

Handläggare

Datum
2011-11-16Diarienummer
KSN-2011-0571

Kommunstyrelsen

Preliminära justeringar och kompletteringar av ekonomi för 2012

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta

Att med anledning av förändrad organisation och ansvarsfördelning samt förändrade ekonomiska förutsättningar för 2012 fastställa kommunbidrag för samtliga nämnder enligt **bilaga 1**

Att fastställa justerad investeringsbudget för 2012 enligt **bilaga A**

Att fastställa en justerad resultaträkning samt budget för finansförvaltningen enligt **bilaga 2**

Att genomföra ombudgetering mellan verksamhetsområden enligt **bilaga 3**

Att fastställa budget för den gemensamma nämnden för räddningstjänst i Uppsala, Tierp och Östhammars kommuner enligt **bilaga 4**

Att fastställa budget för den gemensamma nämnden för överförmyndarverksamheten i Uppsala, Knivsta, Heby, Tierp, Älvkarleby och Östhammars kommuner enligt **bilaga 5** samt

Att ändra avkastningskravet 2012 för Uppsala Stadsteater AB motsvarande en miljon kronor i enlighet med föredragningen.

Ärendet

Kommunfullmäktige har i juni 2011 tagit beslut om IVE 2012-2015.

En rad förändringar i Uppsala kommuns organisation, verksamheter och ändrade allmänna ekonomiska förutsättningar är en orsak till att det nu behövs ett kompletterande beslut avseende ekonomi.

En stor verksamhetsförändring är att ansvaret för bland annat planering och finansiering av kollektivtrafiken överförs till landstinget i Uppsala län. Det är resultatet av en ny lagstiftning som innebär att en ny kollektivtrafikmyndighet skapas. Överenskommelse om skatteväxling och andra frågor knutna till det ändrade huvudmannaskapet träffades under våren. I detta ärende finns ytterligare konsekvenser redovisade.

En annan viktig orsak är den organisationsförändring som innebär att en del ansvarsområden flyttas mellan nämnder och nya nämnder skapas. Nämnden för serveringstillstånd och lotterier upphör och ansvaret för nämndens frågor överförs till miljö- och hälsovårdsnämnden. Ytterligare en stor organisatorisk förändring är att ett nytt samlat kontor för flera nämnder på samhällsbyggnadsområdet skapas, kontoret för samhällsutveckling.

Den omfattande ekonomiska kris som påverkar stora delar av världsekonomin med sjunkande ekonomisk tillväxt, även för Sverige, är ett annat skäl för det ekonomiska beslutet. Det föreslås inget beslut om ny IVE utan en anpassning till minskade ekonomiska intäkter till kommunen.

Enligt den senaste prognosen från Sveriges kommuner och landsting kommer intäkterna för 2012 att bli 95 miljoner lägre än vad som tidigare redovisats. För att möta dessa minskade intäkter innebär förslaget att nämnderna får en mindre uppräknings på kommunbidraget än det som beslutades i IVE i juni 2011. Kommunbidragets uppräknings minskas med 1 procentenhet. Genom denna åtgärd kan kommunen behålla ett överskott som kan komma att behövas om samhällsekonomin skulle försämrats ytterligare.

Eftersom skolan är ett starkt prioriterat område för Alliansen tillförs barn- och ungdomsnämnden 25 miljoner kronor för att värna kvaliteten i grundskolan.

De beslut som nu föreslås är uttryck för ansvarstagande för ekonomi och verksamhet. Det är fortfarande en ökning av kommunbidraget till kommunens verksamheter jämfört med föregående år och de prioriteringar som gjordes i IVE-beslutet ligger fast.

From 2012 bedrivs både överförmyndarverksamhet och räddningstjänst i form av gemensamma nämnder där Uppsala är värdkommun. Värdkommunen ska för en gemensam nämnd fastställa nämndens totala budget. I nu aktuellt ärende har därför dessa två beslut infogats.

För varje del i de justeringar och komplettering som görs lämnas i det följande en separat redovisning.

Förändrade ekonomiska förutsättningar

1. Lägre beräknade skatteintäkter

En ekonomisk oro har spridit sig i Europa som en följd av den skuldskris som blommat ut i främst Sydeuropa. Svensk ekonomi är så intimt sammanflätad med Europa, som varande ett exportland där Europa utgör vår främsta handelspartner, att krisen även påverkar Sverige. De senaste prognoserna från Sveriges Kommuner och Landsting har successivt justerat ned ökningstakten för skatteunderlaget. De nedjusteringar som gjorts har medfört att skatteintäkterna för 2012 nu bedöms vara 95 mnkr lägre än de som ingår i beslutet om IVE 2012-2015 från juni 2011. Med anledning av detta föreslås kommunbidragen för samtliga nämnder, med undantag av gemensam nämnd för räddningstjänst, sänkas motsvarande en procent av det kommunbidrag som fastställdes i beslutet om IVE 2012-2015. Denna justering

Kvar för kommunerna är att svara för den infrastruktur som behövs för kollektivtrafiken såsom hållplatslägen, bussfiler och bussterminaler. Detta åtagande var inte föremål för skatteväxling utan ligger kvar hos ansvarig nämnd, gatu- och parknämnden. Utöver ansvaret att hålla viss infrastruktur ska kommunen i samspel med landstinget och övriga kommuner delta i kollektivtrafikplaneringen genom de organ som inrättas i enlighet med den nya lagstiftningen. För detta ändamål anvisas 2,0 mnkr till gatu- och parknämnden. (justeringen är inarbetad i **bilaga 1** och preciseras i **underbilaga 1.1**)

5. Ombudgetering för ökad precision

Inom nämnden för vuxna med funktionshinder, vilken från kommande årsskifte ska byta namn till nämnden för hälsa och omsorg, föreslås en ombudgetering mellan verksamheter. En ombudgetering innebär ingen förändring av nämndens samlade kommunbidrag utan den görs för att öka precisionen avseende hur nämndens totala budget fördelas på verksamheter.

(**bilaga 3**)

6. Gemensam nämnd för räddningstjänst

From 2012 inrättas en gemensam nämnd, räddningsnämnden, för räddningstjänst i Uppsala, Tierp samt Östhammars kommuner med Uppsala kommun som värdkommun. Det innebär att Uppsala kommunfullmäktige ska fastställa budget för den gemensamma nämnden. Budgeten ska bl.a. redovisa nämndens ersättning från de tre samverkande kommunerna. Uppsala kommuns del av ersättningen till nämnden preciseras så den kan stämmas av mot beslutet om IVE 2012-2015. I förslaget till justering av kommunbidragen, enprocentsminskningen, har räddningsverksamheten undantagits då överenskommelse redan nåtts med samverkande kommuner om grunden för fastställande av kommunbidrag. (**bilaga 4**)

Räddningsnämnden kommer att ha ett större investeringsbehov än vad som gällt för nuvarande räddnings- och beredskapsnämnd. Den gemensamma nämnden ska dels under 2012 från tidigare kommunalförbund Norduppland förvärva förbundets räddningsmateriel och fordon till bokfört värde dels svara för en mer omfattande verksamhet där behovet att förnya materiel och fordon är omfattande för att få en enhetlig standard inom nämnden. Långsiktigt är räddningsnämndens årliga investeringsbehov bedömt till 30 mnkr medan det för 2012 erfordras 5 mnkr ytterligare för att finansiera köpet från kommunalförbundet. Beloppet hämtas från posten "Ej fördelat" varför omslutningen av investeringsverksamheten inte ökar. (investeringarna redovisas i **bilaga A**)

7. Gemensam nämnd för överförmyndarverksamhet

Sedan 2011 finns en gemensam nämnd för överförmyndarverksamhet i Uppsala län. I nämnden ingår samtliga kommuner i länet med undantag för Håbo och Enköping. Någon budget för nämnden 2011 har inte tagits i Uppsala som är värdkommun. Beslutet i IVE 2011-2014 samt IVE 2012-2015 avsåg endast Uppsalas del i den gemensamma nämnden. För 2012 kompletteras därför tidigare beslut genom att den gemensamma nämndens budget föreslås bli fastställd enligt **bilaga 5**.

8. Investeringsbudget för kommunstyrelsen 2012

I IVE 2012-2015 görs en satsning på att öka kommunens interaktion med medborgarna genom utökning av de sk E-tjänsterna. För det ändamålet anvisades både kompletterande kommunbidrag och en utökad investeringsbudget för kommunstyrelsen from 2012. Av texten i IVE 2012-2015 framgår att utökningen av investeringsbudgeten avseende E-förvaltning gjordes med 15 mnkr för att sammantaget bli 20 mnkr för 2012. I den tabell som redovisar investeringar per nämnd blev dock detta belopp inte infört varför en komplettering föreslås av

görs som sista åtgärd efter det att övriga justeringar som beskrivs i detta ärende har genomförts. Resultatet av dessa justeringar återges i **bilaga 1**.

2. Kvalitet i grundskolan värnas

Skolan är ett starkt prioriterat område för Alliansen varför barn- och ungdomsnämnden för fortsatt satsning på kvalitet i grundskolan tillförs 25 mnkr. Dessa 25 mnkr fördelas med 10 mnkr till elever med särskilda behov, elevhälsa och antimobbningsarbete och 15 mnkr för att stärka elevers förmåga att läsa, skriva och räkna.

Denna justering återges i **bilaga 1**.

3. Kultursatsningen i IVE 2012-2015 breddas

I samband med kommunfullmäktiges behandling av IVE 2012-2015 gjordes en särskild satsning på kulturen där kommunbidraget till kulturnämnden förstärktes med tre miljoner kronor. För att kultursatsningen ska få ett starkare uttryck föreslås att även Uppsala Stadsteater AB ska få en förstärkning som ges i form av en utökning av aktieägartillskottet med 1,0 mnkr. Det innebär att aktieägartillskottet ska uppgå till 60,4 mnkr för 2012, 61,9 mnkr för 2013, 63,5 mnkr för 2014 samt 65,0 mnkr för 2015. Utöver aktieägartillskotten från Uppsala Stadshus AB finns även en ersättning till stadsteatern från Uppsala kommun om en miljon kronor per år. I IVE för 2013-2016 kommer de belopp som redovisas ovan att inarbetas.

4. Föreningsrådet

Föreningsrådet och diskrimineringsbyrån får idag sin finansiering genom bidrag från ett flertal nämnder utifrån till de olika nämndernas målgrupper. En mer permanent finansiering för föreningsrådet om 535 tkr föreslås from 2012 istället ske genom idrotts- och fritidsnämnden. Det innebär att äldrenämndens och kommunstyrelsens ekonomiska ramar justeras med 135 tkr respektive 300 tkr och att motsvarande belopp tillförs idrotts- och fritidsnämnden för ändamålet. Redan idag används 100 tkr hos nämnden för detta ändamål vilket gör att nämnden from 2012 har 535 tkr som basfinansiering av föreningsrådet.(justeringen är inarbetad i **bilaga 1** och preciseras i **underbilaga 1.5**)

Ekonomiska konsekvenser av redan fattade beslut

1. Ny organisation för samhällsutveckling

De nämnder som arbetar med den tekniska samhällsutvecklingen förändras och ett gemensamt kontor för arbetet skapas genom att merparten av de uppgifter och ansvar som nu finns hos fastighetsnämnden, byggnadsnämnden, fritids- och naturvårdsnämnden samt gatu- och trafiknämnden fördelas på fyra nya nämnder, vilka ska betjänas av kontoret. De nya nämnderna är gatu- och parknämnd, idrotts- och fritidsnämnd, fastighetsägarnämnd samt plan- och byggnadsnämnd. De uppgifter hos nuvarande fyra nämnder som inte fördelas till de nya nämnderna är mark- och exploatering som kommunstyrelsen får ansvaret för respektive lantmäteriverksamhet som miljö- och hälsoskyddsnämnden får ansvaret för.

Dessa förändringar innebär att de enligt IVE 2012-2015 beslutade kommunbidragen hos de fyra nämnderna, vilka upphör vid årsskiftet, fördelas till de fyra nya nämnderna samt kommunstyrelsen och miljö- och hälsoskyddsnämnden. Investeringsbudgeten som nu ligger hos de fyra avlämnande nämnderna fördelas på motsvarande sätt som för kommunbidragen. (justeringen är inarbetad i **bilaga 1** och preciseras i **underbilagorna 1.1 och 1.2** medan investeringarna redovisas i **bilaga A**).

2. Avveckling av nämnden för serveringstillstånd och lotterier

I anslutning till ovan beskrivna förändringar kommer nämnden för serveringstillstånd och lotterier att upphöra. Nämndens verksamhet överförs till miljö- och hälsoskydds-nämnden som därför tillförs det kommunbidrag som beslutats för nämnden för serveringstillstånd och lotterier avseende 2012 med undantag av den beräknade ersättningen för politisk verksamhet. Pengarna för politisk verksamhet fördelas mellan gatu- och parknämnden och miljö- och hälsoskydds-nämnden som finansiering av de ökade arvodeskostnaderna i dessa två nämnder.

3. Nytt internhyressystem

Kommunfullmäktige beslutade 29 augusti 2011, § 147, om ett nytt internhyressystem för pedagogiska verksamhetslokaler. Systemet ger dels ökad flexibilitet för hyresgästen dels en lokalhyra som bättre ska spegla lokalernas standard och funktionalitet.

I samband med att systemet införs görs en justering av ansvaret för gymnastiklokaler där den som bedriver utbildningsverksamhet hyr dessa lokaler efter behov dagtid medan idrotts- och fritidsnämnden hyr dem för föreningslivets behov kvällstid. För att neutralisera denna förändring föreslås idrotts- och fritidsnämnden tillföras ett utökat kommunbidrag motsvarande den hyra som nämnden kommer att bära. Motsvarande sänkning görs av kommunbidragen för barn- och ungdomsnämnden respektive utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden svarande mot en lägre eleversättning som följd av hyressänkning för skollokaler. (justeringen är inarbetad i **bilaga 1** och preciseras i **underbilaga 1.3**)

En ytterligare komponent i hyressystemet är att det finns en maximal hyresnivå som kan tillämpas mot hyresgäst. För varje lokaltyp har fastställts tre hyresnivåer där skillnaderna representerar lokalernas standard och funktionalitet från ett brukarperspektiv.

Vissa tillkommande nyproducerade lokaler har en kostnad som överskrider den högsta hyresnivån. För dessa lokaler blir den hyra som hyresgästen ska betala lika med den högsta hyresnivån plus tio procent av merkostnaden. Resterande merkostnad ersätts fastighetsägarnämnden för genom ett kommunbidrag. För 2012 har beräknats att den kostnad som fastighetsägarnämnden har för nya tillkommande lokaler där hyran från hyresgästen inte täcker kostnaden uppgår till 10 mnkr. Då beloppet är preliminärt och därmed behäftat med en osäkerhet föreslås att det ska budgeteras inom finansförvaltningen och fastställas under 2012 när ett mer precist underlag finns för handen.

4. Ansvaret för kollektivtrafik

Genom beslut i kommun- och landstingsfullmäktige har kollektivtrafikmyndigheten för Uppsala län placerats hos landstinget. För att landstinget ska kunna finansiera trafiken har en skatteväxling genomförts innebärande att 49 öre överförs från länets kommuner till landstinget. Uppsala kommun har i IVE 2012-2015 budgeterat för kollektivtrafiken då något beslut om att föra över ansvaret till landstinget inte förelåg när IVE:n bereddes. I **underbilaga 1.4** redovisas dels vilken förändring av skatteintäkterna som skatteväxlingen ger dels vilka kostnader i beslutad IVE som kan avvecklas som en följd av att kollektivtrafiken övergått till landstinget. Trots att det i IVE 2012-2015 fanns utökade kommunbidrag inplanerade för kollektivtrafiken kommer den skatteintäktsminskning som skatteväxlingen ger att överstiga den kostnadsminskning som utrangering av kommunbidraget ger. Den främsta orsaken till detta är att skatteväxlingen lades på en högre nivå än vad kostnaderna hos kommunerna var samt att värdet av skatteväxlingen har ökat genom att skatteunderlag för 2012 är högre än det underlag som växlingen baserades på.

tabellverket där de ytterligare 15 mnkr förs till kommunstyrelsen. Beloppet hämtas från posten "Ej fördelat" varför omslutningen av investeringsverksamheten inte ökar. (investeringarna redovisas i **bilaga A**)

9. Finansförvaltningen

Samtliga beslut och förändringar som redogörs för i ärendet har inarbetats i en uppdaterad budget för finansförvaltningen, **bilaga 2**. Utifrån budget för finansförvaltningen har även en ny resultaträkning för 2012 tagits fram vilken även återfinns i **bilaga 2**. I finansförvaltningen har erfarenheten från uppföljning och analys av 2011 inarbetats innebärande att de pensionskostnader som inte bärs i verksamheten genom påslag på medarbetarnas lönekostnad nu budgeteras inom finansförvaltningen.

Sammanfattning

I det förslag till justerad ekonomi för 2012 som nu presenteras är resultatnivån 48 mnkr motsvarande 0,6 procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning. Med den liggande investeringsbudgeten kan självfinansieringsgraden för 2012 beräknas till 46 procent.

Gunnar Hedberg
Kommunstyrelsens ordförande

Kommunbidrag per nämnd och verksamhetsområde 2012

(belopp i tkr)	2)	3)	Budget 2011	Budget 2012	Rev Budget 2012	Förändring 2012	varav	varav	varav
	Bokslut 2009	Bokslut 2010					ny organisa- tion	reducer- ing -1%	övriga beslut
Kommunstyrelse	245 657	254 779	275 090	276 139	279 186	3 048	5 100	-2 813	760
Valnämnd	1 125	2 442	603	609	603	-6	0	0	-6
Namngivningsnämnd	151	181	250	253	250	-3	0	0	-3
UPPDRAGSNÄMNDER:			0			0			
Barn- o ungdomsnämnd	2 989 503	3 087 459	3 274 074	3 381 136	3 352 064	-29 072	0	-33 811	4 739
Utbildn o arb marknadsnämnd	1 283 707	1 321 428	1 337 650	1 321 692	1 302 063	-19 629	0	-13 217	-6 412
Nämnden för hälsa och omsorg	972 134	1 003 304	1 022 737	1 072 622	1 061 896	-10 726	0	-10 726	0
Socialnämnd för barn och ungdom	403 838	406 274	420 474	428 458	424 173	-4 285	0	-4 285	0
Äldrenämnd	1 414 219	1 529 351	1 633 402	1 732 974	1 715 510	-17 465	0	-17 330	-135
Kulturnämnd	155 022	155 969	160 038	166 308	164 645	-1 663	0	-1 663	0
Idrotts- och fritidsnämnd					173 983	173 983	148 359	-1 484	27 108
Gatu- och parknämnd					299 461	299 461	302 486	-3 025	0
Fastighetsägarnämnd					59 711	59 711	60 314	-603	0
Plan- och byggnadsnämnd					17 260	17 260	17 434	-174	0
Miljö- o hälsoskydds-nämnd	15 006	16 338	17 190	17 362	19 025	1 663	1 855	-192	0
Räddningsnämnd	119 445	116 299	126 510	127 775	130 560	2 785	0	0	2 785
Överförmyndarnämnd	9 406	9 736	10 135	10 236	10 134	-102	0	-102	0
Nämnd f serv tillstånd o lotterier	-559	-159	295	298	0	-298	-298	0	0
Fritid- o naturvårdsnämnd	188 933	190 250	200 028	213 278	213 278	-213 278	-213 278	0	0
Gatu- o trafiknämnd	426 854	462 587	466 329	482 977	482 977	-482 977	-482 977	0	0
Fastighetsnämnd 1)	25 947	-14 188	69 816	62 514	62 514	-62 514	-62 514	0	0
Byggnadsnämnd	15 961	17 102	18 593	18 779	18 779	-18 779	-18 779	0	0
Summa kommunbidrag	8 266 348	8 559 152	9 033 215	9 313 411	9 010 524	-302 888	-242 299	-89 434	28 845
Procentuell förändring	2,1%	3,5%	4,5%	3,1%	-0,3%				

VERKSAMHETSOMRÅDE	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Budget 2011	Budget 2012	Rev Budget 2012	Förändring 2012	varav ny organisa- tion	varav reducer- ing -1%	varav övriga beslut
	Politisk verksamhet	70 651	74 857	78 818	79 706	78 917	-789	0	-789
Infrastruktur, skydd mm 1)	385 876	388 390	448 754	457 541	458 081	539	0	-3 306	3 845
Fritid och kultur	355 360	360 391	370 900	396 493	419 336	22 843	0	-3 965	26 808
Pedagogisk verksamhet	3 686 618	3 795 735	3 981 431	4 069 875	4 027 504	-42 371	0	-40 699	-1 673
Vård och omsorg	3 263 808	3 430 067	3 550 612	3 715 748	3 678 455	-37 293	0	-37 157	-135
Särskilt riktade insatser	94 105	108 353	145 253	134 795	133 447	-1 348	0	-1 348	0
Affärsverksamhet	190 142	178 858	237 530	245 815	3 481	-242 334	-242 299	-35	0
Kommunledn o gm verksamhet	219 790	222 502	219 916	213 438	211 304	-2 134	0	-2 134	0
Summa KB verksamhetsområde	8 266 348	8 559 152	9 033 215	9 313 411	9 010 524	-302 888	-242 299	-89 434	28 845
Procentuell förändring	2,1%	3,5%	4,5%	3,1%	-0,3%				

Befolkning per 31/12	194 751	197 787	200 200	202 700	202 700
Kronor per invånare;					
Politisk verksamhet	363	378	394	393	389
Infrastruktur, skydd mm	1 981	1 964	2 242	2 257	2 260
Fritid och kultur	1 825	1 822	1 853	1 956	2 069
Pedagogisk verksamhet	18 930	19 191	19 887	20 078	19 869
Vård och omsorg	16 759	17 342	17 735	18 331	18 147
Särskilt riktade insatser	483	548	726	665	658
Affärsverksamhet	976	904	1 186	1 213	17
Kommunledn o gm verksamhet	1 129	1 125	1 098	1 053	1 042
Summa KB verksamhetsområde	42 446	43 275	45 121	45 947	44 453
Förändring per invånare i procent	-0,1%	2,0%	2,1%	1,8%	-1,5%

1) I Fastighetsnämndens resultat för bokslut 2009 ingår kapitalvinst med 48 mnkr samt i bokslut 2010 ingår kapitalvinst med 74 mnkr

2) I bokslut och budget 2009 ingår under året beslutade kommunbidragsjusteringar med 32 mnkr.

3) I bokslut och budget 2010 ingår under året beslutade kommunbidragsjusteringar med 52 mnkr.

Specifikation - Pedagogisk verksamhet 2012

Spec. till Bilaga 1

(belopp i tkr)	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Budget 2011	Budget 2012	Rev Budget 2012	Förändring Budg-12/ Rev-12
VERKSAMHETSOMRÅDE						
Pedagogisk verksamhet:						
Förskola/barnomsorg	978 191	1 058 278	1 172 578	1 232 991	1 220 661	-12 330
Skolbarnsomsorg	144 173	166 958	139 475	147 575	147 575	0
Förskoleklass	110 247	124 066	109 045	120 330	120 330	0
Grundskola	1 431 186	1 424 367	1 519 825	1 547 222	1 533 810	-13 412
Obligatorisk särskola	100 778	86 992	91 793	83 035	82 205	-830
Gymnasieskola	733 196	746 322	747 571	732 251	718 517	-13 734
Gymnasiesärskola	59 969	64 348	69 963	73 064	72 333	-731
Kommunal vuxenutbildning	118 931	114 393	121 531	123 857	122 619	-1 239
						0
Vårdnadsbidrag	9 948	10 011	9 650	9 550	9 455	-96
Summa pedagogisk verksamhet	3 686 618	3 795 735	3 981 431	4 069 875	4 027 504	-42 371
Procentuell förändring	4,1%	3,0%	4,3%	2,2%	1,2%	
Befolkning per 31/12	194 751	197 787	200 200	200 200	200 200	
Kronor per invånare	18,930	19,191	19,887	20,329	20,117	
<i>Volym/snittpris, kr</i>						
Fsk/b-sorg 1-5 år, serv grad 88 %	9 822	10 192	10 737	11 021	11 021	0
	99,6	103,8	109,2	111,9	110,8	-1,1
Grundskola 6-15 år exkl sär gr sk	19 693	19 672	19 784	19 950	19 950	0
	85,6	87,2	89,4	91,0	90,3	-0,7
Obligatorisk särskola 6-15 år	282	248	239	210	210	0
	357,4	350,8	384,1	395,4	391,5	-4
Gy skola 16-19 år, serv grad ca 77%	7 721	7 775	7 803	7 289	7 289	0
	95,0	96,0	95,8	100,5	98,6	-1,9
Gy särskola	191	202	207	210	210	0
	314,0	318,6	338,3	347,9	344,4	-3,5
<i>Procentuell förändring per barn/elev</i>						
Fsk/bo 1-5 år	4,3%	4,3%	7,6%	2,4%	1,4%	-1,0%
Grundskola 6-15 år	3,4%	1,9%	2,5%	1,8%	1,0%	-0,8%
Grundsärskola 6-15 år	6,9%	-1,8%	3,7%	3,0%	1,9%	-1,0%
Gy skola 16-19 år, serv grad ca 77%	3,5%	1,1%	2,5%	4,9%	2,9%	-2,0%
Gy särskola	-1,3%	1,5%	3,4%	2,9%	1,8%	-1,0%

Specifikation - Vård och omsorg 2012

inkl ombud VFN

VERKSAMHETSOMRÅDE	Bokslut	Bokslut	Budget	Budget	Rev	Förändring
	2009	2010	2011	2012	Budget 2012	Budg-12/ Rev-12
Vård och omsorg:						
<i>Äldre</i>	1 407 681	1 522 382	1 625 881	1 725 334	1 708 080	-17 253
SoL o HSL	1 294 868	1 389 368	1 527 983	1 625 723	1 609 466	-16 257
Insatser enl LSS o LASS	70 436	85 348	65 736	66 887	66 218	-669
Förebyggande	42 377	47 666	32 161	32 724	32 397	-327
<i>Funktionsnedsatta</i>	1 015 971	1 041 998	1 069 951	1 119 375	1 108 181	-11 194
SoL o HSL	267 765	280 071	278 636	314 212	290 370	-23 842
Insatser enl LSS o LASS	720 106	733 528	759 589	772 882	785 853	12 971
Förebyggande	28 100	28 399	31 725	32 280	31 957	-323
<i>Färdtjänst</i>	55 097	55 756	64 684	65 816	65 158	-659
<i>Individ o familjeomsorg</i>	774 606	800 287	779 104	794 039	785 963	-8 075
Missbrukar- o övr vård vuxna o äldre	111 301	117 398	118 716	122 094	120 738	-1 356
Barn- o ungdomsvård	392 700	395 937	408 982	416 139	411 978	-4 161
Ekonomiskt bistånd	270 605	286 952	251 406	255 805	253 247	-2 558
varav försörjningsstöd	198 643	210 987	203 573	207 135	205 064	-2 071
<i>Familjerätt</i>	10 453	9 644	10 992	11 184	11 072	-112
Summa vård och omsorg	3 263 808	3 430 067	3 550 612	3 715 748	3 678 455	-37 293
Procentuell förändring	3,8%	5,1%	3,4%	4,7%	3,6%	-1,1%
ÄLDERSINDELNING	Bokslut	Bokslut	Budget	Budget	Budget	Förändr
	2009	2010	2011	2012	2012	
Procentandel av totalen	16,8%	16,2%	16,4%	15,9%	15,9%	15,9%
<i>Befolkning 0-20 år</i>	549 499	554 604	581 731	591 911	585 992	-5 919
<i>Befolkning per 31/12</i>	47 978	48 201	48 332	48 610	48 610	0
<i>Kronor per invånare 0-20 år</i>	11 453	11 506	12 036	12 177	12 055	-122
BUN + (KS tom 2010)	148 395	151 031	164 606	167 486	165 812	-1 675
SBN	401 104	403 573	417 125	424 425	420 180	-4 244
Procentandel av totalen	38,2%	37,6%	35,8%	35,7%	35,7%	35,6%
<i>Befolkning 21-64 år</i>	1 245 099	1 290 456	1 272 445	1 326 713	1 313 446	-13 267
<i>Befolkning per 31/12</i>	118 898	120 428	121 463	122 606	122 606	0
<i>Kronor per invånare 21-64 år</i>	10 472	10 716	10 476	10 821	10 713	-108
VFN + (KS tom 2010)	974 494	1 002 622	1 021 040	1 070 908	1 060 199	-10 709
UAN	270 605	287 834	251 406	255 805	253 247	-2 558
Procentandel av totalen	43,3%	44,6%	46,0%	46,6%	46,6%	46,8%
<i>Befolkning 65 år och äldre</i>	1 414 113	1 529 251	1 631 752	1 731 307	1 713 859	-17 448
<i>Befolkning per 31/12</i>	27 875	29 158	30 404	31 484	31 484	0
<i>Kronor per invånare 65+ år</i>	50 731	52 447	53 669	54 990	54 436	-554
ÄLN+(KS tom 2010)	1 414 113	1 529 251	1 631 752	1 731 307	1 713 859	-17 448
Procentandel av totalen	1,7%	1,6%	1,8%	1,8%	1,8%	1,8%
<i>Färdtjänst</i>	55 097	55 756	64 684	65 816	65 158	-659
<i>Befolkning per 31/12</i>	194 751	197 787	200 200	202 700	202 700	0
<i>Kronor per invånare</i>	16 759	17 342	17 735	18 331	18 147	-184
Summa vård och omsorg	3 263 808	3 430 067	3 550 612	3 715 748	3 678 455	-37 293
Procentuell förändring	3,8%	5,1%	3,4%	4,7%	3,6%	-1,1%

Specifikation - Kommunbidrag per nämnd och verksamhetsområde

Spec. till Bilaga 1

2 012	KS	VLN	NGN	BUN	UAN	NHO	SBN	ÄLN	KTN	IFN	GPN	FHN	PBN	MHN	RN	ÖFN	Summa
1. Politisk verks	51 129	603	250	1 575	1 575	1 697	2 999	1 650	799	1 120	1 182	1 020	1 500	863	818	10 134	78 917
2. Infrastruktur	62 488	0	0	0	4 050	0	0	0	0	2 154	225 759	86	15 760	18 042	129 742	0	458 081
3. Kultur och fritid	6 018	0	0	71 647	1 670	0	993	0	154 829	170 708	2 970	10 380	0	120	0	0	419 336
* Förskola	0	0	0	1 230 116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 230 116
* Skolbarnsomsorg	0	0	0	147 575	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	147 575
* Förskoleklass	0	0	0	120 330	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120 330
* Grundskola	0	0	0	1 532 805	0	0	0	0	0	0	1 005	0	0	0	0	0	1 533 810
* Obl.Särskola	0	0	0	82 205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82 205
* Gymnasieskola	0	0	0	0	718 208	0	0	0	0	0	309	0	0	0	0	0	718 517
* Gymnasiesärskola	0	0	0	0	72 333	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72 333
* Kom. vuxenutbildning	0	0	0	0	122 619	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	122 619
S:a ped. Verksamhet	0	0	0	3 113 030	913 160	0	0	0	0	0	1 314	0	0	0	0	0	4 027 504
5. Vård och omsorg																	
<i>* vård o oms. äldre</i>																	
* Enl. SoL o HSL	0	0	0	0	0	0	0	1 609 466	0	0	0	0	0	0	0	0	1 609 466
* Ins. enl. LSS o LASS	0	0	0	0	0	0	0	66 218	0	0	0	0	0	0	0	0	66 218
* Förebyggande	0	0	0	0	0	0	0	32 397	0	0	0	0	0	0	0	0	32 397
<i>* vård o oms. funktionsh.</i>																	
* Enl. SoL o HSL	0	0	0	19 010	0	271 360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	290 370
* Ins. enl. LSS o LASS	0	0	0	146 801	0	639 052	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	785 853
* Förebyggande	0	0	0	0	0	31 957	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31 957
* Färdtjänst/riksfärdtjänst	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65 158	0	0	0	0	0	65 158
<i>Individ och familjeoms.</i>																	
* Missbrukar- o övr vård f vuxna	0	0	0	0	0	114 959	0	5 779	0	0	0	0	0	0	0	0	120 738
* Barn och ungdomsvård	0	0	0	0	0	0	411 978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	411 978
* Ekonomiskt bistånd	0	0	0	0	253 247	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	253 247
<i>varav försörjningsstöd</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>205 064</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>205 064</i>
Familjerätt	0	0	0	0	0	2 870	8 202	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 072
S:a vård och omsorg	0	0	0	165 812	253 247	1 060 199	420 180	1 713 859	0	0	65 158	0	0	0	0	0	3 678 455
6. Särskilt riktade ins.																	
* Flyktingmottagning	0	0	0	0	11 414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 414
* Arbetsmarknadsåtg.	5 085	0	0	0	116 947	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	122 033
S:a särskilt riktade ins.	5 085	0	0	0	128 362	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	133 447
7. Affärsverksamhet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Övrig affärsverksamhet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 079	402	0	0	0	0	3 481
7. Affärsverksamhet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 079	402	0	0	0	0	3 481
8. Kommunledn. gem.verks	154 464	0	0	0	0	0	0	0	9 016	0	0	47 823	0	0	0	0	211 304
SUMMA	279 186	603	250	3 352 064	1 302 063	1 061 896	424 173	1 715 510	164 645	173 983	299 461	59 711	17 260	19 025	130 560	10 134	9 010 524

Justering av kommunbidrag 2012

Belopp i tkr

Gatu- och parknämnd (GPN)		Från	Från	Från	
Verksamhetsgrupp		Nämnden för serverings- tillstånd och lotterier	Gatu- och trafik- nämnden	Fritid- och naturvårds- nämnden	Summa
1 Politisk	Förändrad ersättningsgrupp	63	1 131		1 194
2 Infrastr, stadutveckl, skydd mm			169 294		169 294
2 Infrastr, stadutveckl, skydd mm				58 744	58 744
3 Fritid och kultur				3 000	3 000
4 Pedagogisk	Skolskjutsar		1 327		1 327
5 Vård och omsorg	Färdtjänst		65 816		65 816
7 Affärsverksamhet	Hamn och farled		1 110		1 110
7 Affärsverksamhet	Kollektivtrafik, planering		2 000		2 000
Summa		63	240 678	61 744	302 485

Plan- och byggnadsnämnd (PBN)		Från	Från	
Verksamhetsgrupp		Byggnads- nämnden	Fritid- och naturvårds- nämnden	Summa
1 Politisk		1 515		1 515
2 Infrastr, stadutveckl, skydd mm		15 644	275	15 919
Summa		17 159	275	17 434

Idrotts- och fritidsnämnd (IFN)		Från	
Verksamhetsgrupp		Fritid- och naturvårds- nämnden	Summa
1 Politisk		1 132	1 132
2 Infrastr, stadutveckl, skydd mm		2 176	2 176
3 Fritid och kultur		145 051	145 051
Summa		148 359	148 359

Fastighetsägarnämnd (FHN)		Från	
Verksamhetsgrupp		Fastighets- nämnden	Summa
1 Politisk		1 031	1 031
2 Infrastr, stadutveckl, skydd mm	Mark o explotering (MEX)	87	87
3 Fritid och kultur		10 484	10 484
7 Affärsverksamhet		406	406
8 Ledning och gemensam verksamhet		48 306	48 306
Summa		60 314	60 314

Justering av kommunbidrag 2012

Belopp i tkr

Kommunstyrelse

Verksamhetsgrupp	Budget IVE 2012 juni	Från		Summa
		Fritids och naturvårds- nämnden	Från Fastighets- nämnden	
1 Politisk	51 646			51 646
2 Infrastr, stadutveckl, skydd mm		Mark och exploatering (MEX) från FSN	2 200	
2 Infrastr, stadutveckl, skydd mm	56 949	Mark, arrende från FNN	2 900	62 049
3 Fritid och kultur	6 382			6 382
6 Särskilt riktade insatser	5 137			5 137
8 Ledning och gemensam verks	156 025			156 025
Summa	276 139		2 900	281 239

Miljö- och hälsoskyddsnämnd

Verksamhetsgrupp	Budget IVE 2012 juni	Från		Summa
		Byggnads- nämnden	Nämnden för serverings- tillstånd och lotterier	
1 Politisk	808	Förändrad ersättningsgrupp	64	872
2 Infrastr, stadutveckl, skydd mm	16 554	Lantmäteriverksamhet från BN	1 620	18 224
2 Infrastr, stadutveckl, skydd mm			50	
3 Fritid och kultur	0		121	121
Summa	17 362		1 620	19 217

Justering av kommunbidrag med anledning av förändrat ansvar för gymnastiksal/hallar

Belopp i tkr

	Hyreskostnad	Fördelas	Till Idrotts- och fritidsnämnden	Från Barn och ungdomsnämnden	Från Utbildnings- och arbetsmarknads- nämnden
Grundskola	30 698	66%	20 261	-20 261	
Gymnasieskola	11 449	56%	6 412		-6 412
Summa			26 673	-20 261	-6 412

Förändrat huvudmannskap för kollektivtrafik

Prognos per 14 oktober 2011, cirk 11:42, med egen prognos, demografi och pris
belopp i tkr

	2012 före skatteväxling	2012 inkl effekter av skatteväxling	Nettoeffekt
Befolkning 1 nov föregående år	200 000	200 000	
S:a skatteintäkter - belopp mnkr	8 003 881	7 820 868	-183 013
<i>Procentuell förändring</i>	<i>4,0%</i>	<i>1,6%</i>	
Inkomstutjämning ¹	1 006 600	981 473	-25 127
Kostnadsutjämning ²	-460 400	-507 420	-47 020
Kostnadsutj LSS	58 000	58 000	0
Regleringsbidr/avgift	100 673	100 673	0
Kommunal fastighetsavgift	286 926	286 926	0
Summa utjämning	991 799	919 653	-72 147
<i>Procentuell förändring</i>	<i>-11,5%</i>		
Summa intäkter - belopp mnkr	8 995 681	8 740 521	-255 160
<i>Procentuell förändring totalt</i>	<i>2,0%</i>	<i>-0,1%</i>	
Kostnader IVE 2012, KF beslut 2011-06-14			
GTN verksamhetsblock 7			245 409
varav kollektivtrafik			242 299 Till landstinget
<i>varav hamn och farled</i>			1 110 Till stadsmiljönämnden
<i>varav kollektivtrafikplanering</i>			2 000 Till stadsmiljönämnden

1. Inkomstutjämningen räknas med den länsvisa skattesatsen som efter skatteväxlingen är 19,14.

2. Kommunerna i länet kommer att ha en enhetlig kostnadsutjämning för kollektivtrafiken som bygger på genomsnittet för samtliga kommuner i länet (16 kr/inv 2011, 14,9 kr/inv 2012).

Ombudgetering mellan nämnder/verksamhet 2012

Belopp i tkr

	Från Verksamh område	Från nämnd	Till nämnd	Till Verksamh område	Summa
Föreningsrådet	Fritid och kultur	KS	IFN	Fritid och kultur	300
Föreningsrådet	Vård och omsorg	ÄLN	IFN	Fritid och kultur	135

RESULTATRÄKNING - REVIDERAD BUDGET 2012

Bilaga 2

Belopp i mnkr

	Bokslut 2008	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Budget 2011	Rev Budget 2012
Verksamhetens intäkter	2 012	1 806	1 949	1 640	1 680
Verksamhetens kostnader	-9 200	-9 331	-9 777	-9 920	-9 975
Avskrivningar	-400	-341	-356	-387	-414
Verksamhetens nettokostnad	-7 588	-7 866	-8 184	-8 667	-8 709
Kommunalskatt	7 083	7 194	7 347	7 574	7 922
Kommunalekonomisk utjämning	548	583	883	866	532
Kommunal fastighetsavgift	246	264	266	269	287
Summa skatter o kommunalekonomisk utjämning	7 877	8 041	8 496	8 709	8 741
Resultat efter skatter och keu 1)	289	175	312	42	32
Finansiella intäkter	100	112	96	96	103
Finansiella kostnader	-141	-85	-73	-82	-106
varav ränta pensionsskuldsförändring	-8	-9	-10	-15	-29
Finansnetto	-41	27	23	14	-3
Resultat efter ordinära poster	248	202	335	56	29
Extraordinära poster	-112	0	-168	30	20
ÅRETS RESULTAT	136	202	167	86	48
Varav taxefinansierad verksamhet 4)	-72	0	0	0	0
Varav pensionsavsättning 2)	75	325	0	0	0
UPPLÄNNINGSBEHOV/AMORT SKATTEFIN VERKSAMHET	51	24	-6	-347	-535
KOMMUNENS EGET BALANSKRAV 3)	158	161	170	174	175
NYTT RESULTAT	90	41	-3	-88	-126

1) keu = kommunalekonomisk utjämning

2) I bokslut 2007-09 ingår inte pensionsavsättning i resultatet

3) 2 procent av skatter o keu

4) Fr.o.m. 2009 som kommunalt bolag

3,1%	2,5%	2,0%	1,0%	0,6%
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Befolkning per 31/12

Resultatmål kronor per invånare

Resultat kronor per invånare (exkl extraordinära poster)

190 668	194 751	197 787	200 200	202 700
826	826	859	870	862
1 301	1 037	844	430	239

Självfinansieringsgrad/investeringar (kassaflöde), snitt 2008-2015

Investeringsvolym som andel av skatter o keu, snitt 2008-2015

80,3%
8,2%

FLÖDESSCHEMA - REVIDERAD BUDGET 2012

Bilaga 2

Belopp i mnkr

TILLFÖRDA MEDEL	Bokslut 2008	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Budget 2011	Rev Budget 2012
Kommunalskatt	7 083	7 194	7 347	7 574	7 922
Kommunalekonomisk utjämning	548	583	883	866	532
Kommunal fastighetsavgift	246	264	266	269	287
Specialdestinerade statsbidrag	517	587	644	470	480
Ränteintäkter	100	112	96	96	103
Verksamheternas externa intäkter	1 098	1 219	1 305	1 170	1 200
Verksamh ext intäkter (taxefinansierad)	397	0	0	0	0
SUMMA TILLFÖRDA MEDEL	9 989	9 959	10 541	10 445	10 524
ANVÄNDA MEDEL I DRIFTBUDGETEN					
Verksamhetens kostnad (skattefin verksamhet)	-8 901	-9 340	-9 787	-9 935	-10 004
Verksamhetens kostnad (taxefinansierad)	-307	0	0	0	0
Räntekostnader, externt	-133	-76	-63	-67	-77
Övriga kostnader	0	0	0	0	0
SUMMA ANVÄNDA MEDEL	-9 341	-9 416	-9 850	-10 002	-10 081
MEDEL TILLFÖRDA FR ÅRETS VERKSAMH	648	543	691	443	443
FÖRÄNDRING AV BALANSPOSTER					
Förändring av likvida medel/värdepapper	-170	0	0	0	0
Förändring fordringar/skulder exkl lån 4)	298	-81	-418	30	12
SUMMA FÖRÄNDR B/R POSTER	128	-81	-418	30	12
NETTOFIN FR ÅRETS VERKSAMHET	776	462	273	473	455
Nettoinvesteringar (skattefin verksamhet)	607	447	419	820	990
Pågående invest från 2006 o 2007 (skattefin verksamhet)		0			
Nettoinvest (taxefin verksamhet)	99	0	0	0	0
Pågående invest från 2005/2006 (taxefin verksamhet)					
Försäljningar	12	9	140	0	0
S:A NETTOINVESTERINGAR (inkl försäljn)	-694	-438	-279	-820	-990
FINANSIERINGSUNDER/ÖVERSKOTT	82	24	-6	-347	-535
UPPTAGNA/AMORT LÅN (skattefin vh)	51	24	-6	-347	-535
UPPTAGNA/AMORT LÅN (taxefinansierad vh)	31	0	0	0	0
S:A ANVÄNDA MEDEL INKL UPPLÅN/AMORT	-9 989	-9 959	-10 541	-10 445	-10 524
Nettolåneskuld kommunen	820	-82	-76	271	806
varav taxefinansierad verksamhet	878	0	0	0	0
4) Slutavräkning skatteintäkter o fastighetsavgift	69	-224	93	0	0
4) Pensionskostnad (individuell del)		-182	-186	-186	-194
4) Övrigt	59	325	-325	180	20
Självfinansieringsgrad/investeringar (kassaflöde) - skattef vh	108,4%	105,4%	98,6%	57,7%	46,0%
Investeringsvolym som andel av skatter o keu - skattef vh	7,7%	5,6%	4,9%	9,4%	11,3%
Målsättning - självfinansieringsgrad	75%	75%	75%	75%	75%
Målsättning - andel av skatter o keu, mnkr (7,5 %)	591	603	637	653	656
Låneskuld (netto) - kronor per invånare	4 301	-421	-384	1 354	3 976

Budget för finansförvaltningen

Bilaga 2

Budget finansförvaltningen	Bokslut -08	Bokslut -09	Bokslut -10	Budget -11	Rev Budget -12
Verksamhetens intäkter	(Belopp i tkr)	(Belopp i tkr)	(Belopp i tkr)	(Belopp i tkr)	(Belopp i tkr)
PO-pålägg	1 501 887	1 457 573	1 398 897	1 527 800	1 457 020
Riktade statsbidrag	80 559	80 882	82 051	81 000	86 745
<i>varav statsbidrag beredskapsplaner.</i>					3 845
<i>varav statsbidrag fsk/barnomsorg</i>	0	0	0	0	0
<i>varav maxtaxa fsk/barnomsorg</i>	69 693	69 844	70 774	70 000	71 300
<i>varav kvalitetsbidr fsk/barnomsorg</i>	10 866	11 038	11 277	11 000	11 600
Avkastningskrav egen prod (1% av oms)	61 414	66 547	56 361	55 000	57 000
Övriga intäkter	33 049	65 214	62 544	40 000	65 000
Summa verksamhetens intäkter	1 676 909	1 670 216	1 599 853	1 703 800	1 665 765
Verksamhetens kostnader					
Kommunbidrag	-8 001 188	-8 375 269	-8 694 900	-9 048 215	-9 035 524
<i>varav uppdragsnämnder</i>	-7 967 487	-8 375 269	-8 642 512	-9 033 215	-9 010 524
<i>varav resultatutj avvecklingskostnader</i>	-7 872	0	0	0	0
<i>varav resultatutj intervåghållning</i>			-41 111	0	0
<i>varav reserverade medel 1)</i>	-25 829	0	-11 277	-15 000	-25 000
PO-pålägg	-1 501 052	-1 434 205	-1 436 150	-1 508 291	-1 512 497
<i>varav pensioner ind del o avsättningar</i>	-177 461	-188 404	-182 204	-183 127	-169 598
<i>varav fackliga kostnader</i>	0	0	0	0	0
<i>varav pensionsutb inkl garantipension</i>	-116 798	-132 539	-143 627	-153 237	-171 327
<i>varav arbetsgivaravgifter mm</i>	-1 162 840	-1 067 176	-1 065 562	-1 127 500	-1 130 428
<i>varav löneskatt (pensionsavsättn)</i>	-43 953	-46 086	-44 757	-44 427	-41 144
Övriga kostnader	-22 424	-60 102	-60 200	-40 000	-40 000
Summa verksamhetsns kostnader	-9 524 664	-9 869 576	-10 191 250	-10 596 506	-10 588 021
Verksamhetens nettokostnader	-7 847 755	-8 199 360	-8 591 397	-8 892 706	-8 922 256
Kommunalskatt	7 082 910	7 194 277	7 254 351	7 544 883	7 884 341
Skatteavräkning	0	0	93 000	28 835	37 200
Summa skatteintäkter	7 082 910	7 194 277	7 347 351	7 573 718	7 921 541
Inkomstutjämning	761 631	857 236	1 176 000	988 685	981 473
Kostnadsutjämning	-213 952	-274 049	-293 130	-123 298	-449 420
Sysselsättningsstöd/Kom fast avgift	246 273	263 133	266 000	269 000	286 926
Summa kommunalekonomisk utj	793 952	846 320	1 148 870	1 134 387	818 979
Finansiella intäkter					
Ränteintäkter, koncernexterna	63 813	79 743	60 959	65 000	66 000
Ränteintäkter, USAB	36 077	31 506	35 000	31 000	37 000
Utdelning bolag				30 000	20 000
Internränta	248 935	191 791	175 401	211 124	196 771
Summa finansiella intäkter	348 825	303 040	271 360	337 124	319 771
Finansiella kostnader					
Räntekostnader, pensionskulld	-8 400	-9 200	-10 000	-14 700	-29 001
Räntekostnader, externa	-147 575	-84 258	-71 903	-67 000	-77 434
Internränta, taxefin verksamhet	-7 991	0	0	0	0
Kreditivränta	16 000	9 878	11 000	15 600	16 800
Summa finansiella kostnader	-147 966	-83 580	-70 903	-66 100	-89 635
Resultat finansförvaltningen	229 966	60 697	105 281	86 423	48 400
Resultat taxefinansierad verksamhet	3 000	0	0	0	0
Resultatmål 2% av skatter och keu	157 537	160 812	169 924	174 162	174 810
Avvikelse		-100 115	-64 643	0	-126 411
Spec reserverade medel 1)					
	Bokslut -08	Bokslut -09	Bokslut -10	Plan -11	Plan -12
KSs medel	0	-2 000	0	-2 000	-2 000
KFs medel	-13 505	-2 000	0	-2 000	-2 000
Kvalitetspeng fsk/barnomsorg	-10 866	-11 000	-11 277	-11 000	-11 000
Merkostnad nya lokaler					-10 000
Samverkanslösningar	-1 458	0	0	0	0
Summa reserverade medel	-25 829	-15 000	-11 277	-15 000	-25 000
Budget fördelad per verksamhet					
	Bokslut -08	Bokslut -09	Bokslut -10	Plan -11	Plan -12
Intäkter - fördelat kommunbidrag	80 559	80 882	82 051	81 000	82 900
<i>varav skola, fsk/barnomsorg</i>	0	0	0	0	0
<i>varav maxtaxa fsk/barnomsorg</i>	69 693	69 844	70 774	70 000	71 300
<i>varav kvalitetspeng fsk/barnomsorg</i>	10 866	11 038	11 277	11 000	11 600
Resultat finansiering	229 966	60 697	105 281	86 423	48 400
<i>varav po-pålägg</i>	-7 565	14 168	-47 253	4 809	-84 478
<i>varav finansnetto (exkl rta p-skuld)</i>	209 259	228 660	210 457	285 724	259 137
<i>varav övrigt</i>	28 272	-182 131	-57 923	-204 110	-126 259
Resultat finansförvaltningen	229 966	60 697	105 281	86 423	48 400

Ombudgetering mellan verksamhetsområden inom nämnd 2012

Belopp i tkr

Nämnd	Från Verksamhets- område	Till Verksamhets- område	Summa
Nämnden för hälsa och omsorg	SoL, HSL		-20 700
Nämnden för hälsa och omsorg		LSS, LASS	20 700

alla belopp i tkr

	Uppsala	Norduppland
Kommunbidrag 2011	126 510	29 266
<i>Uppräkning 1,0%</i>	1 265	293
Kommunbidrag 2012	127 775	29 559
Tekniska korrigeringar		
<i>Statsbidrag beredskap omvandlas till kommunbidrag*</i>	3 845	
<i>Minskade kostnader beredskap, avgår omvandlat kommunbidrag</i>	-1 060	
<i>Statsbidrag beredskap</i>		1 276
<i>Lokalhyror brandstationer</i>		4 024
<i>Lönehanteringskostnader</i>		170
<i>Gemensamma datakostnader</i>		133
<i>Ökat PO-pålägg</i>		438
Korrigerat kommunbidrag 2012	130 560	35 600
Kvalitetshöjning Norduppland		
<i>Avskrivningar och räntor fordon & materiel</i>		3 236
<i>Utbildningskostnader</i>		1 187
<i>Larmkläder</i>		226
<i>Rakel</i>		700
<i>Reducering kommunbidrag 2012**</i>		-3 500
Kommunbidrag 2012	130 560	37 449
Summa kommunbidrag gemensam nämnd	168 009	
<i>* Övertas av Finansförvaltningen (finansierar civil beredskap i hela kommunorganisationen)</i>		
** Reducering av kommunbidraget 2012 och 2013 för kvalitetshöjning (tkr)		
	2012	2013
Tierp	-1 750	-875
Östhammar	-1 750	-875

<i>(alla belopp i tusental kronor)</i>	Budget
INTÄKTER	
<i>Kommunbidrag från Uppsala kommun</i>	10 134
<i>Kommunbidrag från Östhammar kommun</i>	1 503
<i>Kommunbidrag från Tierp kommun</i>	1 248
<i>Kommunbidrag från Heby kommun</i>	1 506
<i>Kommunbidrag från Knivsta kommun</i>	590
<i>Kommunbidrag från Älvkarleby kommun</i>	662
Kommunbidrag från samverkande kommuner	15 643
<i>Bidrag från Migrationsverket</i>	3 000
<i>Bidrag från Socialtjänsten</i>	1 536
Övriga intäkter	4 536
<hr/>	
TOTALA INTÄKTER	20 179
KOSTNADER	
<i>Föreningsbidrag</i>	30
<i>Köp av tjänster</i>	600
<i>Löner</i>	6 065
<i>Övriga personalkostnader ÖFK</i>	300
<i>Arvode god man</i>	11 479
<i>Lokalkostnad mm</i>	600
<i>Övriga verksamhetskostn</i>	1 000
<i>Kapitalkostnader</i>	105
<hr/>	
TOTALA KOSTNADER	20 179
<hr/>	
BUDGETERAT RESULTAT	0

Investeringar 2012, fördelat på nämnder

	Budget	Org. förändring	Övrigt	Rev. Budget
<i>Alla belopp i miljoner kronor</i>	2012	2012	2012	2012
Kommunstyrelse och uppdragsnämnder				
Kommunstyrelse	17,0	40,0	15,0	72,0
Barn- och ungdomsnämnd	0,5			0,5
Utbildning och arbetsmarknadsnämnd	0,5			0,5
Nämnd för vuxna med funktionshinder	0,5			0,5
Äldrenämnd	0,5			0,5
Idrotts- och fritidsnämnd		37,0		37,0
Gatu- och parknämnd		212,0		212,0
Fastighetsägarnämnd		483,0		483,0
Plan- och byggnadsnämnd		1,1		1,1
Miljö och hälsoskyddsnämnd	0,3	0,4		0,7
Kulturnämnd	5,5			5,5
<i>varav offentlig utsmyckning</i>	5,0			5,0
Räddningsnämnd	12,0		23,0	35,0
Överförmyndarnämnd	0,1			0,1
Summa kommunstyrelse och uppdragsnämnder	36,9	773,5	38,0	848,4
Produktionsstyrelser				
Vård- och bildning	50,0			50,0
Teknik och service	20,0			20,0
Summa produktionsstyrelser	70,0	0,0		70,0
				0,0
Ej fördelat	110,0		-38,0	72,0
				0,0
Summa investeringar	216,9	773,5	0,0	990,4

Justering av investeringsbudget 2012

belopp i mnkr

Gatu- och parknämnd	Från Gatu- och trafik- nämnden	Från Fritid- och naturvårds- nämnden	Summa
	195	17	212

Plan- och byggnadsnämnd	Från Byggnads- nämnden		Summa
	1,1		1,1

Idrotts- och fritidsnämnden	Från Fritid- och naturvårds- nämnden		Summa
	37		37

Fastighetsägarnämnden	Från Fastighets- nämnden		Summa
	483		483

Miljö- och hälsoskyddsnämnden	Från Byggnads- nämnden		Summa
	0,4		0,4

Kommunstyrelsen	Från Fastighets- nämnden		Summa
Utvecklingsinvesteringar	40		40