

Till: Kommunfullmäktige

**Revidering av budget 2011****Beslutsförslag****Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att**

- Bruttokostnader och intäkter för driftbudget fastställs enligt nedan:

TEXT	INTÄKTER		BRUTTOKOSTNADER	
	Budget 2011	Rev. Bud. 2011	Budget 2011	Rev. Bud. 2011
KF	120	Oföränd.	-7 910	-8 110
KS	53 799	Oföränd.	-115 539	Oföränd.
KUN	60 257	Oföränd.	-949 699	-943 099
VON	58 132	Oföränd.	-493 852	-493 502
SBN	25 749	Oföränd.	-141 870	-144 620
SN	15 958	Oföränd.	-102 585	Oföränd.
<b>SUMMA</b>	<b>214 015</b>	<b>221 815</b>	<b>-1 811 728</b>	<b>-1 807 728</b>

- Investeringsbudget inom Samhällsbyggnadsnämnden justeras ned med 2,3 Mkr och förs över till driftbudget.

**Bakgrund**

Kommunfullmäktige fattade beslut om budget för 2011 i november 2010. Budgeterat resultat för år 2011 uppgick till 58 000 tkr. I resultatbudgeten avsattes 10 Mkr för oförutsedd verksamhet. Medel för oförutsedd verksamhet ska kunna finansiera t.ex. volymförändring som inte har varit känd under budgetprocessen eller avvikande för skatteintäkter. Investeringsbudget uppgick till 59 500 tkr

**Driftbudget**

Enligt budgetuppföljning per augusti månad visar bokslutsprognosen för 2011 ett överskott på totalt ca 57 Mkr jämfört med vad som har budgeterats. Det är i första hand skatteintäkter och centrala poster som prognostiseras positiva avvikelser. Nämnderna bokslutsprognos exkl. PS pekar på en positiv avvikelse om ca 2,4 Mkr jämfört med budgeten. Produktionsstyrelsen har redovisat en negativ avvikelse med ca -2,1 Mkr.

2011-09-28

Nedan redovisas justering av budget:

- Kommunfullmäktige

Bruttobudget för Kommunfullmäktige justeras upp med 200 tkr enligt KF § 9 (2011-01-31).

- Kultur- och utbildningsnämnden

Antal barn inom förskoleverksamheter kommer att bli 80 barn färre än vad som budgeterats för år 2011. Både antal inv. 1-5 år enligt SCB och statistiska uppgifter från resursfördelningssystem (Extens) bekräftar minskningen. Andelen inskrivna barn 1-2 år har också minskat jämfört med tidigare år. Volymminskningen beräknas ca. 7,1 Mkr.

Verksamhet "Fritidstillsyn för särskoleelever som börjar åk 6" förs över från VON till KUN med hänsyn till skollagen. Därför justeras KUN:s ram upp med 500 tkr för höstterminen 2011.

- Vård- och omsorgsnämnden

Budget för nämndens sammanträde justeras upp med 150 tkr enligt KF § 9. Samtidigt reduceras VON:s ram med 500 tkr i samband med överföring av ansvaret för "Fritidstillsyn för särskoleelever som börjar åk 6" flyttar till KUN.

- Samhällsbyggnadsnämnden

Med hänsyn till den nya redovisningsmodellen inom "Exploatering" omvandlas medel från investering till drift med 2 300 tkr. Kompensation för nämndkostnader beräknas med 450 tkr enligt KF § 9.

Under året har kommunen sålt mark på ca 9 Mkr som inte har varit med ursprunglig budget för 2011 (Bolby 1:386, Smedby skolvägen. Rydbo stn väg.) Detta kommer att särredovisas vid bokslutet.

### **Reglering av nämndernas ramar**

Nämndernas budgetram sänks med 4 Mkr. Dessa förändringar kommer att regleras posten för oförutsedd. Årets resultat som har byggts på ca 97 % av skatteintäkterna är oförändrat dvs uppgår till 58 000 tkr efter revidering av budgeten.

2011-09-28

**Investeringsbudget**

Utgifter för investeringsbudget uppgår till 59,5 Mkr och fördelat i Kommunstyrelsen (3 Mkr), Samhällsbyggnadsnämnden (53,5 Mkr) samt Produktionsförvaltning (3 Mkr).

Investeringsbudget har reviderats upp med 1 890 tkr enligt KF:s tidigare beslut (Skateboardpark 690 tkr och Berga teater 1 200 tkr).

SBN:s investering avseende planläggning sänks med 2,3 Mkr och omvandlats till driftbudgeten med motsvarande belopp.

Den totala investeringsbudgeten för utgifter uppgår till 59 090 tkr och för inkomster budgeteras med 300 tkr.



Katarina Leinar  
Ekonomichef



Mohammed Khoban  
Chefsekonom

Bilagor:

- 1- Sammanställning av kommunens budget för 2011 inkl. förändringar
- 2- Sammanställning av investeringsbudget för 2011 inkl. förändringar

## REVIDERING AV BUDGET 2011

RESULTATBUDGET (TKR)	BUDGET 2011	FÖRÄND.	BUDGET 11 Sep. månad
KOMMUNFULLMÄKTIGE	120	0	120
KOMMUNSTYRELSEN	53 799	0	53 799
KULTUR- OCH UTBILDNINGSNÄMND	60 257	0	60 257
VÅRD- OCH OMSORGSNÄMND	58 132	0	58 132
BYGGNADSNÄMND		0	0
MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSNÄMND		0	0
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND	25 749	0	25 749
SOCIALNÄMND	15 958	0	15 958
<b>SUMMA INTÄKTER</b>	<b>214 015</b>	<b>0</b>	<b>214 015</b>
KOMMUNFULLMÄKTIGE	-7 910	-200	-8 110
KOMMUNSTYRELSEN	-115 539	0	-115 539
KULTUR- OCH UTBILDNINGSNÄMND	-949 699	6 600	-943 099
VÅRD- OCH OMSORGSNÄMND	-493 852	350	-493 502
BYGGNADSNÄMND		0	0
MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSNÄMND		0	0
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND	-141 870	-2 750	-144 620
SOCIALNÄMND	-102 858	0	-102 858
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-1 811 728</b>	<b>4 000</b>	<b>-1 807 728</b>
<b>SUMMA NÄMNDER</b>	<b>-1 597 713</b>	<b>4 000</b>	<b>-1 593 713</b>
REGLERINGSPOST PENSIONER	-35 600		-35 600
AVSKRIVNING ENLIGT PLAN	-50 000		-50 000
KAPITALKOSTNAD	59 653		59 653
STATSBIDRAG, MAXTAXA	21 160		21 160
OFÖRUTSEDD VERKSAMHET	-10 000	-4 000	-14 000
LOKALER	-3 000		-3 000
SÄRSKILDA INSATSER	-3 000		-3 000
ÖKN SEMESTERLÖNESKULD	-1 000		-1 000
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD</b>	<b>-1 619 500</b>	<b>0</b>	<b>-1 619 500</b>
SKATTEINTÄKTER	1 526 600		1 526 600
BIDRAG(UTJÄMNINGSSYSYTEM)	84 800		84 800
FASTIGHETSAVGIFT	62 000		62 000
FINANSIELLA INTÄKTER	6 400		6 400
FIN KOSTNAD PENSIONSSKULD	-2 300		-2 300
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>58 000</b>	<b>0</b>	<b>58 000</b>
PS	0		0
<b>ÅRETS RESULTAT INKL. PS</b>	<b>58 000</b>	<b>0</b>	<b>58 000</b>

2011-09-28

**REVIDERING AV INVESTERINGSBUDGET 2011**

Text	Budget 2011 nov. 2010	Tidigare beslut	Förändring okt. 2011	Rev. budget 2011
<b>Utgifter</b>				
KS	-3 000		0	-3 000
SBN	-53 500	-1 890	2 300	-53 090
PS	-3 000		0	-3 000
<b>Summa utgifter</b>	<b>-59 500</b>	<b>-1 890</b>	<b>2 300</b>	<b>-59 090</b>
<b>Inkomster</b>				
SBN	300		0	300
<b>Summa inkomster</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300</b>
<b>Summa netto</b>	<b>-59 200</b>	<b>-1 890</b>	<b>2 300</b>	<b>-58 790</b>