

**Nr 317. Budget 2013 för gemensamma nämnder, justering av kommunbidrag 2013 avseende kommunstyrelsens uppdrag med krisberedskap samt tekniska justeringar inom ramen för IVE 2013-2016
KSN-2012-1142**

Kommunfullmäktige

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att fastställa budget 2013 samt plan 2014-2016 för den gemensamma nämnden för räddningstjänst i Uppsala, Tierp och Östhammars kommuner enligt ärendets *bilaga 1*,

att fastställa budget 2013 samt plan 2014-2016 för den gemensamma nämnden för överförmyndarverksamheten i Uppsala, Knivsta, Heby, Tierp, Älvkarleby och Östhammars kommuner enligt ärendets *bilaga 1*,

att fastställa ett justerat kommunbidrag för kommunstyrelsen enligt *bilaga 2*,

att godkänna tekniska justeringar enligt *bilaga 3*, samt

att fastställa justerad budget för finansförvaltningen 2013 samt justerad resultaträkning för 2013 enligt *bilaga 4 respektive 5*.

Uppsala den 21 november 2012

På kommunstyrelsens vägnar

Fredrik Ahlstedt/Per Davidsson

I avgörandet deltagande: Fredrik Ahlstedt, Liv Hahne, Magnus Åkerman, Mats Gyllander (alla M), Mohamad Hassan, Peter Nordgren (båda FP), Stefan Hanna (C), Ebba Busch (KD), Marlene Burwick, Erik Pelling, Ulrik Wärnsberg, Hilde Klasson (alla S), Maria Gardfjell, Frida Johnsson (båda MP) och Ilona Szatmari Waldau (V).

Dessutom närvarande: Simone Falk (M), Karin Ericsson (C), Irene Zetterberg och Milischia Rezai (båda S).

Ärendet

Kommunfullmäktige har i juni 2012 tagit beslut om IVE 2013-2016.

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 återfinns dessa två beslut.

Kommunstyrelsen har from 2012 ansvaret för krisberedskapen inom Uppsala kommun. För att from 2013 skapa förutsättningar för ett proaktivt arbete förslås att kommunbidraget justeras i denna del.

Övriga förändringar som föreslås i ärendet är tekniska justeringar för att skapa en mer korrekt bild av kostnaden för olika delar av kommunens verksamhet.

Föredragning

From 2012 inrättades 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 baseras på beslutet om IVE 2013-2016. Utifrån den ersättning som Uppsala beslutat om och det avtal som finns mellan de tre samverkande kommunerna har ersättningen för de två övriga kommunerna kunnat fastställas (*bilaga 1*).

Sedan 2011 finns en gemensam nämnd för överförmyndarverksamhet i Uppsala län. I nämnden ingår samtliga kommuner i länet med undantag för Håbo och Enköping. Uppsala kommun är värdkommun för den gemensamma nämnden och ska därför fastställa budget för nämnden. Utifrån den ersättning som Uppsala beslutat om och det avtal som finns mellan de samverkande kommunerna har ersättningen för övriga kommunerna kunnat fastställas (*bilaga 1*).

För båda de två gemensamma nämnderna har under hösten hållits ägarsamråd där de nu aktuella ersättningsbeloppen redovisats. Ägarsamråden har uttalat att beloppen kan rymmas inom respektive kommuns ekonomiska planer för 2013. Vid ägarsamråden har även redovisats förslag till en ordning där de gemensamma nämndernas verksamhet och ekonomiska ersättningar kommer att beredas som en del i arbetet med IVE 2014-2017. Det betyder att budget för de gemensamma nämnderna kommer att återfinnas som en komplettering till IVE 2014-2017 och fastställas vid samma tidpunkt som IVE. Denna ordning är inarbetad i förslaget till tidsplan och aktiviteter för IVE 2014-2017.

Kommunstyrelsen ansvarar från 2012 för det samlade beredskaps- och säkerhetsarbetet inom Uppsala kommun. Vid överföring av beredskapsverksamheten från dåvarande räddnings- och beredskapsnämnden fick kommunstyrelsen en justering av sitt kommunbidrag med ett belopp som täcker kostnaderna för det administrativa arbetet. För att kunna genomföra åtgärder som ska stärka beredskapen och höja säkerheten inom kommunen bör kommunbidraget höjas. Höjningen föreslås vara 640 tkr och finansieras inom finansförvaltningen. I finansförvaltningen ligger det statsbidrag som Uppsala kommun får för sitt beredskapsarbete vilket innebär att det ytterst finns en extern finansiering av arbetet. Statsbidraget har nu i finansförvaltningen justerats till det belopp med vilket det beräknas uppgå till för 2013. Det utökade kommunbidraget för kommunstyrelsen finansieras till del med höjningen av statsbidraget och utökningen påverkar därför endast marginellt resultatet för 2013. I *bilaga 2* redovisas justeringen av kommunbidrag för kommunstyrelsen och den justering det medför i verksamhetstermer.

Inom ramen för beslutad IVE 2013-2016 finns behov att göra några justeringar som är av teknisk karaktär dvs. de påverkar inte kommunbidragen för nämnd utan är endast flyttningar mellan verksamheter inom en och samma nämnd. Den mer substantiella justering som görs är en flyttning av kostnaden för hyra av fritidsgårdar från Pedagogisk verksamhet till Kultur- och fritidsverksamhet. Denna justering görs för att få en mer rättvisande bild av var

sådana kostnader hör hemma. I *bilaga 3* framgår denna och övriga justeringar som görs mellan verksamheter.

Det beslut som föreslås avseende justerat kommunbidrag för kommunstyrelsen har tillsammans med en uppdaterad skatteintäktsprogno, baserad på SKL:s prognos över skatteunderlagets utveckling från oktober 2012, inarbetats i en uppdaterad budget för finansförvaltningen, *bilaga 4*. Utifrån budget för finansförvaltningen har även en ny resultaträkning för 2013 tagits fram vilken återfinns i *bilaga 5*.

I *bilaga 6* återfinns en specifikation över hur de nu gjorda kompletteringarna och justeringarna ger nytt kommunbidrag för kommunstyrelsen samt förändringar mellan verksamheter i övrig.

Ekonomiska konsekvenser

Det förslag till justeringar som nu presenteras påverkar kostnaden för 2013 i mindre omfattning. Genom att förslaget även har beaktat den senaste skatteunderlagsprognosen har en uppdatering gjorts av resultaträkningen för 2013. Det resultat som nu redovisas är 141 mnkr och innebär att resultatet utgör 1,5 procent av skatter och kommunalekonomisk utjämning. Genom att skatteunderlaget stärkts under 2012 så ger det högre skatteintäkter för 2013 än vad IVE 2013-2016 angav trots att ökningstakten i skatteunderlagen för 2013 är lägre nu än i tidigare prognos.

Budget gemensamma nämnder 2013, plan 2014-2016

Bilaga 1

	Budget 2012	Budget 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
Räddningsnämnden					
Kommunbidrag från Uppsala kommun	130 560	130 739	134 204	138 848	144 351
Ersättning från Tierps kommun	18 364	20 859	21 225	21 737	22 408
Ersättning från Östhammars kommun	19 084	21 631	22 048	22 616	23 371
Summa	168 008	173 229	177 477	183 201	190 130
Överförmyndarnämnden					
Kommunbidrag från Uppsala kommun	10 134	10 463	10 617	10 859	11 168
Ersättning från Heby kommun	1 506	1 538	1 570	1 610	1 654
Ersättning från Tierps kommun	1 248	1 272	1 293	1 323	1 361
Ersättning från Knivsta kommun	590	610	616	630	648
Ersättning från Älvkarleby kommun	662	677	690	706	726
Ersättning från Östhammars kommun	1 503	1 534	1 562	1 599	1 644
Summa	15 643	16 094	16 349	16 728	17 202

Kommunbidrag per nämnd och verksamhetsområde 2013

Bilaga 2

(belopp i tkr)	2)	3)	4)	KF	KF 12 juni	Rev.	Förändring
	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Budget 2012	Budget 2013	Budget 2013	
Kommunstyrelse	245 657	254 779	243 237	279 186	272 978	273 618	640
Valnämnd	1 125	2 442	261	603	263	263	0
Namngivningsnämnd	151	181	295	250	297	297	0
UPPDRAGSNÄMNDER:							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	182 670	0
Gatu- och samhällsmiljönämnd				299 461	319 973	319 973	0
Fastighetsägarnämnd				59 711	21 029	21 029	0
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				
Summa kommunbidrag	8 266 348	8 559 152	8 821 961	9 010 524	9 262 694	9 263 334	640
Procentuell förändring	2,1%	3,5%	3,7%	2,1%	2,8%	2,8%	0,01%

VERKSAMHETSOMRÅDE	Bokslut	Bokslut	Bokslut	KF	KF 12 juni	REV	Förändring
	2009	2010	2011	Budget 2012	Budget 2013	Budget 2013	
Politisk verksamhet	70 651	74 857	78 621	78 917	79 582	79 579	-3
Infrastruktur, skydd mm 1)	385 876	388 390	499 420	458 081	491 833	496 290	4 457
Fritid och kultur	355 360	360 391	369 249	424 722	434 619	438 344	3 726
Pedagogisk verksamhet	3 686 618	3 795 735	3 949 574	4 022 118	4 137 318	4 133 593	-3 726
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	3 475	0
Kommunledn o gm verksamhet	219 790	222 502	203 740	211 304	169 063	165 249	-3 814
Summa KB verksamhetsområde	8 266 348	8 559 152	8 821 961	9 010 524	9 262 694	9 263 334	640
Procentuell förändring	2,1%	3,5%	3,7%	2,1%	2,8%	2,8%	0,01%

<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	389	0
Infrastruktur, skydd mm	1 981	1 964	2 497	2 260	2 401	2 423	22
Fritid och kultur	1 825	1 822	1 846	2 095	2 117	2 140	18
Pedagogisk verksamhet	18 930	19 191	19 748	19 843	20 201	20 184	-18
Vård och omsorg	16 759	17 342	17 958	18 147	18 390	18 586	0
Särskilt riktade insatser	483	548	632	658	685	685	0
Affärsverksamhet	976	904	17	17	17	17	0
Kommunledn o gm verksamhet	1 129	1 125	1 019	1 042	825	807	-19
Summa KB verksamhetsområde	42 446	43 275	44 110	44 453	45 228	45 231	3
<i>Förändring per invånare i procent</i>	<i>-0,1%</i>	<i>2,0%</i>	<i>1,9%</i>	<i>0,8%</i>	<i>1,7%</i>	<i>1,8%</i>	<i>0,0%</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: Korrigerig av överskott för statsbidrag för ensamkommande barn

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

Specifikation - Pedagogisk verksamhet 2013

underbilaga till bilaga 2

(belopp i tkr)				KF 12 juni	Rev	Förändring 2013
	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Budget 2012	Budget 2013	Budget 2013	

VERKSAMHETSOMRÅDE

Pedagogisk verksamhet:

Förskola/barnomsorg	1 058 278	1 162 420	1 220 661	1 249 779	1 249 779	0
Skolbarnsomsorg	166 958	186 375	147 575	204 567	204 567	0
Förskoleklass	124 066	129 667	120 330	146 562	146 562	0
Grundskola	1 424 367	1 451 112	1 528 424	1 531 360	1 527 634	-3 726
Obligatorisk särskola	86 992	82 526	82 205	87 127	87 127	0
Gymnasieskola	746 322	749 761	718 517	719 509	719 509	0
Gymnasiesärskola	64 348	68 674	72 333	64 274	64 274	0
Kommunal vuxenutbildning	114 393	110 600	122 619	125 467	125 467	0
Vårdnadsbidrag	10 011	8 439	9 455	8 674	8 674	0
Summa pedagogisk verksamhet	3 795 735	3 949 574	4 022 118	4 137 318	4 133 593	-3 726
Procentuell förändring	3,0%	4,1%	1,0%	2,9%	2,8%	-0,1%
Befolkning per 31/12	197 787	200 001	200 200	202 801	202 801	0
Kronor per invånare	19,2	19,7	20,1	20,4	20,383	0

Volym/ snittpris, kr						
Fsk/b-sorg 1-5 år, serv grad 88 %	10 192	10 596	11 021	11 218	11 218	0,0
serv grad 2013: 89% 2014: 90%	103,8	109,7	110,8	111,4	111,4	0,0
Grundskola 6-15 år exkl sär gr sk	19 672	19 705	19 950	20 337	20 337	0,0
	87,2	89,7	90,0	92,6	92,4	-0,2
Obligatorisk särskola 6-15 år	248	200	210	185	185	0,0
	350,8	412,6	391,5	471,0	471,0	0,0
Gy skola 16-19 år, serv grad ca 77%	7 775	7 572	7 289	7 016	7 016	0,0
	96,0	99,0	98,6	102,6	102,6	0,0
Gy särskola	202	192	210	180	180	0,0
	318,6	357,7	344,4	357,1	357,1	0,0

Procentuell förändring per barn/elev						
Fsk/bo 1-5 år	4,3%	5,7%	1,4%	0,6%	0,6%	0,0%
Grundskola 6-15 år	1,9%	2,8%	0,7%	2,8%	2,6%	-0,2%
Grundsärskola 6-15 år	-1,8%	17,6%	1,9%	20,3%	20,3%	0,0%
Gy skola 16-19 år, serv grad ca 77%	1,1%	3,2%	2,9%	4,0%	4,0%	0,0%
Gy särskola	1,5%	12,3%	1,8%	3,7%	3,7%	0,0%

Befolkning per 31/12						
Ålder 1-5 år	11 913	12 304	12 715	12 673	12 673	
Ålder 6-15 år	19 882	19 945	20 318	20 778	20 778	
Ålder 16-19 år	10 365	9 990	9 524	9 156	9 156	

Justeringar mellan verksamhetsområden inom nämnd 2013

(Belopp i tkr)

Nämnd		Från Verksamhets- område	Till Verksamhets- område	Summa
BUN	Överföring av hyreskontrakt	6.4 Pedagogisk verks		-3 726
			6.3 Fritid och kultur	3 726
KS	Teknisk justering	6.8 Gemensam verksamhet		-3 827
			6.2 Infrastruktur och skydd mm	3 827
PBN	Teknisk justering	6.8 Gemensam verksamhet		11
			6.2 Infrastruktur och skydd mm	-11
MHN	Teknisk justering	6.8 Gemensam verksamhet		-4
			6.2 Infrastruktur och skydd mm	4
RBN	Teknisk justering	6.8 Gemensam verksamhet		3
			6.2 Infrastruktur och skydd mm	-3
ÖFN	Teknisk justering	6.8 Gemensam verksamhet		3
			6.1 Politisk verksamhet	-3

Finansförvaltningens justerade budget för 2013

Bilaga 4

(mnkr)

Intäktskategorier och kostnadsposter	Budget	Budget	Justerad
	2012	2013	KF 12 juni Budget 2013
Skatt och utjämning	8 746	9 141	9 144
Riktade statsbidrag	87	87	88
Internt debiterade PO-påslag	1 417	1 348	1 348
-avgår arbetsgivareavgift	1 300	1 327	1 327
-avgår betalning ansvarsförbindelsen	171	180	180
-avgår garantipensioner och p-administration	4	4	4
NETTO arbetsgivareavgift och pensioner	-58	-162	-162
Effektiviseringskrav på produktionsstyrelserna per år	57	94	94
Finansiella poster			
-internränta anläggningstillgångar	214	186	186
-ränteintäkter utlåning/placering	103	116	116
-räntekostnad upplåning	77	94	94
-ränta på pensionsskuld	29	23	23
-utdelning från bolagen	20	0	0
-utdelning från produktionsstyrelserna	0	59	59
FINANSNETTO	230	245	245
Handel med elterminer			
-köpt el via elterminer	24	25	25
-vidareförsäljning av el	24	25	25
SUMMA DISPONIBLA MEDEL	9 062	9 404	9 408
<u>Kommunbidrag</u>			
Förväntat behov hos beställarnämnder och KS	9 012	9 263	9 263
Reserverade medel för kvalitet i förskolan	11	11	11
Reserverade medel hos KS och KF	4	4	4
ÅRETS RESULTAT	46	137	141

Effektiviseringskrav riktat till produktionsstyrelserna

2013

1,6 procent

JUSTERAD RESULTATRÄKNING 2013

Bilaga 5

(Belopp i mnkr)

	Budget 2012	KF 12 juni Budget 2013	Justerad Budget 2013
Verksamhetens intäkter	1 680	2 030	2 030
Verksamhetens kostnader	-9 975	-10 627	-10 626
Avskrivningar	-414	-406	-406
Verksamhetens nettokostnad	-8 709	-9 003	-9 002
Kommunalskatt	7 922	8 242	8 308
Kommunalekonomisk utjämning	532	613	553
Kommunal fastighetsavgift	287	286	283
Summa skatter o kommunalekonomisk utjämning	8 741	9 141	9 144
Resultat efter skatter och keu 1)	32	138	142
Finansiella intäkter	103	116	116
Finansiella kostnader	-106	-116	-116
varav ränta pensionskuldsförändring	-29	-23	-23
Finansnetto	-3	0	0
Resultat efter ordinära poster	29	137	141
Extraordinära poster	20	0	0
ÅRETS RESULTAT	49	137	141
UPPLÅNINGSBEHOV/AMORT	-721	-740	-709
KOMMUNENS EGET BALANSKRAV 2)	175	183	183
Skillnad mellan Eget balanskrav och Årets resultat	-126	-45	-41
1) keu = kommunalekonomisk utjämning			
2) 2 procent av skatter o keu			
RESULTAT SOM ANDEL AV SKATTER OCH KEU	0,6%	1,5%	1,5%
Befolkning per 31/12	202 400	204 800	204 800
Resultatmål kronor per invånare	864	893	893
Resultat kronor per invånare (exkl extraordinära poster)	242	671	690
Självfinansieringsgrad för investeringar, snitt 2013-2016	50%		

Specifikation - Kommunbidrag per nämnd och verksamhetsområde

Bilaga 6

Rev.

2 013	KS	VLN	NGN	BUN	UAN	NHO	SBN	ÄLN	KTN	IFN	GSN	FHN	PBN	MHN	RÄN	ÖFN	Summa
1. Politisk verks	50 325	263	297	1 651	1 948	1 666	3 665	1 587	931	1 256	938	1 502	1 299	928	856	10 464	79 579
2. Infrastruktur	64 428	0	0	0	4 151	0	0	0	0	1 823	253 582	2 068	22 307	18 048	129 882	0	496 290
3. Kultur och fritid	6 664	0	0	78 402	1 598	0	650	0	160 308	179 591	3 000	8 131	0	0	0	0	438 344
* Förskola	0	0	0	1 258 452	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 258 452
Skolverksamhet 6-15 år	0	0	0	1 877 857	0	0	0	0	0	0	907	0	0	0	0	0	1 878 764
* 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
S:a ped. Verksamhet	0	0	0	3 223 436	908 886	0	0	0	0	0	1 271	0	0	0	0	0	4 133 593
5. Vård och omsorg																	
* vård o oms. äldre	0	0	0	0	0	0	0	1 794 156	0	0	0	0	0	0	0	0	1 794 156
* 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
* vård o oms. funktionsh.	0	0	0	161 025	0	969 763	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 130 789
* 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
Individ och familjeoms.																	
* 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
Familjerätt	0	0	0	0	0	1 580	8 310	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 889
S:a vård och omsorg	0	0	0	161 025	263 653	1 087 095	432 858	1 803 719	0	0	58 117	0	0	0	0	0	3 806 467
6. Särskilt riktade ins.																	
* Flyktingmottagning	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
S:a särskilt riktade ins.	5 190	0	0	0	135 148	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140 338
7. Affärsverksamhet																	
* Övrig affärsverksamhet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 065	409	0	0	0	0	3 475
7. Affärsverksamhet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 065	409	0	0	0	0	3 475
8. Kommunledn. gem.verks	147 011	0	0	0	0	0	0	0	9 320	0	0	8 918	0	0	0	0	165 249
SUMMA	273 618	263	297	3 464 514	1 315 384	1 088 761	437 173	1 805 306	170 559	182 670	319 973	21 029	23 607	18 976	130 739	10 463	9 263 334