

RESULTATBUDGET

mnkr	BUDGET		
	Budget 2013	Plan 2014	Plan 2015
Verksamhetens intäkter * (Not 1)	180,5	180,6	180,6
Verksamhetens kostnader (Not 2)	-1 111,9	-1 148,8	-1 199,5
Avskrivningar	-61,4	-66,8	-72,0
Verksamhetens nettokostnader	-992,8	-1 035,0	-1 090,9
Skatteintäkter (Not 3)	1 026,8	1 064,8	1 110,6
Generella statsbidrag och utjämning (Not 4)	5,4	12,1	27,3
Finansiella intäkter (Not 5)	1,4	1,4	1,4
Finansiella kostnader (Not 6)	-20,2	-21,9	-25,6
Resultat före extraordinära poster	20,6	21,5	22,8
Extraordinära intäkter			
ÅRETS RESULTAT	20,6	21,5	22,8

* varav realisationsresultat / utrangeringar

* varav exploateringsnetto

* försäkringsers. & avsättning översvämningar

Specifikation av finansnetto:	Budget 2013	Plan 2014	Plan 2015
Avkastning pensionskapitalförvaltning	0,0	0,0	0,0
Annan aktieutdelning	0,0	0,0	0,0
Övrigt	-18,8	-20,4	-24,2
S:a Finansnetto	-18,8	-20,5	-24,2

Resultaträkning :	2013	2014	2015
Resultat vid ELP	20,4	21,3	21,3
<u>Nya förutsättningar inför prel.ramar:</u>			
SKL Cirkulär 12:06	0,6	-1,0	42,4
Ny befolkningsprognos, effekt skatteintäkter	-4,6	-1,2	18,4
Bedömning fastighetsavgift	1,4	1,4	2,2
Ny prognos pensionsskuld	-1,5	-1,7	-3,0
Just. Löneökn. (2012-2015 3% årligen)	-6,3	-6,7	-25,0
Lägre arbetsgivaravgifter / PO	0,8	1,0	1,5
Ny beräkning avskrivningsbehov	2,5	3,1	-3,0
Beräkning räntekostnader: 4%, 4,0% 4,5%	1,9	4,0	-0,3
Ny beräkning tillväxtpost 2012-2015	-1,3	-5,8	-21,8
Tar bort "Ofördelat sparbetning"	-4,8	-8,3	-8,3
Ökade driftkostn. enl kalkyl 11-09-23	0,0	0,0	-1,0
Tillväxtpostens reserv lokalkostnad	0,0	0,0	-0,7
Fördelat sparbetning	15,2	15,2	0,0
<u>Nya förutsättningar inför slutliga ramar:</u>			
Ny skatteprognos fr SKL 26 apr / Cirk. 12:15	20,7	18,9	16,1
Ny beräkning avskrivn. (Invest. enl. Arbetshypotes)	1,6	2,7	3,6
Ny beräkning räntekostnader (invest enl Arbetshypotes)	0,7	3,8	4,3
Justering Valnämnden / inga val 2015	0,0	0,0	0,3
Preliminärt till KS förfogande, övrigt oförutsett	-26,7	-25,0	-24,2
Budgerat resultat :	20,6	21,5	22,8
RESULTAT (mål 2% resultatnivå) :	20,6	21,5	22,8
differens :	0,0	0,0	0,0

A.D. E

**MEDEL TILL KOMMUNFULLMÄKTIGES OCH
KOMMUNSTYRELSENS FÖRFOGANDE**

Tkr	Budget 2013	Plan 2014	Plan 2015
KF förfogande:			
Resultatöverföring	-1 000	-1 000	-1 000
Summa KF förfogande	-1 000	-1 000	-1 000
KS förfogande:			
Väder och vind	-1 000	0	0
Tillväxtpost övriga nämnder *	0	-7 587	-23 537
Åtgärder enl naturmiljöprogram mm	-322	-322	-322
Löneökningar *	-34 000	-51 700	-70 000
Ökade avskrivningar	-5 784	-10 476	-15 662
Ökade driftkostn. enl kalkyl 2011-09-23	0	0	-974
Tillväxtpostens reserv lokalkostnad	0	0	-652
Omstrukturering	-1 000	0	0
Ej debiterbara planprogram	-269	-2 258	-2 258
Övrigt oförutsett	-28 663	-25 211	-24 441
Summa KS förfogande	-71 038	-97 554	-137 846
SUMMA FÖRFOGANDEMEDEL TOTALT	-72 038	-98 554	-138 846

A.B. JN

EXTERNBUDGET PER NÄMND

Nettokostnad, tkr	Budget 2013	Plan 2014	Plan 2015
Kommunstyrelsen	-56 281	-56 377	-57 352
Revisionen	-847	-847	-847
Valnämnden	-30	-330	-30
Överförmyndare	-528	-528	-528
Socialnämnden	-210 070	-214 426	-218 027
Barn- och utbildningsnämnden	-442 343	-446 358	-453 854
Kultur- och fritidsnämnden	-36 379	-36 696	-37 312
Tekniska nämnden	-132 508	-137 323	-139 629
Miljö- och byggnadsnämnden	-14 881	-14 881	-15 131
S:a Nämnder	-893 867	-907 766	-922 710
Finans	-98 933	-127 193	-168 197
Verksamhetens extern nettokostnader	-992 800	-1 034 959	-1 090 907

A.B. *[Signature]*

BILAGA

FÖRÄNDRINGAR I FÖRHÅLLANDE TILL KF-budget 2012 & FASTSTÄLLD LÅNGTIDSPLAN

Tkr

	År 2012	År 2013	År 2014	År 2015
KOMMUNSTYRELSE				
Extern budget 2012		-57 085	-57 085	-57 085
Skilln. i ELP: Justering nämnder för att nå resultatmål		-400	-400	-400
Skilln. i ELP: LOVA förstudie Blåmusseodling, sista året 2012		140	140	140
Tillväxtpost från 2012, jus.t till helårseffekt kommande år		-452	-452	-452
Behov inkl. E-tjänster (minskar)		1 000	1 100	1 100
Bidrag till Alnarp innovation (sista året 2013)			200	200
Fastställd långtidsplan :		-56 797	-56 497	-56 497
Justering av tillväxtpost 2012		-62	-62	-62
Tillväxtpost avseende år 2013		-397	-793	-793
Fördelat sparbetning		975	975	
Budget / prel.ram / slutlig ram:	-57 085	-56 281	-56 377	-57 352
<i>volymökning / ej av engångskaraktär</i>		-336	-732	-1 707
SOCIALNÄMND	År 2012	År 2013	År 2014	År 2015
Extern budget 2012		-206 485	-206 485	-206 485
Skilln. i ELP: Indexuppräknning entreprenad HVO 2013		-2 016	-2 016	-2 016
Tillväxtpost från 2012, jus.t till helårseffekt kommande år		-3 319	-3 319	-3 319
Skilln. i ELP: Indexuppräknning entreprenad HVO 2014			-2 027	-2 027
Fastställd långtidsplan :		-211 820	-213 847	-213 847
Justering av tillväxtpost 2012		478	478	478
Tillväxtpost avseende år 2013		-2 329	-4 658	-4 658
Fördelat sparbetning		3 601	3 601	
Budget / prel.ram / slutlig ram:	-206 485	-210 070	-214 426	-218 027
<i>volymökning / ej av engångskaraktär</i>		-3 585	-7 941	-11 542
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND	År 2012	År 2013	År 2014	År 2015
Extern budget 2012		-446 691	-446 691	-446 691
Skilln. i ELP: Just. nämnder för att nå resultatmål		-2 934	-2 934	-2 934
Skilln. i ELP: Justering vid slutliga ramar (maj-2010)		2 485	2 485	2 485
Skilln. i ELP: Gymnasieskolan pris & volym		3 860	3 860	3 860
Tillväxtpost från 2012, just till helårseffekt kommande år		-4 169	-4 169	-4 169
Inredning / utrustning Fladängskolan, engång 2012		2 000	2 000	2 000
Bidrag till "en-till-en", elevdatorer, 2012		1 000	1 000	1 000
Fastställd långtidsplan :		-444 449	-444 449	-444 449
Justering av tillväxtpost 2012		-1 375	-1 375	-1 375
Tillväxtpost avseende år 2013		-4 015	-8 030	-8 030
Fördelat sparbetning		7 496	7 496	
Budget / prel.ram / slutlig ram:	-446 691	-442 343	-446 358	-453 854
<i>volymminskning (+) ökning (-) / ej av engångskaraktär</i>		1 348	-2 667	-10 163
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND	År 2012	År 2013	År 2014	År 2015
Extern budget 2012		-36 026	-36 026	-36 026
Skillnad i ELP: Justering nämnder för att nå resultatmål		-242	-242	-242
Tillväxtpost från 2012, just. till helårseffekt kommande år		-361	-361	-361
Fastställd långtidsplan :		-36 629	-36 629	-36 629
Justering av tillväxtpost 2012		-49	-49	-49
Tillväxtpost avseende år 2013		-317	-634	-634
Fördelat sparbetning		616	616	
Budget / prel.ram / slutlig ram:	-36 026	-36 379	-36 696	-37 312
<i>volymökning / ej av engångskaraktär</i>		-353	-670	-1 286

BILAGA

FÖRÄNDRINGAR I FÖRHÅLLANDE TILL KF-budget 2012 & FASTSTÄLLD LÅNGTIDSPLAN

Tkr

TEKNISK NÄMND (SKATTEFINANSIERAD VERKS.)	År 2012	År 2013	År 2014	År 2015
Extern budget 2012		-141 157	-141 157	-141 157
Skillnad i ELP: Justering nämnder för att nå resultatmål		-818	-818	-818
Skillnad i ELP: Ökade driftkostnader enl. investerings-/driftkalkyler		-1 855	-1 855	-1 855
Skillnad i ELP: Ökade kostnader för paviljonger		2 627	2 627	2 627
Skillnad i ELP: Revidering enl. uppdrag till tekniska förvaltningen		-400	-400	-400
Ökade driftkostnader som konsekvens av investeringsprogrammet		-2 087	-6 902	-6 902
Fastighets- och gatuunderhåll, engång 2012		4 630	4 630	4 630
Revidering enl. uppdrag till tekniska förvaltningen		400	400	400
Fastställd långtidsplan :		-138 660	-143 475	-143 475
Fördelat sparbetning		2 306	2 306	
Budget / prel.ram / slutlig ram:	-141 157	-136 354	-141 169	-143 475
<i>volymminskning (+) ökning (-) / ej av engångskaraktär</i>		173	-4 642	-6 948

TEKNISK NÄMND (AVGIFTSFINANSIERAD VERKS.)		År 2013	År 2014	År 2015
Extern budget 2012		3 846	3 846	3 846
Skillnad i ELP: Revidering enl. uppdrag till tekniska förvaltningen		400	400	400
Revidering enl. uppdrag till tekniska förvaltningen		-400	-400	-400
Fastställd långtidsplan :		3 846	3 846	3 846
Budget / prel.ram / slutlig ram:	3 846	3 846	3 846	3 846
<i>volymökning / ej av engångskaraktär</i>		0	0	0

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND	År 2012	År 2013	År 2014	År 2015
Extern budget 2012		-15 500	-15 500	-15 500
Ej debiterbara planuppdrag, engång 2012		369	369	369
Fastställd långtidsplan :		-15 131	-15 131	-15 131
Fördelat sparbetning		250	250	
Budget / prel.ram / slutlig ram:	-15 500	-14 881	-14 881	-15 131
<i>volymminskning (+) ökning (-) / ej av engångskaraktär</i>		250	250	0
<i>* I KS förfogande finns 269 tkr 2013 & 2.258 tkr 2014</i>				

VALNÄMND	År 2012	År 2013	År 2014	År 2015
Extern budget 2012		-30	-30	-30
Allmänna val 2014			-300	-300
Fastställd långtidsplan :		-30	-330	-330
Budget / preliminär ram:		-30	-330	-330
Justering / inget val 2015				300
Budget / slutlig ram:	-30	-30	-330	-30

Protokollsanteckning till ärende 13 vid kommunstyrelsens sammanträde 2012-05-23

Fastställande av slutliga ramar för 2013 och planeringsramar för 2014-2015

Lomma kommuns budgetprocess innefattar beslut som stegvis leder fram till budgetens fastställelse av kommunfullmäktige i november månad. Det är vår uppfattning att tydliga och tidiga ställningstaganden utifrån kända förutsättningar ska präglade varje steg i processen.

Årets budgetprocess visar hittills oacceptabelt stora kast i förutsättningarna. Mot bakgrund av ekonomichefens underlag såg kommunstyrelsen 2012-03-28 sig föranlåten att besluta om ett sparbetning för 2013 på totalt 15.2 mnkr.

Inför fastställandet av slutliga ramar för 2013 föreligger nu bl.a. en ny skatteprognos och preliminär kostnads- och LSS-utjämning som fullständigt förändrar budgetprocessens förutsättningar. Sammantaget innebär den nya prognosen betydligt bättre ekonomi för Lomma kommun.

Ekonomienheten föreslår att det ökade utrymmet reserveras inom kommunstyrelsens förfogandemedel. Därmed ligger sparbetning för 2013 kvar.

Vi är mycket tveksamma till detta förfaringssätt. Risken är stor att nämndernas budgetarbete under maj-augusti kommer att präglas av en känsla av överklighet. Förslag om skarpa besparingsåtgärder som sannolikt inte måste vidtagas kan trots detta sprida stor oro i verksamheterna.

Den stora skillnaden mellan beslutsunderlagen från ekonomienheten i mars och maj tyder på att ekonomin är osedvanligt svårbedömd. Av det skälet kan vi acceptera att det prognostiserade utökade ekonomiska utrymmet tills vidare reserveras inom kommunstyrelsens förfogandemedel

Lomma 2012-05-28



Lars Carlén (S)



Rune Netterlid (S)



Jan Rydén (MP)

AB. JN