



# Sunne kommun

## Delårsrapport

### 2011-07-31

SAGOLIKA SUNNE

## **Innehållsförteckning**

Översiktlig beskrivning	1
Resultaträkning	7
Kassaflödesanalys	8
Balansräkning	9
Driftredovisning	10
Redovisning av va-verksamhet	11
Investeringsredovisning	12
Koncernredovisning	13
Noter	15
Kommunstyrelsens rapport	17
Räddningsnämndens rapport	19
Bildningsnämndens rapport	20
Socialnämndens rapport	22
Miljö- o Byggnadsnämndens rapport	25
Överförmyndarnämndens rapport	27
Valnämndens rapport	28
Kommunrevisionens rapport	29
<i>Bilagor</i>	
Resultatbudget/prognos	30
Investeringsrapport	31
Finansiell rapport	32

## Delårsrapport per 31 juli och helårsprognos år 2011

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. pensionskuldsutvecklingen.

## Förvaltningsberättelse

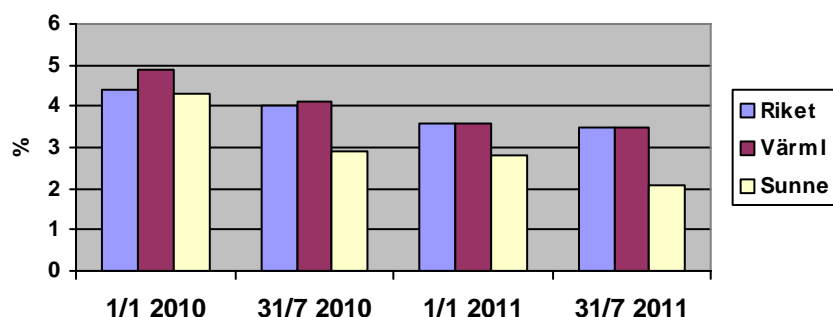
### Omvärldsanalys

Sveriges bruttonationalprodukt (BNP) ökade under andra kvartalet 2011 med 5,3 procent, jämfört med motsvarande period 2010. Konjunkturuppgången i Världsekonomin och i Sverige har stannat av. Sverige har varit i en lågkonjunktur sedan det kraftiga fallet i BNP 2008-2009. Återhämtningen accelererade under 2010 men nu under sommaren började den hastigt tappa fart.

Läget på arbetsmarknaden förbättrades i jämförelse med hur det såg ut för ett års sedan. Totalt i riket var c:a 7 % öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd nu i juli. Det är 1 procentenhet lägre än för ett år sedan.

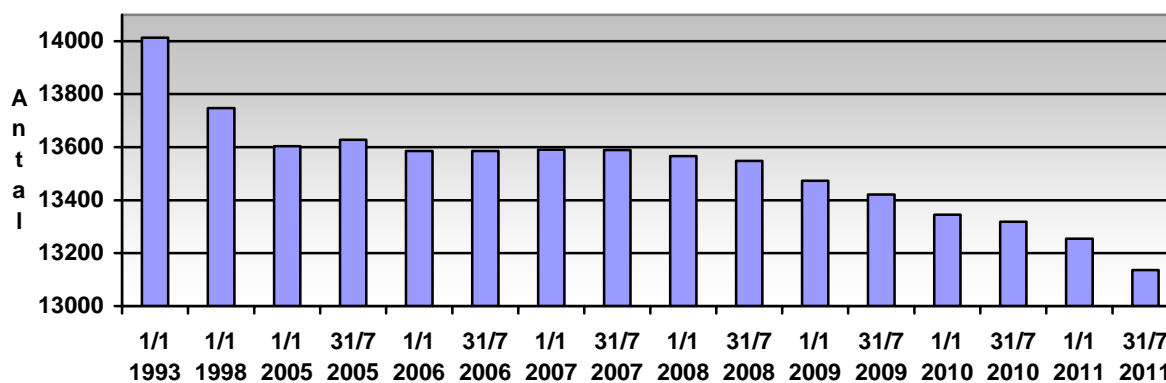
Den öppna arbetslösheten i Sunne var 2,1 % i juli 2011 (168 st). I början av året var värdet 2,8 %. I juli 2010 var 2,9 % av Sunnes befolkning i arbetsför ålder arbetslösa. I juli 2011 ligger Sunnes siffror 1,4 procentenheter lägre än både riket och länsnittet. Av de 168 personer som var arbetslösa, var 55 st ungdomar mellan 18-24 år. Det är 20 färre än i juli 2010.

Öppen arbetslöshet



Sista juli 2011 fanns det 13 137 invånare i Sunne kommun. I förhållande till samma tidpunkt år 2010 har befolkningen minskat med 182 personer. Jämfört med årsskiftet 2010/2011 har befolkningen minskat med 118 personer. Hittills under året har 53 barn fötts och 110 personer har avlidit. Det är 61 personer fler som flyttat ut än som flyttat in till kommunen.

### Befolkning



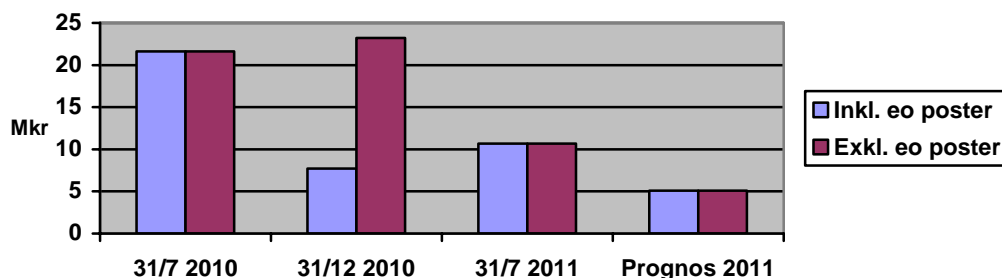
En analys av vad som händer med utvecklingen i olika åldersgrupper redovisas nedan. Jämförelsen avser läget per 31 juli respektive år och kan även ses som en avstämning/uppföljning av underlaget i den demografiska resursfördelningsmodellen.

Invånare 31/7	2007	2008	2009	2010	2011	Förändr 11/10	Förändr 11/10
0-åringar	70	72	69	72	53	-19	-26 %
1 – 6 år	740	745	739	729	729	0	0 %
7-15 år	1528	1444	1341	1284	1226	-58	- 5 %
16-18 år	672	685	693	617	598	-19	- 3 %
19-64 år	7627	7650	7581	7584	7471	-113	-1 %
65-79 år	1971	1968	2011	2060	2121	+61	+ 3 %
80 år o äldre	981	984	988	973	939	-34	- 3 %
Totalbefolkning	13589	13548	13422	13319	13137	-182	- 1 %

### Finansiell analys

Rapporten för perioden januari-juli 2011 visar ett positivt resultat på 11 mkr vilket är ca 11 mkr sämre än motsvarande period föregående år. Verksamheternas nettokostnader ökade med 3,7 % medan skatteintäkter och statsbidrag ökade med 0,5% i förhållande till föregående period.

### Resultatutveckling



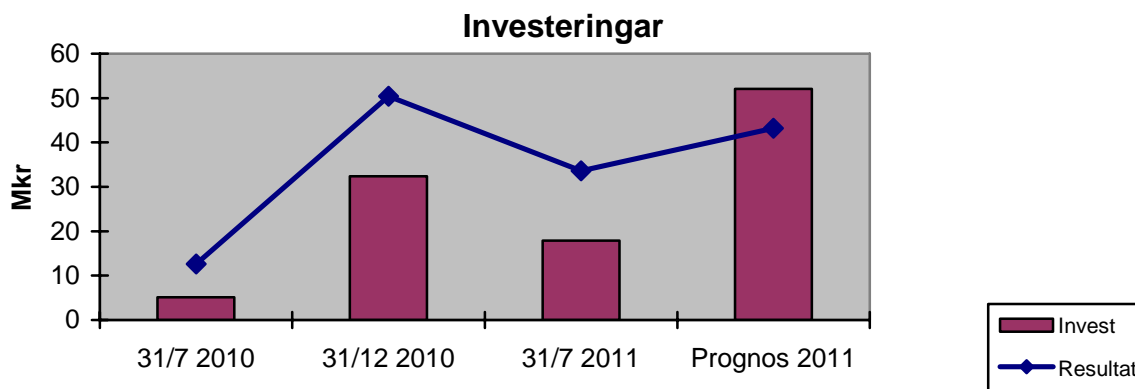
Normalt är andra halvan av året ”dyrare” än första vilket innebär att helårsresultatet kommer att vara sämre än periodutfallet. Prognosen för helåret 2011, som baseras på nämndernas bedömningar, pekar mot ett positivt resultat på ca 5 mkr, vilket är 5 mkr bättre än budgeterat.

Verksamhetens nettokostnader under perioden är 361 mkr, en ökning med 13 mkr (+ 3,7 %) jämfört med samma period i förra året. Skatteintäkter och generella statsbidrag är under perioden 373 mkr, en ökning med 2 mkr eller 0,5 procent mot föregående period. Redovisningen avser utbetalda preliminära skatte- och bidragsintäkter under perioden. I delårsrapporten har även preliminär slutavräkning beräknats och periodiserats till +6 mkr.

Kostnaderna ökar alltså snabbare än intäkterna. Kostnader för gymnasieskolan ökar mest, 13%, i förhållande till samma period föregående år men också kostnader för förskoleverksamhet ökar med 10%.

Finansnettot under perioden är -1,4 mkr vilket är oförändrat jämfört med föregående års periodresultat.

Investeringarna under årets 7 första månader är 18 mkr (7 mkr 31/7 2010). Huvuddelen av investeringspengarna har lagts på bron över Lerälven och förstärkning av Sunne Bostads AB.



Enligt balansräkningen har det egna kapitalet under årets sju första månader ökat med 11 mkr och är 317 mkr. Från årsskiftet har rörelsekapitalet förbättrats med 10 mkr, men är fortfarande negativt -24 mkr. I förhållande till delårsrapporten 2010 har rörelsekapitalet försämrats med 11 mkr.

Kommunens likvida medel är vid periodens utgång 22 mkr, 48 mkr mindre än vid motsvarande tidpunkt föregående år. Soliditeten har sedan årsskiftet förbättrats med 6 procentenheter till 58 procent. I förhållande till föregående delårsrapport är soliditeten 2 procentenheter bättre.

Kommunens långfristiga låneskuld är vid periodslutet 92 mkr. Det är 10 mkr lägre än vid föregående delårsbokslut. Förändringen av pensionsskuden har beräknats utifrån prognos som bygger på uppgifter från KPA, från januari 2011.

### ***Prognos för helåret***

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

Budgetavvikelsen beror på poster inom finansieringsverksamheten i första hand skatteavräkningen som beräknas bli positiv (10 mkr).

Verksamheten i nämnderna visar totalt på en budgetavvikelse med -5 mkr eller en procent och kommer från bildningsnämndens verksamhet. Överförmyndarnämnden visar också en budgetavvikelse med -0,1 mkr. Detaljer från verksamheterna framgår av respektive nämnds delårsrapport.

På finansieringssidan är bedömningen att preliminärt utbetalda skatteintäkter för 2011 är 10 mkr lägre än vad det slutliga taxeringsutfallet beräknas bli. Först i början av december är det definitiva taxeringsutfallet klart.

Den korrigerade investeringsbudgeten för 2011 omfattar ca 73 mkr. Prognosen för helåret är att 52 mkr kommer att förbrukas till årets slut. Ett stort projekt som är färdigställt är bron över Lerälven. Idrottshallen i Prästbol påbörjas under hösten och färdigställas under 2012. Även förskolelokalerna i Brårud kommer att påbörjas under hösten. Utbyggnad av stamnät för bredband kommer till största delen att förskjutas till nästa år.

### ***De kommunägda företagen***

Sunne Bostads AB redovisar ett positivt resultat för perioden på 0,7 mkr. Helårsprognosen för företaget pekar mot ett nollresultat men med viss osäkerhet då vattenskadorna har uppstått i bostadsområdet i Brårud.

Sunne Turism AB redovisar ett periodresultat, per sista juli, på +3,0 mkr. Det är 1,0 mkr lägre än periodbudgeten. Prognosen är att bolaget håller budgeten och gör ett positivt resultat på 0,2 mkr.

Rottneros Park Trädgård AB redovisar ett periodresultat på +0,2 mkr. Enligt budget gör bolaget ett årsresultat om -0,4 mkr.

### ***Uppföljning av finansiella mål***

I budgetprocessen för året har kommunfullmäktige beslutat om följande kortsiktiga mål för resultatet på helårsbasis: **0%** av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Måluppfyllelse enligt helårsprognos: **0,8 %** (resultatet bättre än målet)

För investeringsnivån har kommunfullmäktige beslutat om följande kortfristiga mål för år 2011: **84 %** av investeringarna ska finansieras med egna medel.

Måluppfyllelse enligt helårsprognos:

**83 %** (resultatet i nivå med målet)

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

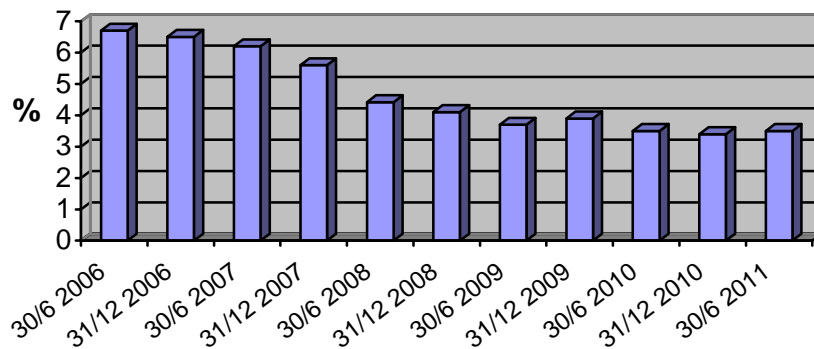
### ***Väsentliga personalförhållanden***

Personalkostnaderna är 298 mkr och har ökat med 5,6 procent i förhållande till läget i juli 2010. Antalet anställda i kommunen är tillbaka till 2008 års nivå, innan omställningsprogrammet infördes.

I bifogad sammanställning visas hur antalet årsarbetare har förändrats under senaste treårsperioden.

Årsarbetare	2009-07-31	2010-07-31	2011-07-31	Förändring 11/10 Antal	Förändring 11/10 Procent
Gemensam verksamhet	108	105	109	+4	+5%
Infrastruktur, skydd och näringsliv	21	20	19	-1	-
Räddningstjänst	6	7	6	-1	-1%
Förskoleverksamhet o skolbarnomsorg	124	130	134	+4	+3%
Grundskola inkl. sarskola	141	129	133	+4	+3%
Gymnasieskola inkl. kommunal vuxenutbildning och övrig utbildning	112	108	110	+2	+2%
Kultur	16	14	16	+2	+14%
Fritid	6	5	8	+3	+60%
Gemensam adm för pedagogisk verksamhet	5	6	6	-	-
Individ och familjeomsorg	18	16	18	+2	+13%
Insatser enl. LSS och LASS	130	135	140	+5	+4%
Vård o Omsorg inkl. psykiatri	334	343	357	+14	+4%
Gemensam adm för Vård och omsorg	18	17	18	+1	+6%
Miljö- o hälsoskydd	5	5	5	-	-
Särskilt riktade insatser	27	33	39	+6	+18%
<b>Summa</b>	<b>1 071</b>	<b>1 073</b>	<b>1118</b>	<b>+45</b>	<b>+4%</b>

### Total sjukfrånvaro



Sjukfrånvaron ligger på 3,5 procent vilket är samma nivå som 1:a halvåret 2010. Antalet långtidssjukskrivna (mer än 90 dagar) uppgår 2011-06-30 till 41 st (2010-06-30, 42 st).

Antal personer utan sjukfrånvaro var 1033. 2010-06-30 var det 1061 personer. Av den totala sjukfrånvaron har 48,9% varit sjuka mer än 60 dagar. Motsvarande siffra 2010-06-30 var 57,7%. För respektive kön var sjukfrånvaron i förhållande till den sammanlagda ordinarie arbetstiden:

	2011-06-30	2010-06-30
Kvinnor	4,6%	4,4%
Män	2,9%	2,8%

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

	2011-06-30	2010-06-30
29 år och yngre	2,2%	2,1%
30-49 år	3,7%	3,3%
50 år och äldre	5,2%	5,3%

Antalet nyregistrerade sjukdomsfall till AFA (sjukdom mer än 90 dagar) är 16 personer.

## **Viktiga förhållanden för bedömning av utveckling och tillstånd**

Vi gick på semester i en "tigerekonomi" och kom tillbaka till skuldkatastrofer i omvärlden som gav våldsamma effekter även hemma på Stockholmsbörsen och dämpade förväntningarna också på den kommunala skatteunderlaget. Tillväxtprognosen för Sverige har skrivits ned och det påverkar även prognosen för de intäkter vi grundade vår budget för 2012 på. Ett annat orosmoment som påverkar intäktsutvecklingen negativt är att Sunnes befolkning minskat med 182 personer under de senaste 12 månaderna (juli 2010- juli 2011). Den största minskningen är i åldersgruppen 19-64 år (-113 stycken) Till exempel har 46 ungdomar i åldern 19-23 år flyttat från kommunen under senaste året. Det är de stora "babybooms"-kullarna som nu, som väntat, flyttar ut för att skaffa sig utbildning och "nya" vingar.

Varje kommun har ett ansvar för bostadsförsörjningen. Ett sätt att ta detta ansvar är att äga ett allmännyttigt bostadsaktiebolag. För att bolaget ska kunna fullgöra sina uppgifter på ett bra sätt ska kommunen i bolagsordning och ägardirektiv tala om vad man vill med bolaget. Den 1 januari i år kom en ny lag om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag. Där sägs bl.a. att verksamheten ska bedrivas enligt affärsmässiga principer. En process pågår sedan en tid tillbaka med fokus just på ägarrollen. Det har konstaterats att kommunens möjligheter att använda ägandet som ett instrument för bostadsförsörjningen har minskat med det nya regelverket. Som konsekvens av det har det blivit ett alternativ att pröva frågan om en eventuell försäljning av bolaget, till andra intressenter på marknaden.

## **Framtidsbedömning**

I dagarna har den första prognosen för taxeringsutfallet för 2010 års inkomster (2011 års taxering) presenterats. På riksnivå ökar utfallet med 1,9 procent medan Sunne ökar med 0,85 procent. Jämfört med budgetförutsättningarna för 2012 är ökningen på riksnivå i paritet med förväntningarna medan utvecklingen för Sunne är något svagare. Mer alarmerande är däremot den nedskrivning av prognoser för BNP och skatteunderlagsutveckling för 2011 och 2012 som SKL och flera andra bedömare presenterat i dagarna. Det tillsammans med negativ befolkningsutveckling gör att den budget som togs av kommunfullmäktige i juni av allt att döma behöver revideras, eftersom skatteintäkterna de närmaste åren ser ut att öka långsammare än tidigare beräknat. För 2012 kan det röra sig om 8- 10 mkr i försämrade skatte- och bidragsintäkter.

Sunne kommun ställer sig positiv till förändringar i det kommunala utjämningsystemet som föreslås av en statlig utredning. Förslaget innehåller förändringar både i inkomst- och kostnadsutjämnningen. Förändringarna ska enligt förslaget införas den 1 januari 2013. För Sunne kommun är de ekonomiska effekterna totalt positiva och har av kommittén beräknats till ca +15 mkr.

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. För närvarande pågår diskussioner/förhandlingar med två externa intressenter om byggnation av i första hand ett 70-tal lägenheter.

**RESULTATRÄKNING  
DELÅRSRAPPORT**

Sammandrag, tkr

		<b>110731</b>	<i>Helårs- prognos</i>	<b>100731</b>
Verksamhetens intäkter	(not 1)	126 121	206 722	115 008
Verksamhetens kostnader	(not 1)	-464 106	-803 148	-444 829
Avskrivningar	(not 2)	-22 899	-38 101	-18 242
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-360 884</b>	<b>-634 527</b>	<b>-348 062</b>
Skatteintäkter	(not 3)	263 222	452 650	256 978
Kommunalekonomisk utjämning	(not4)	109 782	189 714	114 082
Finansiella intäkter		565	565	312
Finansiella kostnader		-1 996	-3 310	-1 675
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>10 689</b>	<b>5 092</b>	<b>21 634</b>
Extraordinära intäkter		0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0
<b>Årets/periodens resultat</b>		<b>10 689</b>	<b>5 092</b>	<b>21 634</b>
 <u>Nyckeltal</u>				
Verksamhetens nettokostnader/ skatteintäkter och generella statsbidrag		96,8%		93,8%
Verksamhetens nettokostnader (exkl avskrivningar)/ skatteintäkter och generella statsbidrag		90,6%		88,9%
Finansnetto, tkr		-1 431		-1 363
Resultat före extraordinära poster/ skatteintäkter och generella statsbidrag		2,9%		5,8%
Årets resultat/ skatteintäkter och statsbidrag		2,9%		5,8%

## KASSAFLÖDESANALYS

Sammandrag, tkr

	100731	100731	101231
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster	10 689	21 634	7 708
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet			
Avskrivningar	22 899	18 242	42 013
Avsättningar till pensionsskuld mm	-5 867	-1 860	3 955
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>27 721</b>	<b>38 016</b>	<b>53 676</b>
	(not 5)		
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapitalet			
Ökning(-)Minskning(+) av förråd	8	-229	-544
Ökning(-)Minskning(+) av rörelsefordringar	-2 983	7 979	-8 066
Ökning(+Minskning(-) av rörelsskulder	-50 749	-33 155	754
<b>I Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-26 003</b>	<b>12 610</b>	<b>45 819</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-16 074	-6 565	-22 163
Försäljning av materiella anl. tillgångar	4 030	1 400	1 400
Förvärv av finansiella tillgångar	-5 929	0	-11 688
Försäljning av finansiella tillgångar	0	0	49
<b>II Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-17 973</b>	<b>-5 165</b>	<b>-32 402</b>
	(not6)		
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
<b>Utlåning</b>			
Utlåning/Ökning av långfristiga fordringar	0	0	0
Återbetalning/minskning av långfristiga fordringar	8	0	288
<b>Upplåning</b>			
Långfristig upplåning	0	-741	-10 337
<b>III Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>8</b>	<b>-741</b>	<b>-10 049</b>
<b>Förändring av likvida medel (I+II+III)</b>	<b>-43 968</b>	<b>6 704</b>	<b>3 368</b>
Likvida medel vid årets början	66 604	63 236	63 236
Likvida medel vid periodens slut	22 636	69 940	66 604

**BALANSRÄKNING  
DELÅRSRAPPORT**

Sammandrag, tkr

	110731	100731	101231
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b><u>Anläggningstillgångar</u></b>			
Fastigheter och anläggningar	427 826	433 283	433 558
Maskiner och inventarier	24 738	24 808	25 760
Finansiella anläggningstillgångar	12 312	8 540	10 492
<b>S:a anläggningstillgångar</b>	<b>464 876</b>	<b>466 631</b>	<b>469 810</b>
<b><u>Omsättningstillgångar</u></b>			
Förråd	1 919	1 612	1 926
Fordringar	55 012	35 984	52 029
Kortfristiga placeringar	4 810	8 219	8 101
Kassa och bank	17 826	61 722	58 503
<b>S:a omsättningstillgångar</b>	<b>79 567</b>	<b>107 536</b>	<b>120 560</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>544 443</b>	<b>574 167</b>	<b>590 369</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	<b>316 918</b>	<b>320 155</b>	<b>306 229</b>
<i>därav periodens resultat</i>	<i>(10 689)</i>	<i>(21 634)</i>	<i>(7 708)</i>
<b><u>Avsättningar</u></b>			
Avsättningar för pensioner	27 917	29 968	29 683
Andra avsättningar	3 929	1 930	8 030
<b>S:a avsättningar</b>	<b>31 846</b>	<b>31 898</b>	<b>37 713</b>
<b><u>Skulder</u></b>			
Långfristiga skulder	92 000	101 595	92 000
Kortfristiga skulder (not 7)	103 679	120 519	154 428
<b>S:a skulder</b>	<b>195 679</b>	<b>222 114</b>	<b>246 428</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>544 443</b>	<b>574 167</b>	<b>590 369</b>
<b>STÄLLDA PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER</b>			
Borgensåtagande	232 534	181 267	232 342
Pensionsförpliktelser enl äldre ordning	264 739	269 987	261 749
Beviljad checkkredit	50 000	50 000	50 000
Operationella leasingavtal	121 082	34 143	121 082
<b><u>Nyckeltal</u></b>			
Soliditet	58%	56%	52%
Årets resulta/eget kapital	3,4%	2,3%	1,2%
Skuldsättningsgrad	42%	44%	48%
Kassalikviditet	0,75	0,88	0,77
Balanslikviditet	0,77	0,89	0,78
Rörelsekapital	-24 112	-12 983	-33 868

**DRIFTREDOVISNING**  
**DELÅRSRAPPORT**  
Per verksamhetsområde, tkr

Verksamhet	110731	110731	110731	Helårsprognos			100731	10071	100731
	Kostnader	Intäkter	Netto	2011			Kostnader	Intäkter	Netto
				Kostnader	Intäkter	Netto			
Gemensam kommunadm.	89 568	82 994	6 574	152 002	132 750	19 252	85 580	77 517	8 063
Politisk verksamhet	5 021	151	4 870	7 766	151	7 615	4 148	185	3 962
Infrastruktur och skydd	33 842	11 089	22 753	55 158	16 404	38 754	33 471	12 085	21 386
Fritid och kultur	17 463	1 676	15 786	29 640	1 742	27 897	16 478	1 088	15 390
Pedagogisk verksamhet	206 709	43 279	163 430	354 866	78 420	276 447	194 100	41 224	152 876
Vård och omsorg	177 887	33 394	144 493	305 797	60 764	245 033	173 972	32 351	141 621
Särskilt riktade insatser	11 026	8 636	2 390	11 905	6 094	5 811	7 044	4 420	2 623
Affärsverksamhet	30 119	21 830	8 289	49 177	39 731	9 446	27 995	21 791	6 204
<b>S u m m a</b>	<b>571 635</b>	<b>203 049</b>	<b>368 585</b>	<b>966 310</b>	<b>336 055</b>	<b>630 255</b>	<b>542 787</b>	<b>190 661</b>	<b>352 126</b>

**Per nämnd**

Kommunstyrelsen	157 877	121 058	36 820	259 845	192 420	67 425	150 149	114 129	36 020
Räddningsnämnden	5 576	204	5 372	9 622	410	9 212	5 521	344	5 177
Bildningsnämnden	223 367	44 956	178 412	383 161	80 162	302 999	209 444	42 312	167 132
Socialnämnden	179 622	35 584	144 037	304 716	60 764	243 952	173 469	32 482	140 988
Miljö- och byggnadsnämnden	3 875	1 097	2 778	6 932	1 999	4 933	3 202	1 210	1 992
Kommunrevisionen	190	0	190	535	0	535	239	0	239
Valnämnden	2	0	2	5	0	5	13	178	-165
Överförmyndarnämnd	1 125	150	975	1 494	300	1 194	751	7	0
<b>S u m m a</b>	<b>571 635</b>	<b>203 049</b>	<b>368 585</b>	<b>966 310</b>	<b>336 055</b>	<b>630 255</b>	<b>542 787</b>	<b>190 661</b>	<b>352 126</b>
<b>B u d g e t</b>	552 115	187 461	364 654	946 482	321 361	625 121			
<b>A v v i k e l s e</b>	-19 520	15 589	-3 931	-19 828	14 694	-5 134			

## SÄRREDOVISNING VA-VERKSAMHETEN

Tkr

	110731	100731	101231
<b>RESULTATRÄKNING</b>			
Verksamhetens intäkter	13 102	11 732	20 766
Verksamhetens kostnader	-9 172	-8 810	-14 881
Avskrivningar	-2 104	-2 099	-3 612
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>1 826</b>	<b>822</b>	<b>2 272</b>
Finansiella intäkter	0	0	
Finansiella kostnader	-1 501	-1 472	-2 510
Extraordinära kostnader	0	0	0
<b>Periodresultat</b>	<b>325</b>	<b>-649</b>	<b>-238</b>
<b>BALANSRÄKNING</b>			
<b>Tillgångar</b>			
Anläggningstillgångar	53 879	57 031	55 983
Omsättningstillgångar	1 055	0	227
<b>Summa Tillgångar</b>	<b>54 934</b>	<b>57 031</b>	<b>56 210</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>			
<u>Eget kapital</u>	-32	-769	-357
<i>Därav periodens resultat</i>	325	-649	-238
<u>Skulder</u>			
Kommunlån	54 966	57 800	56 567
Kortfristiga skulder	0	0	
<i>Summa skulder</i>	<i>54 966</i>	<i>57 800</i>	<i>56 567</i>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>54 934</b>	<b>57 031</b>	<b>56 210</b>

### 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

Intäkterna ligger högre än förväntat beroende på en ovanligt stor anslutningsavgift för en industrifastighet. Kostnaderna ligger på förväntad nivå, totalt skall detta ge ett mindre överskott vid årets slut.

### Periodens verksamhet

Återvunnen växtnäring har enbart använts vid sluttäckning av deponier.

Kolsnäs camping och Björkhagsvägens pumpstationer har renoverats.

Arbetet med ny avlopps- och vattenledning till Finnfallets stugby har slutförts.

Nytt VA nät i Ulfsby har färdigställts.

En förstudie för ny råvattenbrunn vid Öjerviks vattenverk är klar.

Ny råvattenbrunn är installerad i Lysvik och tas perliminärt i drift under hösten 2011.

### 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 2011			100731	100731	100731
	Utgifter	Inkomst.	Netto	Utgifter	Inkomst.	Netto	Utgifter	Inkomst	Netto
Gemensamma lokaler/verksamheter	4 333	1 279	3 054	13 408	1 279	12 129	2 026	218	1 807
Infrastruktur och skydd	8 268	0	8 268	13 560	0	13 560	3 708	345	3 363
Fritid och kultur	46	0	46	3 640	0	3 640	281	0	281
Pedagogisk verksamhet	2 441	0	2 441	13 090	0	13 090	205	49	157
Vård och omsorg	1 226	0	1 226	1 620	0	1 620	291	0	291
Affärsverksamhet	5 688	2 751	2 937	6 800	2 751	4 049	676	10	666
<b>Summa</b>	<b>22 003</b>	<b>4 030</b>	<b>17 973</b>	<b>52 118</b>	<b>4 030</b>	<b>48 088</b>	<b>7 187</b>	<b>622</b>	<b>6 565</b>

**Spec av större projekt**

	Redovisning 110731	Helårsprogn 2011	Budget 2011
<u>Utgifter</u>			
Idrottshall Prästbol	11	6000	9000
Lokaler förskola	1704	3 500	12 143
Energiinvesteringar	87	3 000	3 295
Åtgärder kring Fryksdalsbanan	106	2 000	2 000
Bro över Lerälven	5 063	5 519	5 519
Stamnät Bredband	0	4 000	7 000
Aktier Sunne Bostads AB	5 600	5 600	5 600
Ishallen kylmaskin	9	3 500	4 000
<u>Inkomster</u>			
Försäljning Brårud 1.142	2 751	2 751	
Försäljning Södra Viken 1:9	1 279	1 279	

**KONCERNRESULTATRÄKNING  
DELÅRSRAPPORT**

Tkr	2011-07-31	2010-07-31	2010-12-31
Verksamhetens intäkter	154 905	141 744	253 797
Verksamhetens kostnader	-480 190	-459 365	-825 351
Jämförelse störande poster	0	0	0
Avskrivningar	-27 415	-22 429	-49 780
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-352 700</b>	<b>-340 050</b>	<b>-621 334</b>
Skatteintäkter	263 222	256 978	437 850
Generella statsbidrag och utjämning	109 782	114 082	199 658
Finansiella intäkter	282	241	680
Finansiella kostnader	-5 861	-5 674	-9 301
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>14 726</b>	<b>25 576</b>	<b>7 552</b>
Skattekostnad	0	0	-139
<b>Årets förändring av eget kapital</b>	<b>14 726</b>	<b>25 576</b>	<b>7 413</b>

**KONCERNBALANSRÄKNING  
DELÅRSRAPPORT**

Tkr	2011-07-31	2010-07-31	2010-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
Mark, byggnader o tekn anläggningar	667 037	671 204	670 788
Maskiner och inventarier	26 222	31 507	29 502
Finansiella anläggningstillgångar	6 390	4 256	6 397
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>699 650</b>	<b>706 967</b>	<b>706 687</b>
<u>Omsättningstillgångar</u>			
Förråd mm	2 230	1 965	2 238
Fordringar	57 967	37 217	53 888
Kortfristiga placeringar	4 810	8 219	8 101
Kassa och bank	33 252	78 763	75 972
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>98 259</b>	<b>126 164</b>	<b>140 199</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>797 909</b>	<b>833 131</b>	<b>846 886</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	329 562	331 308	311 073
<i>varav årets resultat</i>	14 726	25 576	7 413
<b>Avsättningar</b>			
Avsättningar för pensioner mm	32 077	31 898	37 616
<b>Skulder</b>			
Långfristiga skulder	317 472	332 075	331 769
Kortfristiga skulder	118 798	137 850	166 428
<b>Summa skulder</b>	<b>436 270</b>	<b>469 925</b>	<b>498 197</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>797 909</b>	<b>833 131</b>	<b>846 886</b>
<b>Panter och ansvarsförbindelser</b>			
Fastighetsinteckningar	25 649	86 523	25 649
<b>Ansvarsförbindelser</b>			
Pensionsförpliktelser	264 739	266 073	261 749
Borgensåtaganden	232 534	208 600	232 342
<i>därav koncerninterna</i>	209 237	188 726	212 722

**KASSAFLÖDESANALYS KOMMUNKONCERNEN  
DELÅRSRAPPORT**

Tkr	2011-07-31	2010-07-31	2010-12-31
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster	14 726	25 576	7 413
Avskrivningar	27 415	22 429	49 780
Justering avsättning pensioner	-1 766	-1 860	3 677
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>40 375</b>	<b>46 145</b>	<b>60 870</b>
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapitalet			
Ökning(-)Minskning(+) av förråd	8	-230	-503
Ökning(-)Minskning(+) av rörelsefordringar	-4 080	6 933	-9 785
Ökning(+)Minskning(-) av rörelsskulder	-47 630	-27 265	1 336
Justering av rörelsekapitalets förändring	-10	-26	
<b>I Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-11 337</b>	<b>25 556</b>	<b>51 918</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-20 384	-16 448	-43 165
Försäljning av materiella anl. tillgångar	0	0	9
Förvärv av finansiella tillgångar	2 692	0	-2 242
Försäljning av finansiella tillgångar			
<b>II Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-17 692</b>	<b>-16 448</b>	<b>-45 398</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
<b>Utlåning</b>			
Utlåning/Ökning av långfristiga fordringar	0	0	0
Återbetalning/minskning av långfristiga fordringar	-2 685	0	288
<b>Upplåning</b>			
Långfristig upplåning	-14 297	2 508	2 202
<b>III Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-16 982</b>	<b>2 508</b>	<b>2 490</b>
<b>Förändring av likvida medel (I+II+III)</b>	<b>-46 012</b>	<b>11 616</b>	<b>9 010</b>
<i>Likvida medel vid årets början</i>	<i>84 074</i>	<i>75 064</i>	<i>75 064</i>
<i>Likvida medel vid periodens slut</i>	<i>38 062</i>	<i>86 680</i>	<i>84 074</i>

## Noter till resultaträkningen

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

	<b>110731</b>	<b>100731</b>
<b>Summa intäkter enligt driftredovisningen</b>	203 068	190 677
Avgår interna poster	-76 947	-75 669
<b>Summa externa verksamhetsintäkter</b>	<b>126 121</b>	<b>115 008</b>
<i>Därav reavinst vid fastighetsförsäljning</i>	<i>1 486</i>	<i>107</i>
<b>Summa kostnader enligt driftredovisningen</b>	-567 564	-542 803
Avgår interna poster	76 947	75 669
Kalylerad kapitalkostnad	30 297	30 580
Kalkylerad kompletteringspension mm	16 715	14 998
Pensionsutbetalningar + ind. del (inkl lönesk)	-24 999	-25 132
Avsatt till pensioner (inkl löneskatt)	398	1 860
Återföring avsättning Sunne Bo Rottneros Park	4 101	
<b>Summa externa verksamhetskostnader</b>	<b>-464 106</b>	<b>-444 829</b>
<i>Därav löner och personalomkostnader</i>	<i>297 766</i>	<i>280 795</i>

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

(not 3)	Prel skatteintäkter mm	257 564	251 653
	Slutavräkning	5 658	5 325
	<b>Summa</b>	<b>263 222</b>	<b>256 978</b>
(not4)	Inkomstutjämnning	82 528	83 959
	Strukturbidrag	869	873
	Kostnadsutjämnning	2 706	5 348
	Införandebidrag	0	0
	Regleringsavg	8 391	2 000
	Bidrag LSS-utjämnning	2 873	3 792
	Fastighetsavgift	12 414	10 507
	Konjunkturstöd 2010	0	7 602
	<b>Summa</b>	<b>109 782</b>	<b>114 082</b>

### Noter till kassaflödesanalysen

(not 5)	Periodens resultat	10 689	21 634
	Avskrivningar	22 899	18 242
	Ökning av pensionsskuld mm	-5 867	-1 860
	<b>Likviditetspåverkande resultat</b>	<b>27 721</b>	<b>38 016</b>
(not 6)	Div fastigheter o inventarier	<b>4 030</b>	1 400

**Noter till balansräkningen**

	<b>110731</b>	<b>100731</b>
(not 7) Kortfristiga skulder	203	404
Leverantörsskulder	9 690	9 675
Moms o punktskatter	4 473	2 220
Personalens skatter o avg	8 326	7 666
Upplupna semesterlöner	38 160	37 095
Lagstadg o avtalsenliga avg. Särsk.lönekskatt	9 917	11 158
Upplupna räntekostnader	451	289
Upplupna pensionskostnader	10 027	9 835
Förutbetalda skatteintäkter	0	16 366
Övriga interimsskulder	17 568	18 214
Upplupna löner	4 862	7 596
<b>Summa</b>	<b>103 679</b>	<b>120 519</b>



## KOMMUNSTYRELSEN

Ordförande: Ola Persson

Förvaltningschef: Olle Edgren

Ekonomiskt sammandrag Belopp i tkr	DELÅRSRAPPORT 2011			Avvik. årsbudget årsprognos	DELÅRS- RAPPORT	BOKSLUT 2010
	Årsbudget	Redovis. to.m 1107	Års- prognos	2011-07-31	2010-07-31	
Driftredovisning						
<i>Intäkter</i>						
• Externa	62 324	45 689	66 324	4 000	40 044	71 763
• Interna	126 096	75 369	126 096	0	74 085	123 893
<b>Summa intäkter</b>	<b>188 420</b>	<b>121 058</b>	<b>192 420</b>	<b>4 000</b>	<b>114 129</b>	<b>195 656</b>
<i>Kostnader</i>						
• Personalkostnader	68 040	43 393	70 440	-2 400	40 108	69 913
• Kapitalkostnader	45 389	26 485	45 389	0	26 832	45 999
• Övriga	142 416	83 899	144 016	-1 600	83 209	146 195
<b>Summa kostnader</b>	<b>255 845</b>	<b>153 777</b>	<b>259 845</b>	<b>-4 000</b>	<b>150 149</b>	<b>262 107</b>
<b>NETTOKOSTNAD</b>	<b>67 425</b>	<b>32 719</b>	<b>67 425</b>	<b>0</b>	<b>36 020</b>	<b>66 451</b>
<b>Periodbudget</b>		<b>39 331</b>				
<b>Avvik periodbud/utfall 1107</b>		<b>6 612</b>				

Investeringsredovisning	Nettoinvestering		
	Årsbudget	T o m juli	Årsprognos
Södra Viken	2 113	1 421	2 113
Södra Viken Herrgård	0	-699	-699
Norra Arneby 1:59	1 600	1 625	1 625
Brårud 1:142	0	-2751	-2 751
Kommunförråd, skärmtak	1 400	0	1 400
Brandstation, yttertak	1 500	0	1 500
Energiinvesteringar	3 295	87	3 000
Flytt hus Brårud-Torvnäs	577	1 288	1 077
Åtg. Kring fryksdalsbanan	2 000	106	2 000
Värmsystem Svensby	1 200	62	1 200
Centrumplanering	2 108	247	500
Aktier Sunne Bostad	5 600	5 600	5 600
Rottneros Park o trädgård	0	329	329
Bro över Lerälven	5 519	5 063	5 519
Stamnät bredband	7 000	0	4 000
Div mindre projekt	4 630	917	4 541
Inventarier	2 444	941	2 444
<b>SUMMA</b>	<b>40 986</b>	<b>14 236</b>	<b>33 398</b>

### Lägesrapport

Många startar nytt företag i Sunne. Vi toppar gruppen "kommuner i glesbefolkad region" och har ökat antalet nystartade företag med 92,3 procent. Det innebär 76:e plats totalt i landet.

Mätningen av nyföretagandet görs av Nyföretagarbarometern - ett samarbete mellan NyföretagarCentrum Sverige och Bolagsverket.

31 augusti ligger Sunne i topp i gruppen "kommuner i glesbefolkad region". Sunne har 7,5 nystartade företag per 1000 invånare och ligger på 76:e plats bland alla kommuner. Bara Karlstad med 8,3 har högre andel nystartade företag i Värmland.

Kommunfullmäktige har tillsatt två fullmäktige beredningar där varje parti har var sin representant utsedd. Båda beredningarna har ett första möte den 19 september då man ska utse ordförande och planera arbetet.

- Beredningen Framtidens kost i Sunne kommun  
*En tjänsteman ska finnas med i beredningen*
- Beredningen Framtidens organisation i Sunne kommun  
*Målet är att beredningen skall ha ett färdigt förslag att ta ställning till i december 2013*

Polismyndigheten i Värmland har föreslagit att i samverkan med kommunen skapa ett sk. Trygghetscenter i Sunne. Syftet är att få till stånd en samverkansform mellan kommun, polis med flera som kan vara hållbar på sikt för att skapa ökad trygghet för medborgarna. Ett par möten har hållits för att ta fram konkreta förslag. Plangruppen har fått i uppdrag att ta fram en handlingsplan när det gäller att utveckla miljön på Stora Torget i Sunne centrum.

#### Intern kontroll

En plan för internkontroll 2011 antogs av kommunstyrelsen i augusti. Under hösten kommer de kontroller som finns i planen att genomföras.

#### Investeringar

Projektet runt Magasinsgatan är snart klart. Det återstår asfaltering och lite små detaljer.

I arbetet med energieffektiviseringar pågår utbyte av värmeväxlare och regleringsutrustning på Skäggebergsskolan och Allégården. Detta för att det ska vara lättare att hålla jämnare temperaturer. Under hösten kommer belysningen i kommunens fastigheter att ses över och lampor kommer att bytas ut.

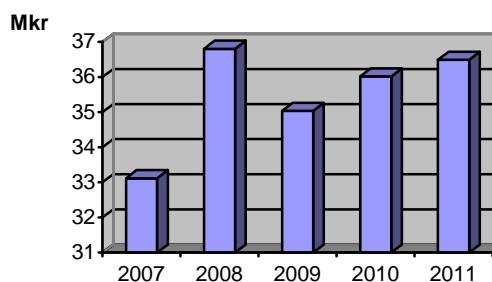
Försäljning av industrifastigheten Brårud 1:142 har skett under året.

Flytt av bostadshuset från Bråruds industriområde till Torvnäs bostadsområde är klar och huset är till försäljning. Flytten har kostat c:a 0,5 mkr mer än budgeterat.

#### Avstämning av verksamhetsmål

Tjänsten som teknisk chef är fortfarande vakant och arbetsuppgifterna har fördelats inom befintlig organisation.

#### Nettokostnad KS per 31 juli



#### Befarade avvikelser

En bedömning är att Kommunstyrelsens verksamheter kan bedrivas inom den tilldelade ramen. Vinterväghållningen blir dyrare än budgeterat och beräknas ge ett underskott med 0,8 mkr. It-enheten har fått ökade kostnader för hyra och installation av datanät i de nya lokalerna, 0,2 mkr. Kost- och stadenheten beräknas också ge ett underskott med 0,2 mkr pga högre personalkostnader än budgeterat.

#### 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 merkostnaderna i vinterväghållningen, It-enhetens och Kost- och stadenhetens avvikelser.

	Indikator	Sunnes resultat		Mål	Resultat
		2009	2010	2011	2011
Hur många nya företag har startats per 1000 invånare i kommunen första halvåret?	Antal	4,3	3,6	6,0	7,5



# RÄDDNINGSNÄMNDEN

Ordförande: Ingvar Jansson

Förvaltningschef: Lennart Edvardsson

Ekonomiskt sammandrag Belopp i tkr	DELÅRSRAPPORT 2011			Avvik. årsbudget årsprognos	DELÅRS- RAPPORT	BOKSLUT 2010
	Årsbudget	Redovis. to.m 1107	Års- prognos	2011-07-31	2010-07-31	
<i>Intäkter</i>						
• Externa	340	127	315	-25	278	392
• Interna	70	77	95	25	65	96
<b>Summa intäkter</b>	<b>410</b>	<b>204</b>	<b>410</b>	<b>0</b>	<b>343</b>	<b>488</b>
<i>Kostnader</i>						
• Personalkostnader	6 884	4 129	6 884	0	4 055	6 766
• Kapitalkostnader	1 115	650	1 115	0	549	941
• Övriga	1 623	797	1 623	0	906	1 736
<b>Summa kostnader</b>	<b>9 622</b>	<b>5 576</b>	<b>9 622</b>	<b>0</b>	<b>5 510</b>	<b>9 443</b>
<b>NETTOKOSTNAD</b>	<b>9 212</b>	<b>5 372</b>	<b>9 212</b>	<b>0</b>	<b>5 167</b>	<b>8 955</b>
<b>Periodbudget</b>		<b>5 372</b>				
<b>Avvik periodbud/utfall 1107</b>		<b>0</b>				

Investeringsredovisning	Nettoinvestering		
	Årsbudget	T o m juli	Årsprognos
Rakel	340	21	340
<b>SUMMA</b>	<b>340</b>	<b>21</b>	<b>340</b>

## Lägesrapport

Verksamheten fortlöper enligt uppställda mål. Dock har personalomsättningen ökat, vilket medfört att fler nyanställningar än väntat har fått genomföras.

## Avstämning av verksamhetsmål och verksamhetsutveckling

Antalet räddningsinsatser ligger på ungefär samma nivå som vid 2010 års delårsrapport. Antalet mantimmar i samband med räddningsinsatser ligger något lägre än samma period förra året.

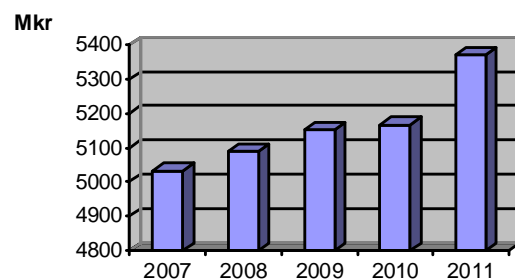
Nyckeltal antal insatser

2010	2011
jan – mars 54 st	jan – mars 56 st
april – juli 75 st	april – juli 67 st

## Investeringar

Investeringsprojekt – Rakel kommer att slutföras under hösten och förväntas rymmas inom tilldelade medel.

## Räddningstjänst per 31 juli





## BILDNINGSNÄMNDEN

Ordförande: Lena Gynnemo

Förvaltningschef: Ulf S Olsson

Ekonomiskt sammandrag Belopp i tkr	DELÅRSRAPPORT 2011			Avvik. årsbudget årsprognos	DELÅRS- RAPPORT	BOKSLUT 2010
	Årsbudget	Redovis. to.m 1107	Års- prognos	2011-07-31	2010-07-31	
Driftredovisning						
<i>Intäkter</i>						
• Externa	73 994	44 597	79 494	5 500	43 481	80 638
• Interna	68	359	668	600	402	1 409
<b>Summa intäkter</b>	<b>74 062</b>	<b>44 956</b>	<b>80 162</b>	<b>6 100</b>	<b>43 883</b>	<b>82 047</b>
<i>Kostnader</i>						
• Personalkostnader	187 505	115 742	194 805	-7 300	109 176	189 370
• Kapitalkostnader	4 971	2 887	4 950	21	2 953	5 064
• Övriga	179 585	104 739	183 406	-3 821	97 021	180 760
<b>Summa kostnader</b>	<b>372 061</b>	<b>223 368</b>	<b>383 161</b>	<b>-11 100</b>	<b>209 150</b>	<b>375 194</b>
<b>NETTOKOSTNAD</b>	<b>297 999</b>	<b>178 412</b>	<b>302 999</b>	<b>-5 000</b>	<b>165 267</b>	<b>293 147</b>
<b>Periodbudget</b>		<b>173 823</b>				
<b>Avvik periodbud/utfall 1107</b>		<b>-4 589</b>				

Investeringsredovisning	Nettoinvestering		
	Årsbudget	T o m juli	Årsprognos
Idrottshall Prästbol	9 000	11	6 000
Lokaler förskola	12 143	1 484	2 000
Förskola Fryxellska	0	220	1 500
Ungdomsmottagning	0	482	490
Inventarier BIN	1 000	50	200
Inventarier Broby Grafiska	1 350	25	1 350
Inventarier Fritid	100	0	100
Ishallen	4 000	9	3 500
Inventarier Kultur	500	37	40
Inventarier Sunne RO	1 000	136	1 000
Inventarier Fryxellska	250	6	250
Inventarier Brobyskolan	300	29	300
<b>SUMMA</b>	<b>29 643</b>	<b>2 489</b>	<b>16 730</b>

### Lägesrapport

Den nya skollagen började tillämpas från och med hösten 2011. Bland annat har elevens rätt till stöd markerats. Intagningskraven för gymnasiebehörighet skärptes, då betydligt fler ämnen ska redovisas med godkänt betyg. I gymnasieskolan försvann också möjligheten att anordna lokalt utformade program. Alla utbildningar måste hädanefter sorteras in i den nationella programstrukturen. Sunnes skolverksamhet i

gymnasieskolan är sammanslagen med gemensam marknadsföring, samläsning och schemaläggning. Den nya programstrukturen har gett konsekvenser i form av förändrad sökbild och antagning, t.ex. estetiska programmet i samarbete med Västanå teater.

### **Avstämning av verksamhetsmål och verksamhetsutveckling**

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

#### Skolplanemål VII

Varje enskild enhet, från förskola till vuxenutbildning, ska årligen genomföra minst ett samarbete med ett lokalt företag. Resultat – Gymnasieskolorna har flera väl utvecklade samarbetsprojekt med lokala företag, och i några fall även med företag på riks- och internationell nivå. Detta sker bl.a. genom praktik, EU-projekt, program/utvecklingsråd och branschråd. Flera av skolorna och förskolorna har kontakt med lokala företag genom PRAO och studiebesök. Fortfarande återstår för flera enheter att fördjupa kontakten med företagen, för att uppnå ett ömsesidigt utbyte.

#### Skolplanemål XIII

Kommunens utbildningsutbud genom distansutbildning ska motsvara efterfrågan på utbildning. Minst en yrkesutbildning ska gå på distans.

Resultat – På Brobyskolan kan all komvux-utbildning, samt yrkesutbildningen inom ekonomi, läsas på distans.

En ny skolplan är under utarbetande, och i samband med detta arbete kommer nya prioriterade mål att beslutas.

#### **Internkontroll**

Plan för internkontroll för 2011 antogs av nämnden i november 2010. Granskningen är påbörjad och sker enligt plan.

#### **Investeringar**

Projektorganisation och finansiering av idrottshallen i Prästbol är klar, och byggstarten är beräknad till månadsskiftet september/oktober. Investeringskostnaden är uppdaterad till 12 miljoner och inkluderar utemiljö och angöringar i närområdet.

Beslut att utöka Östra förskolan med ytterligare två avdelningar finns, men finansieringen är inte klar. Preliminär kostnadsberäkning är framtagen av Tekniska kontoret och byggstart är tänkt att ske snarast. Ev. kan finansiering ske genom omfördelning mellan olika investeringsprojekt.

Begäran av medel för projektering av arenaområdet är gjord och behandlas i respektive instanser.

Energieffektiviseringsprojektet i ishallen beräknas till största delen fullföljas under hösten. Åtgärder gällande belysningen kommer troligtvis inte hinnas med förrän till våren.

Ungdomsmottagningen är klar och man har flyttat in i lokalerna.

Den nya förskolan på Brårud kommer inte att komma igång under året. Det måste göras en

förprojektering och ny projektplan eftersom det är tänkt att den ska byggas som lågenergihus och inte i form av standardmoduler som ursprungligen projekterades. Den nya kostnadsberäkningen ligger på 14,5 miljoner.

Kulturens inköp av nytt system för utlåning väntas komma igång till våren.

Överlag behöver beställarkompetensen i förvaltningen ökas och ett tydligare uppföljningsansvar utövas även för mindre projekt. Dessa tenderar att hamna långt bortom ursprunglig budget.

#### **Befarade avvikelser**

Prognosen för 2011 ligger på ett minus om 5 miljoner kronor.

#### **Orsak till ev. avvikelser**

##### Gymnasieskolan -2,8 miljoner

Som befarat blev sökbilden på Broby Grafiska sämre än väntat, ca 30 elever färre än budgeterat. Dessutom startar inte två av de tänkta YH-utbildningarna, vilket leder till ett betydande intäktsbortfall. Brobyskolan och Södra Viken fick något fler elever än budgeterat.

##### Sunne RO -2,8 miljoner

Det är främst grundskolan (år 1-6) som avviker negativt, men även fritidshemmen har svårt att rymmas inom budget. Avvikelsen beror dels på att olika typer av stödinsatser för barn och elever i behov av särskilt stöd har ökat, och dels på att utrymmet för vikariekostnader är alltför snävt. Elevantalet fortsätter att minska, vilket leder till att enheterna blir mindre och därmed mindre kostnadseffektiva.

##### Övrigt +0,6 miljoner

Kostnaden för skolskjuts väntas bli mindre än budgeterat, medan kostnaden för interkommunal ersättning väntas bli större än budgeterat. Intäktssidan väntas avvika positivt mot budget, och då främst p.g.a. olika bidrag som betalas ut under 2011. De flesta av dessa bidrag är statsbidrag där det finns en ökad kostnad kopplad till bidraget.

Utöver dessa poster finns det små avvikelser på andra verksamheter, både positiva och negativa.

#### **Åtgärd för att komma till rätta med ev. avvikelser**

Gällande gymnasieverksamheten är en utvärdering och anpassning av programstrukturen redan igång. Analys av trender och sökbilder utgör grunden i budgetarbetet för nästa år. Resterande personalavveckling ska fullföljas, vilket har inneburit avveckling av tidsbegränsade anställningar, naturliga avgångar och avveckling genom personliga avtal för äldre medarbetare. En ny fördjupad lokalutredning som omfattar samtliga enheter färdigställs vid årsskiftet 2011/2012. Denna utredning ska ligga till grund för framtida skolstruktur i Sunne kommun.

Rutiner för tätare och mer djupgående uppföljning, där avvikelser och åtgärder tas fram för respektive enhet/verksamhet, införs från och med hösten.



## SOCIALNÄMNDEN

Ordförande: Gunilla Ingemyr

Förvaltningschef: Cathrine Larsson

Ekonomiskt sammandrag Belopp i tkr	DELÅRSRAPPORT 2011			Avvik. årsbudget årsprognos	DELÅRS- RAPPORT	BOKSLUT 2010
	Årsbudget	Redovis. to.m 1107	Års- prognos	2011-07-31	2010-07-31	
Driftredovisning						
<i>Intäkter</i>						
• Externa	55 479	34 718	59 783	4 304	31 707	57 280
• Interna	981	866	981	0	775	1 447
<b>Summa intäkter</b>	<b>56 460</b>	<b>35 584</b>	<b>60 764</b>	<b>4 304</b>	<b>32 482</b>	<b>58 727</b>
<i>Kostnader</i>						
• Personalkostnader	224 733	135 497	229 065	-4 332	128 667	222 194
• Kapitalkostnader	515	302	515	0	246	421
• Övriga	75 164	43 822	75 136	28	44 556	77 403
<b>Summa kostnader</b>	<b>300 412</b>	<b>179 621</b>	<b>304 716</b>	<b>-4 304</b>	<b>173 469</b>	<b>300 018</b>
<b>NETTOKOSTNAD</b>	<b>243 952</b>	<b>144 037</b>	<b>243 952</b>	<b>0</b>	<b>140 987</b>	<b>241 291</b>
<b>Periodbudget</b>		<b>142 306</b>				
<b>Avvik periodbud/utfall 1107</b>		<b>-1 731</b>				

Investeringsredovisning	Nettoinvestering		
	Årsbudget	T o m juli	Årsprognos
Salla, inventarier	500	388	500
Salla, golvmatta	220	220	220
Salla, utemiljö	100	100	100
Inventarier mm	800	518	800
<b>SUMMA</b>	<b>1 620</b>	<b>1 226</b>	<b>1 620</b>

### Lägesrapport

Prognosen efter sju månader visar att vi klarar hålla den budgetram som är tilldelad, men prognosen är mycket osäker. Det krävs att verksamheterna är lika återhållsamma som de varit första halvåret.

Den riksomfattande krisen visar sig även här i Sunne kommun med bl.a. ökad arbetslöshet; speciellt ungdomar och från i år en kraftig ökning av dem som blivit utförsäkrade. Det leder till ökade kostnader för försörjningsstöd.

Jämfört med andra kommuner har Sunne legat mycket lågt i utbetalt försörjningsstöd. Socialnämnden befarar att kostnaderna ska öka ännu mer än vad vi sett hittills.

Behovet av hemtjänst har minskat i förhållande till året innan. Personalkostnaderna har dock inte minskat i samma takt.

Behovet av socialnämndens tjänster ökar på flera sätt, men när det gäller särskilt boende inom äldreomsorgen ser vi för första gången att behovet

kan tillgodoses i rimlig tid. Orsak bl.a. till detta är de nya lägenheterna på Salla.

Inom LSS (lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) har antalet kunder 2010 med LSS-beslut ökat med 18 %.

Boendestöd är en insats som ökar stadigt. Däremot har kostnaderna för elevhem minskat något.

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.

Verksamheterna ser att behovet av sysselsättning inom socialpsykiatrin ökar, eftersom arbetsmarknadsinsatser från andra instanser har minskat. Det resulterar i ökade kostnader för sysselsättningsåtgärder inom socialnämnden.

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.

Under våren införde Sunne kommun LOV (Lag om valfrihet) inom hemtjänst. Hittills kan kunderna välja på tre leverantörer när det gäller serviceinsatser, två privata utförare och kommunens verksamhet.

### **Avstämning av verksamhetsmål och verksamhetsutveckling**

Socialnämnden antog 2010 nya verksamhetsmål som gäller från 2011.

Målen utgår från kommunstrategin, med huvudmål, gemensamma verksamhetsmål och verksamhetsmål för äldreomsorg, individ och familjeomsorg samt omsorg funktionsnedsättning.

Målen följs upp en gång per år i samband med bokslut.

### **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 2011:**

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

#### **Intern kontroll**

Enligt internkontrollplanen har genomförts:

- En fördjupad budgetuppföljning efter fem månader
- Uppföljning av lönekostnader varje månad
- Verksamhetsuppföljning varje månad
- Uppföljning hygienrutin

#### **Investeringar**

Under 2011 planeras inga större investeringar inom socialnämndens verksamhetsområde, förutom inköp av inventarier och en speciell fallskadeförebyggande matta samt planering av utemiljön för nya enheten, Terrassen på Salla.

#### **Befarade avvikelser**

Prognosen visar att nämnden kan hålla verksamheten inom tilldelad budget.

De verksamheter som visar de största underskotten är hemtjänst, försörjningsstöd, bostöd samt personliga assistenter och daglig verksamhet inom LSS

Intäkterna beräknas ge underskott med 200 000 kr för social omsorg och 800 000 kr för bostadshyror.

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

särskilt boende, både inom äldreomsorg och LSS, institutionsvård samt gemensam verksamhet, där administration och hemsjukvård ingår.

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.

#### **Orsak till avvikelser**

I budget för 2011 beräknades en löneökning på 1,5%. Utfallet för kommunals medlemmar blev 2,3%, detta påverkar resultatet.

Den stora avvikelser från budget när det gäller både intäkter och personalkostnader kan förklaras med att socialnämnden under året bedriver många förebyggande projekt med sökta medel.

Behovet av hemtjänst har minskat i förhållande till året innan. Personalkostnaderna har dock inte minskat i samma takt. Orsakerna till detta arbetar vi med, bl.a. genom effektivisering av planeringen.

Behovet av bostöd har ökat mot vad vi planerade i budget.

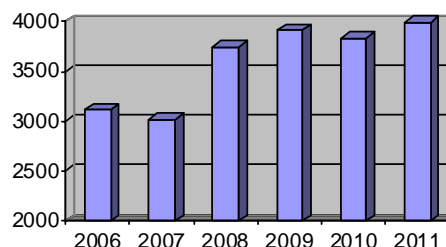
Försäkringskassan gör idag en striktare bedömning vid prövning av personlig assistent enl LASS, vilket innebär att kostnaderna då ofta blir kvar endast hos kommunen.

Behovet av daglig verksamhet och sysselsättningsinsatser har ökat, därigenom beräknas ett underskott för den verksamheten.

Fler kunder är beroende av ekonomiskt bistånd från kommunen till sin försörjning. Det finns anledning att tro att antalet personer med behov av försörjningsstöd kommer att vara fortsatt lika stort.

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

#### **Utbetalt försörjningsstöd 1 januari - 31 juli i tusental kronor**



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.

För att kunna minska kostnaderna för försörjningsstöd krävs arbetsmarknadsåtgärder, speciellt då riktade till ungdomar och utförsäkrade.

I verksamhetsplanen för 2011 beslutade socialnämnden ett antal åtgärder för att sänka kostnaderna med ca 3 500 tkr för att nå den tilldelade budgetramen.

Alla dessa åtgärder är genomförda förutom att utredning pågår om:

- gemensam larmcentral
- samarbetsmöjligheter i handläggargruppen
- matdistributionen inom hemtjänst

Effekten av den gemensamma planeringsenheten inom hemtjänst har inte visat sig ännu, eftersom den började fullt ut först i mars.

Lokala förebyggande insatser för barn och unga behöver utvecklas.

En översyn av nattorganisationen är gjord, vilket innebär att en effektivisering beräknas att genomföras under hösten.

Genomlysning av hyror inom äldreomsorgen är gjord och justerad efter standard och storlek på lägenheterna.

Avgifterna inom LSS är också justerade under året.

Arbetet med att undersöka om en gemensam larmcentral är påbörjad i samband med upphandling av nytt larmsystem.

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 2011-08-26

Cathrine Larsson  
Förvaltningschef



## MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN

Ordförande: Arne Olsson

Förvaltningschef: Anders Olsson

Ekonomiskt sammandrag Belopp i tkr	DELÅRSRAPPORT 2011			Avvik. årsbudget årsprognos	DELÅRS- RAPPORT	BOKSLUT 2010
	Årsbudget	Redovis. to.m 1107	Års- prognos	2011-07-31	2010-07-31	
Driftredovisning						
<i>Intäkter</i>						
• Externa	1 676	899	1 669	-7	966	1 700
• Interna	333	198	330	-3	244	425
<b>Summa intäkter</b>	<b>2 009</b>	<b>1 097</b>	<b>1 999</b>	<b>- 10</b>	<b>1 210</b>	<b>2 125</b>
<i>Kostnader</i>						
• Personalkostnader	4 964	2 737	4 893	71	2 505	4 517
• Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0
• Övriga	1 944	1 138	2 039	-95	697	1 659
<b>Summa kostnader</b>	<b>6 908</b>	<b>3 875</b>	<b>6 932</b>	<b>- 24</b>	<b>3 202</b>	<b>6 176</b>
<b>NETTOKOSTNAD</b>	<b>4 899</b>	<b>2 778</b>	<b>4 933</b>	<b>- 34</b>	<b>1 992</b>	<b>4 051</b>
<b>Periodbudget</b>		<b>2 858</b>				
<b>Avvik periodbud/utfall 1107</b>		<b>80</b>				

Investeringsredovisning	Nettoinvestering		
	Årsbudget	T o m juli	Årsprognos
	0	0	0
<b>SUMMA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Lägesrapport

**Miljöenheten:** Verksamheten stäms regelbundet av mot tillsynsplanen. Jämfört med tidigare år har mer fokus lagts inom området förorenad mark. Samtliga gamla bensinstationer, nedlagda 1969-1994, är nu undersökta och åtgärdade (31st). Planering pågår för nya markundersökningar i Sallakvarteret i tätorten.

Av resursskäl har inspektionsverksamheten avseende miljöfarliga och hälsoskyddsverksamheter i viss mån fått stå tillbaka, liksom en plan och checklista för kemikaliekontroll. Dessa uppgifter kommer så långt möjligt prioriteras under hösten. Viss lantbrukskontroll kommer att återupptas under hösten.

Den LOVA-bidragsfinansierade förstudien Björka älv genomförs som planerat och kommer att avslutas till årsskiftet.

Livsmedelskontrollen påverkades i början av året av att en vikarie introducerades. Kontrollen fungerar nu väl och följer planen. Eventuellt kommer något planerat projekt att skjutas upp till kommande år.

Sammantaget bedöms att miljöenhetens verksamhet i huvudsak kommer att nå målen i tillsynsplanen.

**Plan- och bygglovenheten:** Bygglovärendehantering löper på relativt normalt, trots nya rutiner till följd av ny/ändrad lagstiftning från 2 maj samt nytt ärendehanteringsprogram med vissa kvarstående buggar etc.

Detaljplanprocesser pågår för Staviksområdet (utställning under september/oktober) samt förberedande skisser/analyser på hotell Nilsson-tomten, Torvnäs sydöst kyrkogården (samråd under september), områdena vid Järnvägsparken och norr om Magasinsgatan. Ny detaljplan för byggnaden Slottet har påbörjats för skapande av bland annat skyddsbestämmelser.

Översiktsplanen har färdigställts för utställning under juli-september

## Avstämning av verksamhetsmål och verksamhetsutveckling

- **Minst 90% av de ärenden som överklagas ska stå sig vid överprövningen i första instans**  
Utfall: Två överklagade ärenden har hittills avgjorts och båda har stått sig. Utfallet kan komma att påverkas av strandskyddsdispenser, där Länsstyrelsen tycks göra en annan tolkning av lagen än nämnden.
- **Samtliga medarbetare ska ha kompetensutvecklingsplaner som utvärderas årligen**  
Utfall: Uppfylls för de flesta tillsvidareanställda. **Kompetensförsörjningen ska tryggas vid pensionsavgångar inom förvaltningen**  
Utfall: Förberedelsearbete pågår, med rutiner för kompetensöverföring, parallellgång etc.
- **Minst 90% av alla kompletta bygglovsansökningar ska beslutas inom 8 veckor**  
Utfall: Handläggningstiden har tillfälligt förlängts, men bedömningsvis uppfylls målet. Bygglovsfunktionen har förstärkts pga ny PBL, för att möjliggöra beslut inom lagstiftade 10 v.
- **Planarbetsprogrammet för 2011 ska uppfyllas**  
Utfall: Reviderat program ska redovisas för nämnden under 3:e kvartalet.
- **Livsmedelsverksamheter ska kontrolleras enligt plan. Ingen verksamhet ska ha ett längre kontrollintervall än 3 år**  
Utfall: Uppfylls
- **Riskbaserad miljötillsyn och taxa ska införas 2011**  
Utfall: Utredds i höst och införs 2012.
- **Fosforhalten i Björka älv ska minska genom åtgärder på avlopp och inom lantbruket (jfr snitt för 2007-2009)**  
Utfall: Under 2010 var halten högre än under jämförelseåren. Åtgärder kommer inte att få genomslag förrän om några år.

### Intern kontroll

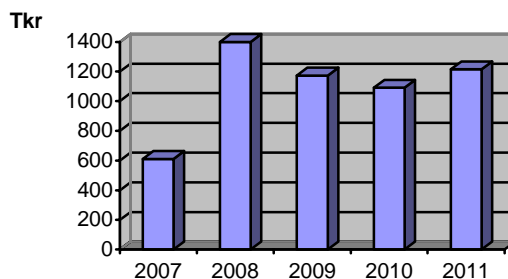
En plan för internkontroll 2011-2012 antogs av nämnden i mars. I den har möjliga risker inom sju olika områden identifierats, t.ex att medarbetare utsätts för hot och att myndighetsärenden handläggs fel etc. Arbete pågår nu med att utveckla rutiner för att minimera riskerna.

Avvikelse har inte noterats inom internkontrollen.

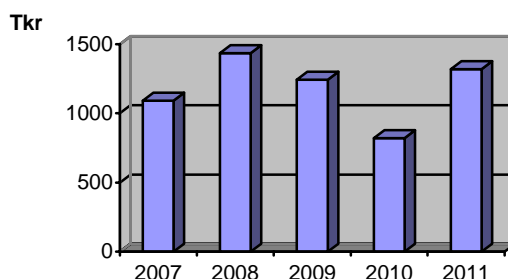
### Investeringar

Nämnden har inga pågående eller planerade investeringar.

## Miljöenheten, netto per 31 juli



## Plan- och bygglovenheten, netto per 31 juli



### Befarade avvikelser

Vi bedömer för närvarande att budgeten totalt sett kommer att överskridas med ca 30 tkr.

Uppdelat per verksamhet bedöms utfallet bli:

- Politisk vht / nämnden – 24 tkr
- Miljöenheten +90 tkr
- Plan- och bygglovenheten -100 tkr

375 tkr återfördes till budgeten till i år på grund av deltidspensionerna/omställningsavtalen. Dessa budgeterades till nämndens konto (vht 10013) och har efter hand budgeterats om till verksamheten. En återstår 180 tkr på nämndens konto, vilka förutsätts komma att budgeteras om till plan och bygglovenheten under hösten. Medlen behövs för att finansiera ökade lönekostnader till följd av ändringar i omställningsavtalen.

Nämndens överskridande beror på något högre ersättningar än budgeterat.

Miljöenhetens överskott beror på personalkostnader, vilka bedöms bli lägre än budgeterat till följd av främst lägre tjänstgöringsgrad för en vikarie.

Plan- och bygglovenhetens överskridande beror på högre konsultkostnader för översiktsplanen (ÖP) än budgeterat. Efter samrådet genomfördes flera kompletterande utredningar. Då flera detaljplaner för närvarande processas finns ingen möjlighet att minska konsultutgifterna inom den verksamheten för att kompensera för överskridandet.

Bygglovintäkterna har ökat och kommit i kapp budget. Enhetens nettoresultat beror i hög grad på vilka intäkter som genereras under hösten.



## ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN

Ordförande: Bengt Gullström

Förvaltningschef: Olle Edgren

Ekonomiskt sammandrag Belopp i tkr	DELÅRSRAPPORT 2011			Avvik. årsbudget årsprognos	DELÅRS- RAPPORT	BOKSLUT 2010
	Årsbudget	Redovis. to.m 1107	Års- prognos	2011-07-31	2010-07-31	
<i>Intäkter</i>						
• Externa	0	150	300	300	7	204
• Interna	0	0	0	0	0	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>7</b>	<b>204</b>
<i>Kostnader</i>						
• Personalkostnader	1 050	1 096	1 450	-400	734	1 186
• Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0
• Övriga	44	29	44	0	17	40
<b>Summa kostnader</b>	<b>1 094</b>	<b>1 125</b>	<b>1 494</b>	<b>- 400</b>	<b>751</b>	<b>1 226</b>
<b>NETTOKOSTNAD</b>	<b>1 094</b>	<b>975</b>	<b>1 194</b>	<b>- 100</b>	<b>744</b>	<b>1 022</b>
<b>Periodbudget</b>		<b>766</b>				
<b>Avvik periodbud/utfall 1107</b>		<b>-209</b>				

### Avstämning av verksamhetsmål och verksamhetsutveckling

Överförmyndarverksamheten omfattar c:a 200 ärenden varav 150 är godmanskap enligt 11 kap 4 § FB.

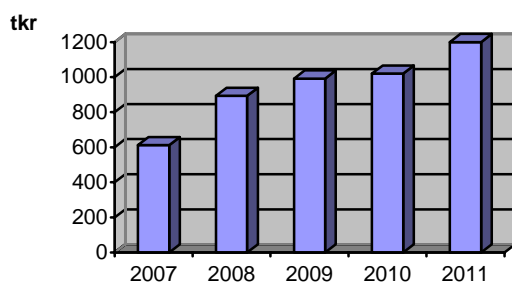
Därtill kommer 6 godmanskap för ensamkommande barn som söker uppehållstillstånd.

Tillsynsmyndighetens krav ökar för varje år och administrationen kräver mer resurser. Bland annat krävs djupgranskning av ytterligare ett antal ärenden.

### Intern kontroll

Internkontrollen sker enligt plan med avstämning av en kontrollpunkt vid varje sammanträde.

### Överförmyndarverksamhet helår



### Befarade avvikelser

Avvikelsen på 100 tkr hänföres till största delen till konto för uppdragstagare avseende arvode för gode män som kommunen skall arvoda och i någon mån personalkostnader.

### Orsak till ev. avvikelser

Uppdragen som gode män genomgår en successiv förändring mot mer komplicerade ärenden där gode mannens insatser blir större och huvudmannen har oftast inte ekonomi att själv stå för arvodet.

### Åtgärd för att komma till rätta med ev. avvikelser

Avvikelsen i fråga om arvodering av gode män kan svårligen åtgärdas då arvode och kostnadsersättning till gode män följer rekommendationer från Sveriges kommuner och landsting. Nivån för arvoden till gode män är så låg och en sänkning är ingen framkomlig väg om man vill behålla gode män och rekrytera nya.



## VALNÄMNDEN

Ordförande: Morgan Säterberg

Förvaltningschef: Ollie Edgren

Ekonomiskt sammandrag Belopp i tkr	DELÅRSRAPPORT 2011			Avvik. årsbudget årsprognos	DELÅRS- RAPPORT	BOKSLUT 2010
	Årsbudget	Redovis. to.m 1107	Års- prognos	2011-07-31	2010-07-31	
Driftredovisning						
<i>Intäkter</i>						
• Externa	0	0	0	0	178	178
• Interna	0	0	0	0	0	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>178</b>	<b>178</b>
<i>Kostnader</i>						
• Personalkostnader	5	2	5	0	13	238
• Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0
• Övriga	0	0	0	0	0	57
<b>Summa kostnader</b>	<b>5</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>295</b>
<b>NETTOKOSTNAD</b>	<b>5</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>- 165</b>	<b>117</b>
<b>Periodbudget</b>		<b>3</b>				
<b>Avvik periodbud/utfall 1107</b>		<b>1</b>				

### Lägesrapport

Under 2011 genomförs inte några val.



## KOMMUNREVISIONEN

Ordförande: Anders Ramström

Ekonomiskt sammandrag Belopp i tkr	DELÅRSRAPPORT 2011			Avvik. årsbudget årsprognos	DELÅRS- RAPPORT	BOKSLUT 2010
	Årsbudget	Redovis. to.m 1107	Års- prognos	2011-07-31	2010-07-31	
Driftredovisning						
<i>Intäkter</i>						
• Externa	0	0	0	0	0	0
• Interna	0	0	0	0	0	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Kostnader</i>						
• Personalkostnader	199	37	199	0	42	71
• Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0
• Övriga	336	153	336	0	197	330
<b>Summa kostnader</b>	<b>535</b>	<b>190</b>	<b>535</b>	<b>0</b>	<b>239</b>	<b>401</b>
<b>NETTOKOSTNAD</b>	<b>535</b>	<b>190</b>	<b>535</b>	<b>0</b>	<b>239</b>	<b>401</b>
<b>Periodbudget</b>		<b>312</b>				
<b>Avvik periodbud/utfall 1107</b>		<b>122</b>				

### Avstämning av verksamhetsmål och

#### verksamhetsutveckling (Jämförelse med tidigare år)

Vi utför årligen en riskbedömning i de verksamheter som bedrivs inom kommunen. Vi har följt vår antagna revisionsplan och har under första halvåret 2011 genomfört de granskningsuppdrag som vi planerat att genomföra, såsom granskning av IT-säkerhet och upphandlingar. Pågående och kommande granskningar utgörs av granskning av skolhälsovården och granskning av

budgetprocessen inom socialnämnden. Vi utvärderar löpande vår riskbedömning 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 2011.

## RESULTATBUDGET/PROGNOS

Delårsrapport 2011-07-31

T k r	BOK 2010	BUDGET 2011	BOKF		PROGNOS Helår 2011	avvik Budget 11 Bokslut 11
			TOM juli 2011	% av budg		
Kommunstyrelsen	-66451	-67425	-32719	49%	-67425	0
Räddningsnämnden	-8955	-9212	-5372	58%	-9212	0
Bildningsnämnden	-293148	-297999	-178412	60%	-302999	-5000
Socialnämnden	-241291	-243952	-144037	59%	-243952	0
Miljö- och byggnadsnämnden	-4050	-4899	-2778	57%	-4933	-34
Kommunrevisionen	-401	-535	-190	36%	-535	0
Överförmyndarnämnden	-1022	-1094	-975	89%	-1194	-100
Valnämnden	-117	-5	-2	47%	-5	0
<b>Nämndernas nettokostnader</b>	<b>-615436</b>	<b>-625121</b>	<b>-364485</b>	<b>58%</b>	<b>-630255</b>	<b>-5134</b>
Interndeb pensioner mm	29085	24000	11577	48%	24000	0
Pensionsutbetalningar (inkl ind del)	-48251	-45224	-19474	43%	-46304	-1080
Förändr pensionsskuld (inkl lönesk)	2451	485	0	0%	485	0
Avsättningar			4101		4101	4101
Kalkylerade kapitalkostnader	52422	52035	30297	58%	51937	-98
Avskrivningar	-32613	-34500	-22899	66%	-38101	-3601
<b>VERKSAMHETENS NETTO</b>	<b>-612342</b>	<b>-628325</b>	<b>-360883</b>	<b>57%</b>	<b>-634137</b>	<b>-5812</b>
Skatteintäkter	431405	441537	257564	58%	441537	0
Slutavräkning, skatt	6445	1414	5658		11113	9699
Generella statsbidrag	199658	189107	109782	58%	189714	607
Finansiella intäkter	717	500	565	113%	565	65
Finansiella kostnader	-2674	-4000	-1996	50%	-3700	300
<b>RESULTAT FÖRE EXTRA- ORDINÄRA POSTER</b>	<b>23208</b>	<b>233</b>	<b>10689</b>		<b>5092</b>	<b>4859</b>
Extraordinär kostnad	-15500		0			0
Extraordinära kostnader (partiell P-sk)						0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>7708</b>	<b>233</b>	<b>10689</b>		<b>5092</b>	<b>4859</b>
<b>Nyckeltal</b>						
Verksamhetens nettokostnad/ skatteintäkter mm	96,1%	99,4%	96,8%		98,7%	
Verksamhetens nettokostnad (exkl avskrivningar)/ skatteintäkter mm	90,9%	94,0%	90,6%		92,8%	
Finansnetto	-1957	-3500	-1431		-3135	
Resultat före extraord/ skatteint mm	3,6%	0,0%	2,9%		0,8%	
Årets resultat/ skatteintäkter mm	1,2%	0,0%	2,9%		0,8%	
Beräknat reinvesteringstrymme	40321	34732,8	33588		43193	
Summa skatter och bidrag	637507	632058	373003		642364	10306

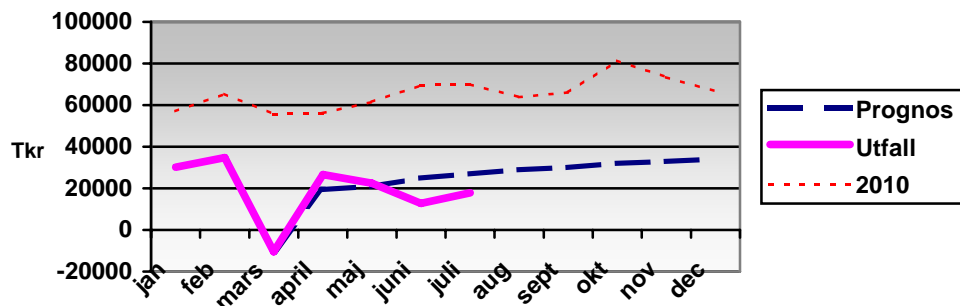
**INVESTERINGSREDOVISNING**  
Tom 2011-07-31

	BUDGET	REDOVISNING		BUDGET- AVVIKELSE	Helårs- prognos
<b>Kod PROJEKT</b>					
1057 SÖDRA VIKEN	2 113 000	1 421 267	KS	691 733	2 113 000
1080 SÖDRA VIKEN 1:9	0	-698 646	KS	698 646	-698 646
1081 NORRA ARNEBY 1:59	1 600 000	1 624 825	KS	-24 825	1 624 825
1082 BRÅRUD 1:142	0	-2 751 174	KS	2 751 174	-2 751 174
1101 SAMORDNAD FÖRVALTNING	150 000	0	KS	150 000	150 000
1103 KOMMUNFÖR.SKÄRMTAK,GARAGE	1 400 000	0	KS	1 400 000	1 400 000
1105 BRANDSTATION NY YTTERTAK	1 500 000	0	KS	1 500 000	1 500 000
1124 IDROTTSHALL PRÄSTBOL	9 000 000	11 200	BIN	8 988 800	6 000 000
1139 OMBYGGN BROGÅRDEN	0	2 326	SN	-2 326	0
1151 LOKALER FÖRSKOLA	12 143 000	1 483 938	BIN	10 659 063	2 000 000
1153 FÖRSKOLA FRYXELLSKA	0	219 958	BIN	-219 958	1 500 000
1157 ENERGIINVESTERINGAR	3 295 000	86 760	KS	3 208 240	3 000 000
1158 LOKALANPASSNING, BERGSKOG	444 000	0	KS	444 000	444 000
1167 FLYTT HUS BRÅRUD-TORVNÄS	577 000	1 287 598	KS	-710 598	1 077 000
1306 PARKERINGAR I CENTRUM	600 000	24 696	KS	575 304	600 000
1308 ÅTG. KRING FRYKSDALSBANAN	2 000 000	106 269	KS	1 893 731	2 000 000
1310 BULLERPLANK STORGATAN	0	6 460	KS	-6 460	0
1320 DIVERSE MINDRE ARB	300 000	0	KS	300 000	300 000
1321 STAMNÄT BREDBAND	7 000 000	0	KS	7 000 000	4 000 000
1329 DAGVATTEN, HANTVERKSHUSET	150 000	0	KS	150 000	150 000
1331 VA-LEDN VÅR-,SOMMARV,BENG	750 000	0	KS	750 000	750 000
1332 RÅVATTENBRUNN, LYSVIK	300 000	0	KS	300 000	300 000
1340 VÅGBELYSNING ULFSBY	110 000	57 460	KS	52 540	110 000
1341 BRO ÖVER LERÄLVEN	5 519 000	5 062 837	KS	456 163	5 519 000
1348 EKEBYVÄGEN G C	300 000	0	KS	300 000	300 000
1349 VÄRMESYST TRAFIKSÄKERHÅTG	1 200 000	62 215	KS	1 137 785	1 200 000
1352 GC S BORGEBY	413 000	327 914	KS	85 086	413 000
1358 UPPRUSTNING ALLM LEKPLATS	200 000	206 858	KS	-6 858	200 000
1371 OMBYGGN MAGASINSGATAN	0	25 539	KS	-25 539	0
1374 VÄG HOLMBY	824 000	267 462	KS	556 538	824 000
1377 CENTRUMPLANERING	2 108 000	247 623	KS	1 860 377	500 000
1398 BRO HASSES HANDELSTRÄDGÅR	89 000	0	KS	89 000	0
1616 AKTIER SUNNE BOSTADS AB	5 600 000	5 600 000	KS	0	5 600 000
1621 ROTTNEROS PARK O TRÄDGÅRD	0	329 000	KS	-329 000	329 000
<b>SUMMA ANLÄGGNINGAR</b>	<b>59 685 000</b>	<b>15 012 383</b>		<b>45 001 617</b>	<b>40 454 005</b>
2001 IT-PLANEN	500 000	244 570	KS	255 430	500 000
2008 RAKEL	340 000	20 839	RN	319 161	340 000
2015 UNGDOMSMOTTAGNING	0	482 083	BIN	-482 083	490 000
2020 INVENTARIER BIN	1 000 000	50 000	BIN	950 000	200 000
2022 INVENTARIER BROBY GRAFISK	1 350 000	25 438	BIN	1 324 562	1 350 000
2029 INVENT KÖK OCH STÄD	400 000	345 515	KS	54 485	400 000
2030 TEKN MASKIN, FORDON	500 000	51 000	KS	449 000	500 000
2031 INVENTARIER FRITID	100 000	0	BIN	100 000	100 000
2034 ISHALLEN, KYLMASKIN	4 000 000	8 875	BIN	3 991 125	3 500 000
2039 NYTT LÖNESYSTEM	800 000	294 882	KS	505 118	800 000
2040 ÄRENDESYSTEM	244 000	4 921	KS	239 079	244 000
2043 INVENT.KULTUR	500 000	37 442	BIN	462 558	40 000
2044 INVENT.SUNDSVIK	1 000 000	136 396	BIN	863 604	1 000 000
2048 INVENT. FRYXELLSKA	250 000	5 848	BIN	244 152	250 000
2050 INVENT.BROBYSKOLAN	300 000	29 152	BIN	270 848	300 000
2052 INVENTARIER SOC.	100 000	22 374	SN	77 626	100 000
2071 INVENTARIER IFO	30 000	30 775	SN	-775	30 000
2072 INVENT. VÅRD O OMSORG	390 000	425 766	SN	-35 766	390 000
2074 INVENTARIER ENHET 2	30 000	37 134	SN	-7 134	30 000
2077 INVENTARIER LSS	250 000	0	SN	250 000	250 000
2078 INVENTARIER SALLA	820 000	707 693	SN	112 307	820 000
<b>SUMMA INVENTARIER</b>	<b>12 904 000</b>	<b>2 960 703</b>		<b>9 943 297</b>	<b>11 634 000</b>
<b>TOTALSUMMA</b>	<b>72 589 000</b>	<b>17 973 086</b>		<b>54 944 914</b>	<b>52 088 005</b>

## Finansiell rapport per 2011-07-31

<b>Aktuell likviditetssituation</b>	<b>(tkr)</b>
Kassa	13
Fryksdalens Sparbank	12 626
Nordea	5 026
Handelsbanken	161
<b>Summa</b>	<b>17 826</b>

### Likvida medel



<b>Övriga placerade medel (Tkr)</b>	<b>Nominellt belopp</b>	<b>Marknadsvärde TIV (teoretiskt inlösenvärde)</b>
Obligation Landhypotek, 2012-03-21	5 000	101 %
<b>Summa</b>	<b>5 000</b>	

### Aktuell låneportfölj

### Skuldbelopp (Tkr)

6 Lån i Kommuninvest	82 000
1 Lån i Nordea	10 000
<b>Summa</b>	<b>92 000</b>

-varav lån med rörlig ränta	60 %	Rörlig snittränta	2,67 %
-varav lån med fast ränta	40 %	Fast snittränta	3,60 %
-genomsnittlig ränta	3,04 %		

### Känslighetsanalys

Om räntan förändras 1 % på rörliga +/- 550 tkr (helårseffekt)

