

**November
2012**

Publicerad 2012-12-19

Ekonomisk månadsrapport



Resultat enligt styrmodell

Alla belopp i miljoner kronor

LEDNING*			
204	17		
282	25		
* inkl. finansförvaltning			
TOTALT			
107	65		
138	25		
UPPDRAG		PRODUKTION	
-41	40	-56	7
-91	0	-53	0

Ack. utfall innevarande år	Ack. utfall föregående år
Nämndernas helårsprognos*	KF-budget helår

* upprättad av nämnderna i sept.

Akkumulerat resultat per november är 107 (65) mnkr.

Helårsprognosen som upprättades i september baserat på augustiresultatet uppgick till 138 (92) mnkr. Fördelad enligt styrmodellens tre perspektiv var prognosen: ledning 282 (52) mnkr, uppdrag -91 (35) mnkr samt produktion -53 (6) mnkr. Resultat och prognos för varje enskild nämnd framgår av tabellen på sida 2 i denna rapport. Ingen nämnd har rapporterat förändrad helårsprognos för 2012 jämfört med avgiven prognos i augusti. Översyner pågår i flera nämnder för att åstadkomma ekonomi i balans.

Periodens K/I-tal (kostnader/intäkter) uppgår till 0,990 (0,994).

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 7 959 (7 985) mnkr vilket motsvarar en minskning med 0,3 procent. Justerat för jämförelsestörande poster, huvudsakligen den kollektivtrafik som 2012 överfördes till landstinget och återbetalning AFA (2007 och 2008), uppgår nettokostnaden till 8 110 (7 782) mnkr, en ökning med 4,2 procent. I kommunfullmäktiges budget för 2012 förväntades en nettokostnadsökning med 3,3 procent.

Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning uppgår till 8 075 (8 081) mnkr. Justerat för effekten av den skatteväxling om 49 öre som genomförts med landstinget motsvarar nivån en ökning med 2,6 procent.

Ekonomi i balans kan beskrivas som ett positivt resultat i enlighet med planering. En allmänt förekommande uppfattning om ekonomi i balans uttrycks av Sveriges kommuner och landsting (SKL) som att resultatet över tid bör uppgå till omkring 2 procent av skatter och kommunalekonomisk utjämning (keu). Ett enskilt år kan målet dock vara högre eller lägre för att exempelvis möta variationer i konjunktur. Kommunfullmäktiges budgeterade resultat för 2012 är ett överskott om 25 mnkr, vilket motsvarar 0,3 procent av skatter och keu.

Prognosen för helårsresultatet är 138 mnkr, vilket motsvarar 1,6 procent av skatter och keu. Prognosen inom ledning uppgår till 282 mnkr, att jämföra med budgeterade 25 mnkr. Orsaken är flera större och oplanerade engångsintäkter. För uppdragsnämnderna och produktionsstyrelserna budgeterar kommunfullmäktige ett 0-resultat, helårsprognosen uppgår till -91 mnkr respektive -53 mnkr. En utförligare analys av resultatet och bakomliggande orsaker gavs i periodbokslutet för augusti 2012, diarienummer KSN-2012-0874.

Observera att periodens utfall baseras på icke fullständigt avstämd redovisning. Värden inom parantes är jämförelsevärde för föregående år. Helårsprognosens jämförelsevärde är föregående års verkliga utfall.

Resultat och prognos per nämnd

Resultat per nämnd <i>Alla belopp i miljoner kronor</i>	Periodens utfall		Prognos	Utfall	KF-bdg
	2012	2011	2012*	2011	2012
Ledning					
Kommunstyrelsen	18,1	35,0	70,6	23,2	0,0
Valnämnden	0,4	0,3	0,4	0,3	0,0
Ledning exkl. finansförvaltning	18,5	35,4	70,9	23,6	0,0
Finansförvaltningen	185,9	-18,1	210,7	28,1	24,7
Ledning inkl. finansförvaltning	204,4	17,3	281,7	51,6	24,7
Uppdrag					
Barn- och ungdomsnämnden	28,8	44,5	8,2	37,6	0,0
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden	-65,1	-16,3	-71,9	-19,1	0,0
Socialnämnden för barn och unga	-17,3	0,4	-15,0	3,0	0,0
Nämnden för hälsa och omsorg	-9,5	-3,6	-14,4	-4,2	0,0
Äldrenämnden	-12,6	19,8	-16,7	1,2	0,0
Kulturnämnden	1,7	1,1	0,0	0,5	0,0
Idrotts- och fritidsnämnden	-2,0	1,2	-2,4	2,2	0,0
Gatu- och samhällsmiljönämnden	10,9	-14,3	16,8	-11,8	0,0
Fastighetsägarnämnden	31,6	7,9	7,3	25,3	0,0
Plan- och byggnadsnämnden	-10,8	-3,6	-2,4	-2,0	0,0
Namngivningsnämnden	-0,0	-0,0	-0,2	-0,0	0,0
Räddningsnämnden	0,3	2,9	-0,1	2,2	0,0
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	4,1	1,4	0,3	0,1	0,0
Nämnden för servering och lotteritillstånd**	0,0	0,5	0,0	0,4	0,0
Överförmyndarnämnden	-1,4	-1,5	-0,7	-0,2	0,0
Uppdrag	-41,5	40,3	-91,1	35,0	0,0
Totalt ledning och uppdrag	162,9	57,5	190,6	86,7	24,7
Produktion					
Styrelsen för vård och bildning	-61,8	-1,6	-51,6	-11,8	0,0
Prod. För självstyrande skolor	-18,7	-4,5	-16,9	1,5	0,0
Styrelsen för teknik och service	24,6	13,2	15,5	15,9	0,0
Produktion	-55,9	7,2	-53,0	5,7	0,0
Totalt Uppsala kommun	107,0	64,7	137,6	92,4	24,7

* Prognosen avser respektive nämnds senaste prognos, augustiprognosen som upprättades i september.

** Nämnden har upphört och verksamheten har integrerats i Miljö- och hälsoskyddsnämnden.

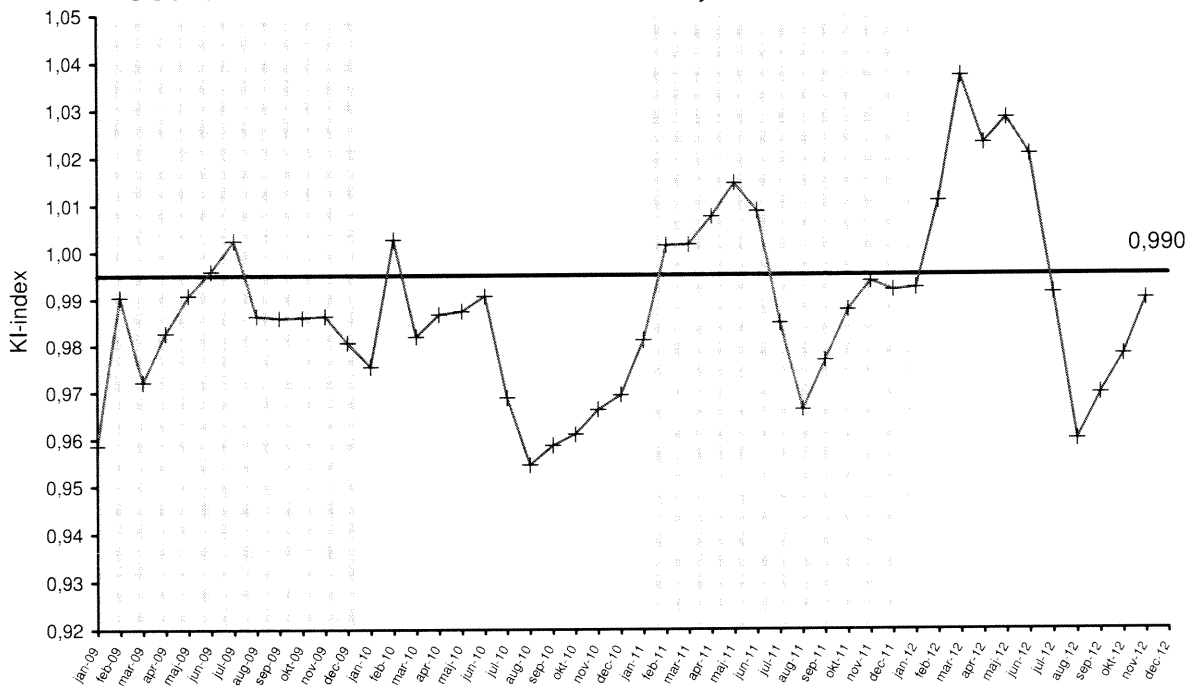
Raden redovisas för att få med jämförelsevärde från 2011.

Resultaträkning, sammandrag

Resultaträkning, sammandrag <i>Belopp i miljoner kronor</i>	Periodens utfall		Förändring	
	2012	2011	mnkr	%
Verksamhetens intäkter	1 830	1 668	162	9,7%
Verksamhetens kostnader inkl avskrivningar	-9 789	-9 653	-136	1,4%
Verksamhetens nettokostnader	-7 959	-7 985	26	-0,3%
Skatter och kommunalekon.utjämning	8 075	8 081	-6	-0,1%
Finansnetto	-9	-31	22	71,3%
Resultat	107	65	42	65,4%
Budget (helår)	25			
Verksamhetens nettokostnader exkl jämförelsestörande poster	8 110	7 782	328	4,2%

Bilaga 1 – Kommunstyrelsens enkla mål 2012

Ekonomi i balans: Kostnader/intäkter 2012-12-31 $\leq 0,995$



Ekonomi i balans: Nettokostnadsutveckling 2012-12-31 $\leq 8\,733$ mnkr

