

**Nr 48. Justering av kommunbidrag och investeringsramar för 2013 med anledning av bolagisering av verksamhetslokaler**  
**KSN-2013-0384**

Kommunfullmäktige

*Förslag till beslut*

*Kommunstyrelsen* föreslår kommunfullmäktige besluta

att justera kommunbidrag för kommunstyrelsen, idrotts- och fritidsnämnden samt fastighetsägarnämnden avseende verksamhetsåret 2013 enligt ärendets *bilaga 1*, samt

att fastställa ändrade investeringsramar avseende 2013 enligt ärendets *bilaga 2*.

Maria Gardfjell och Frida Johnsson (båda MP) reserverar sig till förmån för att 15 miljoner kronor ska finnas kvar i kommunens budget för energiinvesteringar som en övergångslösning.

Uppsala den 6 mars 2013  
På kommunstyrelsens vägnar

*Fredrik Ahlstedt/Astrid Anker*

I avgörandet deltagande: Fredrik Ahlstedt, Cecilia Forss, Liv Hahne, Christopher Lagerqvist (alla M), Mohamad Hassan, Cecilia Hamenius (båda FP), Stefan Hanna (C), Ebba Busch (KD), Erik Pelling, Ulrik Wårnsberg, Hilde Klasson, Bengt Westman (alla S), Maria Gardfjell, Frida Johnsson (båda MP) och Ilona Szatmari Waldau (V).

Dessutom närvarande: Louise Landerholm Bill (M), Peter Nordgren (FP), Karin Ericsson (C), Rickard Malmström (MP) och Emma Wallrup (V).

*Ärende*

Kommunfullmäktige har den 10 december 2012, § 274, beslutat att bolagisera Uppsala

kommuns verksamhetslokaler. Beslutet påverkar både kommunbidrag och investeringsramar för berörda nämnder. I detta ärende redogörs för dessa förändringar samt lämnas förslag till de ekonomiska justeringar som behöver göras som följd av fattat beslut. I ärendet görs även tekniska justeringar mellan verksamhetsområden inom fastställda kommunbidrag.

*Föredragning*

Beslutet om att bolagisera Uppsala kommuns verksamhetslokaler påverkar följande styrelser och nämnder i nedan angiven omfattning:

Kommunstyrelsen får ett nytt uppdrag att svara för både strategisk lokalförsörjning samt lokalförmedling avseende pedagogiska lokaler och omsorgslokaler. Omsorgslokalerna både består av både hyrda lokaler och ägda bostadsrätter. För att kunna göra förvärv av boenden inom omsorgsverksamheten samt genomföra pågående investeringar i fastigheter vilka inte bolagiserats behöver kommunstyrelsens investeringsram ökas.

Idrotts- och fritidsnämnden får ett förändrat uppdrag där nämnden ska svara för in- och uthyrning av lokaler för idrotts- och fritidsändamål innebärande både strategisk lokalförsörjning samt lokalförmedling. Nämnden kommer endast att investera i fritidsanläggningar som inte bolagiserats varför den investeringsram som nämnden haft justeras ned.

Fastighetsägarnämnden avvecklas enligt kommunfullmäktiges beslut och nämnden ska endast vara verksam för att genomföra avvecklingen.

*Kommunbidrag*

Utgångspunkten för att fastställa ett justerat kommunbidrag för kommunstyrelsen är att den strategiska lokalförsörjningen är ett tillkommande uppdrag som ersätts med kommunbidrag medan lokalförmedling ska finansieras genom de hyror som debiteras hyresgästerna. När det gäller lokaler inom pedagogisk verksamhet finns det ett undantag där hyresgästen inte behöver bära hela lokalkostnaden.

Undantaget gäller för nyproducerade eller helt ombyggda lokaler där hyran överstiger taket för högsta internhyra. Hyresgästen bär i internhyran endast tio procent av merkostnaden medan finansförvaltningen har att täcka de resterande 90 procenten. För 2013 uppskattas de 90 procenten ge finansförvaltningen en belastning om 14,2 mnkr. Denna garanti bör fr o m 2014 inarbetas som kommunbidrag till kommunstyrelsen.

Utgångspunkten för att fastställa justerat kommunbidrag för idrotts- och fritidsnämnden är att den strategiska lokalförsörjningen är ett tillkommande uppdrag som ersätts med kommunbidrag medan lokalförmedling ska finansieras genom dels de markeringsavgifter som debiteras lokalanvändarna dels det kommunbidrag som nämnden redan idag uppbär.

Kommunstyrelsen har egen kompetens för att arbeta med strategisk lokalförsörjning medan styrelsen för lokalförmedling använder den kompetens som finns på kontoret för samhällsutveckling Idrotts- och fritidsnämnden använder den kompetens som finns hos kontoret för samhällsutveckling för att lösa sitt uppdrag avseende både strategisk lokalförsörjning och lokalförmedling. I ärendets *bilaga 1* återges de justeringar av kommunbidrag som görs för kommunstyrelsen samt idrotts- och fritidsnämnden. Bilagan specificerar även det nya kommunbidraget för fastighetsägarnämnden enligt vad som redovisas nedan. Ärendets *bilaga 3* innehåller, för att redovisa helheten som påverkar Uppsala kommuns resultaträkning, även övriga nämnders kommunbidrag.

Kommunbidraget som fastställts för fastighetsägarnämnden i kommunfullmäktiges beslut om IVE 2013-2016 baserades på att nämnden skulle ha ett uppdrag i enlighet med då gällande reglemente. Genom beslutet att avveckla nämnden behöver nämnden för 2013 endast ett mindre kommunbidrag för att täcka dels nämndhantering dels det stöd nämnden behöver från kontoret för samhällsutveckling för att skapa ett bokslut över 2012. I det förslag som nu redovisas i ärendets *bilaga 1* finns ett sådant kommunbidrag angivet. Då

nämnden bedriver verksamhet under 2013, låt vara av begränsad omfattning, kommer det att behöva göras ett bokslut för nämnden avseende även 2013. Det faller på kommunstyrelsen att upprätta detta bokslut.

I ärendets *bilaga 4* återfinns en jämförelse med fastställd budget för 2013 samt nu föreslagen budget. Bilagan visar både hur kommunbidragen fördelas på styrelse och nämnder samt hur de fördelas över verksamheter. I bilagan har inarbetats en teknisk justering avseende flytt av kommunbidrag mellan verksamhetsområden hos gatu- och samhällsmiljönämnden respektive idrotts- och fritidsnämnden. Denna justering påverkar inte det samlade kommunbidraget för nämnderna utan görs för att anpassa underlagen till det förhållande som gäller from att den nya organisationen för samhällsutveckling skapades.

#### *Investeringsram*

För att klara lokalförsörjningen avseende förvaltningslokaler, sport- och rekreationsanläggningar samt pedagogiska lokaler sker inhyrning antingen från något av de tre bolag som kommunen satt upp för dessa ändamål eller från andra fastighetsägare. Denna lokalförsörjning medför att investeringar i dessa delar görs av andra parter än Uppsala kommun. Den investeringsram som finns i IVE 2013-2016 för angiven lokalförsörjning avvecklas därför. Vid bolagiseringen kom dock några byggnader att kvarstå i kommunalt ägo. I dessa byggnader finns pågående investeringar varför kommunstyrelsen som förvaltar byggnaderna måste tilldelas en kompletterande investeringsram. För 2013 har denna komplettering uppskattats till 40 mnkr.

Inom fritidsområden kommer det finnas behov att göra investeringar på mark som inte ägs av något av de tre nybildade fastighetsbolagen. Det är mindre åtgärder såsom anläggande av elljusspår. Det faller på idrotts- och fritidsnämnden att svara för sådana åtgärder varför nämnden föreslås få en investeringsram om 3,5 mnkr för 2013.

När det gäller boende för omsorgsverksamhet och boenden av sociala skäl så löses det genom antingen de bostäder som Uppsala kommun äger eller genom inhyrning från marknaden. Idag har kommunen ca 900 bostadsrätter, ägda fastigheter för boende samt hyr in ytterligare 2400 lägenheter från marknaden. Av de inhyrda bostäderna är en stor del tidigare ägda äldreboenden som i steg sålts för att idag ägas av Rikshem AB. För ägda boenden avsedda för äldreomsorg, LSS samt de som erfordras av sociala skäl kan det fortfarande vara aktuellt med investeringar. Investeringarna avser här köp av boenden i form av främst bostadsrätter. Kommunstyrelsen som ansvarar för den strategiska lokalförsörjningen föreslås därför få en utökad investeringsram om 30 mnkr avseende förvärv av boenden.

I ärendets *bilaga 2* återges de investeringsramar som återstår efter det att fastighetsägarnämnden avvecklats och ansvaret för del av nämndens investeringsåtagande fördelats på kommunstyrelsen respektive idrotts- och fritidsnämnden. I denna bilaga har även en korrigering gjorts för det åtagande som gatu- och samhällsmiljönämnden fick from 2012 avseende friluftsområden. Ansvaret för tillgänglighetsåtgärder i Å-rike Fyris flyttades från idrotts- och fritidsnämnden till gatu- och samhällsmiljönämnden som nu även tillförs de investeringsmedel som var avsatta för detta ändamål.

#### *Ekonomiska konsekvenser*

Med de förändringar som föreslås i ärendet lämnas ett mindre kommunbidrag ut till kommunstyrelsen, idrotts- och fritidsnämnden samt fastighetsägarnämnden under avveckling än det bidrag som fastighetsägarnämnden disponerade enligt beslutet i IVE 2013-2016.

Investeringarna i fastigheter har överförts på de tre nybildade bolagen, med undantag för anskaffning av boenden samt åtgärder i de fastigheter som ligger kvar på kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen har för dessa ändamål fått en utökad investeringsram. De kostnader som följer av dessa investeringar ska i sin helhet bäras av hyresgästerna.

I materialet som redovisas i ärendets *bilaga 5 och 6* återfinns en ny resultaträkning för 2013 samt budget för finansförvaltningen med de justeringar som redogjorts för i ärendet. I resultaträkningen samt finansförvaltningens budget har inarbetats den senaste skatteunderlagsprognos som lämnats från Sveriges Kommuner och Landsting. Prognosen är något bättre än den prognos som redovisade i december 2012.

# Justering av kommunbidraget 2013 med anledning av bolagisering

Bilaga 1

(Belopp i tkr)

<b>Verksamhet</b>	<b>Tillägg 2013 Kommunstyrelsen</b>	<b>Tillägg 2013 Idrotts- och fritidsnämnden</b>	<b>REV Budget 2013 Fastighetsägar- nämnden</b>
Politisk verksamhet			375
Kommunledning och gemensam verksamhet	3 333	2 222	1 085
<b>Summa</b>	<b>3 333</b> 1)	<b>2 222</b> 1)	<b>1 460</b> 2)

1) Strategisk lokalförsörjning

2) Nämndavveckling

# REVIDERAD INVESTERINGSBUDGET 2013

## Bilaga 2 SID 1

		Budget 2013	REV budget 2013
<b>SUMMA FASTIGHETSFÖRVÄRV MEX</b>		40	40
<b>INVESTERINGAR I VERKSAMHETSLOKALER</b>			
förskolor	åtgärder i befintliga <i>/varav effektivisering</i>	229	0
	nyttillskott	264	0
grundskolor	åtgärder i befintliga <i>/varav effektivisering</i>	31	0
	nyttillskott	144,5	0
gymnasium	åtgärder i befintliga <i>/varav effektivisering</i>	75	0
	nyttillskott		
<b>SUMMA SKOLOR</b>		<b>743,5</b>	<b>0</b>
<b>ENERGIÅTGÄRDER</b>		30	1
<b>SÄRSKILDA BOENDEN</b>		20	30
<b>ÖVRIGA FASTIGHETER</b>		137	40
	<i>/varav stadshuset</i>	80	0
- Avgår 261 mnkr i överföringar från 2012		-261	0
<b>SUMMA VERKSAMHETSFASTIGHETER</b>		<b>669,5</b>	<b>71</b>

# REVIDERAD INVESTERINGSBUDGET 2013

Bilaga 2

SID 2

INVESTERINGAR INFRASTRUKTUR		Budget 2013	REV budget 2013
PARK/NATUR	åtgärder i befintliga	5	5
	nytilskott	15	20
	varav Å-rike Fyris	0	5
FRITID	åtgärder i befintliga	12	1
	nytilskott	25	2
	varav Å-rike Fyris	25	0
GATOR	åtgärder i befintliga	50	50
	varav St Olof och St Pers	5	5
	nytilskott	80	80
	varav Gottsunda	20	20
	varav förbindelse Fyrisån	10	10
STADSFÖRNYELSE		20	20
GC-VÄGAR	åtgärder i befintliga	2	2
	nytilskott	18	18
	varav GC-broar	0	0
KOLLEKTIVTRAFIK	Vägnätet	16	16
	Resecentrum, cykelgarage	15	15
	Järnvägsnätet	18	1
	varav medfin Citybanan	17	0
HAMN/FYRISÅN		5	5
BREDBAND		2	2
EJ SPECIFIERAT		23	23
OFFENTLIG UTSMYCKNING		5	5
<b>SUMMA INFRASTRUKTUR</b>		<b>311</b>	<b>265</b>
<b>SUMMA IT-SYSTEM</b>		<b>28</b>	<b>28</b>
<b>SUMMA INVENTARIER</b>		<b>54,4</b>	<b>55</b>
ANSKAFFNING MASKINER	personbilar/	20	20
	veksamhetsmaskiner		
	räddningsfordon	30	30
<b>SUMMA MASKINER</b>		<b>50</b>	<b>50</b>
<b>TOTAL INVESTERINGSVOLYM</b>		<b>1153</b>	<b>509</b>

# REVIDERAD INVESTERINGSBUDGET 2013

fördelning på nämnder och styrelser

Bilaga 2

SID 3

<i>Alla belopp i miljoner kronor</i>	<b>budget 2013</b>	<b>REV budget 2013</b>
<b>Kommunstyrelse och uppdragsnämnder</b>		
Kommunstyrelse	63,6	134,6
Barn- och ungdomsnämnden	0,5	0,5
Utbildning och arbetsmarknadsnämnden	0,5	0,5
Nämnden för hälsa och omsorg	0,5	0,5
Äldrenämnden	0,5	0,5
Idrotts- och fritidsnämnden	37,0	3,5
Gatu- och samhällsmiljönämnden	269,0	257
Fastighetsägarnämnden	669,5	0
Kulturnämnden	5,5	5,5
<i>varav offentlig utsmyckning</i>	5,0	5
Plan- och byggnadsnämnden	1,5	1,5
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	0,3	0,3
Räddningsnämnden	30,0	30
Överförmyndarnämnden	0,1	0,1
<b>Summa kommunstyrelse och uppdragsnämnder</b>	<b>1 078,5</b>	<b>434,5</b>
<b>Produktionsstyrelser</b>		
Vård och bildning	54,4	54,4
Teknik och service	20,0	20
<b>Summa produktionsstyrelser</b>	<b>74,4</b>	<b>74,4</b>
<b>Summa investeringar</b>	<b>1 153</b>	<b>509</b>

REV. 2 013	KS	VLN	NGN	BUN	UAN	NHO	SBN	ÄLN	KTN	IFN	GSN	FHN	PBN	MHN	RÄN	ÖFN	Summa
<b>1. Politisk verks</b>	<b>50 325</b>	<b>263</b>	<b>297</b>	<b>1 651</b>	<b>1 948</b>	<b>1 666</b>	<b>3 665</b>	<b>1 587</b>	<b>931</b>	<b>1 256</b>	<b>938</b>	<b>375</b>	<b>1 299</b>	<b>928</b>	<b>856</b>	<b>10 464</b>	<b>78 451</b>
<b>2. Infrastruktur</b>	<b>64 428</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 151</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>256 582</b>	<b>0</b>	<b>22 307</b>	<b>18 048</b>	<b>129 882</b>	<b>0</b>	<b>495 399</b>
<b>3. Kultur och fritid</b>	<b>6 664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>78 402</b>	<b>1 598</b>	<b>0</b>	<b>650</b>	<b>0</b>	<b>160 308</b>	<b>181 414</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>429 036</b>
* Förskola	0	0	0	1 258 452	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 258 452
<b>Skolverksamhet 6-15 år</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 877 857</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>907</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 878 764</b>
* Skolbarnsomsorg	0	0	0	204 567	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	204 567
* Förskoleklass	0	0	0	146 562	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146 562
* Grundskola	0	0	0	1 526 727	0	0	0	0	0	0	907	0	0	0	0	0	1 527 634
* Obl.Särskola	0	0	0	87 127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87 127
* Gymnasieskola	0	0	0	0	719 145	0	0	0	0	0	364	0	0	0	0	0	719 509
* Gymnasiesärskola	0	0	0	0	64 274	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64 274
* Kom. vuxenutbildning	0	0	0	0	125 467	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125 467
<b>S:a ped. Verksamhet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 223 436</b>	<b>908 886</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 271</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 133 593</b>
<b>5. Vård och omsorg</b>																	
<b>* vård o oms. äldre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 794 156</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 794 156</b>
* Enl. SoL o HSL	0	0	0	0	0	0	0	1 633 830	0	0	0	0	0	0	0	0	1 633 830
* Ins. enl. LSS o LASS	0	0	0	0	0	0	0	111 842	0	0	0	0	0	0	0	0	111 842
* Förebyggande	0	0	0	0	0	0	0	48 484	0	0	0	0	0	0	0	0	48 484
<b>* vård o oms. funktionsh.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>161 025</b>	<b>0</b>	<b>969 763</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 130 789</b>
* Enl. SoL o HSL	0	0	0	13 958	0	315 925	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	329 884
* Ins. enl. LSS o LASS	0	0	0	147 067	0	628 366	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	775 434
* Förebyggande	0	0	0	0	0	25 472	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 472
* Färdtjänst/riksfärdtjänst	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58 117	0	0	0	0	0	58 117
<b>Individ och familjeoms.</b>																	
* Missbrukar- o övr vård f vuxna	0	0	0	0	0	115 752	0	9 562	0	0	0	0	0	0	0	0	125 314
* Barn och ungdomsvård	0	0	0	0	0	0	424 548	0	0	0	0	0	0	0	0	0	424 548
* Ekonomiskt bistånd	0	0	0	0	263 653	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	263 653
<b>Familjerätt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 580</b>	<b>8 310</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 889</b>
<b>S:a vård och omsorg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>161 025</b>	<b>263 653</b>	<b>1 087 095</b>	<b>432 858</b>	<b>1 803 719</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58 117</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 806 467</b>
<b>6. Särskilt riktade ins.</b>																	
* Flyktningmottagning	0	0	0	0	15 974	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 974
* Arbetsmarknadsåtg.	5 190	0	0	0	119 174	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	124 364
<b>S:a särskilt riktade ins.</b>	<b>5 190</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>135 148</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>140 338</b>
<b>7. Affärsverksamhet</b>																	
* Övrig affärsverksamhet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 065	0	0	0	0	0	3 065
<b>7. Affärsverksamhet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 065</b>
<b>8. Kommunledn. gem.verks</b>	<b>150 344</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 320</b>	<b>2 222</b>	<b>0</b>	<b>1 085</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>162 971</b>
<b>SUMMA</b>	<b>276 951</b>	<b>263</b>	<b>297</b>	<b>3 464 514</b>	<b>1 315 384</b>	<b>1 088 761</b>	<b>437 173</b>	<b>1 805 306</b>	<b>170 559</b>	<b>184 892</b>	<b>319 973</b>	<b>1 460</b>	<b>23 607</b>	<b>18 976</b>	<b>130 739</b>	<b>10 463</b>	<b>9 249 320</b>



## Kommunbidrag per nämnd och verksamhetsområde 2013

## Bilaga 4

(belopp i tkr)	2)	3)	4)	KF	KF dec	REV	Forändring
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Budget 2012	Budget 2013	Budget 2013	Budget 2013
Kommunstyrelse	245 657	254 779	243 237	279 186	273 618	276 951	3 333
Valnämnd	1 125	2 442	261	603	263	263	0
Namngivningsnämnd	151	181	295	250	297	297	0
<b>UPPDRAGSNÄMNDER:</b>							0
Barn- o ungdomsnämnd 4)	2 989 503	3 087 459	3 247 981	3 346 678	3 464 514	3 464 514	0
Utbildn o arb marknadsnämnd	1 283 707	1 321 428	1 356 798	1 302 063	1 315 384	1 315 384	0
Nämnden för hälsa och omsorg	972 134	1 003 304	1 026 923	1 061 896	1 088 761	1 088 761	0
Socialnämnd för barn och ungdom	403 838	406 274	426 556	424 173	437 173	437 173	0
Äldrenämnd	1 414 219	1 529 351	1 632 154	1 715 510	1 805 306	1 805 306	0
Kulturnämnd	155 022	155 969	159 512	164 645	170 559	170 559	0
Idrotts- och fritidsnämnd				179 369	182 670	184 892	2 222
Gatu- och samhällsmiljönämnd				299 461	319 973	319 973	0
Fastighetsägarnämnd				59 711	21 029	1 460	-19 569
Plan- och byggnadsnämnd				17 260	23 607	23 607	0
Miljö- o hälsoskyddsnämnd	15 006	16 338	17 104	19 025	18 976	18 976	0
Nämnd f serv tillstånd o lotterier	-559	-159	-94	0			0
Räddningsnämnd	119 445	116 299	124 850	130 560	130 739	130 739	0
Överförmyndarnämnd	9 406	9 736	10 378	10 134	10 463	10 463	0
Fritid- o naturvårdsnämnd	188 933	190 250	197 391				
Gatu- o trafiknämnd	426 854	462 587	284 306				
Fastighetsnämnd 1)	25 947	-14 188	73 715				
Byggnadsnämnd	15 961	17 102	20 593				
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>8 266 348</b>	<b>8 559 152</b>	<b>8 821 961</b>	<b>9 010 524</b>	<b>9 263 334</b>	<b>9 249 320</b>	<b>-14 014</b>
Procentuell förändring	2,1%	3,5%	3,7%	2,1%	2,8%	2,7%	-0,15%
				KF	KF juni	REV	Forändring
	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Budget	Budget	Budget	Budget
	2009	2010	2011	2012	2013	2013	2013
<b>VERKSAMHETSOMRÅDE</b>							
Politisk verksamhet	70 651	74 857	78 621	78 917	79 579	78 451	-1 127
Infrastruktur, skydd mm 1)	385 876	388 390	499 420	458 081	496 290	495 399	-891
Fritid och kultur	355 360	360 391	369 249	424 722	438 344	429 036	-9 308
Pedagogisk verksamhet	3 686 618	3 795 735	3 949 574	4 022 118	4 133 593	4 133 593	0
Vård och omsorg	3 263 808	3 430 067	3 591 581	3 678 455	3 806 466	3 806 466	0
Särskilt riktade insatser 4)	94 105	108 353	126 375	133 447	140 338	140 338	0
Affärsverksamhet 4)	190 142	178 858	3 401	3 481	3 475	3 065	-409
Kommunledn o gm verksamhet	219 790	222 502	203 740	211 304	165 249	162 971	-2 278
<b>Summa KB verksamhetsområde</b>	<b>8 266 348</b>	<b>8 559 152</b>	<b>8 821 961</b>	<b>9 010 524</b>	<b>9 263 334</b>	<b>9 249 320</b>	<b>-14 014</b>
Procentuell förändring	2,1%	3,5%	3,7%	2,1%	2,8%	2,7%	-0,15%
<i>Befolkning per 31/12</i>	<i>194 751</i>	<i>197 787</i>	<i>200 001</i>	<i>202 700</i>	<i>204 800</i>	<i>204 800</i>	<i>204 800</i>
<i>Kronor per invånare;</i>							
Politisk verksamhet	363	378	393	389	389	383	-6
Infrastruktur, skydd mm	1 981	1 964	2 497	2 260	2 423	2 419	-4
Fritid och kultur	1 825	1 822	1 846	2 095	2 140	2 095	-45
Pedagogisk verksamhet	18 930	19 191	19 748	19 843	20 184	20 184	0
Vård och omsorg	16 759	17 342	17 958	18 147	18 586	18 586	0
Särskilt riktade insatser	483	548	632	658	685	685	0
Affärsverksamhet	976	904	17	17	17	15	-2
Kommunledn o gm verksamhet	1 129	1 125	1 019	1 042	807	796	-11
<i>Summa KB verksamhetsområde</i>	<i>42 446</i>	<i>43 275</i>	<i>44 110</i>	<i>44 453</i>	<i>45 231</i>	<i>45 163</i>	<i>-68</i>
<i>Förändring per invånare i procent</i>	<i>-0,1%</i>	<i>2,0%</i>	<i>1,9%</i>	<i>0,8%</i>	<i>1,8%</i>	<i>1,6%</i>	<i>-0,2%</i>

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.

4) Bokslut 2011 är exklusive realisationsvinster och förluster. Verksamhet 6: Korrigering av överskott för statsbidrag för ensamkommande barn.

4) Bokslut 2011. Verksamhet 7: Exkl. kollektivtrafik. Exkl. Externa intäkter för mark- och exploateringsverksamheten

**Teknisk justering**  
**Mellan verksamhetsområden inom nämnd 2013**

specifikation till bilaga 4

(Belopp i tkr)

Nämnd	Från Verksamhets- område	Till Verksamhets- område	Summa	
Gatu- och samhällsmiljönämnden	6.3	Fritid och kultur	-3 000	
		6.2	Infrastruktur och skydd mm	3 000
Idrotts- och fritidsnämnden	6.2	Infrastruktur och skydd mm	-1 823	
		6.3	Fritid och kultur	1 823

# RESULTATRÄKNING, reviderad Budget 2013

Bilaga 5

(Belopp i mnkr)

	KF 12 juni Budget 2013	KF 10 dec Budget 2013	Reviderad Budget 2013
Verksamhetens intäkter	2 030	2 030	2 030
Verksamhetens kostnader	-10 627	-10 626	-10 850
Avskrivningar	-406	-406	-248
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-9 003</b>	<b>-9 002</b>	<b>-9 068</b>
Kommunalskatt	8 242	8 308	8 304
Kommunalekonomisk utjämning	613	580	585
Kommunal fastighetsavgift	286	283	283
<b>Summa skatter o kommunalekonomisk utjämning</b>	<b>9 141</b>	<b>9 171</b>	<b>9 172</b>
<b>Resultat efter skatter och keu 1)</b>	<b>138</b>	<b>169</b>	<b>104</b>
Finansiella intäkter	116	116	197
Finansiella kostnader	-116	-116	-127
varav ränta pensionsskuld förändring	-23	-23	-23
<b>Finansnetto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>70</b>
<b>Resultat efter ordinära poster</b>	<b>137</b>	<b>168</b>	<b>174</b>
Extraordinära poster	0	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>137</b>	<b>168</b>	<b>174</b>
UPPLÄNNINGSBEHOV/AMORT	-740	-736	-63
KOMMUNENS EGET BALANSKRAV 2)	183	183	183
<i>Skillnad mellan Eget balanskrav och Årets resultat</i>	-45	-15	-9
1) keu = kommunalekonomisk utjämning			
2) 2 procent av skatter o keu			
<b>RESULTAT SOM ANDEL AV SKATTER OCH KEU</b>	<b>1,5%</b>	<b>1,8%</b>	<b>1,9%</b>
Befolkning per 31/12	204 800	204 800	204 800
Resultatmål kronor per invånare	893	896	896
Resultat kronor per invånare (exkl extraordinära poster)	671	822	850

# Finansförvaltningen, reviderad budget för 2013

## Bilaga 6

(mnkr)

Intäktskategorier och kostnadsposter	Budget KF 12 juni 2013	Budget KF 10 dec 2013	REV Budget 2013
Skatt och utjämning	9 141	9 171	9 172
Riktade statsbidrag	87	88	88
Internt debiterade PO-påslag	1 348	1 348	1 353
-avgår arbetsgivareavgift	1 327	1 327	1 332
-avgår betalning ansvarsförbindelsen	180	180	180
-avgår garantipensioner och p-administration	4	4	4
NETTO arbetsgivareavgift och pensioner	-162	-162	-162
Effektiviseringskrav på produktionsstyrelserna per år	94	94	94
Finansiella poster			
-internränta anläggningstillgångar	186	186	90
-ränteintäkter utlåning/placering/borgen	116	116	197
-räntekostnad upplåning	94	94	81
-ränta på pensionsskuld	23	23	23
-utdelning från bolagen	0	0	0
-utdelning från produktionsstyrelserna	59	59	59
FINANSNETTO	245	245	242
Handel med elterminer			
-köpt el via elterminer	25	25	25
-vidareförsäljning av el	25	25	25
SUMMA DISPONIBLA MEDEL	9 404	9 435	9 434
<u>Kommunbidrag</u>			
Beställarnämnder och KS	9 263	9 263	9 249
Reserverade medel för kvalitet i förskolan	11	11	11
Reserverade medel hos KS och KF	4	4	4
<b>ARETS RESULTAT</b>	<b>137</b>	<b>168</b>	<b>174</b>

2013

1,6 procent