



Sunne kommun

Delårsrapport

2010-07-31

SAGOLIKA SUNNE

Innehållsförteckning

Översiktlig beskrivning	1
Resultaträkning	8
Kassaflödesanalys	9
Balansräkning	10
Driftredovisning	11
Redovisning av va-verksamhet	12
Investeringsredovisning	13
Koncernredovisning	14
Noter	16
Kommunstyrelsens rapport	18
Räddningsnämndens rapport	20
Bildningsnämndens rapport	21
Socialnämndens rapport	24
Miljö- o Byggnadsnämndens rapport	27
Överförmyndarnämndens rapport	29
Valnämndens rapport	30
Kommunrevisionens rapport	31
<i>Bilagor</i>	
Resultatbudget/prognos	32
Investeringsrapport	33
Finansiell rapport	34

Delårsrapport per 31 juli och helårsprognos år 2010

Med ledning av nämndernas delårsrapporter och prognoser för helåret har delårsrapport upprättats. Delårsrapporten är en viktig del i egna uppföljningen och styrningen av kommunen.

Redovisningsprinciper

När delårsrapporten upprättas används samma redovisningsprinciper som i den senaste årsredovisningen. Vissa förenklingar sker dock när en del poster bedöms, t.ex. pensionsskuldutvecklingen.

Förvaltningsberättelse

Omvärldsanalys

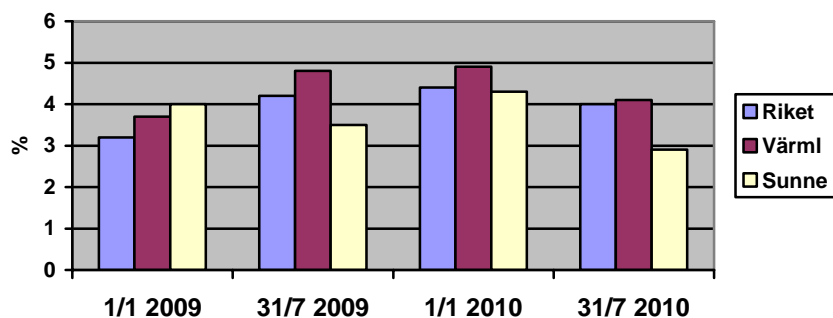
Sveriges bruttonationalprodukt (BNP) ökade under andra kvartalet 2010 med 3,7 procent, jämfört med motsvarande period 2009. Svensk ekonomi är på väg att återhämta sig efter det stora BNP-tappet (-5 procent) 2009.

Bakom vändningen ligger en expansiv ekonomisk politik och en snabb omsvängning i efterfrågan på svenska exportvaror. Framöver väntas stigande konsumtion och investeringar bli allt viktigare drivkrafter i återhämtningen. Samtidigt hotar statsfinansiella problem i omvärlden. Den bedömningen gör Konjunkturinstitutet i juni 2010.

Läget på arbetsmarknaden håller också på att förbättras. Sysselsättningen ökade under senare delen av 2009 och inledningen av 2010 och mycket pekar på en fortsatt uppgång.

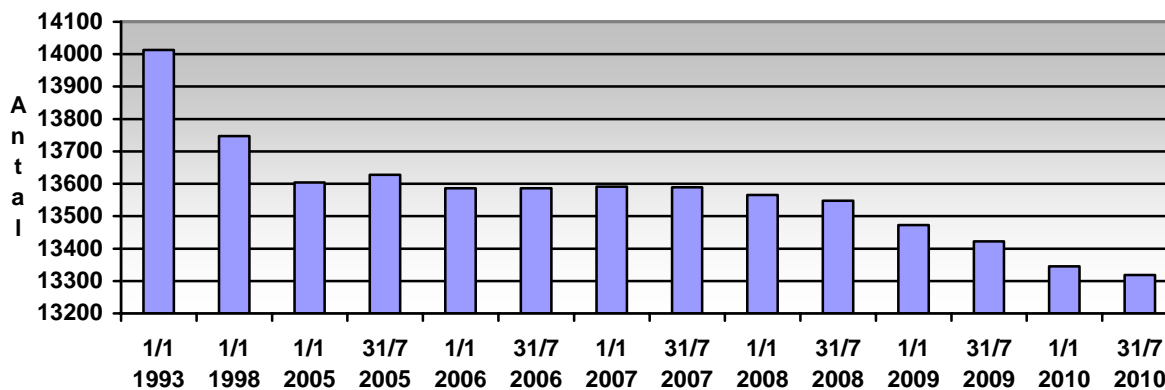
Den öppna arbetslösheten i Sunne var 2,9 % i juli 2010 (237 st). I början av året var värdet 4,3 %. I juli 2009 var 3,5 % av Sunnes befolkning i arbetsför ålder arbetslösa. I juli 2010 ligger Sunnes siffror 1,1 enheter lägre än riket och 1,2 procentenheter lägre än länssnittet. Av de 237 personer som var arbetslösa, var 75 st ungdomar mellan 18-24 år. Det är 10 fler än i juli 2009.

Öppen arbetslöshet



Sista juli 2010 fanns det 13319 invånare i Sunne kommun. I förhållande till samma tidpunkt år 2009 har befolkningen minskat med 103 personer. Jämfört med årsskiftet 2009/2010 har befolkningen minskat med 26 personer. Hittills under året har 74 barn fötts och 102 personer har avlidit. Det är 2 personer fler som flyttat in (289) än som flyttat ut (287) ur kommunen.

Befolkning



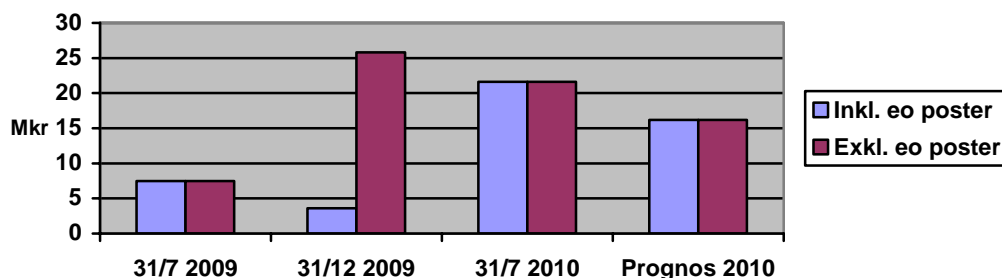
En analys av vad som händer med utvecklingen i olika åldersgrupper redovisas nedan. Jämförelsen avser läget per 31 juli respektive år och kan även ses som en avstämning/uppföljning av underlaget i den demografiska resursfördelningsmodellen.

Invånare 31/7	2006	2007	2008	2009	2010	Förändr 10/09	Förändr 10/09
0-åringar	64	70	72	69	72	+3	4 %
1 – 6 år	748	740	745	739	729	-10	-1 %
7-15 år	1632	1528	1444	1341	1284	-57	- 4 %
16-18 år	615	672	685	693	617	-76	- 11 %
19-64 år	7604	7627	7650	7581	7584	+3	0 %
65-79 år	1947	1971	1968	2011	2060	+49	+ 2 %
80 år o äldre	976	981	984	988	973	-15	- 2 %
Totalbefolkning	13586	13589	13548	13422	13319	-103	- 1 %

Finansiell analys

Rapporten för perioden januari-juli 2010 visar ett positivt resultat på 22 mkr vilket är ca 14 mkr bättre än motsvarande period föregående år. Huvudorsaken till förbättringen är att skatteintäkter och statsbidrag ökar i förhållande till föregående period medan verksamhetens nettokostnader minskar. Det extra statsbidraget i form av konjunkturstöd som vi får under 2010 ökar periodens intäkter med ca 7 mkr.

Resultatutveckling



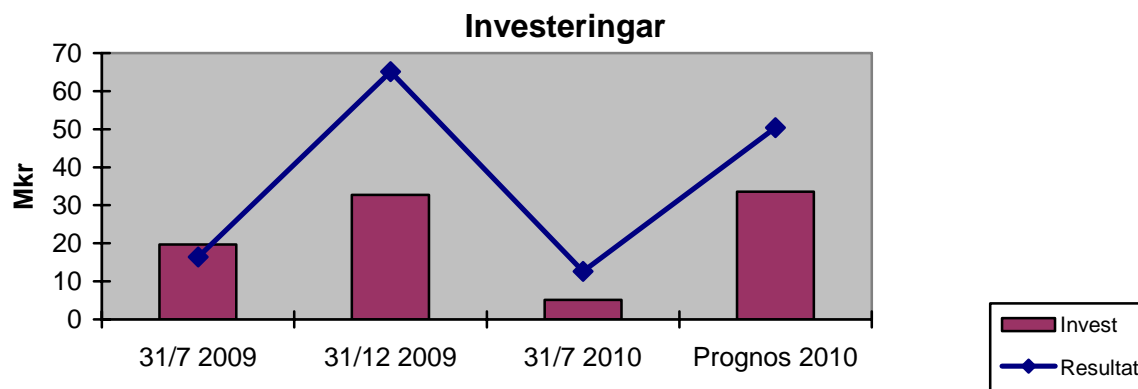
Normalt är andra halvan av året ”dyrare” än första vilket innebär att helårsresultatet kommer att vara sämre än periodutfallet. Prognosen för helåret 2010, som baseras på nämndernas bedömningar, pekar mot ett positivt resultat på ca 16 mkr, vilket är 5 mkr bättre än budgeterat.

Verksamhetens nettokostnader under perioden är 348 mkr, en minskning med 4 mkr (-1 %) jämfört med samma period i följ. Det är de sparåtgärder som sattes in under 2009 som nu fått helårseffekt. Skatteintäkter och generella statsbidrag är under perioden 371 mkr, en ökning med 11 mkr eller 3 procent mot föregående period. Redovisningen avser utbetalda preliminära skatte- och bidragsintäkter under perioden. I delårsrapporten har även preliminär slutavräkning beräknats och periodiserats till +5 mkr.

Intäkterna ökar alltså snabbare än kostnaderna. Det är tvärt om mot utvecklingen i de två senaste delårsrapporterna. Det stämmer väl med den bild som framgår idag med en återhämtning i den svenska ekonomin.

Finansnettot under perioden är -1,3 mkr vilket är oförändrat jämfört med föregående års periodresultat.

Investeringarna under årets 7 första månader är 7 mkr (19 mkr 31/7 2009). Huvuddelen av investeringspengarna har lagts på infrastruktur och energi, tex väg till Holmby industriområde.



Enligt balansräkningen har det egna kapitalet under årets sju första månader ökat med 22 mkr och är 320 mkr. Från årsskiftet har rörelsekapitalet förbättrats med 32 mkr, men är fortfarande negativt; -13 mkr. I förhållande till delårsrapporten 2009 har rörelsekapitalet förbättrats med 42 mkr.

Kommunens likvida medel är vid periodens utgång 70 mkr, 35 mkr mer än vid motsvarande tidpunkt föregående år. Soliditeten har sedan årsskiftet förbättrats med 5 procentenheter till 56 procent. I förhållande till föregående delårsrapport är soliditeten oförändrad.

Kommunens långfristiga låneskuld är vid periodslutet 102 mkr. Det är 8 mkr lägre än vid föregående delårsbokslut.

Förändringen av pensionsskulden har beräknats utifrån prognos som bygger på uppgifter från KPA, från januari 2010.

Prognos för helåret

Prognosen för helåret pekar alltså mot ett positivt resultat på 16 mkr, vilket är 5 mkr bättre än budget.

Budgetavvikelsen beror på poster inom finansieringsverksamheten i första hand skatteavräkningen som beräknas bli positiv (9 mkr).

Verksamheten i nämnderna visar totalt på en budgetavvikelse som är mindre än en procent. Avvikelsen är – 5 mkr och kommer från socialnämndens verksamhet. Detaljer från verksamheterna framgår av respektive nämnds delårsrapport.

På finansieringssidan är bedömningen att preliminärt utbetalda skatteintäkter för 2010 är 9 mkr lägre än vad det slutliga taxeringsutfallet beräknas bli. Först i början av december är det definitiva taxeringsutfallet klart.

Den korrigerade investeringsbudgeten för 2010 omfattar ca 45 mkr. Prognosen för helåret indikerar att 33 mkr kommer att förbrukas till årets slut. Ett stort projekt som förmodligen inte hinner genomföras enligt plan är nya förskolelokaler i Sunne. Övriga projekt där det rapporterats tidsförskjutningar är bro över Lerälven och åtgärder kring Fryksdalsbanan.

De kommunägda företagen

Sunne Bostads AB redovisar ett negativt resultat för perioden på 0,4 mkr. Helårsprognosen för företaget pekar mot ett nollresultat. För att klara det har styrelsen bedömt att en del av planerat underhåll måste skjutas upp.

Sunne Turism AB redovisar ett periodresultat, per sista juli, på +4,1 mkr. Det är i nivå med periodbudgeten. Prognosen är att bolaget håller budgeten och gör ett positivt resultat på 0,2 mkr.

Rottneros Park Trädgård AB redovisar ett periodresultat på +0,3 mkr. Enligt budget gör bolaget ett årsresultat på – 0,4 mkr. Bolaget har kalkylerat med en betydande ökning av antalet gäster i parken, men det har det inte blivit.

Kommunens verksamhet och måluppfyllelse

I Sunne finns en vision för år 2012 som innebär att kommunen då är känd som *Sagolika Sunne*. För att uppnå visionen har fullmäktige formulerat åtta mål som är gemensamma för hela kommunen. Varje kommungemensamt mål innehåller en beskrivning av nuläget och vad som är en önskvärd utveckling fram till 2012.

De 8 kommungemensamma målen ska följas upp och avrapporteras till kommunfullmäktige i samband med kvartals-, delårs- och årsredovisningar. Huvudrubriker för de kommungemensamma målen är:

1. Attraktiv livsmiljö
2. Uthållig kommun
3. Kompetens- och kulturutveckling
4. Utveckla företagsamheten
5. God rörlighet
6. Tillvarata småskaligheten
7. Utveckla demokratin
8. God ekonomi

Kommunen deltar också i ett utvecklingsprojekt tillsammans med ett 60-tal andra svenska kommuner, *Kommunens kvalitet i korthet*. Syftet är att lyfta fram frågor som ur ett medborgarperspektiv beskriver kvaliteten i olika verksamheter. En del av måtten som ingår i undersökningen har använts för att formulera mål knutna till **verksamhetsperspektivet** i begreppet *god ekonomisk hushållning*. Resultatet från det tredje året som arbetet genomförts blev klart under våren 2010 presenteras här.

	Indikator	Sunnes resultat		Mål	Sunnes resultat
		2008	2009	2010	2010
Attraktiv livsmiljö					
Hur trygga känner sig medborgarna i kommunen?	Värde på index	55	55	60	63
Uthållig kommun					
Hur upplever medborgarna att kommunen är en attraktiv plats att leva och bo i?	Värde på index	70	70	75	71
Utveckla företagsamheten					
Hur många nya företag har startats per 1000 invånare i kommunen första halvåret?	Antal	4,7	4,4	6,0	3,6
Vad ger företagen för sammanfattande omdöme om företagsklimatet i kommunen?	Rankning i undersökning av alla kommuner	3	11	20	4
God rörlighet					
Föreställ dig en kommun med ideala kommunikationer. Hur nära ett sådant ideal kommer kommunikationerna i din kommun (SCB enkät)	Betyg på en 10 gradig skala	4,4	4,3	5,2	4,8
Tillvarata småskaligheten					
Föreställ dig en kommun med idealt kommersiellt utbud. Hur nära detta utbud kommer din kommun (SCB enkät)	Betyg på en 10 gradig skala	6,2	6,1	7,0	6,2
Utveckla demokratin					
Hur god är kommunens information till medborgarna	%-snitt av 10 områden	46	65	55	72
Hur väl upplever medborgarna att de har inflytande över kommunens verksamhet	Index, max 100	49	48	55	48
God ekonomi					
Hur stor del av medborgarna fick kontakt med en handläggare via telefon för att få svar på en enkel fråga	% av tillfrågade	62	54	70	73
Hur många av medborgarna uppfattar att de fått ett gott bemötande när de kontaktat kommunen kring en enkel fråga	% av tillfrågade	67	85	100	80

Uppföljning av finansiella mål

I budgetprocessen för året har kommunfullmäktige beslutat om följande kortsiktiga mål för resultatet på helårsbasis: **+1,7 %** av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Måluppfyllelse enligt helårsprognos: **2,5 %** (resultatet bättre än målet)

För investeringsnivån har kommunfullmäktige beslutat om följande kortfristiga mål för år 2010: **99 %** av investeringarna ska finansieras med egna medel.

Måluppfyllelse enligt helårsprognos: **149 %** (resultatet bättre än målet)

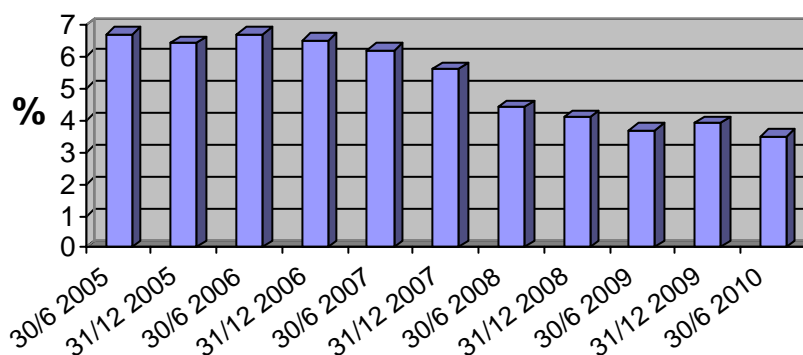
Prognosen är att summan av årets resultat och avskrivningar är högre än nettoinvesteringarna. Alltså räcker de "egna" pengarna till att finansiera samtliga investeringar.

Väsentliga personalförhållanden

Personalkostnaderna är 282 mkr och har ökat med 1,8 procent i förhållande till läget i juli 2009. Jämfört med personalkostnaderna som redovisades i delårsrapporten för två år sedan, innan den "ekonomiska krisen" slog till är nivån ca 3 mkr (1 %) lägre. I bifogad sammanställning visas hur antalet årsarbetare har förändrats under senaste treårsperioden.

Årsarbetare	2008-07-31	2009-07-31	2010-07-31	Förändring 10/09 Antal	Förändring 10/09 Procent
Gemensam verksamhet	111	108	105	- 3	- 3%
Infrastruktur, skydd och näringsliv	20	21	20	- 1	-
Räddningstjänst	6	6	7	+ 1	+ 17%
Förskoleverksamhet o skolbarnomsorg	128	124	130	+ 6	+ 5%
Grundskola inkl. sarskola	157	141	129	-12	- 9%
Gymnasieskola inkl. kommunal vuxenutbildning och övrig utbildning	117	112	108	- 4	- 4%
Kultur	17	16	14	- 2	- 12%
Fritid	6	6	5	- 1	- 17%
Gemensam adm för pedagogisk verksamhet	6	5	6	+ 1	+ 20%
Individ och familjeomsorg	18	18	16	- 2	- 11%
Insatser enl. LSS och LASS	133	130	135	+5	+ 4%
Vård o Omsorg inkl. psykiatri	335	334	343	+ 9	+ 3%
Gemensam adm för Vård och omsorg	17	18	17	- 1	- 6%
Miljö- o hälsoskydd	6	5	5	-	-
Särskilt riktade insatser	55	27	33	+ 6	+ 22%
Summa	1 132	1 071	1 073	+ 2	+ 0 %

Total sjukfrånvaro



Jämfört med 1:a halvåret 2009 har sjukfrånvaron minskat från 3,7 procent till 3,5 procent, dvs med 0,2 procentenheter.

Antalet långtidssjukskrivna (mer än 90 dagar) uppgår 2010-06-30 till 42 st (2009-06-30, 31 st)

Antal personer utan sjukfrånvaro var 1061. 2009-06-30 var det 980 personer.

Av den totala sjukfrånvaron har 57,7 % varit sjuka mer än 60 dagar. Motsvarande siffra 2009-06-30 var 51,7 %.

För respektive kön var sjukfrånvaron i förhållande till den sammanlagda ordinarie arbetstiden:

	2010-06-30	2009-06-30
Kvinnor	4,4%	4,7%
Män	2,8%	3,3%

För respektive åldersgrupp var sjukfrånvaron i förhållande till den sammanlagda ordinarie arbetstiden:

	2010-06-30	2009-06-30
29 år och yngre	2,1%	3,6%
30-49 år	3,3%	3,3%
50 år och äldre	5,3%	5,7%

Antalet nyregistrerade sjukdomsfall till AFA (sjukdom mer än 90 dagar) är 17 personer

Viktiga förhållanden för bedömning av utveckling och tillstånd

Kommunerna har enligt bostadsförsörjningslagen att ”planera bostadsförsörjningen i syfte att skapa förutsättningar för alla i kommunen att leva i goda bostäder och för att främja att ändamålsenliga åtgärder för bostadsförsörjningen förbereds och genomförs”. Länsstyrelsen Värmland har under våren presenterat en rapport som tar utgångspunkt från kommunernas enkätsvar till Boverket om bostadsmarknaden. Rapporten visar bland annat att antalet färdigställda lägenheter i länet minskat men att kommunerna tror på en påtaglig ökning av bostadsbyggandet under 2011.

Enligt Länsstyrelsen är bostadsbyggandet en allt viktigare indikator på regional tillväxt och utveckling. Samtliga kommuner anger ”bostäder i attraktiva lägen” som en viktig fråga och över hälften lyfter fram ”öka inflyttningen” som en annan viktig aspekt. En tredje viktig faktor är tillgänglighetsfrågor såväl i bostäder som offentlig miljö. För närvarande pågår ett arbete som belyser Sunne Bostads AB:s långsiktiga planering och finansiering ur ett ägarperspektiv. En bedömning är att det finns ett stort behov av kapitaltillskott från kommunen som ägare, för att skapa ett bärkraftigt bolag som kan fungera långsiktigt på den lokala marknaden.

Framtidsbedömning

I dagarna har den första prognosen för taxeringsutfallet för 2009 års inkomster (2010 års taxering) presenterats. På riksnivå ökar utfallet med 1,3 procent medan Sunne ökar med 1,1 procent. Jämfört med budgetförutsättningarna för 2011 är ökningen på riksnivå i paritet med förväntningarna medan utvecklingen för Sunne är något starkare. Eftersom staten korrigerar med skatteutjämningsbidrag upp till en viss garantinivå för kommuner med låg skattekraft, är konsekvensen av den svagare utvecklingen i Sunne, inte så påtaglig i nuvarande utjämningsystem.

När samhällsekonomin utvecklas svagt finns en ”broms” inbyggd i det allmänna pensionssystemet. Det innebär att inkomstpensionerna sänks kraftigt år 2011. Kommuner och landsting garanterar i avtal att de anställdas bruttopensioner ska öka i takt med prisbasbeloppet. Konsekvensen blir att kommunernas pensionsutbetalningar kommer att öka kraftigt år 2011 eftersom kommunerna får fylla på när den allmänna pensionen minskar.

Enligt bostadsförsörjningslagen ska kommunerna alltså planera bostadsförsörjningen. Bristen på bostäder i Sunne har påtalats under en lång tid och frågan hur en byggnation kan komma igång diskuteras. En ny lag börjar gälla från 2011 som reglerar hur allmännyttiga kommunala bostadsbolag ska agera. Som remissinstans menade SKL att kommunernas möjligheter att använda ägandet av ett kommunalt bostadsbolag som instrument inom bostadsförsörjningen minskar med det nya regelverket. Dessa frågor blir viktiga att klara ut i det pågående arbetet kring bostadsförsörjningen i kommunen.

RESULTATRÄKNING DELÅRSRAPPORT

Sammandrag, tkr

		100731	<i>Helårs- prognos</i>	090731
Verksamhetens intäkter	(not 1)	115 008	201 386	109 835
Verksamhetens kostnader	(not 1)	-444 829	-789 071	-442 984
Avskrivningar	(not 2)	-18 242	-33 500	-18 472
Verksamhetens nettokostnader		-348 062	-621 185	-351 621
Skatteintäkter	(not 3)	256 978	440 534	253 490
Kommunalekonomisk utjämning	(not4)	114 082	199 352	106 902
Finansiella intäkter		312	474	806
Finansiella kostnader		-1 675	-2 890	-2 107
Resultat före extraordinära poster		21 634	16 285	7 470
Extraordinära intäkter		0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0
Årets/periodens resultat		21 634	16 285	7 470
 <u>Nyckeltal</u>				
Verksamhetens nettokostnader/ skatteintäkter och generella statsbidrag		93,8%		97,6%
Verksamhetens nettokostnader (exkl avskrivningar)/ skatteintäkter och generella statsbidrag		88,9%		92,4%
Finansnetto, tkr		-1 363		-1 301
Resultat före extraordinära poster/ skatteintäkter och generella statsbidrag		5,8%		2,1%
Årets resultat/ skatteintäkter och statsbidrag		5,8%		2,1%

KASSAFLÖDESANALYS

Sammandrag, tkr

	100731	090731	091231
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	21 634	7 470	3 606
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet			
Avskrivningar	18 242	18 472	32 954
Avsättningar till pensionsskuld mm	-1 860	-304	19 610
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	<i>(not 5)</i> 38 016	25 638	56 170
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapitalet			
Ökning(-)Minskning(+) av förråd	-229	374	-238
Ökning(-)Minskning(+) av rörelsefordringar	7 979	16 664	-1 680
Ökning(+)-Minskning(-) av rörelsskulder	-33 155	-26 302	10 826
Justering av rörelsekapitalets förändring	0	0	0
I Kassaflöde från den löpande verksamheten	12 610	16 374	65 078
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-6 565	-19 001	-32 022
Försäljning av materiella anl. tillgångar	<i>(not6)</i> 1 400	0	0
Förvärv av finansiella tillgångar	0	-660	-660
Försäljning av finansiella tillgångar	0	0	0
II Kassaflöde från investeringsverksamheten	-5 165	-19 661	-32 682
Finansieringsverksamheten			
Utlåning			
Utlåning/Ökning av långfristiga fordringar	0	0	0
Återbetalning/minskning av långfristiga fordringar	0	0	7
Upplåning			
Långfristig upplåning	-741	0	-7 139
III Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-741	0	-7 132
Förändring av likvida medel (I+II+III)	6 704	-3 287	25 264
<i>Likvida medel vid årets början</i>	<i>63 236</i>	<i>37 972</i>	<i>37 972</i>
<i>Likvida medel vid periodens slut</i>	<i>69 940</i>	<i>34 685</i>	<i>63 236</i>

**BALANSRÄKNING
DELÅRSRAPPORT**

Sammandrag, tkr

	100731	090731	091231
TILLGÅNGAR			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
Fastigheter och anläggningar	433 283	446 079	445 057
Maskiner och inventarier	24 808	25 900	26 111
Finansiella anläggningstillgångar	8 540	9 198	8 540
S:a anläggningstillgångar	466 631	481 177	479 708
<u>Omsättningstillgångar</u>			
Förråd	1 612	770	1 382
Fordringar	35 984	25 618	43 963
Kortfristiga placeringar	8 219	9 991	10 505
Kassa och bank	61 722	24 693	52 731
S:a omsättningstillgångar	107 536	61 073	108 581
SUMMA TILLGÅNGAR	574 167	542 250	588 289
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	320 155	302 384	298 521
<i>därav periodens resultat</i>	<i>(21 634)</i>	<i>(7 470)</i>	<i>(3 606)</i>
<u>Avsättningar</u>			
Avsättningar för pensioner	29 968	9 364	31 828
Andra avsättningar	1 930	4 480	1 930
S:a avsättningar	31 898	13 844	33 758
<u>Skulder</u>			
Långfristiga skulder	101 595	109 475	102 336
Kortfristiga skulder (not 7)	120 519	116 547	153 674
S:a skulder	222 114	226 022	256 010
SUMMA EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	574 167	542 250	588 289
STÄLLDA PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER			
Borgensåtagande	208 600	181 267	179 725
Pensionsförpliktelser enl äldre ordning	266 073	269 987	273 306
Beviljad checkkredit	50 000	50 000	50 000
Operationella leasingavtal	109 146	34 143	109 146
Nyckeltal			
Soliditet	56%	56%	51%
Årets resultat/eget kapital	6,8%	2,5%	1,2%
Skuldsättningsgrad	44%	44%	49%
Kassalikviditet	0,88	0,52	0,70
Balanslikviditet	0,89	0,52	0,71

DRIFTREDOVISNING
DELÅRSRAPPORT
Per verksamhetsområde, tkr

Verksamhet	100731			Helårsprognos 2010			090731		
	Kostnader	Intäkter	Netto	Kostnader	Intäkter	Netto	Kostnader	Intäkter	Netto
Gemensam kommunadm.	85 580	77 517	8 063	148 178	127 335	20 843	85 713	78 852	6 861
Politisk verksamhet	4 148	185	3 962	6 982	0	6 982	4 518	174	4 344
Infrastruktur och skydd	33 471	12 085	21 386	58 640	19 211	39 429	33 703	9 797	23 906
Fritid och kultur	16 478	1 088	15 390	27 993	1 554	26 438	17 588	1 116	16 472
Pedagogisk verksamhet	194 100	41 224	152 876	350 372	79 446	270 926	197 264	39 245	158 019
Vård och omsorg	173 972	32 351	141 621	296 819	55 971	240 848	168 742	31 881	136 861
Särskilt riktade insatser	7 044	4 420	2 623	11 367	7 557	3 810	5 796	2 604	3 191
Affärsverksamhet	27 995	21 791	6 204	48 993	40 031	8 962	27 253	22 629	4 624
S u m m a	542 787	190 661	352 126	949 342	331 104	618 238	540 577	186 298	354 279

Per nämnd

Kommunstyrelsen	150 149	114 129	36 020	258 654	191 695	66 959	147 592	112 560	35 032
Räddningsnämnden	5 521	344	5 177	9 533	370	9 163	5 429	277	5 152
Bildningsnämnden	209 444	42 312	167 132	377 028	81 000	296 028	213 643	40 361	173 282
Socialnämnden	173 469	32 482	140 988	296 080	55 971	240 109	169 155	31 881	137 274
Miljö- och byggnadsnämnden	3 202	1 210	1 992	6 287	2 068	4 219	3 623	1 047	2 576
Kommunrevisionen	239	0	239	527	0	527	168	0	168
Valnämnden	13	178	-165	427	178	249	192	172	20
Överförmyndarnämnd	751	7	744	991	7	984	775	0	0
S u m m a	542 787	190 661	352 126	949 526	331 289	618 237	540 577	186 298	354 279
B u d g e t	546 824	189 244	357 580	937 413	324 418	612 995			
A v v i k e l s e	4 037	1 417	5 454	-12 113	6 871	-5 242			

SÄRREDOVISNING VA-VERKSAMHETEN

Tkr

	100731	090731	091231
RESULTATRÄKNING			
Verksamhetens intäkter	11 732	11 696	21 564
Verksamhetens kostnader	-8 810	-8 345	-14 677
Avskrivningar	-2 099	-2 123	-3 658
Verksamhetens nettokostnad	822	1 228	3 229
Finansiella intäkter	0	0	
Finansiella kostnader	-1 472	-1 627	-2 771
Extraordinära kostnader	0	0	0
Periodresultat	-649	-399	458
BALANSRÄKNING			
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	57 031	59 290	59 130
Omsättningstillgångar	0	0	309
Summa Tillgångar	57 031	59 290	59 439
Eget kapital och skulder			
<u>Eget kapital</u>	-769	-977	-120
<i>Därav periodens resultat</i>	<i>-649</i>	<i>-399</i>	<i>458</i>
<u>Skulder</u>			
Kommunlån	57 800	60 242	59 559
Kortfristiga skulder	0	25	
<i>Summa skulder</i>	<i>57 800</i>	<i>60 267</i>	<i>59 559</i>
Summa eget kapital och skulder	57 031	59 290	59 439

Verksamhetsberättelse

Va-verksamheten ansvarar för kommunens allmänna vatten- och avloppsanläggningar.

Vattenproduktionen sker vid tolv vattenverk och avloppsrening vid fem reningsverk.

Ledningsnätet omfattar ca 15 mil mark- och sjölagda vatten-, avlopps- och dagvattenledningar samt pumpstationer, tryckstegringsstationer och reservorarer.

Vi har ca 3 000 kunder anslutna till det kommunala vatten- och avloppsnätet. Det finns i kommunen ytterligare ca 3 000 enskilda avloppsanläggningar.

Periodens resultat

Intäkter och utgifter ligger på förväntad nivå och skall ge ett nollresultat vid av årets slut.

Periodens verksamhet

Återvunnen växtnäring har återförts till åkermark.

Strandvägens pumpstation har renoverats. Nytt rensfilter har monterats i V Åmterviks reningsverk.

Arbete med ny avlopps- och vattenledning till Finnfallets stugby har påbörjats.

En förstudie har påbörjats avseende ny råvattenbrunn vid Öjerviks vattenverk.

Studien skall utreda möjligheterna till ökad kapacitet och högre säkerhetsmarginal vid vattenverket.

Utredning pågår också för ny råvattentäkt i Lysvik, då nuvarande råvatten innehåller rester av bekämpningsmedel.

Kvalitetsutvärdering

Kvaliteten på levererat vatten för allmän förbrukning från respektive verk har, förutom ett fåtal anmärkningar, uppfyllt Livsmedelsverkets krav.

Avloppsvatten har omhändertagits och renats vid samtliga avloppsreningsverk i enlighet med myndigheternas fastställda krav.

INVESTERINGSREDOVISNING
DELÅRSRAPPORT
 Per verksamhetsområde, tkr

Verksamhet	100731	100731	100731	Helårsprognos 2010			090731	090731	090731
	Utgifter	Inkomst.	Netto	Utgifter	Inkomst.	Netto	Utgifter	Inkomst	Netto
Gemensamma lokaler/verksamheter	2 026	218	1 807	8 233	218	8 015	4 421	0	4 421
Infrastruktur och skydd	3 708	345	3 363	11 625	345	11 280	3 437	200	3 237
Fritid och kultur	281	0	281	5 450	0	5 450	10 087	0	10 087
Pedagogisk verksamhet	205	49	157	6 018	0	6 018	920	547	373
Vård och omsorg	291	0	291	1 840	0	1 840	266	0	266
Affärsverksamhet	676	10	666	600	0	600	624	6	618
Summa	7 187	622	6 565	33 766	563	33 203	19 754	753	19 001

Spec av större projekt

	Redovisning 100731	Helårsprogn 2010	Budget 2010
<u>Utgifter</u>			
Lokaler förskola	0	3 000	10 000
Energiinvesteringar	765	2 581	2 581
Bro över Lerälven	926	1 000	3 367
Väg Holmby	2 528	5 786	5 786
Centrumplanering	189	871	871
Ishallen kylmaskin	90	4 000	4 000
Räddningstjänst fordon	526	600	600
<u>Inkomster</u>			
Bidrag från Värmlandstrafik	345	345	
Fordon Tekniska	218	218	

**KONCERNRESULTATRÄKNING
DELÅRSRAPPORT**

Tkr	2010-07-31	2009-07-31	2009-12-31
Verksamhetens intäkter	141 744	135 481	252 752
Verksamhetens kostnader	-459 365	-457 307	-819 243
Jämförelse störande poster	0	0	0
Avskrivningar	-22 429	-22 609	-40 135
Verksamhetens nettokostnader	-340 050	-344 435	-606 626
Skatteintäkter	256 978	253 490	436 565
Generella statsbidrag och utjämning	114 082	106 902	186 441
Finansiella intäkter	241	2 491	1 878
Finansiella kostnader	-5 674	-7 079	-11 829
Resultat före extraordinära poster	25 576	11 369	6 429
Aktuell skatt	0	0	-83
Uppskjuten skatt	0	0	-56
Årets förändring av eget kapital	25 576	11 369	6 289

**KONCERNBALANSRÄKNING
DELÅRSRAPPORT**

Tkr	2010-07-31	2009-07-31	2009-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader o tekn anläggningar	671 204	666 770	678 452
Maskiner och inventarier	31 507	34 460	30 240
Finansiella anläggningstillgångar	4 256	4 910	4 256
Summa anläggningstillgångar	706 967	706 139	712 948
Omsättningstillgångar			
Förråd mm	1 965	1 093	1 735
Fordringar	37 217	26 480	44 072
Kortfristiga placeringar	8 219	16 816	10 505
Kassa och bank	78 763	40 905	64 861
Summa omsättningstillgångar	126 164	85 294	121 174
SUMMA TILLGÅNGAR	833 131	791 433	834 122
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	331 308	310 243	305 492
<i>varav årets resultat</i>	25 576	11 369	6 290
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner mm	31 898	13 639	33 958
Skulder			
Långfristiga skulder	332 075	336 839	329 567
Kortfristiga skulder	137 850	130 713	165 105
Summa skulder	469 925	467 552	494 672
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	833 131	791 433	834 122
Panter och ansvarsförbindelser			
Fastighetsinteckningar	86 523	86 523	85 623
Ansvarsförbindelser			
Pensionsförpliktelser	266 073	269 987	273 306
Borgensåtaganden	208 600	181 267	179 725
<i>därav koncerninterna</i>	188 726	160 834	155 679

**KASSAFLÖDESANALYS KOMMUNKONCERNEN
DELÅRSRAPPORT**

Tkr	2009-07-31	2009-07-31	2009-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	25 576	11 369	6 290
Avskrivningar	22 429	22 609	40 135
Justering avsättning pensioner	-1 860	-304	20 315
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	46 145	33 674	66 740
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapitalet			
Ökning(-)Minskning(+) av förråd	-230	371	-272
Ökning(-)Minskning(+) av rörelsefordringar	6 933	15 677	-1 916
Ökning(+)Minskning(-) av rörelsskulder	-27 265	-23 230	11 161
Justering av rörelsekapitalets förändring	-26	0	0
I Kassaflöde från den löpande verksamheten	25 556	26 491	75 714
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-16 448	-12 354	-37 342
Försäljning av materiella anl. tillgångar	0	0	0
Förvärv av finansiella tillgångar	0	-698	-52
Försäljning av finansiella tillgångar	0	0	0
II Kassaflöde från investeringsverksamheten	-16 448	-13 053	-37 394
Finansieringsverksamheten			
Utlåning			
Utlåning/Ökning av långfristiga fordringar	0	39	46
Återbetalning/minskning av långfristiga fordringar	0	0	0
Upplåning			
Långfristig upplåning	2 508	-4 973	-12 245
III Kassaflöde från finansieringsverksamheten	2 508	-4 934	-12 199
Förändring av likvida medel (I+II+III)	11 616	8 504	26 121
<i>Likvida medel vid årets början</i>	<i>75 366</i>	<i>49 245</i>	<i>49 245</i>
<i>Likvida medel vid periodens slut</i>	<i>86 982</i>	<i>57 749</i>	<i>75 366</i>

Noter till resultaträkningen

(not 1) Justering av interna poster mellan finansförvaltningen och nämnderna samt interna poster mellan nämnderna enligt nedanstående uppställning

	100731	090731
Summa intäkter enligt driftredovisningen	190 677	186 298
Avgår interna poster	-75 669	-76 463
Summa externa verksamhetsintäkter	115 008	109 835
<i>Därav reavinst vid fastighetsförsäljning</i>	107	0
Summa kostnader enligt driftredovisningen	-542 803	-540 577
Avgår interna poster	75 669	76 463
Kalkylerad kapitalkostnad	30 580	30 934
Kalkylerad kompletteringspension mm	14 998	12 150
Pensionsutbetalningar + ind. del (inkl lönesk)	-25 132	-22 587
Avsatt till pensioner (inkl löneskatt)	1 860	304
Summa externa verksamhetskostnader	-444 829	-443 313
<i>Därav löner och personalomkostnader</i>	281 567	276 543

(not 2) Avskrivningsbeloppet har beräknats med utgångspunkt från genomförda investeringar t o m juli, proportionerat på helårsbasis

(not 3)	Prel skatteintäkter mm	251 653	263 925
	Slutavräkning	5 325	-10 435
	Summa	256 978	253 490
(not4)	Inkomstutjämnning	83 959	87 763
	Strukturbidrag	873	882
	Kostnadsutjämnning	5 348	6 774
	Införandebidrag	0	811
	Regleringsavg	2 000	-3 857
	Bidrag LSS-utjämnning	3 792	4 133
	Fastighetsavgift	10 507	10 395
	Konjunkturstöd 2010	7 602	
	Summa	114 082	106 902

Noter till kassaflödesanalysen

(not 5)	Periodens resultat	21 634	7 470
	Avskrivningar	18 242	18 472
	Ökning av pensionsskuld, intjänande	-1 860	-304
	Ökning av pensionsskuld, räntedel	0	0
	Likviditetspåverkande resultat	38 016	25 638
(not 6)	Div fastigheter o inventarier	1 400	0

Noter till balansräkningen

	100731	090731
(not 7) Kortfristiga skulder	404	635
<i>därav va-verksamhet</i>	0	25
Utnyttjad checkkredit	0	0
Leverantörsskulder	9 675	5 866
Moms o punktskatter	2 220	1 720
Personalens skatter o avg	7 666	7 821
Upplupna semesterlöner	37 095	37 567
Lagstadg o avtalsenliga avg. Särsk.löneavgift	11 158	11 395
Upplupna räntekostnader	289	434
Upplupna pensionskostnader	9 835	8 968
Förutbetalda skatteintäkter	16 366	13 720
Övriga interimsskulder	18 214	20 652
Upplupna löner	7 596	7 767
Summa	120 519	116 547



KOMMUNSTYRELSEN

Ordförande: Ola Persson

Förvaltningschef: Peter Karlsson

Ekonomiskt sammandrag Belopp i tkr	DELÅRSRAPPORT 2010			Avvik. årsbudget årsprognos	DELÅRS- RAPPORT	BOKSLUT 2009
	Årsbudget	Redovis. to.m 1007	Års- prognos	2010-07-31	2009-07-31	
Driftredovisning						
<i>Intäkter</i>						
• Externa	70 239	40 044	69 775	-464	37 778	69 441
• Interna	121 486	74 085	121 920	434	74 782	126 922
Summa intäkter	191 725	114 129	191 695	-30	112 560	196 363
<i>Kostnader</i>						
• Personalkostnader	72 627	40 108	72 914	-287	39 326	67 142
• Kapitalkostnader	45 999	26 832	45 999	0	27 150	46 543
• Övriga	140 058	83 209	139 741	317	81 116	145 192
Summa kostnader	258 684	150 149	258 654	30	147 592	258 877
NETTOKOSTNAD	66 959	36 020	66 959	0	35 032	62 514
Periodbudget		39 059				
Avvik periodbud/utfall 1007		3 039				

Investeringsredovisning	Nettoinvestering		
	Årsbudget	T o m juli	Årsprognos
Samordnad förvaltning	200	45	200
Energiinvesteringar	2 581	765	2 581
Badhusgatan 2	600	0	600
Lokalanpassning , Bergskog	928	112	928
Gatuarbeten	2 000	-288	1 700
Åtg. Kring Fryksdalsbanan	2 000	73	500
Vägbelysning Ulfsby	175	0	175
Renovering Öjerviks vv	600	0	600
Bro över Lerälven	3 367	926	1 000
Upprustning allm.lekplats	16	14	16
Ombyggn. Magasinsgatan	543	90	543
Väg Holmby	5 786	2 498	5 786
Centrumplanering	871	189	871
Bro Hasses Handelsträdgård	89	0	89
IT-planen	500	455	500
Nytt lönesystem o ärendesystem	760	85	760
Arbetsmaskiner, Verkstadsgat	346	346	346
Förlagslån, Kommuninvest	2 500	0	2 100
SUMMA	23 862	5 310	19 295

Lägesrapport

Kommunstyrelsens verksamheter har under perioden bedrivits enligt verksamhetsplanen.

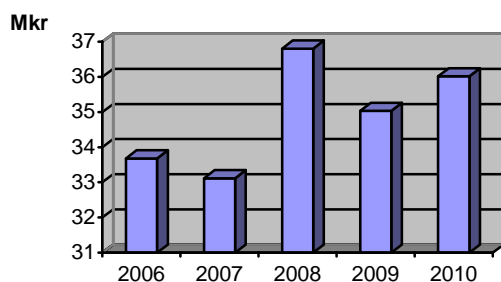
Avstämning av verksamhetsmål och verksamhetsutveckling

I budgeten ingick att en översyn ska ske av hur arbetsmarknadsenheten kan samverka med Socialnämnden och Bildningsnämnden. Ett första steg har tagits genom att ansvar och budget för *Aktivitetshuset* med bl a Hamsterboa, har flyttats över från Arbetsmarknadsenheten till Daglig verksamhet inom LSS.

Kommunstyrelsens verksamhet har också utökats från årsskiftet genom att ansvaret för färdtjänsten flyttats över. Den operativa verksamheten sköts av Värmlandstrafik till en budgeterad kostnad av 1,8 mkr.

Tjänsten som näringslivsutvecklare är vakantsatt liksom tjänsten som teknisk chef. Arbetsuppgifterna har fördelats inom organisationen.

Nettokostnad KS per 31 juli



Befarade avvikelser

En översiktlig bedömning är att Ks verksamheter kan bedrivas inom den tilldelade ramen. Arbetsmarknadsenheten befarar dock ett underskott på 480 tkr.

Tekniska enheten har även fått in ett större antal ansökningar om iståndsättningsbidrag för enskilda vägar än beräknat. Huvuddelen av kostnaden betalas av Trafikverket och kommunens andel är 25 %.

Om samtliga åtgärder ska beviljas krävs ytterligare ca 500 tkr i kommunal insats. Antalet besökare till Rottneros Park har inte ökat i den utsträckning som planerades i budgeten. Ett underskott på drygt 400 tkr beräknas uppkomma i bolagets räkenskaper.

Orsak till ev. avvikelser

AME:s beräknade underskott beror på att administrationen bemannas annorlunda än vad som var tänkt vid budgettillfället. En reviderad bedömning av hur många som vill ha feriepraktik visar att behovet ser ut att vara större än vad resurserna tillåter. Om efterfrågan på arbetsmarknadsåtgärder fortsätter att utvecklas i den takt som varit under första delen av året, kommer inte de anslagna medlen att räcka till.

Åtgärd för att komma till rätta med ev. avvikelser

En översyn av övriga kostnader inom kommunstyrelsens förvaltningar pågår där syftet är att inom totalramen finansiera arbetsmarknadsenhetens befarade underskott.



RÄDDNINGSNÄMNDEN

Ordförande: Ingvar Jansson

Förvaltningschef: Lennart Edvardsson

Ekonomiskt sammandrag Belopp i tkr	DELÅRSRAPPORT 2010			Avvik. årsbudget årsprognos	DELÅRS- RAPPORT	BOKSLUT 2009
	Årsbudget	Redovis. to.m 1007	Års- prognos	2010-07-31	2009-07-31	
Driftredovisning						
<i>Intäkter</i>						
• Externa	320	278	320	0	241	395
• Interna	50	65	50	0	36	76
Summa intäkter	370	343	370	0	277	471
<i>Kostnader</i>						
• Personalkostnader	6 833	4 066	6 833	0	3 831	6 512
• Kapitalkostnader	941	549	941	0	568	974
• Övriga	1 759	905	1 759	0	1 030	1 822
Summa kostnader	9 533	5 520	9 533	0	5 429	9 308
NETTOKOSTNAD	9 163	5 177	9 163	0	5 152	8 837
Periodbudget		5 342				
Avvik periodbud/utfall 1007		165				

Investeringsredovisning	Nettoinvestering		
	Årsbudget	T o m juli	Årsprognos
2060 – Pickup, Lysvik	600	526	600
SUMMA			

Lägesrapport

Verksamheten fortlöper enligt uppställda mål.

Avstämning av verksamhetsmål och verksamhetsutveckling

Antalet räddningsinsatser ligger på samma nivå som vid 2009 års delårsrapport. Antalet mantimmar i samband med räddningsinsatser ligger dock högre än 2009.

Nyckeltal antal insatser

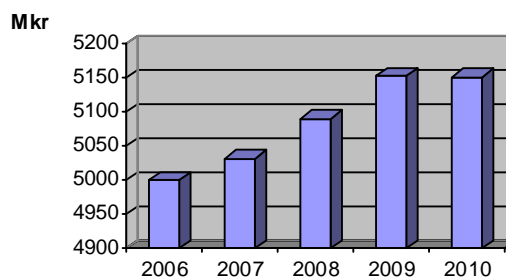
2009	2010
jan – mars 35 st	jan – mars 54 st
april – juli 92 st	april – juli 75 st

Efterfrågan på extern utbildning har ökat igen efter en period med liten efterfrågan.

Investeringar

Investeringsprojekt 2060 – Pickup, Lysvik kommer att slutföras under hösten och förväntas rymmas inom tilldelade medel.

Räddningstjänst per 31 juli



Befarade avvikelser

Viss osäkerhet finns vad beträffar de nya löneavtal som ännu inte är klara. Med undantag av detta finns inga befarade avvikelser, vare sig i verksamhet eller ekonomi.



BILDNINGSNÄMNDEN

Ordförande: Lena Gynnemo

Förvaltningschef: Per-Arne Lundin

Ekonomiskt sammandrag Belopp i tkr	DELÅRSRAPPORT 2010			Avvik. årsbudget årsprognos	DELÅRS- RAPPORT	BOKSLUT 2009
	Årsbudget	Redovis. to.m 1007	Års- prognos	2010-07-31	2009-07-31	
Driftredovisning						
<i>Intäkter</i>						
• Externa	77 445	41 910	80 000	2 555	39 943	82 672
• Interna	457	402	1 000	543	137	1 141
Summa intäkter	77 902	42 312	81 000	3 098	40 080	83 813
<i>Kostnader</i>						
• Personalkostnader	184 738	109 471	188 100	-3 362	111 932	189 143
• Kapitalkostnader	5 062	2 952	5 062	0	3 016	5 168
• Övriga	184 130	97 021	183 866	264	98 414	185 892
Summa kostnader	373 930	209 444	377 028	-3 098	213 362	380 203
NETTOKOSTNAD	296 028	167 132	296 028	0	173 282	296 390
Periodbudget		172 683				
Avvik periodbud/utfall 1007		5 551				

Investeringsredovisning	Nettoinvestering		
	Årsbudget	T o m juli	Årsprognos
Lokaler förskola	10 000	0	3 000
Ishallen kylmaskin	4 000	90	4 000
Inventarier BIN	100	0	100
Inventarier Fritid	1200	40	1200
Inventarier Kultur	250	150	250
Inventarier Sundsvik	400	53	400
Inventarier Västra	400	15	400
Inventarier Östra	200	7	200
Matprojekt Fryxellska	200	0	200
Inventarier Fryxellska	350	11	350
Inventarier Brobyskolan	200	71	200
Inventarier Södra Viken	468	0	468
Inventarier Broby Grafiska	700	0	700
SUMMA	18 468	438	11 468

Lägesrapport

Inom bildningsnämndens ansvarsområde är det främst utbildningssidan som omfattas av stora förändringar. Flera riksdagsbeslut ska nu omsättas i kommunen.

En ny skollag gäller från 1 aug 2010. Förskolans nya läroplan gäller från 1 juli 2011 och allmän förskola för treåringar infördes från 1 juli 2010. För grundskolan planeras nya läroplaner gälla från läsåret 2011/2012, då planeras också den nya

betygsskalan införas. Gy 2011 planeras gälla från nästa läsår liksom en ny betygsskala även här. En reformerad gymnasial vuxenutbildning planeras gälla från 1 juli 2012. Inom förvaltningen pågår arbetet med införandet av alla dessa reformer. En gemensam organisation för utbildningen från 16 år och uppåt har nyligen beslutats av kommunfullmäktige. Verksamheten från förskola till och med år 6 är nu organiserad i ett rektorsområde istället för tre.

Rekrytering av förvaltningschef pågår och därefter ska ledningsorganisationen för utbildningen från 16 år och uppåt bemannas.

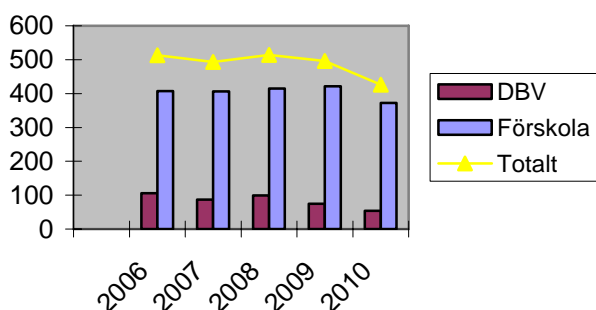
Elevminskningen inom grundskolan fortsätter, om än i minskad takt. Inom KY och Yrkeshögskola är efterfrågan på våra platser bra, medan framtiden för hur det fria sökandet inom gymnasieskolan kommer att slå är osäkert.

Sunnens kulturliv röner stor uppmärksamhet.

Fullmäktige har antagit en ny biblioteksplan och en ny kulturplan är på gång.

Inom fritidssektorn har det beslutats om ett par större investeringar och idéer om ytterliggare anläggningar finns.

Antal placerade barn per 31 juli



Antal barn som är placerade den 31 juli är 426 mot 496 föregående år. Minskningen beror på att barnen i förskolan är överflyttade till fritids innan sommarstängningen mot tidigare år där överflyttningen skett i augusti. Det fylls på med nya barn under augusti och senare under hösten så det kommer fortfarande att finnas behov av fler förskoleplatser i tätorten.

Avstämning av verksamhetsmål och verksamhetsutveckling

Avstämning mot politiska mål sker årsvis enligt riktlinjer i skolplan och kulturplan. Uppföljning av skolplanemål VII och XIII görs även i delårsrapporten.

Det viktigaste målet inom verksamheten är elevernas kunskapsutveckling. Det kan utläsas bl.a. av resultatet på nationella prov samt av betyg och meritpoäng. Det är också nödvändigt att reell kunskapsnivå och betyg överensstämmer. Det senare överensstämmer väl i Sunne. Resultaten på de nationella proven förbättrades avsevärt 2008. 2009 ligger något under 2008 års resultat. 2010 års resultat ser fortsatt bra ut.

Skolplanemål VII

Varje enskild enhet, från förskola till vuxenutbildning, ska årligen genomföra minst ett samarbetsprojekt med ett lokalt företag.

Resultat

Målet uppfylls väl när det gäller kommunens tre gymnasieskolor, vilka alla har utvecklade samarbetsprojekt med lokala företag och i några fall också med företag på riks- och internationell nivå. Detta sker bl.a. genom praktik (APU, APL och LIA), EU-projekt, andra projekt, program/utvecklingsråd och branschråd.

De flesta skolor och förskolor har kontakt med lokala företag genom PRAO och studiebesök. Fortfarande återstår för flera enheter att fördjupa kontakten med företagen, så att man har gemensamma mål och utvärdering av samarbetet för att uppnå ett ömsesidigt utbyte.

Under våren var det upptaktsträff för Handelskammarens satsning Entreprenör 3.0 som är en matchning mellan lokala företag och skolklasser. Fryxellska skolan 7F matchas mot Fyksdalens sparbank med kick-off den 1 september. Då träffas klass, projektledare och sparbankens representanter för första gången i det treåriga projektet.

Skolplanemål XIII

Varje skola ska etablera och utveckla någon form av internationellt utbyte. Gymnasieskolorna ska etablera samarbete med universitet och högskola.

Resultat

Gymnasieskolorna har ett omfattande samarbete med flera länder i Europa och andra världsdelar.

Broby skolan har under våren 2010 genomfört ett internationellt utbyte med en gymnasieskola i Civita Castellana i Italien. 18 elever + 3 lärare från Broby skolan besökte Italien i slutet av april. Gymnasieelever samt lärare (17+5) från Civita Castellana besökte vår kommun 24-29/5.

Investeringar

Byggnationen av den nya förskola som planeras som ersättning för Hasselbol har inte kommit igång. Där väntar vi på att en ändring i detaljplanen ska göras. Det är fortfarande behov av fler förskoleplatser i tätorten.

Under hösten kommer utbyggnaden av förskolan Svanen i Västra Ämtervik att startas. Där blir det en ny avdelning som beräknas vara klar i början av 2011. Denna beräknas kosta 3 miljoner.

En ny kylmaskin håller på att installeras i ishallen.

Fryxellska skolan kommer under hösten att starta ett projekt i kost och hälsa och har därför fått investeringsmedel för att fräscha upp miljön i skolmatsalen.

Befarade avvikelser

Personalkostnaderna kommer att vara högre än budgeterat. Detta beroende på olika personalinsatser som är kopplade till statsbidrag och gör att motsvarande intäkt tillkommer. Personalinsatserna är en extra insats för läsa, räkna och skriva i år 1-3, lärarlyftet, förskolelyftet och forskarskola. Vi har också under våren gjort fler insatser för barn med särskilda behov än beräknat.

Orsak till ev. avvikelser

Prognosen pekar mot ett nollresultat för 2010.

Åtgärd för att komma till rätta med ev. avvikelser

För att klara ett nollresultat krävs en allmän återhållsamhet och ett medvetet arbete med de personalvakanser som kan dyka upp.

Närmaste framtiden präglas av stora reformer inom utbildningsområdet.



SOCIALNÄMNDEN

Ordförande: Gunilla Ingemyr
Förvaltningschef: Cathrine Larsson

Ekonomiskt sammandrag Belopp i tkr	DELÅRSRAPPORT 2010			Avvik. årsbudget årsprognos	DELÅRS- RAPPORT	BOKSLUT 2009
	Årsbudget	Redovis. to.m 1007	Års- prognos	2010-07-31	2009-07-31	
Driftredovisning						
<i>Intäkter</i>						
• Externa	50 926	31 707	54 641	3 715	31 001	55 495
• Interna	1 530	775	1 330	-200	880	1 678
Summa intäkter	52 456	32 482	55 971	3 515	31 881	57 173
<i>Kostnader</i>						
• Personalkostnader	213 231	128 667	220 124	-6 893	124 692	213 083
• Kapitalkostnader	421	246	421	0	201	344
• Övriga	73 600	44 556	75 535	-1 935	44 262	78 416
Summa kostnader	287 252	173 469	296 080	-8 828	169 155	291 843
NETTOKOSTNAD	234 796	140 987	240 109	-5 313	137 274	234 670
Periodbudget		136 866				
Avvik periodbud/utfall 1007		-4 121				

Investeringsredovisning	Nettoinvestering		
	Årsbudget	T o m juli	Årsprognos
Brogården	400	0	400
Salla, inventarier	TA 500	0	500
Inventarier Boställsvägen	TA 50	38	50
Inventarier mm	890	253	890
SUMMA	1 840	291	1 840

Lägesrapport

Prognosen efter sju månader visar att det kommer att bli svårt att hålla budget.

Behovet av våra tjänster ökar i stort sett inom alla områden. Framförallt ökar insatserna omfattning i t.ex. inom hemtjänst och LSS.

Den riksomfattande krisen visar sig även här i Sunne kommun med bl.a. ökad arbetslöshet. Antalet arbetslösa ungdomar i åldern 18-24 har ökat med 21 personer sedan juli 2009. Andelen långtids-arbetslösa ungdomar har minskat från två till en under samma tid. Sedan januari 2010 har antalet arbetslösa ungdomar minskat från 225 till 207.

Det leder till ökade kostnader för försörjningsstöd. Jämfört med andra kommuner ligger Sunne dock mycket lågt i utbetalt försörjningsstöd.

Vi kan även se att behovet av hemtjänst stadigt ökar. Det gäller framförallt antalet timmar per kund. Prognosen för hemtjänst visar på ett stort underskott. Det beror dels på ökat behov dels på att

planerad minskning inte gått att genomföra mer än mycket liten omfattning hittills. T.o.m. juli har 8 300 timmar över budget beviljats.

Behovet av socialnämndens tjänster ökar på flera sätt. Den 25 augusti fanns det 15 personer som väntar på särskilt boende.

Sunne Bostads AB har påbörjat ombyggnaden av Salla - ett tillskott med 13 lägenheter. Det kommer att förebygga vissa kostnader inom hemtjänst/hemsjukvård och kostnader för ev straffavgifter.

Stödboendet inom LSS på Boställsvägen är klart och inflyttning från Sjöängen gjordes under våren.

Socialnämnden har under flera år arbetat fram olika metoder för att bli effektivare inom alla områden i syfte att sänka kostnaderna. Medarbetarna har helt enkelt fått mer att göra till mindre pengar.

Nu verkar det som att detta arbete har nått en brytpunkt och att nämnden inte kan "trycka in" mer i befintlig ram.

Behovet för insatsen korttidsvistelse inom LSS ökar ständigt

Kostnaderna för institutionsvård för ungdomar har ökat under året. Det gäller även insatser för familjehemsvård.

Verksamheterna ser att behovet av sysselsättning inom socialpsykiatri ökar, eftersom arbetsmarknadsinsatser från andra instanser har minskat.

Det finns också ökat behov av daglig verksamhet från en ny grupp som består av yngre personer med demensproblematik.

Nämnden fortsätter att arbeta målinriktat med att satsa på att utveckla personalens kompetens, verksamhetens kvalitet och arbetsmiljön.

Under året pågår en hel del projekt i förebyggande syfte och för kompetensutveckling. De finansieras av projektmedel.

Förberedelser för införandet av LOV (Lag om valfrihet) inom hemtjänst pågår i projektform under året.

Avstämning av verksamhetsmål och verksamhetsutveckling

De ekonomiska förutsättningarna för 2010 är sämre än för 2009. Utifrån socialnämndens mål motsvarar inte förutsättningarna de ökande behoven av våra insatser inom alla områden.

Genom att alla verksamheter arbetar med "Friskare arbetsmiljö" eller FAS (förnyelse, arbetsmiljö och samverkan) genomförs systematiskt arbetsmiljöarbete på alla enheter.

Alla verksamheter följer målet när det gäller medarbetarsamtal och arbetsplatsträffar.

Alla verksamheter har företrädare inför socialnämnden regelbundet.

Övrig uppföljning av mål sker vid bokslutet då resultatet för de mätbara målen redovisas.

Rapportering enligt 16 kap 6f SoL och 28 § LSS

Fr.o.m. 1 juli 2006 resp. 1 juli 2008 har socialnämnden skyldighet att varje kvartal rapportera ej verkställda gynnande beslut enligt 4 kap. 1 § SoL resp. 9 § LSS till länsstyrelsen, kommunens revisorer och kommunfullmäktige. Rapporten ska ange antalet gynnande beslut som inte verkställts inom tre månader från dagen för respektive beslut.

Rapport 30 juni 2010:

Socialnämnden har verkställt alla gynnande beslut inom tre månader för andra kvartalet.

Befarade avvikelser

Prognosen visar att nämnden inte kan hålla verksamheten inom den tilldelade budget. Försörjningsstödet ligger högre än budget och varierar från månad till månad. 600 tkr.

Hemtjänst –underskott med minst (=14 300 timmar mer än budget) 4 300 tkr.

Korttidsvistelse – underskott med 1200 tkr.

Boendestöd – underskott med 300 tkr

Institutionsvård barn och unga – underskott med 800 tkr.

Under 2010 har nämnden fått ökade kostnader för de omstruktureringar som gjorts, bl.a. renovering av Sjöängen och flytten från kontorslokaler på Salla. Kostnaderna ryms inte i budget. Nämnden kommer därför att begära tilläggsanslag.

Intäkterna beräknas ge överskott med 700 tkr exklusive intäkter för projekt.

Orsak till avvikelser

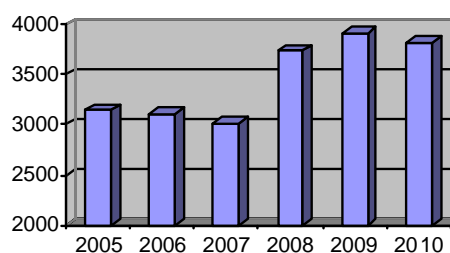
Resultatet av löneöversyn blev ca. 0,8 % högre än som fanns i utrymme för socialnämndens budget 2010. Det innebär att i det prognostiserade underskottet ligger denna kostnad med ca 750 tkr.

Av de 12 kostnadssänkande åtgärder som socialnämnden beslutade för 2010, är det två som inte kunnat genomföras enligt plan:

1. Ändra avtalet när det gäller kombinationstjänster, (kombinatt). 400 tkr.
2. Utföra vissa serviceinsatser av annan anordnare än hemtjänstpersonal. Detta förutsatte att en gemensam arbetsmarknadsenhet tillskapades under socialnämnden. 1 000 tkr.

Ökningen av försörjningsstöd påverkas av förändringar i socialförsäkrings- och arbetsmarknadssystemen. Det finns en parallell utveckling mellan försörjningsstöd och arbetslöshetssiffrorna i kommunen. (se diagrammet nedan)

Utbetalt försörjningsstöd 1 januari - 31 juli i tusental kronor



Behovet av hemtjänst har ökat i förhållande till vad som var planerat. Detta beror i huvudsak på bristen av särskilda boenden och att nämndens planerade förändring av serviceinsatser inte kunnat verkställas fullt ut.

Inom delar av äldreomsorgen har kostnaderna ökat p.g.a. extraresurser för personal för att ta hand om dem som väntar på särskilt boende.

Behovet av korttidsvistelse inom LSS har ökat mer än planerat, vilket gett högre kostnader.

Några verksamheter visar även ett överskott, framförallt de som har ett konstant kundantal - där det är lättare att budgetera.

Vi har haft låga kostnader till landstinget för vård av utskrivningsklara patienter, eftersom vi har kunnat erbjuda snabb hjälp till kunderna inom vår egen verksamhet.

Enligt prognosen blir intäkterna högre än planerat, och en stor del är de projektpengar som beviljats för olika projekt. Projektpengarna ska räcka över flera år, varför eventuellt överskott inte påverkar årets resultat.

Åtgärd för att komma till rätta med ev. avvikelser
Ledningsgruppen arbetar ständigt med att hitta förslag för att sänka kostnaderna och få in allt som vi enligt lagen måste utföra inom den budgetram som socialnämnden tilldelats.

De två kostnadssänkande åtgärder, kombitjänst och serviceinsatser, har till viss del genomförts, men inte fullt ut. Det innebär att kostnaderna ligger kvar men budget finns inte. Verksamheten arbetar på alternativa åtgärder för att sänka dessa kostnader.

För att få till en effektivare planering inom hemtjänst förbereder vi en övergång till en planeringsenhet för all hemtjänstverksamhet.

En arbetsgrupp inom projektet LOV ser över de schablontider som går ut till hemtjänstgrupper för beviljad insats. En översyn av insatsen inköp pågår.

Vi tittar även på hur vi kan använda konverterad personal på ett mera effektivt sätt.

Verksamheten effektiviseras fortlöpande genom att mer och mer verksamhet inryms i budgetramen. Verksamheter slås samman för att kunna arbeta mer kostnadseffektivt.

Enligt strukturkostnaderna ligger nämndens verksamheter under genomsnittet i landet. Det visar att verksamheterna är mycket effektiva.

Sunne 2010-09-01

Cathrine Larsson
Förvaltningschef



MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN

Ordförande: Arne Olsson

Förvaltningschef: Anders Olsson

Ekonomiskt sammandrag Belopp i tkr	DELÅRSRAPPORT 2010			Avvik. årsbudget årsprognos	DELÅRS- RAPPORT	BOKSLUT 2009
	Årsbudget	Redovis. to.m 1007	Års- prognos	2010-07-31	2009-07-31	
Driftredovisning						
<i>Intäkter</i>						
• Externa	1 632	966	1 723	91	806	1 551
• Interna	333	244	345	12	241	385
Summa intäkter	1 965	1 210	2 068	103	1 047	1 936
<i>Kostnader</i>						
• Personalkostnader	4 443	2 505	4 420	23	2 623	4 257
• Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0
• Övriga	1 911	697	1 867	44	1 000	1 756
Summa kostnader	6 354	3 202	6 287	67	3 623	6 013
NETTOKOSTNAD	4 389	1 992	4 219	170	2 576	4 077
Periodbudget		2 560				
Avvik periodbud/utfall 1007		568				

Investeringsredovisning	Nettoinvestering		
	Årsbudget	T o m juli	Årsprognos
	0	0	0
Inventarier mm	0	0	0
SUMMA	0	0	0

Lägesrapport

Miljöenheten: Verksamheten följer tillsynsplanens målsättning relativt väl. Livsmedelskontrollen påverkades av sjukfrånvaro i våras och därför förstärker vi kontrollen i höst för att kompensera för detta. Två rekryteringar har genomförts inför planerade föräldraledigheter i höst. Tillsyns- och kontrollverksamheten påverkas av dessa händelser men vi arbetar för att nå målen i tillsynsplanen.

Plan- och bygglovenheten: Verksamheten har hittills under året i stort sett kunnat bedrivas enligt plan.

Den **kommuntäckande översiktsplanen** har passerat programskedet och för närvarande (aug) påbörjas framtagandet av samrådshandlingar. Arbetet pågår bl a beträffande kulturmiljöinventering av riksintresseområden, naturmiljöinventering av sk LIS-områden samt skall påbörjas kommunomfattande radonundersökning.

Detaljplaner för handel, industri och förskola i Brårudsområdet har handlagts. Nytt dataprogram för planframställning har installerats.

Bygglovärendehantering har löpt normalt. Utbildning och förberedelser pågår för implementering av nytt ärendehanteringssystem (Bygg-R), eftersom det gamla är på väg att fasa ut.

Ändrad lagstiftning inom plan- och bygg (PBL) är beslutad till maj 2011, vilken kommer att påverka verksamheten. Under hösten ges kurstillfällen, vilka kommer att bevakas.

Ny lag beträffande brandfarliga och explosiva varor träder i kraft redan 1 september och påverkar verksamhet inom kommunen.

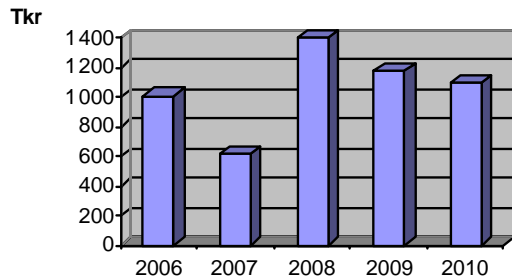
Avstämning av verksamhetsmål och verksamhetsutveckling (Jämförelse med tidigare år)

Följande verksamhetsmål har antagits för 2010:

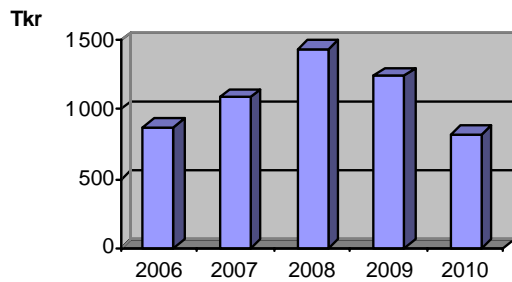
- **Andelen besvarade telefonsamtal ska uppgå till minst 75%**
Utfall: Under perioden uppgick andelen besvarade samtal till 76% (74% 2009).
- **Minst 90 % av de ärenden som överklagas ska stå sig vid överprövningen i första instans**
Utfall: Länsstyrelsen har beslutat i 3 överklagade ärenden under perioden, varav 1 stod sig.
- **År 2011 ska minst 75% av livsmedelskontrollerna bedömas godkända eller godkända med avvikelse**
Utfall: 53% har klarat denna bedömning. Under samma period 2009 var utfallet 40%.

- **Senast 2012 ska prioriterade miljömål konkretiseras i lokala tillsynsmål som synliggörs i tillsynsplanen**
Utfall: Målet uppfylls.
- **Minst 90% av alla kompletta bygglovs-ansökningar ska beslutas inom 8 veckor**
Utfall: Målet uppfylls.
- **Planarbetsprogrammet för 2010 ska uppfyllas**
Utfall: Målet uppfylls.

Miljöenheten, netto per 31 juli



Plan- och bygglovenheten, netto per 31 juli



Befarade avvikelser

För närvarande bedöms att verksamheten totalt sett kommer att generera ett överskott på ca 170 tkr.

Prognos över förväntat utfall per verksamhet (netto):

- Politisk verksamhet +35 tkr
- Miljöenheten +100 tkr
- Plan- och bygglovenheten +35 tkr

Orsak till ev. avvikelser

Nämndens verksamhet bedöms komma att generera ett överskott på grund av lägre kostnader än budgeterat.

Miljöenhetens förväntade överskott beror på vattenvårdsprojektet Björka älv. Länsstyrelsen har betalat ut ett bidrag om 131 tkr (75% av totalt bidrag), som till största delen kommer att användas först under 2011.

Plan- och bygglovenhetens förväntade överskott beror på lägre övriga kostnader jämfört med budget.



ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN

Ordförande: Bengt Gullström

Förvaltningschef: Peter Karlsson

Ekonomiskt sammandrag Belopp i tkr	DELÅRSRAPPORT 2010			Avvik. årsbudget årsprognos	DELÅRS- RAPPORT	BOKSLUT 2009
	Årsbudget	Redovis. to.m 1007	Års- prognos	2010-07-31	2009-07-31	
Driftredovisning						
<i>Intäkter</i>						
• Externa	0	7	7	7	0	83
• Interna	0	0	0	0	0	0
Summa intäkter	0	7	7	7	0	83
<i>Kostnader</i>						
• Personalkostnader	840	734	947	-107	746	1 042
• Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0
• Övriga	44	17	44	0	22	34
Summa kostnader	884	751	991	- 107	768	1 076
NETTOKOSTNAD	0	744	984	- 100	768	993
Periodbudget		516				
Avvik periodbud/utfall 1007		- 228				

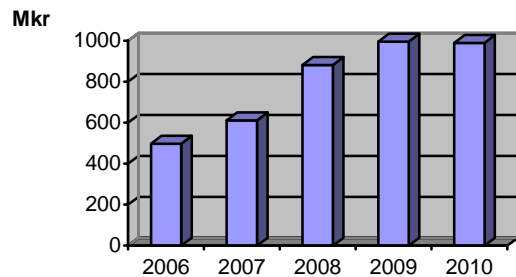
Avstämning av verksamhetsmål och verksamhetsutveckling

Överförmyndarverksamheten omfattar c:a 195 ärenden varav 150 är godmanskap enligt 11 kap 4 § FB.

Antalet godmanskap är i stort sett oförändrat.

Administrationen av verksamheten har krävt ökade resurser. Från augusti har personalförstärkning skett för att klara alltmer långtgående krav från tillsynsmyndigheten samt för planering och arbete med ensamkommande flyktingbarn.

Överförmyndarverksamhet helår



Befarade avvikelser

Kommunens kostnader för gode män har ökat.

Orsak till ev. avvikelser

Alltfler uppdrag måste arvoderas med kommunala medel.



VALNÄMNDEN

Ordförande: Berit Arnesson

Förvaltningschef: Peter Karlsson

Ekonomiskt sammandrag Belopp i tkr	DELÅRSRAPPORT 2010			Avvik. årsbudget årsprognos	DELÅRS- RAPPORT	BOKSLUT 2009
	Årsbudget	Redovis. to.m 1007	Års- prognos	2010-07-31	2009-07-31	
Driftredovisning						
<i>Intäkter</i>						
• Externa	0	178	178	178	172	172
• Interna	0	0	0	0	0	0
Summa intäkter	0	178	178	178	172	172
<i>Kostnader</i>						
• Personalkostnader	218	13	396	-178	153	165
• Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0
• Övriga	31	0	31	0	39	41
Summa kostnader	249	13	427	- 178	192	206
NETTOKOSTNAD	0	- 165	249	0	20	34
Periodbudget		145				
Avvik periodbud/utfall 1007		310				

Avstämning av verksamhetsmål och Verksamhetsutveckling

År 2010 genomförs val till riksdag, kommun och landstingsfullmäktige. Kostnaderna beräknas bli ungefär desamma som för det allmänna valet 2006. Inga förändringar har gjorts när det gäller antalet valdistrikt och antalet vallokaler. Antalet valförrättare är lika.

Kommande val som är planerade är:
2014 Val till Europaparlamentet
2014 Allmänna val



KOMMUNREVISIONEN

Ordförande: Anders Ramström

Ekonomiskt sammandrag Belopp i tkr	DELÅRSRAPPORT 2010			Avvik. årsbudget årsprognos	DELÅRS- RAPPORT	BOKSLUT 2009
	Årsbudget	Redovis. to.m 1007	Års- prognos	2010-07-31	2009-07-31	
Driftredovisning						
<i>Intäkter</i>						
• Externa	0	0	0	0	0	0
• Interna	0	0	0	0	0	0
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0
<i>Kostnader</i>						
• Personalkostnader	199	42	199	0	76	118
• Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0
• Övriga	328	197	328	0	92	334
Summa kostnader	527	239	527	0	168	452
NETTOKOSTNAD	0	239	527	0	168	452
Periodbudget		307				
Avvik periodbud/utfall 1007		68				

Avstämning av verksamhetsmål och verksamhetsutveckling (Jämförelse med tidigare år)

Vi utför årligen en analys av väsentlighet och risker i de verksamheter som bedrivs inom kommunen. Vi har följt vår antagna revisionsplan och har under första halvåret 2010 genomfört de granskningsuppdrag som vi planerat att genomföra, såsom granskning av försörjningsstöd, lokalanvändning/lokaleffektivitet och uppföljande granskning avseende tidigare utförda granskningar.

Vi utvärderar löpande våra analyser avseende väsentlighet och risk som ligger till grund för kommande granskningar, för att få en effektiv revision. Vi har även utfört ett antal verksamhetsbesök under första halvåret.

Befarade avvikelser

Revisionen förväntas göra ett nollresultat 2010.

RESULTATBUDGET/PROGNOS

Delårsrapport 2010-07-31

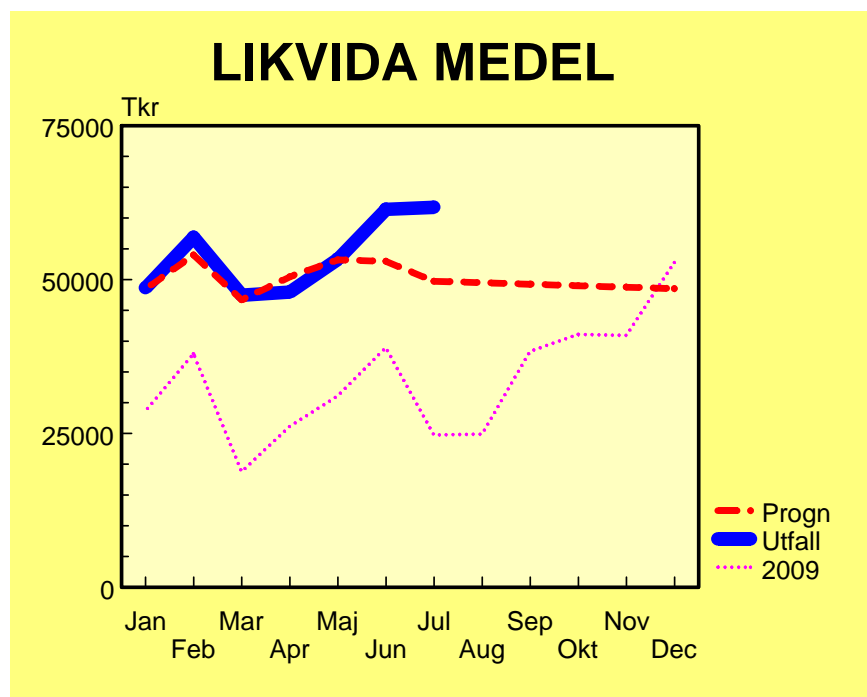
T k r	BOK 2009	BUDGET 2010	BOKF TOM juli 2010	% av budg	PROGNOS Helår 2010	avvik Bu 10 Prog 10
Kommunstyrelsen	-62514	-66959	-36020	54%	-66959	0
Räddningsnämnden	-8838	-9163	-5177	56%	-9163	0
Bildningsnämnden	-296390	-296028	-167132	56%	-296028	0
Socialnämnden	-234670	-234796	-140987	60%	-240109	-5312
Miljö- och byggnadsnämnden	-4077	-4389	-1992	45%	-4219	170
Kommunrevisionen	-452	-527	-239	45%	-527	0
Överförmyndarnämnden	-993	-884	-744	84%	-984	-100
Valnämnden	-34	-249	165	-66%	-249	0
Nämndernas nettokostnader	-607967	-612995	-352126	57%	-618237	-5242
Interndeb pensioner mm	29478	22857	14998	66%	22857	0
Pensionsutbetalningar (inkl ind del)	-40008	-44745	-25352	57%	-45246	-501
Förändr pensionsskuld (inkl lönesk)	-21466	-249	2080	-835%	521	770
Avsättningar/omst.program	2550					0
Kalkylerade kapitalkostnader	53030	52400	30580	58%	52422	22
Avskrivningar	-32954	-33000	-18242	55%	-33502	-502
VERKSAMHETENS NETTO	-617337	-615732	-348062	57%	-621185	-5453
Skatteintäkter	452442	431405	251653	58%	431405	0
Slutavräkning, skatt	-15878		5325		9129	9129
Generella statsbidrag	186441	198712	114082	57%	199352	640
Finansiella intäkter	1449	500	312	62%	474	-26
Finansiella kostnader	-3511	-4000	-1675	42%	-2890	1110
RESULTAT FÖRE EXTRA- ORDINÄRA POSTER	3606	10885	21634		16285	5400
Extraordinär kostnad						0
Extraordinära kostnader (partiell P-sk)						0
ÅRETS RESULTAT	3606	10885	21634		16285	5400
Nyckeltal						
Verksamhetens nettokostnad/ skatteintäkter mm	99,1%	97,7%	93,8%		97,1%	
Verksamhetens nettokostnad (exkl avskrivningar)/ skatteintäkter mm	93,8%	92,5%	88,9%		91,8%	
Finansnetto	-2062	-3500	-1363		-2416	
Resultat före extraord/ skatteint mm	0,6%	1,7%	5,8%		2,5%	
Årets resultat/ skatteintäkter mm	0,6%	1,7%	5,8%		2,5%	
Beräknat reinvesteringsutrymme	36560	43885	39876		49787	
Summa skatter och bidrag	623005	630117	371060		639886	9769

INVESTERINGSREDOVISNING 2010
Tom 2010-07-31

Kod	PROJ	BUDGET	REDOVISNING	BUDGET- AVVIKELSE	KS	SN	Bin	RN	Helårs- prognos
1077	LERAN 3:99, LERANS SKOLA	0	-1 506 725	1 506 725	KS				0
1101	SAMORDNAD FÖRVALTNING	200 000	45 000	155 000	KS				200 000
1104	BADHUSGATAN 2	600 000	0	600 000	KS				600 000
1139	OMBYGGN BROGÅRDEN	400 000	0	400 000	SN				400 000
1151	LOKALER FÖRSKOLA	10 000 000	0	10 000 000	BIN				3 000 000
1157	ENERGIINVESTERINGAR	2 581 000	764 760	1 816 240	KS				2 581 000
1158	LOKALANPASSNING, BERGSKOG	928 000	111 540	816 460	KS				928 000
1306	PARKERINGAR I CENTRUM	350 000	0	350 000	KS				350 000
1308	ÅTG. KRING FRYKSDALSBANAN	2 000 000	72 796	1 927 204	KS				500 000
1320	DIV MINDRE ARBETEN	150 000	0	150 000	KS				150 000
1340	VÄGBELYSNING ULFSBY	175 000	0	175 000	KS				175 000
1341	BRO ÖVER LERÄLVEN	3 367 000	926 462	2 440 538	KS				1 000 000
1347	TRAFIKSÄK ÅTGÄRDER	950 000	0	950 000	KS				950 000
1358	UPPRUSTNING ALLM LEKPLATS	16 000	14 411	1 589	KS				16 000
1370	RESECENTRUM	150 000	-345 058	495 058	KS				150 000
1371	OMBYGGN MAGASINSGATAN	543 000	90 082	452 918	KS				543 000
1374	VÄG HOLMBY	5 786 000	2 498 067	3 287 933	KS				5 786 000
1375	RENOVERING ÖJERVIKS VATTENV	600 000	0	600 000	KS				600 000
1377	CENTRUMPLANERING	871 000	189 289	681 711	KS				871 000
1396	TORVNÄS, NORRA DELEN	100 000	24 820	75 180	KS				100 000
1397	ÄLVGATAN	300 000	0	300 000	KS				0
1398	BRO HASSES HANDELSTRÄDGÅR	89 000	0	89 000	KS				89 000
	SUMMA ANLÄGGNINGAR	30 156 000	2 885 446	27 270 554					18 989 000
1623	SUNNEHUS NR 2, LGH 22	0	-215 000	215 000	KS				0
1624	FÖRLAGSLÅN, KOMMUNINVEST	2 500 000	0	2 500 000	KS				2 100 000
	SUMMA FINANSIELLA TILLGÅNGAR	2 500 000	-215 000	2 715 000					2 100 000
2001	IT-PLANEN	500 000	468 465	31 535	KS				500 000
2020	INVENTARIER BIN	100 000	0	100 000	BIN				100 000
2022	INVENTARIER BROBY GRAFISK	700 000	0	700 000	BIN				700 000
2030	TEKN MASKIN, FORDON	0	-13 670	13 670	KS				0
2031	INVENTARIER FRITID	1 200 000	40 000	1 160 000	BIN				1 200 000
2034	ISHALLEN, KYLMASKIN	4 000 000	90 404	3 909 596	BIN				4 000 000
2039	NYTT PERSONALSYSTEM	400 000	0	400 000	KS				400 000
2040	ÄRENDESYSTEM	360 000	85 245	274 755	KS				360 000
2043	INVENT.KULTUR	250 000	150 161	99 839	BIN				250 000
2044	INVENT.SUNDSVIK	400 000	53 482	346 518	BIN				400 000
2045	INVENT VÄSTRA SKOLOMR	400 000	14 558	385 442	BIN				400 000
2046	INVENT.ÖSTRA SKOLOMR.	200 000	7 203	192 797	BIN				200 000
2047	MATPROJEKT FRYXELLSKA	200 000	0	200 000	BIN				200 000
2048	INVENT. FRYXELLSKA	350 000	10 529	339 471	BIN				350 000
2050	INVENT.BROBYSKOLAN	200 000	71 320	128 680	BIN				200 000
2052	INVENTARIER SOC.	50 000	0	50 000	SN				50 000
2056	INVENTARIER SÖDRA VIKEN	468 000	0	468 000	BIN				468 000
2060	PICKUP, RÄDDNINGSTJÄNSTEN	600 000	526 014	73 986	RN				600 000
2071	INVENTARIER IFO	50 000	0	50 000	SN				50 000
2072	INVENT. VÅRD O OMSORG	500 000	116 560	383 440	SN				500 000
2073	INVENTARIER ENHET 1	60 000	0	60 000	SN				60 000
2074	INVENTARIER ENHET 2	70 000	0	70 000	SN				70 000
2075	INVENTARIER ENHET 3	30 000	0	30 000	SN				30 000
2076	INVENTARIER ENHET 4	80 000	14 925	65 075	SN				80 000
2077	INVENTARIER LSS	100 000	160 004	-60 004	SN				100 000
2078	INVENTARIER BERGSKOG	500 000	0	500 000	SN				500 000
2079	ARBETSMASKINER, VERKSTADSGATAN	346 000	346 000	0	KS				346 000
	SUMMA INVENTARIER	12 114 000	2 141 199	9 972 801					12 114 000
	TOTALSUMMA	44 770 000	4 811 645	39 958 355					33 203 000

Finansiell rapport per 2010-07-31

Aktuell likviditetssituation	(tkr)
Kassa	8
Fryksdalens Sparbank	152
Nordea	61 405
Handelsbanken	157
Summa	61 722



Övriga placerade medel (Tkr)	Nominellt belopp	TIV (teoretiskt inlösenvärde)
Råvaruobligation Basmetall 2014-10 (Kommuninvest AB)	3 220	100%
Kupongobligation 2011-03 (Vasakronan)	3 000	100%
Kupongobligation 2012-03 (Landhypotek)	5 000	100%
Summa	11 220	100%

Aktuell låneportfölj	Skuldbelopp (Tkr)
6 Lån i Kommuninvest	82 000
2 Lån i Nordea	20 000
Summa	102 000

Genomsnittsränta (effektiv)	1,96 %
Räntebindning	1,31 år
Kapitalbindning	4,71 år

Känslighetsanalys

Om räntan förändras 1 % på rörliga +/- 650 tkr (helårseffekt)

Avstämning mot finanspolicy

3 st långgivare bör eftersträvas	2 stycken
Enskild långgivare bör inte representera mer än 50% av den totala skuldportföljen (undantag Kommuninvest)	80 % Störst andel hos Kommuninvest
Den genomsnittliga räntebindningstiden i skuldportföljen ska inte understiga 1 år och inte överstiga 5 år	1,31 år
Den genomsnittliga kapitalbindningstiden bör inte understiga 2 år	4,71 år
Inom närmaste 12 månaderna ska högst 50 % förfalla. Inom påföljande 12-månadersperiod bör inte mer än 50 % förfalla	34 % Högst inom 1-2 år

