



Delårsrapport

med årsprognos



2011-08-31

Innehåll

Inledning:

Förord av kommunchefen	2
------------------------------	---

Delårskommentarer:

Delårsresultat	3
Årsprognos	6
Investeringar	7
Redovisningsprinciper	7
Koncern	7
Personal	8

Målstyrning:

Kommunstyrelsen, nämnden	9
Barn- och utbildningsnämnden	10
Tekniska nämnden	10
Socialnämnden	11
Miljö- och byggnadsnämnden	12
Kulturnämnden	13

Delårsrapport 1 jan - 31 augusti 2011:

Resultaträkning	14
Nämndernas delårsresultat med årsprognos	14
Balansräkning	15

Kommunchefens kommentar

Efter fyra månader som kommunchef har jag konstaterat att förutsättningarna för kommunens budget, prognos och bokslut är utsatta för ständiga och häftiga kast.

Vid budgetarbetet under våren 2010, alltså inför verksamhetsåret 2011, fanns bara positiva signaler från alla håll. Internationellt såg man definitivt slutet på lågkonjunkturen, som var en konsekvens av finanskrisen 2008 och i Sverige spådde de flesta ekonomer hög tillväxt framöver. Detta blev också besannat i slutet av 2010, då tillväxten sista kvartalet var över 7 %. Inga orosmoln syntes och vår verksamhet i kommunen såg ut att vara i ekonomisk balans. Min företrädare skrev vid delårsbokslutet i augusti 2010, alltså för bara ett år sedan att: "Den mycket positiva ekonomiska utvecklingen i samhället innebär att Mariestads kommun går mot det bästa ekonomiska resultatet sedan sekelskiftet...".

Avmattning i ekonomin

Vid bokslutet 2010 kom indikationer om att 2011 kunde bli ansträngt och under våren har kostnaderna inom fram för allt vård och omsorg, ökat på ett oroväckande sätt.

Finansdepartementet bedömer nu dessutom att svensk BNP bara kommer att öka med 1,3 procent 2012. Så redan under kommande höst så får vi känna av en påtaglig avmattning i ekonomin samtidigt som kommunens kostnader ökar utöver budget. Av det skälet måste kommunen nu omgående slå till bromsarna för att om möjligt rädda bokslutet 2011, men framförallt skapa förutsättningarna för långsiktigt hållbar ekonomi. Jag och ekonomichef Maria Vaziri kommer under augusti att lägga ett omfattande program på politikernas bord. Programmet innehåller besparingar på mellan 50-100 mnkr och kommer att kräva ett påtagligt fokus på anpassning under kommande höst och under 2012, för att få kommunens ekonomi i balans långsiktigt.

Positiva signaler ger framtidstro


Befolkningen i Mariestads kommun har under första halvåret relativt sett ökat mest i hela Skaraborg och barnantalet inom kommunen har ökat mer än väntat. Vi får hoppas att detta är en trend och att våra exceptionellt fina lägen för bostadsproduktion fortsätter att attrahera såväl exploatörer som boende.

Nybyggnationen i Ekuddenområdet fortsätter och under året färdigställs ytterligare 30 lägenheter vilket innebär att området börjar bli färdigbyggt. För att även framöver kunna erbjuda sjönära och attraktiva tomter för flerbostads- och grupphus kommer kommunen nu att genomföra planerna för det s.k. Sjöstadsprojektet. Nybyggnation är en viktig motor för tillväxt och omflyttning i samhället och ett exempel på det är det nya seniorboendet som Mariehus bygger i stadsparken, vilket medför att unga familjer kommer åt begagnade villor.

Det händer mycket spännande inom kommunen och under våren har vi, i konkurens med över 50 andra kommunen, blivit utsedd till Årets båt-kommun. Hamnområdet har stundtals varit ett myller av människor, båtar och husbilar. Arrendator, restaurang- och bodägare vittnar om god omslutning under sommarmånaderna. Hotell- och restaurangprojektet som planeras där silon tidigare fanns har nått en fast form under våren och bygglovsansökan har lämnats in. Ytterligare en spännande aktör kommer under hösten att fogas till det projektet.

Som ny kommunchef ser jag med tillförsikt fram mot de kommande åren. Kommunens anställda, folkvalda politiker samt kommuninnevånare måste nu tillsammans hantera den ekonomiska förändring vi ser i samhället. När vi lagt grunden för en långsiktig stabil ekonomi kan vi fortsätta fokusera på tillväxt och livskvalité.

Mariestad 2011-08-29



Lars Arvidsson

Delårskommentarer

Ekonomiskt resultat

Delårsresultatet per 31/8 2011 är betydligt sämre för kommunen än föregående år. Det uppgår till 9,4 mnkr jämfört med 19,0 mnkr 2010. Helårsprognosen är 10,5 mnkr vilket är 1,9 mnkr lägre än det budgeterade resultatet för 2011. Den främsta anledningen till den sämre prognosen är att socialnämnden backar med 11,6 mnkr inklusive försörjningsstödet. Skatteprognosen ger däremot ett överskott på 17,3 mnkr mot budget. Den positiva trend som Mariestads kommun haft de senaste åren med förbättrade ekonomiska resultat ser nu ut att ha avbrutits.

Jämfört med 2010 minskar Mariestads nettointäkter från utjämningsystemet med 5 mnkr. Detta beror på avtrappningen av det tillfälliga konjunkturstödet.

Invånarantalet i Mariestad är relativt stabilt de senaste åren. Invånarantalet som budget 2011 baseras på är 23 774 invånare. Detta var en minskning med 28 personer från bokslutet 2009. Just nu ser befolkningssiffrorna positiva ut för Mariestad som har ökat med 74 personer under första halvåret 2011. Varje invånare motsvarar ett årsbelopp på ca 42 tkr i form av skatteintäkter och statsbidrag. Kommunen gör stora satsningar på nya attraktiva bostadsområden för att locka fler invånare.

Balanskrav och finansiella mål

Kommunallagen föreskriver att intäkterna ska vara större än kostnaderna. Om kostnaderna för ett visst räkenskapsår överstiger intäkterna, skall det negativa resultatet regleras och återställas under de närmast följande tre åren.

Kommunens justerade resultat 2010 visade ett överskott på 8,9 miljoner kronor. Från tidigare år finns inget belopp att reglera och det innebär att inför 2011 uppnås balanskravet.

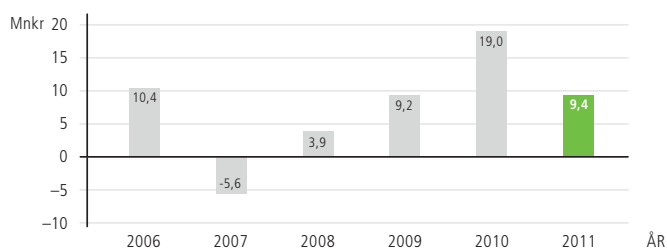
I och med resultatet på ca 10 mnkr klarar kommunen inte det finansiella målet på ett resultat som motsvarar 2,0 % av skatt och statsbidrag. För att uppnå målet behövde resultatet uppgå till ca 22 mnkr. Kommunen klarar troligtvis inte heller målet om ökad soliditet på grund av den höga investeringsnivån som har medfört nyupplåning om 80 mnkr. Soliditeten ser ut att ligga på samma nivå som bokslutet 2010 dvs. ca 41 %. Det är oroväckande att kommunen inte når de finansiella målen under 2011 då skatteintäkterna ändå ger ett stort överskott mot budget.

God ekonomisk hushållning och verksamhetsmål

Riksdagen har fattat beslut om god ekonomisk hushållning i kommuner och landsting. För verksamheten och för ekonomin ska anges mål och riktlinjer, som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Detta arbete pågår genom kommunens nya målstyrningsmodell. För 2011 används en övergångsmodell med Kommunstyrelsens tidigare vision och fokusområden hämtade från Översiktsplanens prioriterade insatsområden som grund.

Delårsresultat

Delårsresultat per 31 juli för åren 2006-2008 och per 31 augusti 2009-2011.



Konjunktur

Kommunernas ekonomi är beroende av omvärlden. Det är svårt att förutspå hur oroligheterna på världens marknader kommer påverka kommunerna. Statsskuldskrisen i Europa, USA:s problem och den vikande globala konjunkturen påverkar också Sverige trots stabila statsfinanser och hittills stark tillväxt. Börsoron får i sig negativa effekter på konjunkturen, såväl företagets investeringsvilja som hushållens konsumtion påverkas.

BNP väntas öka med 4,5 % 2011 jämfört med 2010. För 2012 begränsas tillväxten till 2,0 %. Om konjunkturen viker och sysselsättningen faller innebär detta lägre skatteintäkter för kommunerna och Sveriges Kommuner och Landsting har i augusti reviderat ner skatteunderlagsprognosen för 2012 med 0,1 % och för 2013 med 0,1 % jämfört med majprognosen. För Mariestad innebär detta ca 10 miljoner kr lägre skatteintäkter än förväntat 2012 men prognosen för 2011 är oförändrad.

Det är osäkert om Riksbanken kommer hålla fast vid de planerade två räntehöjningarna i höst eller ändrar räntebanan. För att möta konjunktursvängningarna måste Mariestads kommun sänka kostnaderna för att få en långsiktigt god ekonomi.

Pensioner

Kommunens pensionsskuld per 2010-12-31 är 611 mnkr inklusive löneskatt. Kommunfullmäktige har beslutat att 80 % av prognostiserat resultatet vid prognos 4 per 31 oktober varje år ska betalas in till kommunens pensionsförvaltare (KPA). 2010 var första gången en inbetalning gjordes och beloppet, 15 mnkr, ingår som en kostnad i resultatet för året.

Under 2011 kommer kostnaden att öka med 10 % jämfört med förra året. Anledningen till detta är att pensionssystemet för närvarande är underfinansierat och att den så kallade bromsen som ska säkra pensionerna inträder. Risk finns också att kalkylräntan för pensioner sänks vilket i så fall ökar pensionskulden.

Enligt uppgift från KPA i augusti 2011 är skulden i stort sett oförändrad per 2011-12-31, 612 mnkr, för att sedan öka något under 2012. Enligt samma uppgifter ökar den årliga utbetalningen från 78 mnkr 2011 till 83 mnkr 2015 (under de förutsättningar som gäller i augusti 2011).

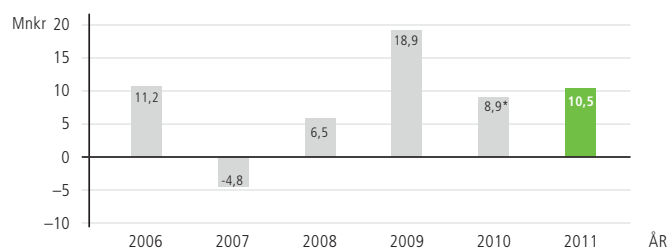
Kommentarer till delårsresultatet

Kommunstyrelsen

Under våren har viktiga planeringsförutsättningar antagits. Dels översiktsplan för Nolskogenområdet (Mariestad Norra) som i utbyggd form har potential för flera hundra nya villor och andra bostäder, dels översiktsplan för Landsbygdsutveckling i strandnära läge (LIS). Utvecklingen av Göteborgs universitet fortskrider med uppförande av

Årets resultat

För åren 2006-2010 bokslut, för 2011 belårsprognos.



*) inkl inbetalning för pensioner 15 mnkr.

Delårskommentarer

anläggningar i Gärdesparken och arbetet med Högscoleplattform Dacapo har påbörjats. Försäljning av fastighet för bostadsrätter på Ekudden har genomförts och diskussion om ytterligare tomtförsäljningar pågår. Kollektivtrafiken fortsätter att utvecklas och omläggningen av stadstrafiken har medfört ett ökat resande. Kinnekullebanan visar en fortsatt positiv utveckling. Biosfärsområdet Vänerskärgrården med Kinnekulle har under sitt första år börjat finna sina former och är redan internationellt uppmärksammat. Under sommaren arrangerades en internationell konferens med deltagare från ett 30-tal länder.

Utbyggnad av bredband på landbygden inom MTG- området diskuteras och en gemensam energistrategisk plan har genomförts och presenterats. Diskussion förs om att utveckla det turiststrategiska arbetet tillsammans med grannkommuner. En uppskattad Bo-mässa för att visa på olika kvaliteter som finns i Mariestad som boendekommun har genomförts.

Under våren 2011 inledde informationsenheten en satsning för att höja kvaliteten på kommunens texter. Satsningen har namnet "Språkåret 2011" och riktar sig till alla kommunanställda som arbetar mycket med det skrivna ordet. Under våren har en rad workshops, föreläsningar och utbildningar genomförts på temat.

Ekonomiavdelningen har fokuserat på att utveckla rapport- och analysverktyget i kommunens nya ekonomisystem för förbättrade möjligheter till analys och åtgärder. Kommunens ekonomer är gemensamt organiserade under kommunledningskontoret och under våren har en organisationsförändring gjorts för att kunna arbeta mer flexibelt ur ett kommungemensamt perspektiv. Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) har under våren analyserat verksamheterna inom Barn- och utbildningsnämnden och Socialnämnden och lämnat redovisning och rapporter till kommunledningen.

Flera större, och viktiga, upphandlingar till exempel kontorsmaterial har slutförts under våren. Andelen elektroniska fakturor till kommunen har fortsatt öka stadigt som ett resultat av arbetet med att aktivt informera och ansluta leverantörer. Vid kommunens upphandlingar ställs miljökrav och krav på etiska regler. Genom aktiva val kan vi minska påverkan från våra inköp. Detta är viktigt för att nå en hållbar utveckling. Genom tydligare information för beställarna som gör inköp kan man enklare väga samman ekonomi, miljö och etik.

Under våren har en ny kommunchef anställts. Lennart Bergqvist avgick med pension och ersattes av Lars Arvidsson som tidigare varit förvaltningschef inom kommunen.

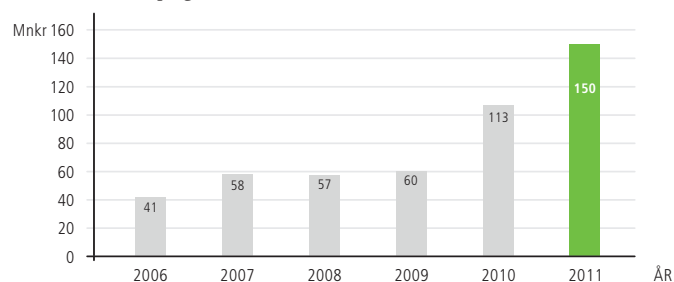
Tekniska nämnden

Tekniska förvaltningen står inför ett stort rekryteringsbehov med anledning av antalet pensionsavgångar. Inom förvaltningen pensioneras ca 20 % under kommande två år.

Planerade och pågående projekt inom Byggnadsavdelningens verksamhetsområde i Mariestad är: Om- och tillbyggnad av Högelidssko-

Nettoinvesteringar 2006-2011

För 2011 visas årsprognos.



lan, nybyggnaden av murgård i Gärdesparken, nya förskolelokaler, upp- rustning av aula i Tunaholmsskolan, upp- rustning av Vadsbogymnasiets matsal samt flera projekt inom energisparssektorn.

Inom Byggnadsavdelningens verksamhetsområde Töreboda har bland annat fyra brandlarmsanläggningar installerats samt ombyggnad av badhuset. Planeringsarbete har skett för ombyggnad av Centralskolan hus D, ny entré till Kommunhuset, omklädningsrum Töreshov samt nya Kastanjen.

Inom Byggnadsavdelningens verksamhetsområde Gullspång har hiss installerats i Kommunhuset i Hova samt ombyggnader på Gullstensskolan.

Under våren har efterfrågan av Kart- och mätavdelningens tjänster varit stor och några av de större projekten är Storgatan i Gullspång, gång- och cykelväg utmed Halnavägen i Töreboda, kv. Bromsen i Mariestad samt exploateringen i Västra skogen.

Gatuavdelningen i Mariestad har under året fortsatt att arbeta med exploateringsområdet i Västra skogen och efter sommaren finns cirka 20 tomter klara för försäljning. Renovering och förstärkningsarbeten på Marieholmsbron har fortsatt under året och beräknas vara klara i oktober.

Arbetet vid stationsområdets framsida är efter planteringar och flyttning av kiosk klart och i Ullervad pågår arbetet med en gång- och cykelväg utmed Åvägen.

I hamnen har arbete med återställning efter silon pågått. Ytan efter silon är till största delen asfalterad och rymmer fler parkeringsplatser och en stor lekplats.

Två nya beachvolleybollplaner har anlagts vid Kajutan i hamnen och fem stycken busshållplatser för den nya stadstrafiken har färdigställt.

Projektering av bland annat exploateringsområdet i Nolskogen har också påbörjats.

I Töreboda har en belyst gång-, cykel- och ridväg färdigställt utmed väg 200 från Örnstigen till Mon och projekteringen för nygestaltningen av Stora torget har påbörjats.

I Otterbäcken har den 1,8 km långa gång- och cykelvägen utmed väg 26 färdigställt. I hamnområdet har en ny dagvattenledning till Ankarvägen anlagts och samma område har projekterats

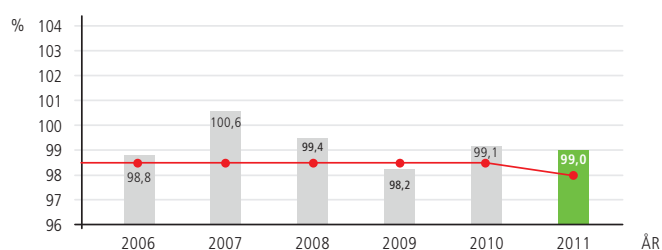
Fastighetsavdelningen i Mariestad har under första halvåret i huvudsak gjort invändiga renoveringar på Ankaret, Vandrarmhemmet och Karlsholme. På Vandrarmhemmet och Karlsholme föranleddes renoveringarna av vattenskador. Fastighetsavdelningen har deltagit i Vadsbogymnasiets långsiktiga uppgradering där fyra stycken klassrum renoverats. Även det yttre servicehuset på Ekudden har renoverats.

Fastighetsavdelningen i Töreboda har renoverat bland annat flera tandläkarrum på Vårdcentralen och ishockeysargen på Törehov.

Fastighetsavdelning i Gullspång har påbörjat viss renovering av

Nettokostnadernas andel inkl. finansnetto av skatt och statsbidrag i procent.

För 2011 har kommunfullmäktige antagit en målsättning på 98,0%, vilket visas av den röda linjen. Tidigare nivå 98,5 %. För 2011 visas årsprognos.



Delårskommentarer

Kommunhuset i Hova samt åtgärdat vattenskador på Gullstensskolan.

Den svåra vintern har medfört att de vinterrelaterade kostnaderna har överstigit budget. Nämnden har med anledning av detta beslutat om besparingar under innevarande år.

VA-avdelningen har under första halvåret lagt mycket tid på utredning angående översvämningarna inom MTG- området i augusti 2010. Ett mycket tidskrävande arbete, där ledningsnäten i de drabbade områdena filmats och höjden på källargolven kontrollmätts. Detta för att kunna avgöra skuldfrågan. Arbetet med att införa ett gemensamt övervakningssystem inom MTG har avbrutits på grund av tekniska kommunikationsproblem. Utredning pågår samt kontakter med våra grannkommuner utanför MTG. Detta medför en försening när det gäller MTG- samverkan inom beredskapsgrupperna.

Städavdelningens arbete pågår planenligt i kommunernas fastigheter. De tidigare uppsagda städavtalen avseende städning av Regionens ytor i Vårdcentralen i Töreboda och Gullspång har återtagits. Kommunen och Regionen kommer under hösten att utarbeta nya avtal mellan parterna.

Avfallsnämnden

Efter samråd med Länsstyrelsen sker provtagning till och med våren 2012 på Bångahagens pilotytor för sluttäckningsförsök med aska som tätskikt. Efter utvärdering och godkännande av Länsstyrelsen kan sluttäckningen påbörjas.

Bångahagens entré kommer att få en ansiktslyftning och i gränsen mot vägen anläggs vallar och staket för att förhindra oövelkomna besökare nattetid och med Länsstyrelsens tillstånd har kameraövervakning installerats på Bångahagen. Anläggningen har fått ytterligare asfaltering på ytorna för mottagning av returträ. Kommunen har förlängt avtalet om transport av och omhändertagande av hushållsavfall från och med 2012 till utgången av 2013, vilket ger stabilitet i ekonomin.

På Odenslund i Gullspång har iordningställandet av ny omlastningsplats för hushållsavfall avslutats i och med sommarens asfaltering av ytorna. Vid samma anläggning är ytan för slamkompostering av reningsverksslam i drift sedan årsskiftet. Förseningar i leverans av aska har gjort att anläggningsarbetet fortfarande pågår.

En informatör har anställts tillsammans med 5 kommuner i östra Värmland för att uppfylla det krav kommunerna har på att informera allmänheten om återvinning. Den nya renhållningstaxan från 2011-01-01 med en grundavgift för alla fastigheter i kommunerna säkerställer intäkter för avfallsavdelningens fasta utgifter.

Kulturnämnden

Sommaren 2011 öppnade Stadslaboratoriet i Mariestad, ett stort socialt och kommunikativt konstprojekt vars syfte är att arbeta med stadens olika identiteter. Med konsten som verktyg utforskas allt vad staden är och vad den kan komma att bli.

I anslutning till Stadslaboratoriets verksamhet var Mariestads kommun värdkommun för Konsthögskolan Valands internationella sommarkurs. Studenter från USA, Ryssland, Malaysia och Sverige fanns representerade. Studenterna arbetade under temat "Shaping the city" där personliga tankar och tolkningar kring staden visualiserades via installationer och utställningar av studenterna.

Vadsbo museum arbetade under våren fram en ny basutställning i Östra flygeln för att visa bredden och mångfalden i museets samlingar. Med anledning av detta höll museet stängt första kvartalet. Vadsbo museum provar under 2011 med fri entré. Utvärdering av detta samt öp-

pettiderna kommer att göras efter årsskiftet.

Utvecklingen av det nationella besöksmålet med Marieholm och Vadsbo Museum arbetas vidare med.

Mariestads Stadsbibliotek hade under första halvåret 61 084 besök och utlåningen låg på 65 284 böcker. Under våren har föreläsningsserien Industristaden Mariestad avhandlat både tillväxt under 1950-1980-talet och industrinredläggningarna på 1960-talet. Biblioteket har även erbjudit föreläsning om resandefolket, föreläsning om romer och om paddling och vandring i Vänerland samt en Brommökväll. Skrivprojektet Kb3 – Kollektivt berättande i kubik, med bidrag från statens Kulturråd, startade i januari och workshops har pågått två kvällar i veckan på biblioteket och på Café Mumma.

Barn- och utbildningsnämnden

På grund av stor efterfrågan på förskoleplatser öppnades två slussar, Lingonet och Svampen, under våren.

Projektering av Österåsens skola som blivande förskola startades.

PIM-utbildningen fortsätter för all pedagogisk personal (PIM=Praktisk IT- och Mediekunskap).

Den statliga kompetensutvecklingsinsatsen Förskolelyftet har medgett högskolestudier på halvtid för sex förskollärare. En implementering av förskolans förtydligade läroplan har påbörjats och till delar genomförs.

I maj månad fastställdes den om- och tillbyggda F-9-skolans officiella namn till Högelidsskolan. Samtliga byggnader och verksamheter inryms under namnet. Under hela våren fortskred förvandlingen av Högelidsskolan. All skolverksamhet på Mariaskolan och Österåsens skola avvecklades efter skolavslutningen i juni 2011. Med hjälp av Kommunala verkstaden tömdes dessa lokaler och allt flyttades till Högelidsskolan.

I planerna för året ingick att göra en satsning på skolutvecklingsinsidan genom att anställa strateger inom olika områden. Genom den besparing som beslutades i april uteblev tyvärr utvecklingsinsatsningen.

Vadsbogymnasiet har jobbat med all personal för att ta fram en lika-behandlingsplan och föreningen Friends anlätades för föreläsningar.

Vadsbogymnasiets introduktionsprogram ger nu förutsättningar för att läsa upp behörighet.

Skolan har utnämnts till ett certifierat Teknikcollege och Elprogrammet blev en ETG samarbetspartner. Marinteknik blev också ett nationellt program med egna kurser och program mål.

Socialnämnden

Socialnämnden har under våren arbetat med en socialpolitisk plan. Den ska innehålla vision, mål och inriktning för socialnämndens hela ansvarsområde 2011-2015. Planen blir klar under hösten. En kvalitetsplan som också påbörjats under våren kommer att färdigställas under hösten.

Inom individ- och familjeomsorgen har antalet ärenden inom försörjningsstödet fortsatt att öka under 2011. En stor andel (60 %) är personer under 30 år. Underskottet beräknas till 2,6 mnkr. Budget för placeringar kommer inte att räcka varför medel från flyktingkontot kommer att tas i anspråk under 2011. Omfattande organisationsförändringar pågår inom området socialpsykiatri för att förbättra verksamhetens möjligheter att möta brukarnas behov och minska kostnader för externa placeringar. Tillsammans med Töreboda kommun har verksamhet för att ta emot ensamkommande flyktingbarn startats upp under våren. Socialförvaltningen har under våren gjort en särskild sats-

Delårskommentarer

ning på barn som inte går till skolan. Tillsammans med ett par skolor på barn- och utbildningsförvaltningen har man utvecklat arbetsformer för samverkan kring barn som far illa.

För vård- och omsorg är antalet ärenden inom hemtjänsten fortfarande högt och underskottet för hemtjänsten beräknas bli 6 mnkr. Ett planeringssystem ska införas för att effektivisera planeringstid och res-tid. Tillsammans med Intraphone ger det en god bild av beställningar och utförda insatser i hemtjänsten. Kvalitetssystemet Senior Alert som är till för att kvalitetssäkra förebyggande av fall, undernäring och tryck-sår förs nu in i vård och omsorgsverksamheten. Riktlinjerna för bis-tåndsbedömningen kommer att förändras med en större restriktivitet för att minska kostnaderna för hemtjänsten. Antalet platser på särskilt boende kommer att minska något. Sjuksköterskeorganisationen ses över för att möta den ökade efterfrågan på hälso- och sjukvårdsinsatser. Antalet ärenden med personlig assistans fortsätter att öka och nettoök-ningen under 2011 är tre ärenden vilket kräver en ökad arbetsinsats av förvaltningen.

Miljö- och byggnadsnämnden

Verksamheten bedrivs huvudsakligen i linje med uppsatta mål och ar-betet pågår löpande för att kvalitén och servicenivån ska bli ännu bättre.

Arbetet enligt den nya plan- och bygglagen (PBL) har inneburit behov av att ta fram ny information, nya rutiner och att förstärka per-sonalens kompetens. Detta arbete fortsätter under hösten. Prövnings- och tillsynsarbetet med PBL måste ges en förbättrad finansiering genom de planerade avgifter som den nya plan- och bygglagstaxan ger möjlighet till. Detta förutsätter att avgiftsnivåerna blir rätt anpassade till nämndens kostnader inom området.

Livsmedelskontrollen bedrivs enligt intentioner och som styrs av den riskklassificering som ligger till grund för kontrollens omfattning. En förfinad riskklassificeringsmodell ska införas under hösten för att bättre bedriva kontrollen efter behov. En ny livsmedelstaxa behöver också införas. Miljöbalkstillsynen har vissa brister som måste uppfyllas. Detta ska kunna lösas genom att ytterligare förstärka personalens kom-petens och tillgänglighet. Viss rekrytering behöver genomföras under hösten. Huvudinriktningen på miljöbalkstillsynen är vattenfrågor. Den största satsningen med den inriktningen sker inom området enskilda avlopp. Även en satsning på att minska jordbrukets miljöpåverkan ska göras.

Övrig verksamhet såsom naturvårdsplanering, miljöövervakning, kontrollen över handeln med receptfria läkemedel och tobakstillsynen bedrivs planenligt.

Gemensamma nämnder

För Mariestad, Töreboda och Gullspång (MTG) finns förutom den tekniska nämnden och miljö- och byggnadsnämnden med Mariestads som värdkommun även lönenämnden MTG och IT-nämnden.

- Lönenämnden MTG ansvarar för löneadministrationen för kom-munerna med Gullspång som ansvarig kommun
- IT-nämndens ansvar är IT-verksamhet med Töreboda som ansvarig kommun.

Årsprognos

Enligt prognos 3 tom augusti månad blir årets resultat för Mariestads Kommun 10,5 mnkr. Det är 1,9 mnkr sämre än budgeterat.

Den främsta positiva avvikelserna i prognosen är att skatteintäkterna förväntas bli 17,2 mnkr bättre än budgeterat. Statsbidrag och fastig-hetskatt samt finansnettot följer budget. Verksamheternas nettokost-nad prognostiseras till minus 19,1 mnkr. De största avvikelserna är inom socialnämnden minus 11,6 mnkr samt tekniska nämnden och barn- och utbildningsnämnden båda minus 1,1 mnkr. Inom VA-avdel-ningen prognostiseras ett underskott på 3,3 mnkr, beloppet regleras mot tidigare upparbetad fond. Pensioner visar också en negativ avvike-lse på 7 mnkr.

Kostnadsökningen 2011 jämfört med bokslut 2010 är 1,3 %.

Kommunstyrelsen

Totalt ett överskott mot budget på 0,8 mnkr. Kommunledningskonto-ret och försörjningsenheten ger ett överskott på bl.a. administration och köpta tjänster samt högre efterfrågan på tolktjänster. Underskott finns inom ägartillskott till Västtrafik, skoltrafiken samt lägre intäkter än budget och återställningskostnader, båda posterna på utomhusbadet.

Tekniska nämnden MTG

Visar ett underskott på 1,1 mnkr för den skattefinansierade verksamhe-ten i Mariestad och 3,3 mnkr för VA-verksamheten som är taxefinan-sierad. Den taxefinansierade verksamheten gör ett planerat uttag ur fond där tidigare upparbetade medel finns. Den negativa avvikelser beror i första hand på högre vinterkostnader än budgeterat. Åtgärder inom förvaltningen täcker in delar av detta.

Avfallsnämnden

Totalt 0,4 mnkr i underskott. Avser återvinning och omlastningsstatio-ner. Planerat uttag ur fond reglerar underskottet.

Kulturnämnden

Visar ingen avvikelse mot budget. Allmän besparing på grund av perso-nalavveckling ingår.

Barn- och utbildningsnämnden

Visar totalt ett underskott på 1,1 mnkr där grundskolan och köp/för-säljning av skolplatser (interkommunala ersättningar, IKE) gör ett över-skott. Gymnasieskola och vuxenutbildning visar underskott.

Socialnämnden

Prognosen visar ett underskott på 11,6 mnkr varav 1,8 mnkr gäller för-sörjningsstödet. Resterande underskott beror på överskridanden inom familjehemsplaceringar, hemvården samt nya assistansärenden inom Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS).

Miljö- och byggnadsnämnden

Visar ett överskott mot budget på 0,6 mnkr. Avvikelsen beror främst på personalkostnader.

De gemensamma nämnderna:

Lönenämnden MTG och IT-nämnden redovisar ingen avvikelse mot budget varken vid delårsbokslut eller för årsprognosen.

Delårskommentarer

Investeringar

Kommunens totala låneskuld uppgår till 309 mnkr per den 31/8. Med anledning av hög investeringsnivå har nya lån på 80 mnkr tagits hittills under året. Investeringsbudgeten uppgår till 168 mnkr varav 45 mnkr är ombudgeteringar. Bokförda investeringar till och med augusti är 98 mnkr. En beräknad årsprognos är 150 mnkr.

De största investeringarna hittills är följande (mnkr):

- Högelidsskolan högstadiet 7-9 63,5
- Marieholmsbron 4,8
- Exploatering Västra skogen 3,8
- Exploatering Sjöstaden 2,9
- VA, omläggning befintligt nät 1,9

Redovisningsprinciper

Kommunen

Kommunens delårsrapport har upprättats enligt Kommunala redovisningslagen (KRL). Kommunen följer i stort de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning I enlighet med Rådet för kommunal redovisnings rekommendation nr 4.2 från december 2007 har kommunalskatten periodiserats enligt den prognos som lämnas från Sveriges kommuner och landsting aktuellt år. Pensionsskulden t.o.m. 1997 redovisas utanför balansräkningen. I skulden ingår löneskatt. Pensioner från 1998 återfinns i balansräkningen under raderna avsättningar för pensioner och kortfristiga skulder. Kommunen har beslutat att årligen, från 1998, utbetala hela intjänandet av pensionen till de anställda. Värdering av pensionsförpliktelser görs med tillämpning av RIPS07.

Semesterlöneskulden har inte periodiserats i redovisningen.

Anläggningsstillgångarna har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet med avdrag för planenliga avskrivningar. Avskrivningar påbörjas månaden efter att investeringen ianspråktagits.

Koncernen

Koncernens delårsresultat visar ett plus på 17,8 mnkr och en årsprognos på 18,1 mnkr.

Koncernen omfattas förutom av kommunen av det helägda bolaget Mariehus fastigheter AB och till 88 % av Mariestad Töreboda Energi AB (MTEAB). Räddningstjänsten Östra Skaraborg (RÖS) är ett kommunalförbund och ingår i koncernen med 26,27 % ägarandel. RÖS ingår inte i delårsresultat och årsprognos. För Mariehus fastigheter AB avser delårsresultatet siffror per 2011-06-30. För Mteab görs delårsbokslutet per 2011-08-31, siffrorna för delårsresultatet avser prognosen 2011-04-30.

Koncernens delårsresultat

(Belopp mnkr)	Delårsresultat	Årsprognos
Mariestads kommun	9 433	10 537
Mariehus fastigheter AB	4 188	3 401
Mariestad Töreboda Energi AB	4 242	4 242
Totalt:	17 863	18 180

Kommentarer till delårsresultatet för bolagen:

- **Mariehus:** Byte av tak på en fastighet påbörjades nyligen till en total kostnad av ca 1,2 mnkr. Fönsterbyten är en åtgärd som pågår och kommer att färdigställas under hösten och relining av avlopp är också ett arbete som sker under året.
- **Mariestad Töreboda Energi:** Den kalla vintern har medfört större försäljningsvolym för elnät och fjärrvärme men kylan har också medfört ökade bränslekostnader vilket ger ett resultat enligt budget för fjärrvärmerna.

Utredningen om Telekomns framtida verksamhet fortgår. I dagsläget finns ännu inga beslut om vilken inriktning som kommer att gälla.

Delårskommentarer

Personal

Kommentar till delårsrapport

Merparten av kommunens utgifter är löner. Under 2011 beräknas löne-kostnaderna öka med ca 2,5 % jämfört med ca 3 % för 2010 och ca 4 % för 2009.

Delårsresultat

Det hälsofrämjande arbetet fortsätter att visa goda resultat i och med att hälsotalen för kommunens anställda fortsätter att förbättras. Jämfört med motsvarande period föregående år har sjukfrånvaron totalt sett minskat något trots en högre korttidsfrånvaro bland annat på grund av olika influensaperioder.

Personal - sjukfrånvaron			
Januari - juni	2011	2010	2009
Total sjukfrånvaro	5,3 %	5,8 %	6,3 %
Frånvarotid långtidssjuksjuka av total frånvarotid	35,9 %	52,1 %	59,0 %
Sjukfrånvarotid -29 år av ordinarie arbetstid	2,7 %	6,2 %	2,3 %
Sjukfrånvarotid 30 - 49 år av ordinarie arbetstid	4,2 %	4,8 %	5,9 %
Sjukfrånvarotid 50 - år av ordinarie arbetstid	6,2 %	6,7 %	7,4 %

Av tabellen, som gäller för samtliga anställda i kommunen, kan vi utläsa att den totala sjukfrånvaron för samtliga mätgrupper ligger på en lägre nivå än föregående års period. Vid en genomgång av varje månads sjukfrånvaro kan vi se en variation mellan 3,73 % och 6,41 %.

Den högsta frånvaron var under februari och mars månader då många drabbades av influensa.

Korttidsfrånvaron har vid en enstaka månad varit nere mot 2,0 %.

Sjuklön

Kostnaderna för sjuklön har ökat första halvåret 2011 jämfört med motsvarande period 2010. Detta beror på en ökning av korttidsfrånvaron, bl.a. i samband med influensa, och ökade lönekostnader. Förändringen inom barn- och utbildningsnämnden beror på en ökad korttidsfrånvaro. Under hösten kommer personalenheten tillsammans med verksamheterna att kartlägga orsakerna till korttidsfrånvaron.

Kostnad sjuklön			
Januari - juni (tkr)	2011	2010	2009
Kommunstyrelsen	563	577	528
Tekniska nämnden	612	507	629
Kultur nämnden	23	17	3
Barn- och utbildningsnämnden	2 399	1 600	1 844
Socialnämnden	3 372	3 586	3 136
Miljö- och byggnadsnämnden	60	103	61
Totalt	7 029	6 390	6 201

Antal tillsvidareanställda

Antalet tillsvidareanställda och antalet årsarbetare har minskat sedan föregående halvårsskifte. Förändringarna beror i huvudsak på uppsägningar samt att vakanser inte ersatts med nya tillsvidareanställningar. Ökningen inom kommunstyrelsen beror på omflyttningar mellan förvaltningar med anledning av organisationsförändringar. Antalet anställda vid årsskiftet 2010/2011 var 2 043 st.

Antal tillsvidareanställda			
	2011-06-30	2010-06-30	2009-06-30
Kommunstyrelsen	230	223	180
Tekniska nämnden	247	251	259
Kultur nämnden	15	17	20
Barn- och utbildningsnämnden	728	760	824
Socialnämnden	805	822	879
Miljö- och byggnadsnämnden	22	22	22
Totalt	2 047	2 095	2 184

Timvikarier

Kostnaderna för timvikarier är beroende på behovet av korttidsvikarier på grund av sjukfrånvaro, annan frånvaro och andra tillfälliga behov. En mycket stor del av timvikarierna och därmed kostnaderna hänger samman med de semestervikarier som anställs inom främst socialförvaltningen och delar av tekniska förvaltningens verksamheter under sommarsemestrarna. Under första halvåret 2011 har antalet vikarietimar ökat. Dels beroende på de ökade korttids sjukfrånvaron men även på grund av ökad belastning inom vård och omsorgsverksamheten. Detta samt ökade lönekostnader har totalt sett lett till ökade kostnader för timvikarier.

Kostnad timvikarier			
Januari - juni (tkr)	2011	2010	2009
Kommunstyrelsen	814	1 145	1 305
Tekniska nämnden	871	1 141	1 031
Kultur nämnden	131	146	155
Barn- och utbildningsnämnden	4 221	3 823	3 932
Socialnämnden	11 008	9 669	7 986
Miljö- och byggnadsnämnden	0	0	0
Totalt	17 045	15 925	14 409

Målstyrning 2011

Kommunfullmäktige har beslutat om en vision och gällande fokusområden. Den används första gången i budget 2012 och därför används en övergångsmodell 2011 med Kommunstyrelsens nu gällande vision och fokusområden hämtade från Översiktsplanens prioriterade insatsområden.

Den nya modellen bygger på en kommungemensam vision fram till år 2030. Under visionen finns 3-5 fokusområden som är styrande under minst tre år och därefter byts ut. Under fokusområdena ska varje

nämnd arbeta med fem mål. Målen kan vara ett- eller fleråriga. Gäller målen för mer än ett år ska det finnas tydliga etappmål för varje år. Nämnden kan välja att ha fler än ett mål per fokusområde så länge det totala antalet mål är fem stycken

Måluppfyllelsen baseras på tre faktorer:

Klarar målet (+).

Klarar inte målet (-).

Osäkert om målet kommer att uppfyllas eller kan ej ännu bedömas (?)

Kommunstyrelsen – Mål för nämndens verksamhet					
Vision:	Den friska och trygga kommunen med framtidstro				
Fokusområde:	Stärkt samhälls-service	Attraktivt boende	Konkurrenskraftigt näringsliv	Bra kommunikationer	Aktiv resurs-hållning
Nämndsmål:	Införa tjänstegranti som tylliggör när medborgarnas ärende ska behandlas/beslutas	Etablera ett lärcenter för distansutbildning för högskolestudier samt genomfört förstudie för yrkes-högskola	Antagit första detaljplanen för Nolskogen	Starthus finns etablerat som en resurs till den sam-lade utbildningsverksamheten i kommunen	Antalet personer som reser med kollektivtrafik inom kommunen ska öka med fem procent
Måluppfyllelse 2010:	?	–	?	–	+
Kommentar:	Kommunledningskon-toret arbetar fram för-slag för politiskt ställningstagande under september.	Arbete pågår för att be-stämma framtida struktur och ansvar för de högre ut-bildningsfrågorna inom Mariestads kommun. Hög-skoleplattform Dacapo. Lärcentrum finns i dag på Vadsbogymnasiet. Ansök-ningshandling för yrkes-högskola finns för "långsamt lärande, dock ej beslutad.	Arbete pågår med sam-rådshandling. Är beroende av pågående utredningar av externt stöd inom ex in-frastruktur och VA	Undersökning pågår och referensanläggningar har besökts.	Under januari till och med juli har resandet ökat med totalt 7 % i kommunen.

Målstyrning 2011

Barn- och utbildningsnämnden – Mål för nämndens verksamhet					
Vision:	Den friska och trygga kommunen med framtidstro				
Fokusområde:	Stärkt samhälls-service	Attraktivt boende	Konkurrenskraftigt näringsliv	Bra kommunika-tioner	Aktiv resurs-hållning
Nämndsmål:	Mobbingsfria skolor	Fler vuxna i skolan.	Ökad kunskapsnivå Minst 92% av eleverna åk9 behörig till gymnasie-studier. Meritpoängen i åk 9 ska öka.	Bättre kommunikationer till Vadsbogymnasiet	Närproducerade livsmedel i skolrestaurangerna
Måluppfyllelse 2011:	?	+	-	-	?
Kommentar:	Resultatet mäts genom elev- och föräldraenkäter som görs i slutet av vårterminen. Sammanställningen av enkäterna är inte klar ännu.	Lärartätheten har ökat till över riksgenomsnitt, både på grundskola och gymnasium.	Resultaten fås genom Skolverkets och SCB's officiella statistik som publiceras i slutet av året.	Inga nya bussturer är införda.	Det finns i dagsläget ingen statistik som visar andelen närproducerade livsmedel.

Tekniska nämnden – Mål för nämndens verksamhet					
Vision:	Den friska och trygga kommunen med framtidstro				
Fokusområde:	Stärkt samhälls-service	Attraktivt boende	Konkurrenskraftigt näringsliv	Bra kommunika-tioner	Aktiv resurs-hållning
Nämndsmål:	Den tekniska verksamheten ska införa viss självservice för kunden på webben.	Den tekniska verksamheten ska införa minst två tjänstegarantier inom kart- och mät och VA.	Den tekniska verksamheten ska följa Grönyteplanen.	Den tekniska verksamheten ska minska energiförbrukningen per kommunägd yta med två procent.	Den tekniska verksamheten ska arbeta aktivt för att försälja, alternativt hyra ut, tomställda lokaler och fastigheter.
Måluppfyllelse 2011:	-	+	-	+	-
Kommentar:	Av förvaltningens sex uppställda mål har fem mål uppfyllts. Målet avseende båtplatser skjuts till 2012 på grund av besparing.	Målet är mer än uppfyllt då fyra stycken tjänstegarantier införts.	Målet innebar att två temalekplatser skulle anläggas, men på grund av besparing skjuts detta upp till nästa år.	Målet är uppfyllt. Energiförbrukningen har minskat med mer än 2 % per delårsbasis.	Av förvaltningens tre uppställda mål kommer två mål att uppfyllas. Målet avseende försäljning av Söderåsen uppfylls ej på grund av politiska beslut.

Målstyrning

Socialnämnden – Mål för nämndens verksamhet					
Vision:	Den friska och trygga kommunen med framtidstro				
Fokusområde:	Stärkt samhälls-service	Attraktivt boende	Stärkt samhälls-service	Stärkt samhälls-service	Aktiv resurs-hållning
Nämndsmål:	Individ och familjeomsorg ska använda evidens-baserade utrednings dokument	Socialförvaltningen ska stärka en enskildes möjlig-heter till ett självständigt liv	Socialförvaltningen ska stärka en enskildes möjlig-heter till ett självständigt liv	Socialförvaltningen ska underlätta för den enskildes deltagande i den samhäll-liga gemenskapen	Socialförvaltningen ska ut-veckla metoder för effektiv samverkan
Måluppfyllelse 2011:	+	+	+	?	+
Kommentar:	<p>Mål: *BBIC ska användas i hela ärendekedjan i alla ären-den. BBIC licens ska erhål-las under året(Barnens behov i centrum). *80 % av de som personer med beroendeproblematik som söker insats utreds med utredningsmetoden ASI. *En rutin ska utarbetas för att använda ASI vid lång-varigt försörjningsstöd.</p>	<p>Mål: 98 % av alla brukare inom vård och omsorg ska ha en aktuell genomförandeplan</p>	<p>Mål: Alla brukare /klienter inom individ- och familjeom-sorgen (IFO) ska erbjudas en vård/behandling/ genomförandeplan</p>	<p>Mål: Alla äldreboenden ska er-bjuda minst 5 aktiviteter i veckan som passar både män o kvinnor Kommentar: beslut om minskning av fritidsledare inom vård och omsorg kan minska möjlig-heten att uppfylla målet</p>	<p>Mål: Alla klienter som är aktuella inom två eller flera verksam-heter ska mellan dessa verk-samheter ha en gemensam överenskommelse</p>

Målstyrning

Miljö- och byggnadsnämnden – Mål för nämndens verksamhet					
Vision:	Den friska och trygga kommunen med framtidstro				
Fokusområde:	Stärkt samhälls-service	Attraktivt boende	Konkurrenskraftigt näringsliv	Bra kommunikationer	Aktiv resurs-hållning
Nämndsmål:	<p>Införande av kundgarantier (se Kvalitetsmål för Miljö- och byggnadsnämnden)</p> <p>Tidsram: Första garantierna under år 2011</p>	<p>Se till att bristfälliga VA-förhållanden åtgärdas (VA-planera och ställa krav på utförande) inom MTG-kommunerna)</p> <p>Tidsram: Åtgärdat år 2015</p> <p>Etappmål 2011: Minst 100 bristfälliga enskilda avloppsanläggningar inom MTG ska ha åtgärdats under året. Ha medverkat till att VA-förhållandena i tre av de områden som redovisas i Tillsyns- och kontrollplanen för Miljö- och byggnadsnämnden har åtgärdats</p>	<p>Arbeta för en konkurrensneutralitet i myndighetsutövningen. Detta ska nås genom:</p> <ul style="list-style-type: none"> • bättre samverkan • god (begriplig, riktig och tillgänglig) information • tydliga och begripliga besked och beslut • kvalitetshöjande service-åtgärder i övrigt <p>Tidsram: Ständigt pågående kvalitetsarbete</p> <p>Etappmål 2011:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Informera företagare i MTG-kommunerna om någon av Miljö- och byggnadsnämndens verksamheter och detta minst en gång per kommun • Delta i minst två av Miljösamverkan Västra Götalands (MVG) årliga länsövergripande tillsynsprojekt • Delta i Skaraborgssamverkan inom livsmedelsområdet • Delta i det nationella arbetet med att öka konkurrensneutraliteten i tillämpningen av plan- och bygglagen 	<p>Införa bättre medborgartjänst (digitalt arkiv, dokumenthanteringsplan, digitala dokument, e-tjänster, hemsidor, kundmottagning etc.)</p> <p>Tidsram: Infört inom tre år</p> <p>Etappmål 2011: Ha beslutat om en dokumenthanteringsplan för Miljö- och byggnadsnämnden och ha ett fullvärdigt digitalt arkiv för åtminstone den egna verksamheten</p>	<p>Bättre energihushållning hos industrier (länsprojekt inom Miljösamverkan Västra Götaland)</p> <p>Tidsram: 2010-11</p>
Måluppfyllelse 2011:	+	+	+	+	+
Kommentar:	<p>Det finns kundgarantier definierade och rutiner tas successivt fram. Utfallet är intimt förknippat med förverkligandet av en väl fungerande och organiserad medborgartjänst. Det måste frigöras resurser i förvaltningen för att verkligen kunna garantera en viss servicenivå.</p>	<p>Nämnden har satsat genom att anställa personal med uppdraget att arbeta tidigtenskilda avlopp samverkan inom MTG-kommunerna på att VA-åtgärdat satsar planera de tre kommunerna. Målet är att 2015 ska alla otillåtna avloppsutsläpp vara åtgärdade.</p>	<p>Arbetet pågår enligt etappmålen. Förvaltningen deltar i minst två MVG-projekt och i Skaraborgssamverkan inom livsmedelsområdet.</p>	<p>Osäkert om arbetet kan slutföras i tid och med att det råder en hel del oklarheter kring vilka krav som ska uppfyllas inte minst för ett digitalt arkiv.</p>	<p>Projektet är genomfört dock med något färre industribesök än planerat.</p>

Målstyrning

Kulturnämnden – Mål för nämndens verksamhet					
Vision:	Den friska och trygga kommunen med framtidstro				
Fokusområde:	Stärkt samhälls-service	Attraktivt boende	Konkurrenskraftigt näringsliv	Bra kommunikationer	Aktiv resurs-hållning
Nämndsmål:	Stärka Stadsbibliotekets roll som central kulturinstitution.	Utveckla kulturutbudet för barn och ungdom.	Kommunicera, utveckla och förnya kulturutbudet.	Fördjupa kulturens roll i samhällsbyggandet.	Utveckla museet i samarbete med DaCapo.
Måluppfyllelse 2011:	+	+	+	+	-
Kommentar:	Antalet författarbesök har ökat, kultursamordnarprojektet med internationell inriktning.	Antalet författarbesök har ökat, kultursamordnarprojektet med internationell inriktning.	Stadslaboratoriet, konst och kommunikationsplattform med internationell inriktning. Kulturnämnden har agerat offensivt och aktiviteter har funnits med i både lokala och nationella medier.	Stadslaboratoriet, konst och kommunikationsplattform med internationell inriktning. Kulturnämnden har agerat offensivt och aktiviteter har funnits med i både lokala och nationella medier.	Samtal pågår om gemensamma aktiviteter. Målet nås inte under innevarande år.

Delårsrapport 1 januari - 31 augusti 2011

Resultaträkning (externredovisning)

Belopp i tkr	Delårsresultat 2011-08-31	Delårsresultat 2010-08-31	Årsbudget 2011 Netto	Årsprognos 2011-12-31	Budget- avvikelse	Bokslut 2010-12-31
Verksamhetens nettokostnader	-710 250	-695 778	-1 049 254	-1 068 789	-19 535	-1 055 011
Skatteintäkter	578 729	568 356	850 833	868 097	17 264	843 518
Generella statsbidrag och utjämning	148 298	152 139	222 125	222 459	334	227 054
Finansiella intäkter	777	1 088	950	950	0	5 352
Finansiella kostnader	-8 121	-6 781	-12 180	-12 180	0	-12 015
Redovisat resultat	9 433	19 024	12 474	10 537	-1 937	8 898

Nämndernas delårsresultat samt årsprognos

Belopp i tkr	Delårsresultat 2011-08-31	Delårsresultat 2010-08-31	Årsbudget 2011 Netto	Årsprognos 2011-12-31	Budget- avvikelse
Kommunstyrelsen:					
<i>Kommunledn. kontoret</i>	51 272	53 229	84 129	83 329	800
<i>Räddningstjänsten</i>	12 651	14 186	18 973	18 973	0
<i>Försörjningsenheten</i>	14 059	12 536	22 889	22 689	200
<i>Pott för löneökningar</i>	0	7 100	1 506	1 506	0
<i>Realisationsvinst</i>	-935	0	0	-935	935
<i>KS till förfogande</i>	0	1 500	931	931	0
<i>Kf till förfogande</i>	0	750	0	0	0
<i>Revisionen</i>	276	536	900	900	0
<i>Överförmyndare</i>	1 268	704	1 051	1 251	-200
<i>Övrigt</i>	412	0	0	412	-412
Tekniska nämnden	35 133	47 918	53 665	58 015	-4 350
Avfallsnämnden	342	476	733	1 143	-410
Kulturnämnden	8 656	7 257	13 095	13 095	0
Barn- och utbildningsnämnden	295 901	286 026	443 543	444 643	-1 100
Socialnämnden	286 656	260 499	403 925	415 475	-11 550
Miljö- och byggnadsnämnden	3 189	2 969	5 166	4 566	600
Delsumma:	708 880	695 686	1 050 506	1 065 993	-15 487
Internränta	-20 047	-19 000	-30 000	-30 000	0
Arbetsgivaravgifter o pensioner:	21 417	19 092	28 748	32 796	-4 048
Delsumma:	1 370	92	-1 252	2 796	-4 048
Verksamheternas nettokostnad	710 250	695 778	1 049 254	1 068 789	-19 535

Delårsrapport 1 januari - 31 augusti 2011

Balansräkning			
Belopp i tkr	Delårsrapport 2011-08-31	Delårsrapport 2010-08-31	Bokslut 2010-12-31
Anläggningstillgångar	788 433	652 480	734 940
Omsättningstillgångar	137 914	196 754	204 579
Summa tillgångar	926 347	849 234	939 519
Årets-/delårsresultat	9 433	19 024	8 898
Allmänt eget kapital	385 285	376 388	376 388
Summa eget kapital	394 718	395 412	385 286
Avsättningar för pensioner	13 320	7 557	13 320
Långfristiga skulder	317 488	204 630	233 576
Kortfristiga skulder	200 821	241 635	307 337
Summa skulder	518 309	453 822	554 233
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	926 347	849 234	939 519



MARIESTAD

Mariestads kommun, 542 86 Mariestad. Tel: 0501-75 50 00. Fax: 0501-75 50 09
E-post: info@mariestad.se. Internet: www.mariestad.se