

**Oktober
2012**

Publicerad 2012-11-15

Ekonomisk månadsrapport

Resultat enligt styrmodell

Alla belopp i miljoner kronor

| | | LEDNING* | | | |
|---------|----|-------------------------|-----|------------|--|
| | | 215 | 18 | | |
| | | 282 | 25 | | |
| | | inkl. finansförvaltning | | | |
| | | TOTALT | | | |
| | | 210 | 116 | | |
| | | 138 | 25 | | |
| UPPDRAG | | | | PRODUKTION | |
| 8 | 52 | -13 | 46 | | |
| -91 | 0 | -53 | 0 | | |

| Ack. utfall innevarande år | Ack. utfall föregående år |
|-------------------------------|------------------------------|
| Nämndernas helårsprognos* | KF-budget helår |

* upprättad av nämnderna i maj.

Akkumulerat resultat per oktober är 210 (116) mnkr.

Helårsprognosen som upprättades i september baserat på augustiresultatet uppgick till 138 (92) mnkr. Fördelad enligt styrmodellens tre perspektiv var prognosen: ledning 282 (52) mnkr, uppdrag -91 (35) mnkr samt produktion -53 (6) mnkr. Resultat och prognos för varje enskild nämnd framgår av tabellen på sida 2 i denna rapport. Ingen nämnd har rapporterat förändrad helårsprognos för 2012 jämfört med avgiven prognos i augusti. Översyn pågår dock i flera nämnder för att åstadkomma ekonomi i balans.

Periodens K/I-tal (kostnader/intäkter) uppgår till 0,978 (0,988).

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 7 122 (7 204) mnkr vilket motsvarar en minskning med 1,1 procent. Justerat för jämförelsestörande poster, huvudsakligen den kollektivtrafik som 2012 överfördes till landstinget och återbetalning AFA (2007 och 2008), uppgår nettokostnaden till 7 273 (7 026) mnkr, en ökning med 3,5 procent. I kommunfullmäktiges budget för 2012 förväntades en nettokostnadsökning med 3,3 procent.

Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning uppgår till 7 341 (7 347) mnkr. Justerat för effekten av den skatteväxling om 49 öre som genomförts med landstinget motsvarar nivån en ökning med 2,6 procent.

Ekonomi i balans kan beskrivas som ett positivt resultat i enlighet med planering. En allmänt förekommande uppfattning om ekonomi i balans uttrycks av Sveriges kommuner och landsting (SKL) som att resultatet över tid bör uppgå till omkring 2 procent av skatter och kommunalekonomisk utjämning (keu). Ett enskilt år kan målet dock vara högre eller lägre för att exempelvis möta variationer i konjunktur. Kommunfullmäktiges budgeterade resultat för 2012 är ett överskott om 25 mnkr, vilket motsvarar 0,3 procent av skatter och keu.

Prognosen för helårsresultatet är 138 mnkr, vilket motsvarar 1,6 procent av skatter och keu. Prognosen inom ledning uppgår till 282 mnkr, att jämföra med budgeterade 25 mnkr. Orsaken är flera större och oplanerade engångsintäkter. För uppdragsnämnderna och produktionsstyrelserna budgeterar kommunfullmäktige ett 0-resultat, helårsprognosen uppgår till -91 mnkr respektive -53 mnkr. En utförligare analys av resultatet och bakomliggande orsaker gavs i periodbokslutet för augusti 2012, diarienummer KSN-2012-0874.

Observera att periodens utfall baseras på icke fullständigt avstämd redovisning. Värdet inom parentes är jämförelsevärde för föregående år. Helårsprognosens 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 |
|--|------------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| | 201210 | 201110 | 2012* | 2011 | 2012 |
| Ledning | | | | | |
| Kommunstyrelsen | 17,2 | 31,8 | 70,6 | 23,2 | 0,0 |
| Valnämnden | 0,4 | 0,3 | 0,4 | 0,3 | 0,0 |
| Ledning exkl. finansförvaltning | 17,5 | 32,1 | 70,9 | 23,6 | 0,0 |
| Finansförvaltningen | 197,7 | -14,3 | 210,7 | 28,1 | 24,7 |
| Ledning inkl. finansförvaltning | 215,2 | 17,8 | 281,7 | 51,6 | 24,7 |
| Uppdrag | | | | | |
| Barn- och ungdomsnämnden | 29,3 | 37,4 | 8,2 | 37,6 | 0,0 |
| Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden | -59,0 | -8,7 | -71,9 | -19,1 | 0,0 |
| Socialnämnden för barn och unga | -15,5 | 0,3 | -15,0 | 3,0 | 0,0 |
| Nämnden för hälsa och omsorg | -5,7 | 0,5 | -14,4 | -4,2 | 0,0 |
| Äldrenämnden | -3,7 | 26,9 | -16,7 | 1,2 | 0,0 |
| Kulturnämnden | 1,7 | 1,7 | 0,0 | 0,5 | 0,0 |
| Idrotts- och fritidsnämnden | -1,8 | 1,7 | -2,4 | 2,2 | 0,0 |
| Gatu- och samhällsmiljönämnden | 20,1 | -11,7 | 16,8 | -11,8 | 0,0 |
| Fastighetsägarnämnden | 51,7 | 1,6 | 7,3 | 25,3 | 0,0 |
| Plan- och byggnadsnämnden | -12,6 | -2,1 | -2,4 | -2,0 | 0,0 |
| Namngivningsnämnden | -0,0 | -0,0 | -0,2 | -0,0 | 0,0 |
| Räddningsnämnden | 0,9 | 3,6 | -0,1 | 2,2 | 0,0 |
| Miljö- och hälsoskydds-nämnden | 4,4 | 2,5 | 0,3 | 0,1 | 0,0 |
| Nämnden för servering och lotteritillstånd** | 0,0 | 0,4 | 0,0 | 0,4 | 0,0 |
| Överförmyndarnämnden | -1,6 | -2,0 | -0,7 | -0,2 | 0,0 |
| Uppdrag | 8,2 | 52,0 | -91,1 | 35,0 | 0,0 |
| Totalt ledning och uppdrag | 223,4 | 69,8 | 190,6 | 86,7 | 24,7 |
| Produktion | | | | | |
| Styrelsen för vård och bildning | -17,7 | 28,3 | -51,6 | -11,8 | 0,0 |
| Prodn. För självstyrande skolor | -18,6 | -1,3 | -16,9 | 1,5 | 0,0 |
| Styrelsen för teknik och service | 23,0 | 18,8 | 15,5 | 15,9 | 0,0 |
| Produktion | -13,3 | 45,8 | -53,0 | 5,7 | 0,0 |
| Totalt Uppsala kommun | 210,1 | 115,6 | 137,6 | 92,4 | 24,7 |

* Prognosen avser respektive nämnds senaste prognos, augustiprognosen som upprättades i september.

** Nämnden har upphört och verksamheten har integrerats i Miljö- och hälsoskydds-nämnden.

Raden redovisas för att få med jämförelsevärde från 2011.

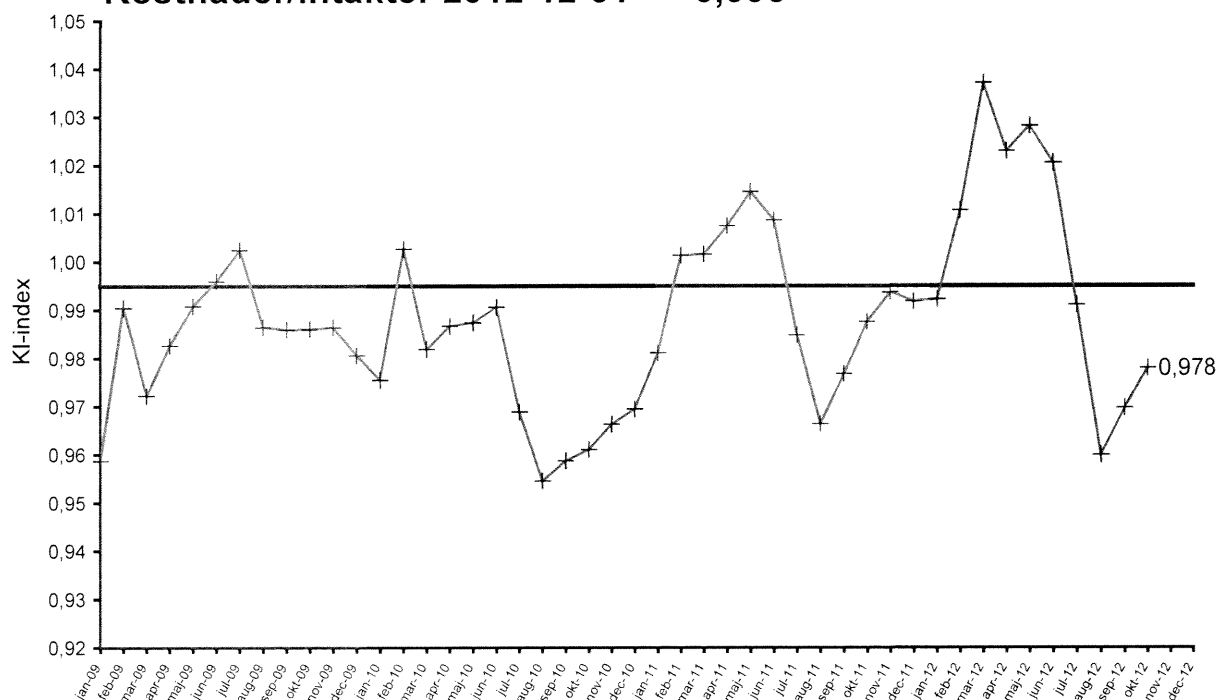
Resultaträkning, sammandrag

| Resultaträkning, sammandrag <i>Belopp i miljoner kronor</i> | Periodens utfall | | Förändring | |
|--|------------------|---------------|------------|--------------|
| | 2012 | 2011 | mnkr | % |
| Verksamhetens intäkter | 1 665 | 1 507 | 158 | 10,5% |
| Verksamhetens kostnader inkl avskrivningar | -8 787 | -8 710 | -76 | 0,9% |
| Verksamhetens nettokostnader | -7 122 | -7 204 | 82 | -1,1% |
| Skatter och kommunalekon.utjämning | 7 341 | 7 347 | -5 | -0,1% |
| Finansnetto | -9 | -27 | 18 | 66,5% |
| Resultat | 210 | 116 | 95 | 81,8% |
| Budget (helår) | 25 | | | |
| Verksamhetens nettokostnader exkl jämförelsestörande poster | 7 273 | 7 026 | 247 | 3,5% |

Bilaga 1 – Kommunstyrelsens enkla mål 2012

Ekonomi i balans:

Kostnader/intäkter 2012-12-31 $\leq 0,995$



Ekonomi i balans:

Nettokostnadsutveckling 2012-12-31 $\leq 8\,733$ mnkr

