

BOKSLUTSKOMMUNIKÉ

Ekonomikontoret lämnar följande preliminära information om 2011 års bokslut.

RESULTATKOMMENTAR

Totalt för 2011 visar kommunen ett ”årets resultat” på +2,4 mnkr. Jämförande resultat var +21,1 mnkr 2010 och +17,2 mnkr 2009. Att resultatet är betydligt lägre 2011 än de föregående åren beror främst på att vi från början hade en tunn budget på endast +0,5 mnkr samt att socialnämnden kraftigt överskrider sitt anslag. Ytterligare skäl är att staten 2011 drog tillbaka delar av det konjunkturstöd som kommunen fick 2010. Av totalt ca 16 mnkr drogs ca 10 mnkr in till staten igen 2011.

Ett ofta använt mått, är att beskriva förhållandet mellan verksamhet inklusive finansnetto och skatteintäkter, dvs hur mycket av skatteintäkterna som går åt till löpande verksamhet och räntekostnader. 2011 års förbrukning uppgår till 99,7 % jämfört med 97,0 % år 2010 och 97,7 % år 2009. Socialnämndens stora underskott har gjort att det funnits endast marginellt med medel kvar för att med egna pengar finansiera investeringar, amorteringar och fonderingar.

NÄMNDERNAS RESULTAT (drift)

RESULTATRÄKNING	Budget 2011 inkl KB	Bokslut 11-12-31
Verksamhetens nettokostnad, inkl pensions-skuldökning	-695,2	-701,1
Skatteintäkter	+498,1	+505,3
Skatteutjämn inkl LSS	+198,2	+198,3
Finansnetto	-0,6	-0,1
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto	+0,5	+2,4
Extraordinära poster	0,0	0,0
Förändring eget kapital	+0,5	+2,4

KOMMUNSTYRELSE/ NÄMND	Resultat jmf med budget mnkr
Kommunstyrelsen	+3,5
Miljö- och byggnämnden	+0,0
Kultur- och fritidsnämnden	+0,4
Barn- och utbildningsnämnden	+0,0
Socialnämnden	-13,3
Räddningsnämnden	+0,3
Revisionen	+0,0
Totalt för nämnderna	-9,1

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 701,1 mnkr för 2011 vilket utgör 100,9 % av anvisad budget. I verksamhetens nettokostnader ingår samliga nämnders resultat samt de delar av finansförvaltningen som inte utgörs av skatter och finansnetto, t ex samtliga pensionskostnader. Den helt avgörande posten för årets värde är socialnämndens kraftiga överskridande av budgeten (se nedan).

FINANSFÖRVALTNINGEN

Finansförvaltningen visar totalt ett överskott på 11,0 mnkr vilket främst beror på överskott på skatteintäkter med 7,2 mnkr och lägre pensionskostnader inkl löneskatt med 2,5 mnkr.

Kommunstyrelsen visar totalt sett överskott med 3,5 mnkr. Hela överskottet ligger på staberna där både personalkontor, kommunkansli och kommunledning visar överskott. Skäl är bl a att medel återstår på kommunstyrelsens konto till förfogande, senarelagda inköp av IT-system, mindre rehabinsatser än befarat och lägre kostnader än budgeterat för läderfabriken.

Tekniska förvaltningen visar i stort upp ett nollresultat. Underskott på va-verksamheten och gata-park vägs upp av överskott på fastighetssidan och på lokalvårdsverksamheten.

Räddningsnämnden visar överskott på 0,3 mnkr. Överskottet beror främst på inställd befälsutbildning för styrkeledare samt ett par längre föräldradigheter under året.

Kultur- och fritidsnämnden visar totalt 0,4 mnkr i överskott mot budget. Anslag för offentlig utsmyckning på 0,4 mnkr har inte använts under året, varför verksamheten i övrigt gått med ett nollresultat. För friluftsbaden m fl anläggningar har driften varit dyrare än beräknat. Detta vägs upp av mer intäkter än budgeterat, främst för bad – och friskvårdsverksamheterna.

Plan- och byggnämnden har följt budgeten och visar upp ett nollresultat.

Barn- och utbildningsnämnden visar totalt sett nollresultat mot budget. Inom nämnden finns emellertid stora differanser. Gymnasieskolan har problem med minskande elevkullar och hård konkurrens och visar -5,1 mnkr mot budget. Detta vägs upp av överskott inom grundskola/förskola och central administration Överskotten består bl a av färre antal barn än budgeterat, högre intäkter för skolskjutsar, senareläggning av projekt, ej tillsatta tjänster samt sjukskrivningar/föräldraledigheter.

Socialnämnden visar det största underskottet sedan början på 2000-talet, totalt -13,3 mnkr. Nästan 8 mnkr av underskottet beror på institutionsplaceringar av barn och ungdomar och har varit känt större delen av året. Den andra stora delen i underskottet, 4,7 mnkr, är ett utökat antal nya ärenden med personlig assistans. Äldreomsorgen visar ett mindre överskott.

MÅLUPPFYLLELSE

Hur väl nämnderna uppfyller uppsatta mål har ännu inte hunnit analyseras tillräckligt utan redovisas i årsredovisningen. Indikationerna hittills tyder emellertid på att målen i de flesta fall uppnåtts på ett godtagbart sätt

INVESTERINGAR

Vi hade 2011 den högsta investeringsnivån på många år. Skäl är till största delen byggandet av det nya äldreboendet vid torget (budgeten delad mellan 2011 och 2012) men även Snyggatorpsskolan och nytt kök på Åbyskolan har varit kostnadskrävande projekt. Av en budget på 94,2 mnkr har 95,2 mnkr utnyttjats, dvs hela investeringsbudgeten har med råge använts, vilket är tämligen ovanligt, Vissa projekt brukar ”släpa” över årsskiftet.

De största investeringarna (mnkr) har varit

– Nytt äldreboende (Väpnaren)	30,4
– Åbyskolan, kök	18,6
– Snyggatorpsskolan	16,4
– Förskolan, Skapareverkstan	2,2
– Beläggningsarbeten, gator	2,0
– Omläggning va-ledningar	1,9
– EPC- energieffektivisering	1,9
– Inventarier gymnasieskolan	1,9

UPPLÅNING OCH SOLIDITET

Kommunens långfristiga låneskuld exklusive leasingavtal men inklusive det som skall amorteras 2012 uppgår vid årsskiftet till 271,7 mnkr. Vid årsskiftet var 209,8 mnkr vidareutlånade till våra kommunala bolag. Kommunens ”egen” skuld uppgick därmed till 61,9 mnkr, varav 55,0 mnkr är upplånat för nytt äldreboende och 4,4 mnkr utgör särskilt beslutat lån för energibesparande åtgärder (EPC).

Soliditeten anger hur stor del av de totala tillgångarna som är finansierade med eget kapital, dvs inte lånefinansierat. Nivån ligger på 49,6 % jämfört med 53,9 % i 2010 års bokslut. Tillgångssidan har ökat relativt mycket medan eget kapital endast ökat marginellt, dvs vi har i stort finansierat tillgångsökningen genom nya lån.

RÖRELSEKAPITAL

Rörelsekapitalet har under året minskat med 3,3 mnkr. Likvida medel har minskat kraftigt både på grund av hög investeringsvolym och på grund av socialnämndens kraftiga överskridande. I rörelsekapitalet uppvägs det till en del av ökade kortfristiga fordringar och minskade kortfristiga skulder.

EKONOMIKONTORET 2012-02-08

Boje Jarl

Marina Bilic