



Ekonomisk månadsrapport

Resultat enligt styrmodell

Alla belopp i miljoner kronor

		LEDNING*			
		-20	51		
		77	174		
		* inkl. finansförvaltning			
		TOTALT			
		845	-132		
		845	174		
UPPDRAG				PRODUKTION	
1 026	-57			-162	-127
911	0			-143	0

Periodens utfall 2013	Periodens utfall 2012
helårsprognos*	KF-budget 2 013

* upprättad av nämnderna i maj.

Akkumulerat resultat per maj är 845 (-132) mnkr. Justerat för reavinster är resultatet -216 mnkr.

Helårsprognosen som upprättades i maj baserat på aprilresultatet uppgick till 845 (-20) mnkr. Fördelat enligt styrmodellens tre perspektiv var prognosen: ledning 77 (199) mnkr, uppdrag 911 (-91) mnkr samt produktion -143 (-88) mnkr. Resultat och prognos för varje enskild nämnd framgår av tabellen på sida 2 i denna rapport.

Periodens K/I-tal (kostnader/intäkter) uppgår till 0,905 (1,028). Justerat för reavinster är KI-talet på 1,042.

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 2 957 (3 804) mnkr. Justerat för reavinster och reaförluster från bolagisering av fastigheter uppgår nettokostnaden till 4 017 (3 814) mnkr

Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning uppgår till 3 825 (3 670) mnkr.

En allmänt förekommande uppfattning om **ekonomi i balans** har uttrycks av Sveriges kommuner och landsting (SKL). Där skrivs att en kommuns resultat över tid bör uppgå till omkring 2 procent av skatter och kommunalekonomisk utjämning (keu). Ett enskilt år eller under en period kan målet dock vara högre eller lägre för att exempelvis möta variationer i konjunktur. Den lämnade helårsprognosen innebär att kommunfullmäktiges målsättning om ett resultat på 1,9 procent av skatter och kommunalekonomisk utjämning inte kommer att uppnås för 2013. Nettokostnaderna överskrider budget med 350 mnkr, vilket motsvarar 3,9 procent. Prognosen indikerar en nettokostnadsökning om 5,3 procent jämfört med 2012. För att uppnå ekonomi i balans måste nettokostnaderna minska genom prioriteringar och omställning av verksamheten

En utförligare analys av helårsprognosen och bakomliggande orsaker till denna gavs i periodboks slutet för april 2013, diarienummer KSN-2013-0776. Delårsboks slutet är tillgängligt på www.uppsala.se.

Observera att periodens utfall baseras på icke fullständigt avstämd redovisning. Värden inom parantes är jämförelsevärde för föregående år. Helårsprognosen 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
	2013	2012	201304*	2012	2013
Ledning					
Kommunstyrelsen	-5,5	7,2	51,7	80,0	0,0
Valnämnden	0,0	0,2	0,0	0,4	0,0
Ledning exkl. finansförvaltning	-5,5	7,4	51,7	80,4	0,0
Finansförvaltningen	-14,8	44,1	25,7	118,9	174,0
Ledning inkl. finansförvaltning	-20,3	51,4	77,4	199,3	174,0
Uppdrag					
Barn- och ungdomsnämnden	-7,8	-1,1	-2,6	18,8	0,0
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden	-6,3	-34,6	-34,0	-80,8	0,0
Socialnämnden för barn och unga	-3,9	-11,9	-2,7	-10,7	0,0
Nämnden för hälsa och omsorg	-8,7	2,6	-30,0	-14,8	0,0
Äldrenämnden	16,5	2,2	-0,0	-11,5	0,0
Kulturnämnden	3,9	4,2	0,0	0,5	0,0
Idrotts- och fritidsnämnden	2,7	-2,1	-1,4	-4,8	0,0
Gatu- och samhällsmiljönämnden	-22,9	-28,7	-12,6	15,5	0,0
Fastighetsägarnämnden**	1 056,0	14,3	1 003,1	3,4	0,0
Plan- och byggnadsnämnden	-6,3	-3,8	-8,5	-6,3	0,0
Namngivningsnämnden	-0,2	0,0	-0,6	-0,1	0,0
Räddningsnämnden	-0,7	-1,5	0,3	0,1	0,0
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	6,4	5,2	-0,0	1,0	0,0
Överförmyndarnämnden	-2,2	-1,6	-0,4	-1,1	0,0
Uppdrag	1 026,5	-56,7	910,6	-90,9	0,0
Totalt ledning och uppdrag	1 006,2	-5,2	988,0	108,4	174,0
Produktion					
Styrelsen för vård och bildning	-146,5	-107,1	-151,1	-103,1	0,0
Prod. För självstyrande skolor***	0,0	-27,0	0,0	-18,6	0,0
Styrelsen för teknik och service	-15,1	7,4	7,9	33,4	0,0
Produktion	-161,6	-126,7	-143,2	-88,3	0,0
Totalt Uppsala kommun	844,6	-131,9	844,8	20,1	174,0

* Prognosen avser respektive nämnds senaste prognos, upprättad i maj. Ingen nämnd har lämnat information om förändrad bedömning av helårsprognos efter detta.

** Upphörde 31 mars 2013, verksamheten överfördes till aktiebolag respektive andra nämnder i kommunen.

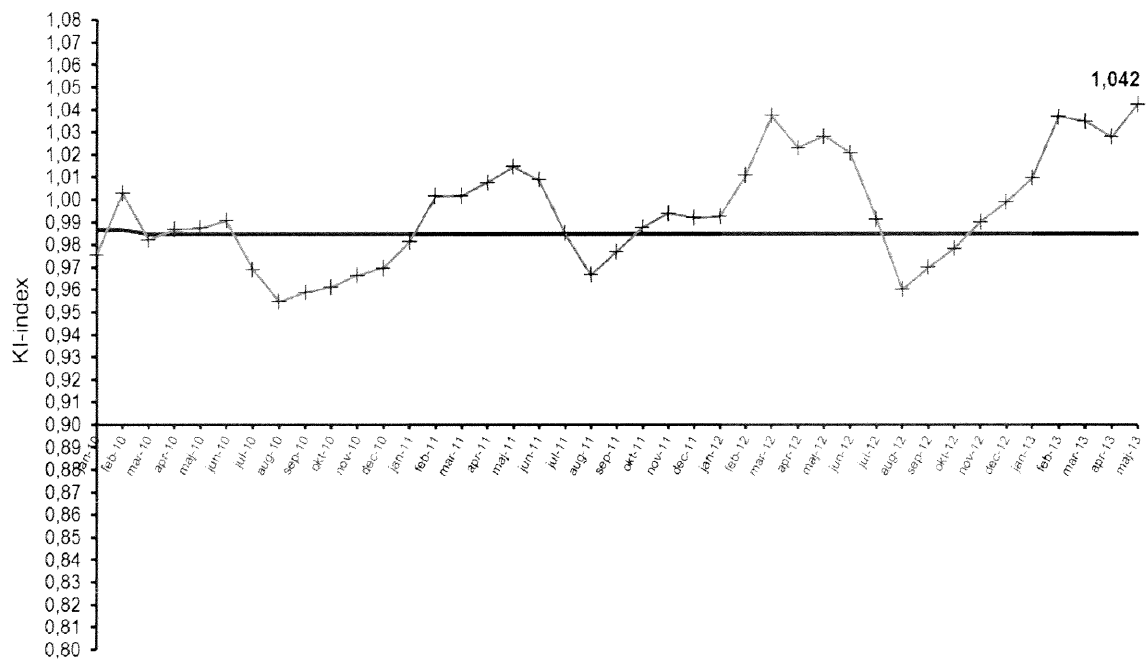
*** Upphörde 30 juni 2012 och övergick till Styrelsen för vård och bildning. Redovisas för jämförelsevårdets skull.

Resultaträkning, sammandrag

Resultaträkning, sammandrag <i>Belopp i miljoner kronor</i>	Periodens utfall		Förändring	
	2013	2012	m nkr	%
Verksamhetens intäkter	4 752	761	3 992	>100%
Verksamhetens kostnader inkl avskrivningar	-7 709	-4 565	-3 145	68,9%
Verksamhetens nettokostnader	-2 957	-3 804	847	-22,3%
Skatter och kommunalekon.utjämning	3 825	3 670	155	4,2%
Finansnetto	-24	2	-25	<-100%
Extraordinära poster	0	0	0	0,0%
Resultat	845	-132	977	-740,2%
Budget (helår)	174			
Verksamhetens nettokostnader exkl jämförelsestörande poster	4 017	3 814	203	5,3%

Bilaga 1 – Kommunstyrelsens enkla mål 2013

Ekonomi i balans: Kostnader/intäkter 2013-05-31 $\leq 1,042$



Exklusive realisationsvinster och -

Ekonomi i balans: Nettokostnadsutveckling 2013-05-31 $\leq 4\,017$ mnkr exkl vinst vid försäljning av anl.tillgångar, förändring semesterlöneskuld

