balanserat årets resultat	28 420
10 000					2,0%
44 874	3,4%	12 262			
26 085	-5	26 540			
				Antal invånare 1.11 året innan (2014)	26 631
					91

RESULTATINDIKATION - AVVIKELSE MOT BUDGET HELÅR 2015

Prognos avvikelse helår, per	Feb	Mars	April	Maj	Juli	Notering per juli
Skatt, gen stb, fastighetsavgift	-500	-1 200	-1 200	-1 200	-1 710	SKL prognosmodell per 2015-08-14 till 100% + nytt ramanslag på 2 mkr under 2015 maa slopande av nedsättning av ungas ag avg.
Finansnetto	0	4 360	4 360	1 470	2 000	Inkl utdelning från EBAB, lägre räntekostnader maa marknadsläge och ännu inga nya lån upptagna, liten amortering.
- Barn- och utbildningsnämnden a)	0	1 900	1 900	3 000	2 800	Prognos +4,5 mkr innan hänsyn till tillskott öronmärkt. Något färre barn i särskola, familjedaghem, lägre kostnader bidrag.
- Kommunala skolor & förskolor b)	0	-1 560	-1 560	-1 560	-1 000	Ingår 1,8 mkr i satsningar i enheter med tidigare års ack.överskott.
- Socialnämnden	0	1 500	2 500	2 500	4 500	Ingår 1,7 mkr HSL-LSS from sept. IFO +7,2 mkr o bättre än senast (än färre dygnetutvär). Fler hemtjänsttimmar.
- Kultur- och fritidsnämnden	0	0	0	0	0	Lägre uthyrningsintäkter men även lägre kostnader för verksamhetsstöd och utbetalning kulturmiljövård.
- Byggnadsnämnden	0	-700	-700	-300	-450	Riktade medel för året för flygfotografiering 0,5 mkr disponeras inte i år. Förstärkning på exp/adm
- Miljönämnden	0	0	0	0	0	Något lägre verksamhetsintäkter, balanserar med prognos lägre kostnader MoH-kontoret.
- Tekniska nämnden a)	-10 000	-3 100	-3 100	-3 100	-6 800	3,1 mkr i projektkostnader utanför driftbudget och 3,7 mkr i satsningar med öronmärkt kapital. Verksamheternas prognoser balanseras
- Central pol. org + Revision	800	820	860	900	900	Inte pol sekre för alla partier 12 mån, ej kostnader nämndemän enl KFS, lägre kostn utbildningsdag. KS anslag "oförutsett" disponeras ej
- Överförmyndaren	0	100	100	100	100	Tillfälligt överskott lom föräldraledighet.
- Kommunstyrelsen	0	500	500	505	705	Tillfälliga vakanser under året och taktiken i disponering av externa utredningsresurs.
- Kommunledningskontor	17	15	17	17	17	Budget avrundad. Utfall o prognos
- Brandförsvaret	38	35	38	38	38	Litet överskott som följd av att i budget ingår fortsatt resurs för avgift IKT där deltagande avvecklats. Diskussion finns i KSL om varande.
- Gem. medlemsavgifter	-1 500	-2 490	-2 490	-2 490	-2 140	Prognosen inkluderar effekter av vidtagna åtgärder i handlingsplan. Visst uppdrag under diskussion.
- Produktionsorganisationen	-1 500	-2 250	-2 250	-2 250	-1 900	Prognos i överensstämmelse med budget. Ingår 0,3 mkr i satsningar i enheter med ack överskott från tidigare år.
varav Prod.område Omsorg	0	-240	-240	-240	-240	Inklusive engångsintäkt från AFA försäkring. Återbetalning 7,6 mkr från 2004 års inbetalda sjukförsäkringspremier.
varav Prod.område Kultur b)	800	8 080	8 080	7 900	8 200	Antar att budgetmarginal inte ianspråkas. Överskott att balansera mot enheternas satsningar och projektkostnader TN
- Gem. avräkningskonton	4 000	6 458	6 458	6 458	6 458	Utfall indikerar ok med antagande om att resultatmålet uppnås.
- KS Budgetmarginal	0	200	200	0	0	
- Reavinst försäljningar	0	0	0	0	0	
- Tekniska nämnden RH	0	0	0	0	0	
Sa avvikelse årets resultat	-6 345	14 918	15 963	14 238	13 618	
Sa Årets resultat	11 917	33 179	34 225	32 500	31 880	
c) Avgår reavinst anl.tillg		-8 860	-8 860	-8 860	-8 860	
a) Ianspråktagande öronmärkt eget kapital					5 400	
Sa Balanserat årets resultat d)	11 917	24 319	25 365	23 640	28 420	
Årets resultat	0,9%	2,4%	2,5%	2,3%	2,3%	
Årets balanserade resultat	0,9%	1,7%	1,8%	1,7%	2,0%	

a) Av totalt 8,8 mkr öronmärkt eget kapital för särskilda satsningar - beslut KF i samband med Årsredov 2014 - antas att totalt 5,4 mkr, varav 1,7 mkr i BUN och 3,7 mkr i TN, ianspråkas före årsskiftet.

b) Inklusive 2,1 mkr i särskilda projekt/satsningar enligt regelverket. Finansieras med tidigare års ack.överskott. Bou: 1,8 mkr. Kultur 0,3 mkr

c) Avyttrande av anläggningstillgångar avgår i balanskravsanalys i balanserat resultat.

d) Effekten av b) produktionsorganisationens ianspråktagande av överskott är inte år hanterat i balanserat resultat.