



Kommunstyrelseförvaltningen
Ekonomikontoret
Ulf Fryklund
0611 – 34 80 56

Komplettering budget 2010 med anledning av ombudgeteringar

Inledning

Med anledning av att det skett två beslut i Kommunfullmäktige när det gäller ombudgeteringar vill ekonomikontoret komplettera befintlig budget med denna information. Observera att dessa beslut endast påverkar 2010. Besluten i kommunfullmäktige är följande:

§137 2009-12-14, Ungdomssatsning – justering av budget 2009

I detta beslut tilldelades arbetslivsnämnden 6,0 mkr, skolnämnden 2,8 mkr samt socialnämnden 2,2 mkr. I samma beslut fastställdes även att dessa summor skulle ombudgeteras till 2010, totalt 11 mkr

§22 Över- och underskottshantering 2009-2010

I detta beslut hanteras ordinarie över- och underskott i drift och investeringsredovisningen. Enligt nu gällande regler skall alla mål vara uppfyllda för att få föra med sig överskott och endast undantagsvis behöver nämnden ej föra med sig sina underskott.

Skattemedel före respektive efter dessa beslut

I nedan tabell visas skattemedel för respektive nämnd, förändringarna samt de nu gällande skattemedel för respektive nämnd.

Område	Skattemedel 2010 innan beslut	§137, 2009 §22, 2010	Skattemedel 2010 efter beslut
Kommunfullmäktige	5 614	+ 350	5 964
Kommunstyrelsen	116 655	0	116 655
Arbetslivsnämnden	25 100	+ 6 000	31 100
Samhällsnämnden	133 608	+ 476	134 084
Skolnämnden	469 827	+ 2 500	472 327
Socialnämnden	433 896	- 2 500	431 396
TOTALT	1 184 700	+ 6 826	1 191 526

Det budgeterade resultatet 2010 uppgick till plus 3,3 mkr.
Ombudgeteringarna innebär totalt alltså att nämnderna har erhållit



ytterligare drygt 6,8 mkr i skattemedel. Detta medför att kommunens budget skulle ha ett underskott. Dock i samband med bokslut 2009 gjordes bedömningen att budgeten 2010 var för hög när det gäller kostnaderna för avskrivningar.

I samband med §22 beslutades därför att budgeten för avskrivningar kunde sänkas med 4,0 mkr, vilket medförde att det nya budgeterade resultatet för 2010 uppgår till plus 0,4 mkr. Som bilaga till denna komplettering till budget 2010 finns en uppdaterad resultaträkning som visar på detta.

Ulf Fryklund
Biträdande ekonomichef

BILAGOR

1. Resultaträkning

RESULTATRÄKNING	Utfall	Budget	
	2009	2010	2011
Verksamhetens nettokostnader	-1 159,9	-1 184,7	-1 158,7
§137 (2009) och §22 (2010)		-6,9	
Besparingskrav			
Avskrivning	-13,4	-23,0	-22,0
Verksamhetens nettokostnader	-1 173,3	-1 214,6	-1 180,7
Finansiella intäkter	12,2	9,0	8,0
Finansiella kostnader	-44,8	-14,0	-30,0
Skatteintäkter	948,1	946,0	949,0
Statsbidrag	231,7	274,0	254,0
Resultat	-26,1	0,4	0,3