

Handläggare
Eva Simonsson

Datum
2013-02-04

Diarienummer
BUN-2012-1507.10

Barn- och ungdomsnämnden

Årsbokslut för år 2012

Förslag till beslut

Barn- och ungdomsnämnden föreslås besluta

Förslag till beslut

att godkänna årsbokslut för år 2012, samt

att överlämna årsbokslut för år 2012 till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Barn- och ungdomsnämnden redovisar ett resultat på 18 817 tkr för verksamhetsåret 2012 och avviker med motsvarande belopp mot kommunfullmäktiges tilldelning och nämndens budget. Jämfört med senaste prognos avviker resultatet med 10 587 tkr. Resultatet förklaras till stor del på lägre volymer än budget inom förskola, obligatorisk grundsärskola och vård och omsorg om funktionshindrade samt högre intäkter. Resultat per verksamhet fördelas enligt nedan:

- Politisk verksamhet, 121 tkr
- Kultur och fritid, 2 773 tkr
- Förskoleverksamhet, 11 164 tkr
- Grundskola 6- 15 år, -533 tkr
- Obligatorisk grundsärskola, 1 243 tkr
- Vård och omsorg om funktionshindrade, 4 049 tkr

Underlag till verksamhetsuppföljningen har beslutats av nämnden den 23 januari 2013 och därefter översänts till kommunstyrelsen.

Kontoret för barn, ungdom och arbetsmarknad

Carola Helenius-Nilsson
Direktör

Bokslut 2012

Barn- och ungdomsnämnden

Belopp i miljoner kronor	KF-budget nettokostnad	Nettokostnad bokslut 2012	Nettokostnad bokslut 2011	Förändring %	Resultat 2012	Resultat 2011
Nämnden totalt	3 358,1	3 339,3	3 248,0	2,8%	18,8	37,6
Politisk verksamhet	1,6	1,5	1,6	-11,2%	0,1	-0,1
Fritid och kultur	71,6	68,9	69,3	-0,7%	2,8	-2,8
Förskoleverksamhet ¹	1 241,5	1 230,3	1 170,9	5,1%	11,2	22,8
Grundskola, förskoleklass och skolbarnsomsorg	1 795,3	1 795,9	1 766,3	1,7%	-0,5	1,0
Obligatorisk särskola	82,2	81,0	82,5	-1,9%	1,2	9,3
Vård och omsorg om funktionshindrade	165,8	161,8	157,3	2,8%	4,0	7,3
Nettoinvesteringar	0,5	0,0	0,0			

1) Inklusive kvalitetsmedel förskola

Nettokostnad = Kostnad minus intäkter exklusive kommunbidrag

Nämndens analys

Barn- och ungdomsnämnden, total

Barn- och ungdomsnämnden ansvarar för barn och ungdom 0-20 år inom fritidsverksamhet, kommunal musikskola, förskola, grundskola 6-15 år, obligatorisk särskola, kommunal hälso- och sjukvård, bostadsanpassning samt stöd och service till barn och ungdomar med funktionsnedsättning.

Barn- och ungdomsnämnden (belopp i tkr)	Bokslut 2012	Budget 2012	Prognos aug 2012	Bokslut 2011
Kommunbidrag	3 358 072	3 357 878	3 358 072	3 285 537
Avgifter	164 836	157 129	164 250	154 746
Statsbidrag	53 982	50 250	52 470	49 527
Ersättning från andra nämnder	42 632	40 650	45 798	40 279
Övriga intäkter	11 055	8 679	10 687	9 835
Summa intäkter	3 630 577	3 614 586	3 631 277	3 539 924
Köp av verksamhet, egen regi	2 680 427	2 699 667	2 689 756	2 651 227
Köp av verksamhet, externt	842 499	830 055	851 016	771 588
Vårnadsbidrag	7 810	9 000	7 890	8 439
Personalkostnad inkl. social avgift	43 473	45 225	44 495	37 366
Övriga kostnader	37 551	30 639	29 890	33 747
Summa kostnader	3 611 760	3 614 586	3 623 047	3 502 367
Resultat	18 817	0	8 230	37 557

Barn- och ungdomsnämnden redovisar för 2012 ett resultat på 18 817 tkr och avviker med motsvarande belopp mot kommunfullmäktiges tilldelning och nämndens budget. Resultatet beror dels på högre intäkter inom exempelvis föräldraavgifter och statsbidrag samt lägre kostnader. Inom förskola och grundsärskola har antal barn/elever varit lägre än budgeterat.

Politisk verksamhet

Inom politisk verksamhet ingår kostnad för nämnden såsom arvoden, utbildningar, handlingar, nämndadministration och nämndsekreterare.

Politisk verksamhet (belopp i tkr)	Bokslut 2012	Budget 2012	Prognos aug 2012	Bokslut 2011
Kommunbidrag	1 575	1 575	1 575	1 575
Summa intäkter	1 575	1 575	1 575	1 575
Arvoden	763	925	880	877
Övriga kostnader	107	60	119	175
Nämndsekreterare	514	520	506	515
Andel i stödverksamhet	70	70	701	70
Summa kostnader	1 454	1 575	2 206	1 637
Resultat	121	0	-631	-62

Politisk verksamhet redovisar ett resultat på 121 tkr vilket är 183 tkr bättre än föregående år. Kostnaden för arvoden (inklusive social kostnad) har minskat med 114 tkr jämfört med 2011. Under 2011 infördes papperslös nämnd vilket då innebar en större engångskostnad för införskaffande av iPad till nämndens ledamöter.

Fritid och kultur

Nämndens ansvarsområde omfattar fritidsverksamhet såsom fritidsgårdar och fritidsklubbar, musikskolor, idrottsskolor, ungdomsevenemang, föreningsbidrag, stöd till ungdomsinflytande samt förstärkta insatser för samverkan.

Kultur och fritid (belopp i tkr)	Bokslut 2012	Budget 2012	Prognos aug 2012	Bokslut 2011
Kommunbidrag	71 647	71 647	71 647	66 532
Avgifter, musikskola	4 156	4 300	4 300	4 326
Finskt förvaltningsområde, statsbidrag	303	0	349	642
Övriga intäkter	2	0	132	254
Summa intäkter	76 108	75 947	76 428	71 754
Fritidsgårdar	31 501	32 150	32 150	34 570
Musikskolor	30 313	30 313	30 313	29 903
Idrottsskolor	1 447	1 447	1 447	1 359
Föreningsbidrag	2 102	2 223	2 333	1 762
Integration utsatta stadsdelar	3 377	3 105	3 105	2 985
Alnäs	2 249	2 249	2 249	1 600
Sävja kulturcenter	74	775	275	0
Finskt förvaltningsområde	303	0	349	642
Övrig fritidsverksamhet	805	1 425	1 247	585
Andel i stödverksamhet	1 164	1 260	1 260	1 150
Summa kostnader	73 335	74 947	74 728	74 556
Resultat	2 773	1 000	1 700	-2 802

Inom kultur och fritid fanns ett resultatkrav i budgeten för 2012 på 1 000 tkr vilket finansierade budgeterat underskott i grundskoleverksamheten.

För 2012 redovisas ett resultat på 2 773 tkr. Det positiva resultatet på 1 773 tkr beror på att medel avsatta för Sävja kulturcentrum inte tagits i anspråk och att budgeterad kostnad för ökade hyror för fritidsgårdarna Fyrisgården och Vox varit lägre. I budget fanns även ofördelade medel till utvecklingsinsatser som inte använts.

Planering pågår av Sävja kulturcentrum som beräknas starta oktober 2014. Nämnden har samordningsansvaret för Sävja kulturcentrum.

Nämnden har erhållit extra medel med 291 tkr för insatser inom Uppsala kommun som finskt förvaltningsområde. Från 2011 fanns 58 tkr kvar att nyttja 2012. Under året har kostnaden uppgått till 303 tkr varav 46 tkr finns kvar att använda till insatser inom finskt förvaltningsområde under 2013.

Nedan redovisas volymer inom kultur och fritid

Antal, Kultur och fritid	Bokslut 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
Antal musikskolor	3	3	3
Antal idrottsskolor	4	4	4
Antal fritidsgårdar	23	23	23
Antal fritidsklubbar	20	19	17
Föreningsbidrag, antal projekt	25	21	30
Stöd antal drog fria arrangemang	23	28	24
Stöd Respons, antal projekt	1	4	0

Förskoleverksamhet

Nämndens ansvarsområde omfattar allmän förskola, förskola och öppen förskola, samt annan pedagogisk omsorg, som familjedaghem, flerfamiljsystem eller familjenätverk.

Förskola (belopp i tkr)	Bokslut 2012	Budget 2012	Prognos aug 2012	Bokslut 2011
Kommunbidrag	1 241 510	1 241 316	1 241 510	1 193 691
Avgifter, förskola	111 999	107 700	111 500	105 200
Övriga intäkter	39 758	33 284	39 020	33 000
Summa intäkter	1 393 267	1 382 300	1 392 030	1 331 891
Förskola, egen regi	920 946	943 200	922 737	901 804
Förskola, extern regi	416 841	389 735	420 248	366 394
Vårdnadsbidrag	7 862	9 000	7 890	8 439
Övriga kostnader	31 235	30 715	31 955	26 999
Andel i stödverksamhet	5 220	5 650	5 650	5 423
Summa kostnader	1 382 104	1 378 300	1 388 480	1 309 059
Resultat	11 163	4 000	3 550	22 832

Förskoleverksamheten har ett resultatkrav i budget med 4 000 tkr för att finansiera ett underskott inom nämndens budgeterade grundskoleverksamhet.

Förskolan redovisar för 2012 ett resultat på 11 163 tkr vilket är bättre med 7 163 tkr jämfört med budget.

Under hösten genomförde kommunen en avgiftskontroll av barnomsorgsavgifter som avser inkomståret 2010. Resultatet av kontrollen innebar ytterligare intäkter på drygt 4 mnkr varav förskolans andel var drygt 3 mnkr.

Jämfört med föregående år har i snitt 308 fler förskolebarn plats. Ökningen har skett inom fristående förskoleverksamhet med 314 barn medan i kommunal verksamhet skett en minskning med 6 barn.

Kostnad per barn

	Bokslut 2012	Budget 2012	Förändring	i %
Antal barn	10 905	10 931	-26	-0,24%
Kostnader, tkr	1 382 104	1 378 300	-3 804	-0,28%
Kostnad per barn, kr	126 740	126 091	-649	-0,52%

Två nya kommunala förskolor, Vallvägen i Ultuna och Himmelsvägen i Storvreta har öppnat under 2012. Fyra nya fristående förskolor har öppnat under 2012, Malma Backe i Valsätra, Hälsan i Årsta, Eddaförskolan i Gottsunda och Majgårdens förskola i Storvreta. Två nya öppna förskolor har öppnats, Bubblan i Industristaden i C-företags regi via upphandling samt Vaksala/Årsta i Vaksala Församlings regi.

Skolverksamhet 6-15 år

Nämndens ansvarsområde omfattar förskoleklass, grundskola, skolbarnsomsorg och grundsärskola. Barn- och ungdomsnämndens ansvar omfattar alla uppsalaelever, oavsett huvudman. Nämnden följer upp nationella mål och kommunala prioriteringar.

Grundskola, 6-15 år (belopp i tkr)	Bokslut 2012	Budget 2012	Prognos aug 2012	Bokslut 2011
Kommunbidrag	1 795 324	1 795 324	1 795 324	1 767 340
Avgifter, skolbarnsomsorg	47 934	44 450	47 690	44 547
Övriga intäkter	32 507	33 130	30 647	30 736
Summa intäkter	1 875 765	1 872 904	1 873 661	1 842 623
Grundskola egen regi	1 509 346	1 504 363	1 508 496	1 489 877
Grundskola, friskolor i Uppsala	324 978	328 037	326 340	306 611
Grundskola, annan producent	15 309	19 850	15 370	21 806
Övriga kostnader	19 644	18 054	19 538	15 943
Andel i stödverksamhet	7 021	7 600	7 600	7 341
Summa kostnader	1 876 298	1 877 904	1 877 344	1 841 578
Resultat	-533	-5 000	-3 683	1 045

I nämndens budget gjordes en omfördelning till grundskola med 1 000 tkr från kultur och fritid och 4 000 tkr från förskoleverksamheten för att täcka underskott inom grundskoleverksamheten.

För 2012 redovisas ett resultat på -533 tkr. Jämfört med budget redovisas ett positivt resultat med 4 467 tkr. Avvikelsen beror på högre intäkter med 2 861 tkr samt lägre kostnader med 1 606 tkr. Ökningen av intäkter beror delvis på högre föräldraavgifter för skolbarnsomsorg. Inkomstkontroll som genomfördes för förskola och skolbarnsomsorg generade en intäkt på 1 mnkr till skolbarnsomsorg.

Jämfört med budget blev kostnaden för grundskolans årskurs 1-9 cirka 14 800 tkr högre, skolbarnsomsorgen cirka 7 600 tkr lägre och förskoleklass cirka 8 800 tkr lägre. Inom grundskolan har kostnaden för strukturersättning och för tilläggsbelopp för elever med omfattande behov av särskilt stöd ökat medan kostnaden för elever i annan kommun minskat.

För förskoleklass har kostnaderna för strukturersättning och tilläggsbelopp minskat. Jämfört med budget var det cirka 80 elever färre inskrivna i fritidshemmen. Det innebar en kostnadsminskning med cirka 2 500 tkr. Kostnaden för särskilt stöd för elever i fritidshemmen blev mindre än budgeterat och kostnaden för fritidsklubb något högre.

Kostnad per elev

	Bokslut 2012	Budget 2012	Förändring	i %
Antal elever	19 875	19 844	31	0,16%
Kostnader, tkr	1 876 298	1 877 904	1 606	0,09%
Kostnad per elev, kr	94 405	94 633	228	0,24%

Elevtalsutveckling grundskola

Antal elever	Bokslut 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
i egen regi	16 248	16 265	16 650
i fristående skolor i U-a	3 522	3 369	2 943
i annan kommun	60	71	80
Totalt antal elever	19 830	19 705	19 673

Antal elever 6-15 år ökade med 125 jämfört med 2011. Förskoleklassen ökade med 40 elever och grundskolan med 85 elever. Antalet elever i den kommunala grundskolan minskade med 0,4 procent (58 elever) samtidigt som antalet elever i fristående grundskola ökade med 4,6 procent (152 elever). Antalet elever i andra kommuner ökade med 11. Nämndens totala kostnad per elev ökade med 1 162 kr (1,2 procent).

Grundsärskola

Nämndens ansvarsområde omfattar alla Uppsala kommuns elever som har behov av grundsärskola oavsett huvudman.

Obligatorisk särskola (belopp i tkr)	Bokslut 2012	Budget 2012	Prognos aug 2012	Bokslut 2011
Kommunbidrag	82 205	82 205	82 205	91 793
Övriga intäkter	869	970	953	875
Summa intäkter	83 074	83 175	83 158	92 668
Särskola, egen regi	62 864	63 803	62 225	65 737
Fristående särskola	17 437	16 443	17 411	15 992
Placering i annan kommun	0	1 200	200	330
Övriga kostnader	957	1 109	1 072	762
Andel i stödverksamhet	573	620	620	580
Summa kostnader	81 831	83 175	81 528	83 401
Resultat	1 243	0	1 630	9 267

Verksamheten redovisar ett resultat på 1 243 tkr och avviker mot nämndens budget med motsvarande belopp. Resultatet beror på att färre elever än budgeterat går i grundsärskola.

Kostnad per elev

	Bokslut 2012	Budget 2012	Förändring	i %
Antal elever	177	189	-12	-6,3%
Kostnader, tkr	81 832	83 175	1 343	1,6%
Kostnad per elev, kr	462 328	440 079	-22 248	-5,1%

Elevtalsutveckling grundsärskola (snitt 1 april och 15 oktober)

Antal elever	Bokslut 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
i egen regi	147	171	224
i fristående skolor i U-a	29	29	21
i annan kommun	1	0	3
Totalt antal elever	177	200	248

Antal elever fortsätter att minska. Nämndens budget baserades på 189 elever. Utfallet blev 173 elever.

Förändring antal elever inom olika verksamheter, grundsärskola

	HT 2001	HT2005	HT2011	HT2012
Elever i särskoleklass	268	189	70	74
Elever i träningsklass	52	101	94	96
Individintegrerade elever	21	61	17	7
Totalt antal elever	341	351	181	177

Tabellen visar hur elevtalsutvecklingen inom grundsärskolans olika verksamheter förändrats de senaste tio åren. Hösten 2001 gick 15 procent av eleverna i träningsklass och hösten 2012 var den andelen 54 procent. Mellan hösten 2012 och hösten 2011 ökade andelen som går i träningsklass med drygt två procent. Ersättningen för elever i träningsklass är betydligt högre (cirka 90 tkr per elev) jämfört med en elev i särskoleklass. Den relativa ökningen av träningsklasseleverna bidrar i stor utsträckning till den höjda kostnaden per elev. Den genomsnittliga kostnadsökningen per elev motsvaras av den minskade kostnad som beror på lägre totalt antal elever.

Vård och omsorg om funktionshindrade

Nämnden ansvarar för handläggning av myndighetsfrågor för barn och ungdomar med funktionshinder, verkställighet av insatser till barn och unga med funktionshinder, kommunal hälso- och sjukvård och bostadsanpassning.

Vård och omsorg, funktionshindrade (belopp i tkr)	Bokslut 2012	Budget 2012	Prognos aug 2012	Bokslut 2011
Kommunbidrag	165 811	165 811	165 811	164 606
Försäljning till andra kommuner	4 084	4 000	4 167	3 065
Intäkter från andra nämnder	10 173	4 500	11 542	8 348
Övriga intäkter	2 944	1 689	2 874	3 452
Summa intäkter	183 012	176 000	184 394	179 471
Bostad enligt LSS och SoL	39 394	43 927	39 897	37 269
HVB-hem	8 933	7 590	10 560	10 656
Korttidsvistelse utanför hemmet	56 288	55 603	55 656	55 994
Personlig assistans	27 704	21 643	25 920	22 979
Korttidstillsyn, skolorngdomar > 12 år	18 871	22 621	19 370	19 540
Avlösare, ledsagare och kontaktperson	14 191	13 327	14 056	13 401
Myndighetsenhet	7 014	5 772	6 960	6 812
Övriga kostnader	5 459	4 317	5 742	4 438
Andel i stödverksamhet	1 109	1 200	1 200	1 105
Summa kostnader	178 963	176 000	179 361	172 194
Resultat	4 049	0	5 033	7 277

Verksamheten vård och omsorg om funktionshindrade redovisar ett resultat på 4 049 tkr för 2012. Jämfört med föregående år och prognos per augusti blev resultatet något sämre.

I bokslutet finns reserverad en kostnad på en miljon kronor avseende förväntad särskild avgift till Socialstyrelsen för ej verkställt boendebeslut. Fem beslut om bostad med särskild service enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) har inte verkställts under året. Tre av dessa fem övergår till nämnden för hälsa och omsorg från januari 2013.

Ett sviktande underlag av boende på korttidshem har inneburit att det inte har varit full beläggning under året. En översyn av gjorts i syfte att bättre nyttja lokaler och personal har tagits. Kajans fritidshem för korttidstillsyn för ungdom över 12 år har startat hösten 2012. Sjuklönekostnader vid ordinarie assistents sjukdom har ökat under året. Fyra personer med assistans har fått förhöjd ersättning. Myndighetsenhetens kostnader har ökat på grund av att det inte var budgeterat för programmet Siebel.

Volym, Vård och omsorg	Bokslut 2012	Bokslut 2011
HVB-hem	10	10
Bostad enligt LSS och SoL	20	25
Personlig assistent	87	85
Korttidstillsyn, skolorngdomar > 12 år	92	95
Korttidshem, antal dygn/månad 1)	700	729
1) snitt april och oktober		

Under året har nämndens riktlinjer för insatser till barn och ungdomar med funktionsnedsättning reviderats utifrån gällande rättspraxis. Syftet är att skapa enhetlighet i synsätt och bedömningar och i förekommande fall ange en ambitionsnivå för insatser riktade till barn- och ungdomar.

Stödverksamhet

I stödverksamheten ingår kontoret för barn, ungdom och arbetsmarknads kostnader till den del som härrör barn- och ungdomsnämndens verksamhetsområde. Nämndens andel av kontoret uppgick till 15 157 tkr för 2012 mot avsatt budget om 16 400 tkr. Föregående år 2011 var motsvarande kostnad 15 719. En orsak till det positiva resultatet för år 2012 är att tjänster delvis varit vakanta.

Investeringar

Barn- och ungdomsnämndens investeringsbudget på 500 tkr har inte tagits i anspråk under 2012.

Lönekostnadsutveckling

LÖNEKOSTNADSUTVECKLING Belopp i tusen kronor	Bokslut 2012	Bokslut 2011	Diff %	Diff tkr	Varav effekt av löneavtal		Varav återstående del (volymmer mm)	
					%	tkr	%	tkr
Lönekostnad (konto 50-51)	30 578	26 199	16,7%	4 380	2,9%	750	13,9%	3 630

Från den första januari 2012 överfördes barnomsorgsadministrationen till barn- och ungdomsnämnden från Styrelsen för teknik och service. Kostnaden för 2012 uppgick till 3 684 tkr. Någon kostnadsjämförelse med tidigare finns inte att tillgå.

Resultaträkning

Period: 201201-201212

Nämnd: 2100 - 2100

Benämning	Akkumulerad redovisning	Ack. redov. Föregående år	Akkumulerad budget
VERKSAMHETENS INTÄKTER			
Taxor och avgifter	164 836,1	154 745,7	157 129,0
Kommunbidrag	3 358 072,2	3 285 537,5	3 357 878,0
Bidrag	54 712,0	50 724,2	50 690,0
Försäljning av huvudverks. och entrepr	14 792,3	12 054,8	8 500,0
Försäljning av stödverks. inom kommun	33 953,5	31 496,1	37 724,0
Interna PO-pålägg	0,0	0,0	0,0
Realisationsvinster	0,0	0,0	0,0
Övriga intäkter	25 820,8	21 546,3	23 252,0
Summa verksamhetens intäkter	3 652 186,9	3 556 104,6	3 635 173,0
- Varav externa	229 872,6	214 107,4	216 058,0
- Varav mot dotterbolag	0,0	0,0	0,0
- Varav kommuninternt	3 400 704,0	3 325 817,0	3 398 528,0
- Varav förvaltningsinternt	21 610,3	16 180,2	20 587,0
VERKSAMHETENS KOSTNADER			
Bidrag till enskilda	-7 810,1	-8 439,0	-9 000,0
Övriga bidrag transfereringar	-22 107,0	-21 691,1	-19 248,0
Entrepren och köp av huvudverks.	-3 507 178,9	-3 395 332,2	-3 516 411,9
Entrepren och köp av stödverks.	-10 985,7	-17 992,1	-9 200,5
Tillfälligt inhyrd personal	0,0	0,0	0,0
Löner	-30 604,8	-26 088,9	-31 526,0
Upplupna semesterlöner, förändring	26,3	-109,7	0,0
Sociala avgifter enl. lag	0,0	0,0	0,0
Pensionskostnader	0,0	0,0	0,0
PO-pålägg	-12 915,7	-11 122,8	-13 699,0
PO-pålägg semesterlöneskuld	21,6	-45,0	0,0
Övriga personalkostnader	-1 736,1	-1 588,1	-1 874,9
Lokal, markhyra, f-service	-12 977,8	-11 198,7	-5 223,5
Kommunbidrag	0,0	0,0	0,0
Reservationer produktionsnämnder	0,0	0,0	0,0
Realisationsförluster	-45,1	-179,8	0,0
Övriga verksamhetskostnader	-26 693,4	-24 234,8	-28 638,2
Ankomstregistreringar	0,0	0,0	0,0
Summa verksamhetens kostnader	-3 633 006,7	-3 518 022,2	-3 634 822,0
- Varav externa	-887 184,0	-813 216,9	-879 164,6
- Varav mot dotterbolag	-2 916,8	-3 259,8	-2 898,0
- Varav kommuninternt	-2 721 295,7	-2 685 365,2	-2 732 172,5
- Varav förvaltningsinternt	-21 610,3	-16 180,2	-20 587,0
Av- och nedskrivningar	-349,2	-483,3	-302,0
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	18 831,0	37 599,1	49,0
Skatteintäkter	0,0	0,0	0,0
Kommunalekonomisk utjämning	0,0	0,0	0,0
Summa skatteintäkter, generalla statsbidrag	0,0	0,0	0,0
Finansiella intäkter	9,3	1,2	0,0
Internränta	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0
Summa finansiella intäkter	9,3	1,2	0,0
Finansiella kostnader	-8,2	-2,7	0,0
Internränta	-15,4	-40,9	-49,0
Övriga finansiella kostnader	0,0	0,0	0,0
Summa finansiella kostnader	-23,7	-43,5	-49,0
Finansnetto	-14,4	-42,3	-49,0

RESULTAT FÖRE EXTRAORD. POSTER	18 816,6	37 556,8	0,0
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	18 816,6	37 556,8	0,0

Benämning	Akkumulerad redovisning	Ack. redov. Föregående år	Årsbudget
Årets investeringar			
Årets investeringar inkomster	0,0	0,0	0,0
Årets investeringar utgifter	0,0	0,0	-500,0
Årets investeringar netto	0,0	0,0	-500,0
varav interna investeringar			
Interna investeringar inkomster	0,0	0,0	0,0
Interna investeringar utgifter	0,0	0,0	0,0
Netto interna investeringar	0,0	0,0	0,0
Exploatering inkomster	0,0	0,0	0,0
Exploatering utgifter	0,0	0,0	0,0
Exploatering netto	0,0	0,0	0,0
Intern exploatering inkomster	0,0	0,0	0,0
Intern exploatering utgifter	0,0	0,0	0,0
Netto intern exploatering	0,0	0,0	0,0

Balansräkning

Period: 201200 - 201212

Nämnd: 2100 - 2100

Benämning	Periodens redovisning	Ackumulerad redovisning	Ackumulerat föregående år
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar			
MATERIELLA TILLGÅNGAR			
Mark, byggn, tekniska anläggningar	0,0	0,0	0,0
Maskiner och inventarier	28,3	-149,9	-531,0
Summa materiella tillgångar	28,3	-149,9	-531,0
FINANSIELLA TILLGÅNGAR			
Aktier och andelar	0,0	0,0	0,0
Obligationer och värdepapper	0,0	0,0	0,0
Långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0
Bostadsrätter	0,0	0,0	0,0
Värdereglering av värdepapper och långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0
Bidrag till statlig infrastruktur	0,0	0,0	0,0
Summa finansiella tillgångar	0,0	0,0	0,0
Summa anläggningstillgångar	28,3	-149,9	-531,0
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Förråd och lager	0,0	0,0	0,0
Exploateringsfastigheter	0,0	0,0	0,0
Summa förråd m.m.	0,0	0,0	0,0
FORDRINGAR			
Kundfordringar förvaltningsinterna	0,0	0,0	-4,4
Kundfordringar kommuninterna	-696,8	-1 178,7	-1 449,8
Kundfordringar mot dotterbolag	0,0	0,0	0,0
Kundfordringar externa	334,8	-6 815,1	-4 097,5
Div. kortfristiga fordringar förvaltningsinterna	0,0	0,0	0,0
Div. kortfristiga fordringar kommuninterna	-14,2	54,8	36,0
Div. kortfristiga fordringar mot dotterbolag	0,1	0,0	0,0
Div. kortfristiga fordringar externa	3 429,3	-1 343,2	-1 636,6
Förutbet. kostn. och upplupna int. förvaltninginterna	0,0	0,0	0,0
Förutbet. kostn. och upplupna int. kommuninterna	3 470,0	-447,4	0,0
Förutbet. kostn. och upplupna int. mot dotterbolag	0,0	0,0	0,0
Förutbet. kostn. och upplupna int. externa	4 427,4	757,6	-783,4
SUMMA FORDRINGAR	10 950,6	-8 971,9	-7 935,7
Kortfristiga placeringar	0,0	0,0	0,0
Kassa och bank	0,0	-2,5	-2,5
Summa omsättningstillgångar	10 950,6	-8 974,4	-7 938,2
SUMMA TILLGÅNGAR	10 978,9	-9 124,4	-8 469,2
Övriga fordringar dotterbolag	0,0	0,0	0,0

Balansräkning

Period: 201200 - 201212

Nämnd: 2100 - 2100

Benämning	Periodens redovisning	Ackumulerad redovisning	Ackumulerat föregående år
EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
EGET KAPITAL			
Årets resultat	-10 017,9	18 816,6	0,0
Eget kapital	0,0	0,0	0,0
SUMMA EGET KAPITAL	-10 017,9	18 816,6	0,0
AVSÄTTNINGAR	0,0	0,0	0,0
SKULDER			
LÅNGFRISTIGA SKULDER			
Checkkrediter	0,0	0,0	0,0
Lån i banker och kredinstitut	0,0	0,0	0,0
Lån i utländsk valuta	0,0	0,0	0,0
Långfristiga skulder till koncernföretag	0,0	0,0	0,0
Långfristig leasingskuld	0,0	0,0	0,0
Övriga långfristiga skulder	0,0	0,0	0,0
Skuld skattefin. anläggningstillgångar	-381,0	149,9	531,0
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER	-381,0	149,9	531,0
KORTFRISTIGA SKULDER			
Kortfristiga lån	0,0	0,0	0,0
Nettolöner m.m.	23,4	0,0	0,0
Skulder koncernföretag	0,0	0,0	0,0
Övriga kortfristiga skulder	0,0	0,0	0,0
Skuld till annan enhet	22 676,5	-30 418,0	-25 399,2
Leverantörsskulder förvaltningsinterna	0,0	0,0	4,4
Leverantörsskulder kommuninterna	-7 282,0	5 998,3	13 783,2
Leverantörsskulder mot dotterbolag	0,0	0,0	6,2
Leverantörsskulder externa	496,9	4 790,4	5 284,0
Skatteskulder	0,0	0,0	0,0
Personalskatter, avgifter, löneavgifter	0,0	0,0	0,0
Skulder till staten	0,0	0,0	0,0
Exploateringsfastigheter	0,0	0,0	0,0
Upplupna kostn. och förutbetalda int. förvaltningsinterna	0,0	0,0	0,0
Upplupna kostn. och förutbetalda int. kommuninterna	-15 381,2	1 718,3	5 059,9
Upplupna kostn. och förutbetalda int. mot dotterbolag	0,0	0,0	0,0
Upplupna kostn. och förutbetalda int. externa	-1 113,6	8 068,8	9 199,7
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER	-580,0	-9 842,2	7 938,2
SUMMA SKULDER	-961,0	-9 692,2	8 469,2
EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR & SKULDER	-10 978,9	9 124,4	8 469,2
Övriga skulder dotterbolag	0,0	0,0	0,0