

'06



Elever på Skolbyn har tagit plats på snöhögen för att se invigningen av sina nya, moderna lokaler. Nu står andra skolor i tur för välbehövlig upprustning.

Budget

Hudiksvalls kommun

Hudiksvalls kommun

Budget 2006

Fastställd av

Hudiksvalls kommunfullmäktige

28 november 2005

Innehållsförteckning

Sid

Sammanfattning budget 2006-2008

Allmänt	1
Resultatbudget	15
Balansbudget	16
Finansieringsbudget	17
Investeringsbudget	18

Budget 2006

Resultatbudget	22
Balansbudget	24
Investeringsbudget	24
Finansieringsbudget	25

Ekonomi och kvantiteter vissa verksamhetsområden:

Barnomsorg och grundskola	26
Grundsär- och gymnasiesärskola	27
Gymnasieskola och vuxenutbildning	28
Individ- och familjeomsorg och psykiatri	29
Funktionshindrade och äldreomsorg	30
Diagram intäkter och kostnader	31
Din skatt	32

Förvaltningar

Byggnadsnämnd	33
Kommundelsnämnd Dellenbygden	34
Kommundelsnämnd Forsa	36
Kommundelsnämnd Hudiksvall	38
Kommundelsnämnd Iggesund	40
Kommunledningskontor	41
Norrhälsinge miljö- och hälsoskyddskontor	42
Norrhälsinge räddningstjänst	43
Omsorgsförvaltning	44
Revision	45
Svågadalsnämnd	46
Teknisk förvaltning	47
Utbildning- och arbetsmarknadsnämnd	49
Finansiering	50

BUDGET 2006 – 2008

SAMMANFATTNING

Allmänt

Kommunfullmäktige antog i november 2005 (§135) budgeten för 2006-2008. Beslutet byggde på kommunfullmäktiges beslut i juni (§90) om direktiv och ekonomiska ramar för åren 2006-2008. I beslutet vägdes även in kommunens halvårsbokslut 2005 (aug 2005), budgetpropositionen (sep 2005) och beräkningar från Sveriges Kommuner och Landstings av skatteunderlagsutveckling och statsbidrag för budgetperioden (okt 2005).

Nedan följer ekonomiavdelningens sammanfattning av budgeten.

Bra verksamhet – god ekonomi

Hudiksvalls kommun verkar för att tillhandahålla bra verksamhet med en god ekonomi på både kort och lång sikt. Det gäller för oss att till konkurrenskraftiga kostnader skapa de värden som kommuninvånarna efterfrågar för de pengar de betalar i skatt och avgifter. Verksamheten är målet – pengarna medlet.

En bra ekonomi behövs för att säkerställa en bra verksamhet. Och omvänt bidrar en bra verksamhet till en positiv syn på kommunen som bosättningskommun vilket stimulerar utvecklingen och ger skatteintäkter.

Hudiksvalls kommuns driftbudget 2006 omfattar ca 1.900.000.000 kronor (1,9 mdr) varav ca 1,4 mdr kommer från skatteintäkter och statsbidrag. Det är en betydande summa pengar som ger oss stora möjligheter men som också samtidigt sätter gränserna.

God ekonomisk hushållning

Kommunallagen har ändrats och från och med 2006 gäller nya regler för kommunen. I reglerna ställs krav på att kommunen tydliggör begreppet god ekonomisk hushållning.

Precis som tidigare ska budgeten innehålla en plan för verksamheten och ekonomin för en period av tre år. I planen ska skattesatsen och anslagen anges. Av planen ska också framgå hur verksamheten ska finansieras och hur den ekonomiska ställningen beräknas vara vid budgetårens slut.

För verksamheten ska kommunen från och med 2006 även ange mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. För ekonomin ska på motsvarande sätt anges betydelsefulla finansiella mål.

Vad målen ska omfatta och innehålla preciseras inte i lagtexten. I propositionen påpekas dock att det måste finnas ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter. För de finansiella målen framhålls vikten av att de anger en tydlig ambitionsnivå för den egna finansiella utvecklingen.

Verksamhetsmål - åtagande

Hudiksvalls kommun arbetar redan efter de intentioner som ligger till grund för den nya lagstiftningen. Att ha balans mellan verksamhetens mål och kostnader har kommunen ständigt eftersträvat och olika modeller har prövats.



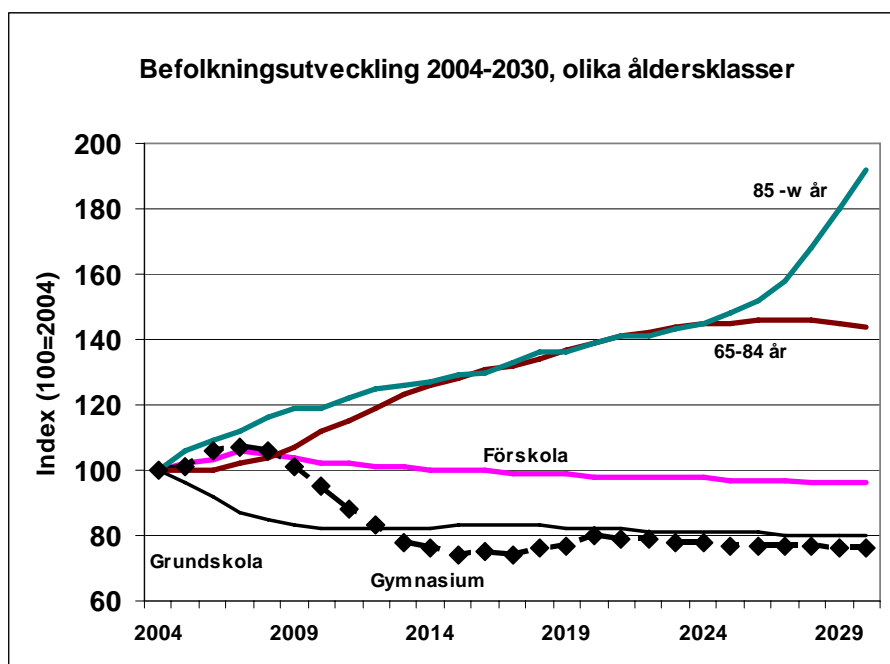
Sedan några år tillbaka formuleras åtaganden mellan samtliga nivåer i organisationen. Åtagandena tydliggör de mål som ska uppnås d v s vad som ska åstadkommas inom de ekonomiska ramarna och omfattar både verksamheternas kvantitet och kvalitet.

I arbetsplaner beskriver varje enhet hur säkring av åtagandet ska gå till, hur tilldelade medel ska utnyttjas och hur utvecklingsarbetet ska bedrivas.

Kvantiteter

Befolkningsstrukturen förändrar efterfrågan på kommunens tjänster de närmaste åren vilket gör det nödvändigt att omfördela resurser både inom och mellan olika sektorer (barnomsorg, äldreomsorg etc).

Det blir allt viktigare med ett kostnadseffektivt resursutnyttjande och att pengar används där de bäst behövs. Anpassningsförmågan blir en viktig framgångsfaktor. Det arbetet underlättas av att kommunen har en bra struktur på tillgångar och skulder.



Prognoserna för hur barnantalet kommer att utvecklas är alltid osäkra. Under 2004-05 har efterfrågan på barnomsorg ökat och för budgetperioden räknar vi också med en viss ökning.

Inom grundskolan fortsätter den kraftiga minskningen av antalet elever. Gymnasieskolan däremot kommer att ha en fortsatt stark volymutveckling till i slutet av budgetperioden.

Särskolans verksamhet är svårbudgeterad. De senaste åren har verksamheten ökat kraftigt men för budgetperioden görs bedömningen att verksamheten kommer att öka i mindre omfattning än tidigare. För gymnasiesärskolan räknas med en ökad efterfrågan medan grundsärskolan bedöms minska.

Inom äldreomsorgen beräknas efterfrågan på hemtjänststimmar öka med ett i stort sett oförändrat antal platser på servicehus. I platsantalet ingår de särskilda boenden som planeras för dementa.

Behov av insatser inom individ- och familjeomsorgen kan inte direkt relateras till befolkningsstrukturen men i halvårsbokslutet 2005 redovisas ett fortsatt tryck på insatser särskilt i form av vård och behandling.

Om efterfrågan på insatser för de funktionshindrade kommer att öka på samma sätt som i övriga delar av landet erfordras en betydande budgetförstärkning. Med hänsyn till utvecklingen i kommunen under 2005 görs inga specifika antaganden utan ev. kvantitetsförändringar får täckas av de medel som finns avsatta på oförutsett.

Inom psykiatriverksamheten planeras för en viss efterfrågeökning men omfattningen är svårbedömd.

Kvantiteter

Verksamhet	Utfall 2004	Budget 2005	Budget 2006	Prognos 2007	Prognos 2008
Barnomsorg					
Förskola, antal barn	1 364	1 433	1 461	1 478	1 479
Förskola, omsorgstim/vecka	45 089	47 339	48 302	48 884	48 896
Familjedaghem, platser	83	85	85	85	85
Fritidshem, platser	861	887	811	762	750
Grundskola					
Förskoleklass	350	357	353	350	361
Grundskola	4 374	4 173	4 046	3 881	3 711
Grundsärskola	79	77	76	72	68
Gymnasieskola					
Broman, elever från Hudiksvall	1 363	1 403	1 441	1 483	1 474
Broman, elever från andra kommuner	396	418	448	459	450
Elever i andra kommuner	185	205	208	209	208
Gymnasiesärskola	34	41	43	44	43
Äldreomsorg					
Platser i särskilt boende	566	573	547	544	544
Platser i specialboende			19	19	19
Hemtjänsttimmar *)	273 801	262 000	270 437	275 437	280 437
Psykiatri					
Boende Kristallen SOL, platser		11	10	10	10
Boende Kristallen, LSS, platser		5	6	6	6
Boende Externt LSS, platser		-	2	1	1
Service Boende SOL, platser		-	3	8	8
Service Boende LSS platser		3	3	8	11
Hemtjänst SOL timmar/år		2 500	11 600	12 000	12 000
Hemtjänst Leds serv LSS (timmar/år)		782	450	460	460
Kontaktpersoner LSS (antal)		19	19	19	19
Dagverks (besök/dag)		25	25	25	25
Funktionshinderade					
Gruppboende	74	71	82	87	92
Personlig assistans	101	103	103	114	126
Daglig verksamhet	88	90	111	121	132
Korttidsboende barn/vuxna	40	35	31	33	35

*) Exkl Svågadalsnämnden 11 200 tim/år.

Finansiella mål

Hudiksvalls kommun har sedan länge arbetat med ekonomiska riktlinjer. Riktlinjerna stämmer väl överens med den nya lagstiftningens krav på att kommunerna ska fastställa och följa upp finansiella mål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Finansiella mål för budgetperioden 2006-2008

*Skattesats	Skattesatsen hålls oförändrad 21:65 kr
*Årets resultat exkl. finansnetto	Årets resultat – exkl. finansnettot – ska i genomsnitt motsvara minst 0,5 % av summa skatteintäkter och statsbidrag/utjämning d v s ca 23 mkr för perioden
*Investeringar	Investeringsramen för perioden är 195 mkr för den skattefinansierade verksamheten och 30 mkr för den taxefinansierade va/renhållningsverksamheten
*Finansiella Tillgångar	Pensionsplaceringarna ska årligen värdesäkras genom att den realiserade avkastningen återinvesteras till ett belopp som minst motsvarar inflationen. Av försäljningsmedlen ska 100 mkr förvaltas på samma sätt som pensionsplaceringarna. Resterande del kan användas till att finansiera investeringar. Värdesäkring görs på samma sätt som pensionsplaceringarna
*Upplåning	För den skattefinansierade verksamheten ska låneskulden vara max 40 mkr. För va- och renhållningsverksamheten kan låneskulden ökas inom en årlig ram på 10 mkr.

Sedan flera år tillbaka har kommunen arbetat med att stabilisera ekonomin. Tillgångar har sålts och placerats långsiktigt till utvecklingsinsatser, pengar har avsatts långsiktigt till kommande pensioner, ett omfattande investeringsprogram har genomförts inom de prioriterade områdena vård, omsorg och skola och låneskulden har reducerats till en låg nivå. Likviditeten hålls på en rimlig nivå och finansnettot är positivt.

I det här sammanhanget har också diskuterats hur kommunen kan undvika kapitalförstöring genom att satsa på att underhålla sina tillgångar i vidare mening t ex kompetensutveckling av personal och underhåll av fastigheter och anläggningar.

Kommunens stora utmaning är att upprätthålla en positiv resultatutveckling. Totalt sett har årsresultaten varit positiva under många år med några undantag. Ser man till nämndernas verksamheter och då i synnerhet områdena vård, omsorg och utbildning har de under flera år redovisat budgetöverskridande. Stigande efterfrågan och underfinansierade statliga reformer kan förklara en del avvikelser.

Skattesats

Budgeten för de kommande tre åren bygger på en oförändrad skattesats 21,65.

De senaste tre åren, har skatteunderlaget (=de beskattningsbara inkomsterna) utvecklats sämre än prognoserna och kommunerna har fått betala tillbaka skatteintäkter till staten när alla deklamationer granskats. För perioden 2006-2008 antas att kommunens skatteunderlag utvecklas som i landet i övrigt d v s ökar med ca 4 % årligen med en fallande trend. Vid beräkningen av skatteintäkterna, generella statsbidrag och utjämning har räknats med en årlig befolkningsminskning med 100 personer.

Årets resultat

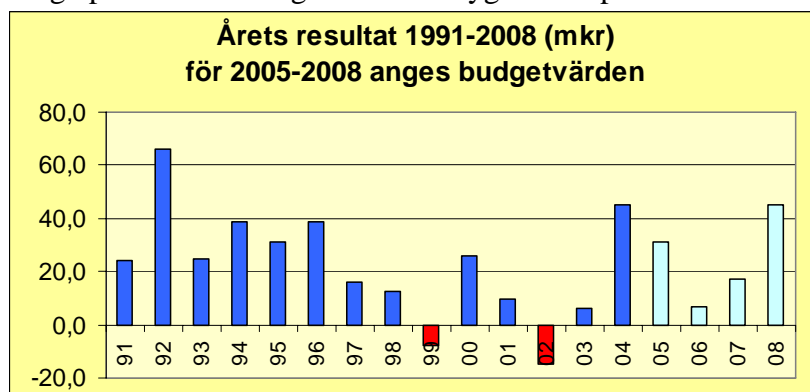
Enligt balanskravet måste budgeten vara i balans så att intäkterna täcker kostnaderna. Balanskravet anger den nedre gränsen för kommunens årliga resultat.

Om ett negativt resultat uppstår i bokslutet måste det vara åtgärdat inom tre år genom ett motsvarande överskott om kommunen inte kan hävda att det finns synnerliga skäl till underskottet.

Hur stort årets resultat generellt bör vara varierar från kommun till kommun. Som allmän utgångspunkt gäller att varje generation själv måste bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Förmågan att även i framtiden kunna producera service på nuvarande nivå med oförändrad skattesats måste beaktas när man ställer resultatkrav så att årets resultat inte urholkar ekonomin.

Ett positivt årsresultat ger en buffert för oförutsedda händelser förutom de medel som finns specifikt budgeterat till oförutsett. Det ger även ett likviditetstillskott som kan användas till att finansiera investeringar.

Målet för årets resultat är att det ska vara minst 23 mkr under den treåriga budgetperioden eller i genomsnitt drygt 7 mkr per år.



Investeringar

Det årliga investeringsutrymmet avgörs främst av storleken på avskrivningarna och årets resultat. Om ytterligare investeringar ska genomföras måste mer medel anskaffas genom att förbättra årsresultatet på driftbudgeten, sälja tillgångar eller öka upplåningen.

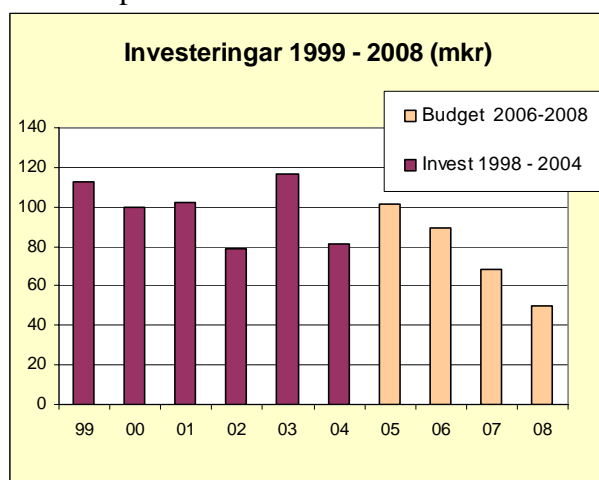
Kommunen har genomfört ett omfattande investeringsprogram inom främst områdena vård, omsorg och utbildning där ombyggnaden av Bromangymnasiet är den största investeringen. Investeringarna har genomförts helt utan upplåning vilket även är utgångspunkten för den kommande budgetperioden.

Under ett antal år framåt krävs strukturella förändringar där lokalanvändningen är en viktig pusselbit. Investeringsplanen ska stödja den omvandlingen. Eftersom omstruktureringarna är långsiktiga och medför minskade nettodriftkostnader kan även lånefinansiering bli aktuell för dessa investeringar. Det blir överhuvud taget allt viktigare att lyfta fram hur investeringarna påverkar driftbudgeten.

I budgeten 2006-2008 räknas med totala investeringar på 208 mkr. Se sid 18ff. I budgeten görs en markering på att ta hand om det vi redan har med riktade satsningar på upprustning av fastigheter, gator och anläggningar samt ett särskilt upprustningspaket för den pedagogiska verksamheten.

Investeringsbehovet för den affärsmässiga va/renhållningsverksamheten bedöms ligga på en nivå av ca 10 mkr årligen. Om det behövs finansieras investeringarna genom upplåning. Lånekostnaderna täcks helt via avgifterna.

Investeringsnivån understiger avskrivningarna under perioden vilket medför att rörelsekapitalet – främst likviditeten - förstärks.



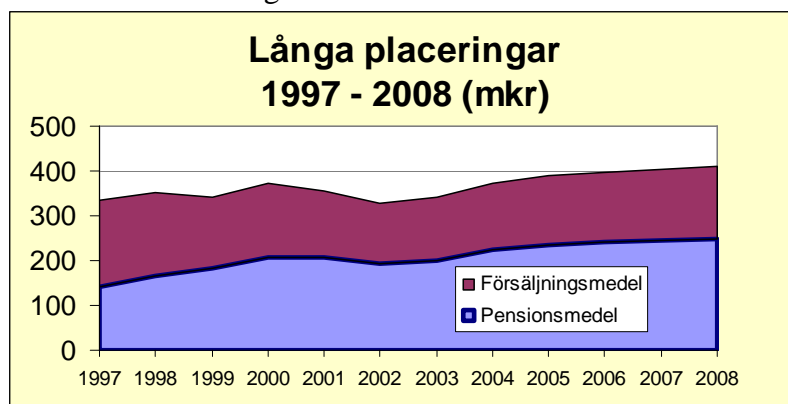
Finansiella placeringar

Kommunens långa placeringar omfattar medel till kommande pensioner och de försäljningsmedel som kommunen fick då energiverket såldes.

Pensionsmedlen (ca 225 mkr) placeras enligt kommunens placeringpolicy i räntefonder och svenska och utländska aktiefonder. De anställda svarar själva för hur den individuella delen av pensionsmedlen placeras.

Av försäljningsmedlen (ca 146 mkr) placeras 100 mkr i likhet med pensionsplaceringarna. Den kvarvarande delen kan användas. Hittills har medlen använts till att amortera lån och att göra infrastrukturella investeringar i optofiber/stadsnät.

Såväl pensionsmedlen som försäljningsmedlen ger kommunen finansiella intäkter i form av avkastning och realiserad värdestegring. Dessa finansiella intäkter påverkar kommunens årsresultat. Det finansiella målet att värdesäkra tillgångarna och styra användningen till pensioner respektive investeringar är ett sätt att åstadkomma generationsrättvisa.



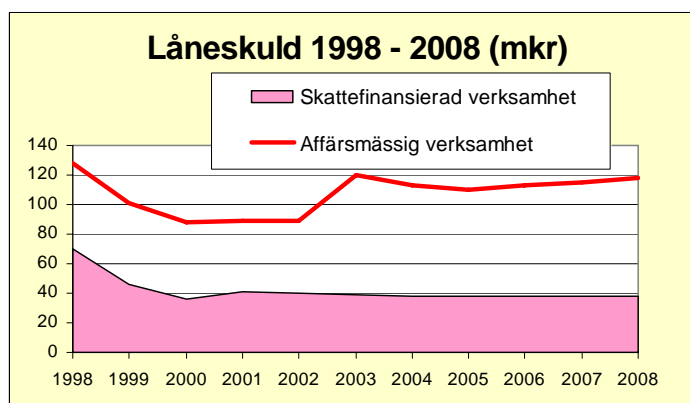
Upplåning

Av kommunens låneskuld på 113 mkr avser ca 38 mkr den skattefinansierade verksamheten. Resterande del gäller den taxefinansierade verksamheten (Va och renhållning).

Någon utökad upplåning till den skattefinansierade verksamheten planeras inte för perioden. Dock hålls möjligheten öppen att lånefinansiera investeringar som sänker driftkostnaderna. Om angelägna investeringar ska genomföras finns ett utrymme att öka låneskulden utan att skuldbördan för kommande generationer blir alltför betungande.

Med tanke på den relativt låga låneskulden ingår i riktlinjerna att hålla låneskulden fryst på nuvarande nivå. Det medför att rörelsekapital inte tas i anspråk till amorteringar utan kan användas till investeringsverksamhet i stället. Räntesatsen bedöms vara relativt konstant under perioden.

Eventuell upplåning till investeringar i den affärsmässiga Va- och renhållningsverksamheten avgörs av tekniska nämnden inom en årlig beviljad upplåningsvolym på 10 mkr. De ökade räntekostnaderna ska vägas in i det resultatkrav som gäller för verksamheten och kalkyleras in i de taxor som fastställs.



Likviditet

Kommunen har under lång tid haft god likviditet (= pengar som snabbt kan användas). Eftersom kommunens intäkter och kostnader till stor del är kända finns inget behov av att bygga upp en alltför stor likviditet som "buffert" så länge som kommunens resultatbudget visar på ett överskott. Däremot kan det finnas behov av att tidvis bygga upp likviditeten för att finansiera investeringar som ett alternativ till lånefinansiering.

De finansiella målen för årets resultat, investeringar, placeringar och låneskuld medför att likviditeten förstärks under budgetperioden. Det gör det möjligt att sätta av en del av likviditeten i långsiktiga finansiella placeringar till kommande pensioner eller investeringar och ändå behålla en tillräcklig likviditetsnivå.

Borgensåtagande

Borgensåtagande innebär alltid ett risktagande. Kommunens borgensåtaganden omfattade i början av 2005 668 mkr varav ca 75 % avsåg de kommunala företagen. I takt med att de kommunala företagen amorterar ned sina låneskulder sjunker kommunens borgensåtagande. Det kommunala borgensåtagandet i bostadsrättsföreningar (5 st), ca 151 mkr, är ett åtagande som bevakas. Kommunen har antagit en borgenspolicy som reglerar åtagandet.

Pensionsåtagande

I början av 2005 var kommunens pensionsskuld 30 mkr. Skulden omfattar lokalt beslutade garantipensioner och pensioner på månadslöner över 7,5 basbelopp. Härutöver hade kommunen ansvarsförbindelser på 654 mkr. Det medför att kommunens totala pensionsåtagande var 684 mkr.

Åldersstrukturen i kommunen medför att ett stort antal anställda kommer att pensioneras om några år vilket medför ökade kostnader för utbetalda pensioner. De finansiella tillgångar som placerats till pensioner underlättar finansieringen.

Budget per verksamhetsområde

De ekonomiska ramarna för varje verksamhetsområde och nämnd bygger på dels principer för hur kostnader och intäkter ska räknas upp med hänsyn till förändringar av priser mm (indexuppräknings) och dels riktade förändringar med avseende på det kvalitativa och kvantitativa innehållet (utökningar/neddragningar).

Förändring av budgeten till verksamhet jämfört med budget 2005 (mkr)

	2006	2007	2008
Index	29	60	91
Kvantiteter	3	-	-4
Riktat mm	34	35	33
Ökning jmf med 2005	66	95	120

Indexuppräknings

Utgångspunkten för indexuppräknings är budget 2005. Ramarna utgår ifrån indexuppräknings som speglar beräknade pris- och löneökningar samt avgiftsförändringar. De kapitalkostnader (avskrivning + ränta) som belastar verksamheterna beror på gjorda investeringar och indexuppräknas inte.

	2006	2007	2008
Personal	2,5 %	2,5 %	2,5 %
Övriga kostnader	1,0 %	1,0 %	1,0 %
Intäkter	1,0 %	1,0 %	1,0 %

Personalomkostnadspålägget (PO) för att täcka in arbetsgivaravgifter, avtalspremier mm antas vara oförändrat under perioden d v s 41,94%.

Kvantiteter

För stora delar av den mjuka sektorn görs bedömningar av efterfrågeutvecklingen med hänsyn till befolkningsutvecklingen mm. Det medför att antalet barn i barnomsorgen, elever i grundskolan etc i hög grad påverkar tilldelningen av budgetmedel.

Tillskott/avdrag år 2006 p g a förändrade kvantiteter:

<u>Verksamhet</u>	<u>Mkr</u>
<u>Pedagogisk verksamhet</u>	
Barnomsorg	0,3
Grundskola	-3,3
Gymnasieskola	<u>1,8</u>
	-1,2
<u>Vård och omsorg</u>	
Äldreomsorg	1,9
Psykiatri	<u>2,0</u>
	3,9

Större riktade förändringar

Tillskott till förskolan

En höjning av budgeten till förskolan görs med 6 mkr från och med 2006. Dessutom ökar det årliga statliga bidraget till personalförstärkning inom förskolan med 2,4 mkr under 2006 upp till taket på 6,4 mkr.

Statsbidrag till personalförstärkning inom undervisningsområdet

Det årliga statliga bidraget till personalförstärkning inom undervisningsområdet ("Wernerssonpengarna") ökar med ca 4 mkr upp till taket på 21,5 kr 2006.

Utbyte av datorer i skolan

Planen att byta ut datorer inom undervisningen under 2005-2007 med 7,5 mkr slutförs. I budget 2006 anslås 3,6 mkr och 2007 anslås 2,1 mkr.

Kompetenshöjning inom äldreomsorgen

Det riktade statliga bidraget till kompetenshöjning inom äldreomsorgen, den s k kompetensstegen, finns kvar t o m 2007. Det årliga bidraget är 800 kkr för 2006 och 2007.

Outhyrda lägenheter - äldreomsorg

Tekniska nämnden kompenseras med 1 500 kkr för de hyresförluster som blir följden av de ej utnyttjade platserna på servicehusen.

Bostadsanpassningsåtgärder

Budgeten för bostadsanpassningsåtgärder höjs med 500 kkr med hänsyn till verksamhetens omfattning och utgör en bas vid planeringen av den framtida utvecklingen av äldreboendet.

Arbetskläder inom äldreomsorgen

Äldreomsorgsbudgeten utökas med 500 mkr till arbetskläder inom äldreomsorgen.

Riktat bidrag till psykiatri

Det riktade statliga bidraget till insatser inom psykiatrin finns kvar t o m 2006 med 800 kkr.

Riktat bidrag till missbruksvård

Det riktade statliga bidraget till missbruksvård uppgår till 600 kkr för 2006 och 800 kkr för 2007.

Tillskott till individ- och familjeomsorgen

Budgeten till individ- och familjeomsorgen utökades 2005 med 4 mkr. Från och med 2006 höjs budgeten med ytterligare 4 mkr.

Utökat djurskydd

Från och med 2006 anslås 200 kkr till en förstärkning av djurskyddet.

Tillskott till Norrhälsinge räddningstjänst

Räddningstjänstens budget har korrigerats med uppräkningsindex och den invånarbaserade ersättningen från Nordanstigs kommun. Budgeten har utökats med 200 kkr från och med 2006.

Mulle Meck

Bidrag till Mulle Meck ideell förening ingår med 300 kkr per år för 2006-2008. Bidraget motsvarar 100 kr per tillsvidareanställd personal i kommunen.

Fiber Optic Valley

Hudiksvalls Näringsliv AB får utökat bidrag med 1 750 kkr under 3,5 år för att fullfölja medfinansieringen i Fiber Optic Valley. Årsbidraget 2005-2007 är 500 kkr och 2008 250 kkr

Hälsingland Turism

I budgeten ingår medel för att finansiera driften av Hälsingland Turism ek förening. Medel anslås med 560 kkr 2006, 476 kkr 2007 och 420 kkr 2008. Större riktade förändringar

Energikostnader

Energikostnaderna för kommunens fastigheter har ökat med mer än 20 procent sedan 2002. I budget 2004 gjordes en utökning med 0,9 mkr utöver generella indexuppräkningsprognoser men prognosen för i år pekar på ett överskridande med ca 4 mkr. I budgetförslaget utökas energianslaget med 4 500 kkr parallellt med en intensifiering av arbetet med att övergå till energisnålare lösningar. Det höjda energianslaget kommer att medföra motsvarande höjning av internhyran.

Rivning av skolfastigheter

I budgeten 2005 fanns 8 mkr för rivning av två skolfastigheter varav den ena har rivits. I budgeten 2006 finns inga rivningsmedel.

Centrala stödfunktioner

Budgeten för kommunledningskontoret har reducerats med 1 mkr från och med 2006.

Svågadalsnämnden

Svågadalsnämndens budget har minskats med 0,5 mkr från och med 2006 med hänsyn till verksamhetens omfattning.

Arbetsmarknadsmedel

Från arbetsmarknadsbudgeten har 950 kkr flyttats till oförutsett. Totalt finns därmed 2 mkr på oförutsett till arbetsmarknadsåtgärder.

Nämnderna

Budgetförslaget innehåller en omfördelning av anslagen till nämndernas sammanträden mm i överensstämmelse med beslut i Samau i september i år.

Anpassad verksamhet

I budgetförslaget har den centrala budgeten för omplacering och arbetshandikappade flyttats till de förvaltningar där berörd personal arbetar. Totalt har 1,3 mkr flyttats.

Statsbidrag

De tidsbegränsade statsbidragen till insatser inom psykiatri, individ- och familjeomsorg samt äldreomsorg har flyttats från generella bidrag på finansförvaltningen till verksamhetsbidrag hos nämnderna.

De tidigare riktade statsbidragen till personalförstärkning i skolan de sk. Wärnerssonpengarna förs successivt över till det generella statsbidraget. Det medför en minskning av verksamheternas statsbidrag och motsvarande ökning av det generella statsbidraget.

Interna hyror

Internhyrorna har höjts med index och med 4,5 mkr för att täcka de ökade energikostnaderna. Även verksamheternas kapitalkostnader till följd av gjorda investeringar har räknats om. Verksamheterna har kompenserats för detta i budgetförslaget.

Särskilt boende

I budgeten 2006 tillskapas 19 platser till särskilt boende genom omdisponering av medel från äldreomsorgen med 7,4 mkr och funktionshindre med 1,6 mkr.

Psykiatri

All kommunal psykiatriverksamhet hör från och med 2006 till kommunalnämnden i Hudiksvall. Verksamheten omfattar totalt 10 platser. Från omsorgsnämnden har överflyttats 5,2 mkr.

Vid bearbetningen av budgetförslaget har några verksamheter flyttats mellan verksamhetsområden för att få en rättvisande statistik enligt gällande normalkontoplan.

Sammanfattning 2006 - 2008:

Nettokostnad per verksamhetsområde (mkr):

Verksamhet	2006	2007	2008
Utbildning	632	645	650
Vård och omsorg	572	585	600
Övrigt	283	286	291
Summa	1 487	1 516	1 541

Medel på oförutsett

Budgeten innehåller varje år en summa till oförutsett. Medel från oförutsett kan användas efter beslut av kommunstyrelse/kommunfullmäktige.

Oförutsett (kk)

	2006	2007	2008
Kommunstyrelsen	1 300	1 300	1 300
Utvecklingsinsatser, verksamheten	4 000	4 000	500
Utvecklingsinsatser, kommunen	500	500	500
Föreningsbidrag	500	500	500
Arbetsmarknadsåtgärder	2 000	2 000	2 000
Ej fördelade anslag/kvantitetsförändringar	3 860	8 860	14 860
Summa	12 160	17 160	19 660

På efterföljande sidor redovisas resultatbudget, balansbudget, finansieringsbudget och investeringsbudget för perioden 2006-2008.

RESULTATBUDGET (mkr)

	2005		2006	2007	2008
	Budget	Prognos	Budget	Prognos	Prognos
Verksamhetsområden					
Pedagogisk verksamhet	-599,5	-604,7	-632,4	-644,7	-650,5
-Barnomsorg	-107,7	-113,2	-118,4	-121,0	-123,4
-Grundskola	-317,8	-317,6	-329,1	-334,3	-335,5
-Grundskola	-14,4	-14,4	-16,3	-16,4	-16,4
-Gymnasieskola	-118,8	-120,2	-126,6	-129,8	-131,7
-Gymnasiesärskola	-18,2	-18,2	-19,3	-19,9	-19,7
-Vuxenutbildning	-22,6	-21,1	-22,7	-23,3	-23,8
Vård och omsorg	-541,6	-542,5	-572,1	-584,9	-599,2
-Äldreomsorg	-319,9	-318,8	-90,6	-98,4	-107,6
-Funktionshindrade	-122,0	-120,9	-19,4	-22,5	-25,8
-Psykiatri	-12,8	-12,6	-132,6	-133,0	-133,3
-Individ/familjeomsorg	-86,9	-90,2	-329,5	-331,0	-332,5
Fritid och kultur	-61,4	-61,2	-63,2	-64,1	-65,1
Infrastruktur, skydd mm	-81,0	-80,3	-81,8	-83,1	-84,2
Arbetsmarknadsåtgärder	-17,0	-17,2	-16,8	-17,4	-18,0
Affärsverksamhet	-15,8	-15,8	-15,8	-16,0	-16,1
Politisk verksamhet	-17,4	-17,5	-18,0	-17,5	-17,9
Centrala stödfunktioner	-82,4	-80,2	-83,5	-84,9	-86,5
Verksamhetslokaler	-9,6	-7,2	-3,1	-3,1	-3,1
	-1 425,7	-1 426,6	-1 486,7	-1 515,7	-1 540,6
Gemensamt					
Pensioner, utbetalda	-25,8	-27,1	-27,4	-28,0	-29,3
Pensioner, övrigt	3,0	3,0	2,7	2,7	2,7
Interna kapitalkostnader mm	113,8	113,6	117,2	117,5	117,4
Oförutsett	-5,6	-1,6	-12,1	-17,1	-19,6
Avskrivningar	-77,0	-76,5	-76,2	-76,2	-76,2
	8,4	11,4	4,2	-1,1	-5,0
Verksamheterna netto	-1 417,3	-1 415,2	-1 482,5	-1 516,8	-1 545,6
Finansiering					
Skatteintäkter	1 132,0	1 134,7	1 173,9	1 221,0	1 268,7
Statsbidrag och utjämning	300,0	293,4	308,4	306,3	315,9
	1 432,0	1 428,1	1 482,3	1 527,3	1 584,6
Resultat exkl finansnetto	14,7	12,9	-0,2	10,5	39,0
Finansiella intäkter	14,9	15,3	15,0	15,0	15,0
Finansiella kostnader	-7,6	-6,6	-7,7	-8,2	-8,5
	7,3	8,7	7,3	6,8	6,5
ÅRETS RESULTAT	22,0	21,6	7,1	17,3	45,5

BALANSBUDGET (mkr)

	2005		2006	2007	2008
	Budget	Prognos	Budget	Prognos	Prognos
Tillgångar					
<u>Anläggningstillgångar</u>					
Anläggningar	1 010,3	1 000,9	1 012,4	1 003,5	975,5
Finansiella tillgångar	383,3	437,0	443,7	475,7	532,6
Summa anläggningstillgångar	1 393,6	1 438,0	1 456,1	1 479,2	1 508,1
<u>Omsättningstillgångar</u>					
Kortfristiga fordringar	79,0	93,7	93,7	93,7	93,7
Likvida medel	87,6	83,0	82,1	85,6	111,7
Summa omsättningstillgångar	166,6	176,7	175,8	179,3	205,4
Summa tillgångar	1 560,2	1 614,7	1 631,9	1 658,5	1 713,5
Eget kapital och skulder					
<u>Eget kapital</u>					
Balanserat eget kapital	1 120,7	1 141,6	1 163,2	1 170,3	1 187,6
Årets förändring	22,0	21,6	7,1	17,3	45,5
Summa eget kapital	1 142,7	1 163,2	1 170,3	1 187,6	1 233,1
<u>Avsättningar</u>					
Avsatt till pensioner	35,4	35,3	42,2	49,3	56,6
<u>Skulder</u>					
Långfristiga skulder	114,7	115,5	118,7	120,9	123,1
Kortfristiga skulder	267,5	300,7	300,7	300,7	300,7
Summa skulder	382,2	416,2	419,4	421,6	423,8
Summa eget kapital och skulder	1 560,2	1 614,7	1 631,9	1 658,5	1 713,5

FINANSIERINGSBUDGET (mkr)

	2005		2006	2007	2008
	Budget	Prognos	Budget	Prognos	Prognos
Tillförda medel					
Internt tillförda medel					
-Årets resultat	22,0	21,6	7,1	17,3	45,5
-Avskrivningar/nedskrivningar	77,0	76,5	76,2	76,2	76,2
-Förändring pensionsavsättning	4,8	4,0	5,9	6,1	6,3
-Ränta pensionsskuld	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Summa	104,8	103,0	90,2	100,6	129,0
Försäljning, anläggningstillgångar	1,5	2,0	1,5	1,5	1,5
Minskning, anläggningstillgångar	21,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Minskning, långfristiga fordringar	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Nya lån	0,0	9,0	10,0	9,0	9,0
Summa tillförda medel	128,3	114,4	102,1	111,5	139,9
Använda medel					
Nettoinvesteringar	-96,1	-102,9	-89,1	-68,9	-49,6
Värdesäkring långa placeringar	-6,5	-11,1	-7,1	-7,3	-7,4
Ökning, anläggningstillgångar				-25,0	-50,0
Ökning, långfristiga fordringar	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0
Minskning, långfristiga skulder	-6,8	-6,4	-6,8	-6,8	-6,8
Summa använda medel	-109,6	-120,5	-103,0	-108,0	-113,8
Förändring av rörelsekapitalet	18,7	-6,1	-0,9	3,5	26,1

Investeringar (mkr)	Budget 2005	Budget			Summa 2006-08	
		2006	2007	2008		
Pedagogisk verksamhet						
Strukturställning och uppgradering, skolor		21 000	21 000	21 000	63 000	
Utrustning mm till skolor		3 200	3 200		6 400	
Strukturställning och uppgradering, förskolor		5 000	5 000	5 000	15 000	
Utrustning mm till förskolor		800	800		1 600	
Omställning för digital-TV		1 200			1 200	
<u>KDN Forsa</u>						
Skolmiljöer	242					
<u>KDN Hudiksvall</u>						
Björkbergs skola, paviljong	42					
Cook-chill investeringar	3 734	3 400			3 400	
Skolmiljöer + förskolemiljöer	396	250			250	
Ventilation Håsta förskola	-182					
Östra skolbyn inkl rivning	40 264					
Östra skolbyn/Bullerbyns förskola	4 100					
Östra skolbyn/särskolan	5 700					
Lokal barnomsorgen Malsta	325					
Näckrosens flytt till väster		5 855			5 855	
Inventarier Östra skolbyn		2 000			2 000	
Inventarier två förskoleavdelningar		500			500	
<u>KDN Iggesund</u>						
Skolmiljöer	500					
Förskoleavd i Iggesundsskolan		500			500	
<u>Bromangymnasiet</u>						
Ombyggnad	16 517	2 500			2 500	
Inventarier	4 067					
	s:a	75 705	46 205	30 000	26 000	102 205
Äldreomsorg, funktionshindrade mm						
Ombyggnad Edshammar	2 125					
Lokaler Furulund (omsorgen)		5 000			5 000	
Nytt trapphusboende (psykiatri)		100			100	
IT-stöd i hemtjänsten		1 800			1 800	
Larmsystem Tunbacka		200			200	
Utemiljöer		200			200	
	s:a	2 125	7 300			7 300
Miljö o säkerhet div (ej skolor)						
	s:a	800	200	200	200	600
Fastighetsförvärv						
	s:a	300	300	300	300	900
Gator, parker mm						
Ombyggnad av gator	2 027	5 000	5 000	5 000	15 000	
Trafiksäkerhetsbefrämjande åtgärder	400	400	400	400	1 200	
Handikappanpassning enl tillgänglighetsplan	400	400	400	400	1 200	
Malnområdet etapp 1 + gc-väg		740			740	
Malnområdet gator etapp 2			660		660	
Tjärnvägen gata		670			670	
Ombyggnad av gata och gångbanor (expl Kv Färgaren)			2 050		2 050	
Allmän parkering, Färgaren		1 200			1 200	
Parkeringslösning, Museet		75			75	
Parkeringslösning Milstolpen		270			270	
Milstolpen rivning Skölds		500			500	
Nya parkeringsautomater för kortläsare		240			240	
Pendlarparkering, Kattvikskajen	15					
Täortsskyllning	500					
Parker/lekplatser div	1 114	400	400	400	1 200	
	s:a	4 456	9 895	8 910	6 200	25 005

Investeringar (mkr)	Budget 2005	Budget			Summa 2006-08
		2006	2007	2008	
Div lokaler mm					
Hudiksvalls badhus, akuta reinvesteringar			5 500		5 500
Nytt badhus mm Hudiksvall					
Iggesunds badhus, ventilation	-3				
Fotbollsplaner Ullsäter		500			500
Forsa centrum			4 000		4 000
Malsta skola, avloppsanläggning	1 300				
Offentlig belysning	444	300	300	300	900
Byte gatljusarmaturer		2 550	2 550		5 100
Delsbo bussomstigning/torg	10				
Dammluckor Tutledsdammen	50				
Stenkällare och båtslip, Dellenstranden	150				
Stängsel längs ostkustbanan	50				
Broar		3 000	1 500	1 500	6 000
	s:a 2 001	6 350	13 850	1 800	22 000
Inventarier, utrustning, fordon					
<u>Kommundelsnämnder</u>					
KDN Dellenbygden	261				
KDN Forsa	671				
KDN Hudiksvall	303				
KDN Iggesund	388				
<u>Kommunledningskontor</u>					
Stadsnätutbyggnad	32 460	3 000	3 000	3 000	9 000
Stadsnät, bidrag EU m fl	-26 320				
Växelutrustning, inventarier mm	363				
PA-system	512				
<u>Räddningstjänst</u>					
Fordon o pumpar	3 000	2 000			2 000
Fordon deltidskår	320				
Utrustning	396	300	300	300	900
Utbyte av rökdykarradio (37 st)		370			370
<u>Tekniska</u>					
Fordon och maskiner	500	700	600	500	1 800
<u>Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnd</u>					
ITC riktade utvecklingsinsatser		1 000	1 000	1 000	3 000
ITC (servrar, nät)	2 190	1 200	1 200	1 200	3 600
	s:a 15 044	8 570	6 100	6 000	20 670
Summa exkl affärsmässig verksamhet	100 431	78 820	59 360	40 500	178 680
Affärsmässig verksamhet					
VA		6 800	6 000	5 600	18 400
Renhållning		3 500	3 500	3 500	10 500
		10 300	9 500	9 100	28 900
TOTALT	100 431	89 120	68 860	49 600	207 580

Budget 2006

Resultatbudget
Balansbudget
Investeringsbudget
Finansieringsbudget

RESULTATBUDGET 2006 (kkkr)

Verksamheter	Intäkter	Kostnader	Netto
Pedagogisk verksamhet	95 623	728 004	-632 381
-Barnomsorg	12 925	131 330	-118 405
-Grundskola	9 188	338 330	-329 142
-Grundskolor	5 938	22 263	-16 325
-Gymnasieskola	41 676	168 255	-126 579
-Gymnasieskolor	1 000	20 262	-19 262
-Vuxenutbildning	24 896	47 564	-22 668
Vård och omsorg	116 019	688 104	-572 085
-Individsorg	11 857	102 412	-90 555
-Psykiatri	1 590	20 943	-19 353
-Funktionshindrade	54 419	187 047	-132 628
-Äldreomsorg	48 153	377 702	-329 549
Fritid och kultur	5 642	68 799	-63 157
Infrastruktur skydd mm	21 724	103 551	-81 827
Arbetsmarknadsåtgärder	22 968	39 803	-16 835
Affärsverksamhet	99 880	115 642	-15 762
-Hamn, flyg, skogar mm	21 580	37 342	-15 762
-Vatten, avlopp, avfall	78 300	78 300	0
Politisk verksamhet	1 620	19 636	-18 016
Stödfunktioner	30 993	114 498	-83 505
Verksamhetslokaler	193 023	196 119	-3 096
Summa områden	587 492	2 074 156	-1 486 664

Gemensamt

Pensioner, utbetalade		27 400	-27 400
Pensioner, övrigt		-2 687	2 687
Interna ränteintäkter mm	8 643		8 643
Interna kapitalkostnader		-108 572	108 572
Oförutsett		12 160	-12 160
Avskrivningar		76 200	-76 200
Summa gemensamt	8 643	4 501	4 142

Verksamhetens nettokostnader	596 135	2 078 657	-1 482 522
-------------------------------------	----------------	------------------	-------------------

Finansiering

Skatter	1 173 900		1 173 900
Generella statsbidrag och utjämning	308 400		308 400
Finansiella intäkter	15 000		15 000
Finansiella kostnader		7 700	-7 700
Summa finansiering	1 497 300	7 700	1 489 600

Årets resultat

7 078

Verksamheterna fördelade per nämnd/förvaltning

Nämnd/förvaltning	Intäkter	Kostnader	Netto
Byggnadsnämndsförvaltning	2 565	10 282	-7 717
KDN Dellenbygden	9 055	177 805	-168 750
KDN Forsa	11 359	117 181	-105 822
KDN Hudiksvall	39 052	566 576	-527 524
KDN Iggesund	11 342	167 772	-156 430
Kommunledningskontor	34 296	142 201	-107 905
Norrhälsinge Miljö- o hälsoskyddskontor	3 902	8 770	-4 868
Norrhälsinge Räddningstjänst	8 289	32 339	-24 050
Omsorgsförvaltning	58 704	197 899	-139 195
Revision		1 137	-1 137
Svågadalarnämnd	292	10 718	-10 426
Teknisk förvaltning	282 964	348 727	-65 763
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnd	99 577	282 349	-182 772
Avgifter barn- och äldreomsorg	26 095	10 400	15 695
Summa nämnd/förvaltning	587 492	2 074 156	-1 486 664

RESULTATBUDGETEN

Visar årets resultat för den löpande verksamheten = kommunens samtliga intäkter minus samtliga kostnader.

Verksamheter = nämndernas ansvar

Resultatbudgeten utgår från de olika verksamheterna (barnomsorg, grundskola, äldreomsorg etc.) och deras beräknade kostnader och intäkter. Eftersom endast en mindre del av kostnaderna täcks av intäkter som direkt hör ihop med verksamheterna, t.ex. avgifter och hyror, uppvisar de en nettokostnad. Den finansieras främst av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Gemensamt

Förutom nämndernas verksamheter budgeteras för pensioner, oförutsett, vissa interna poster och avskrivningar (förslitningen av fastigheter, anläggningar etc).

Verksamhetens nettokostnader

Visar hur mycket den löpande verksamheten kostar inklusive avskrivningar.

Finansiering

Kommunens intäkter utgörs till ca 80% av skatteintäkter och statsbidrag. Dessutom har kommunen finansiella intäkter och kostnader som speglar kommunens finansiella tillgångar och skulder.

Årets resultat

Motsvarar ett företags ”vinst före bokslutsdispositioner” även om det finns vissa olikheter.

BALANSBUDGET

Balansbudgeten visar kommunens tillgångar och skulder den 31 december 2006. Skillnaden mellan tillgångar och skulder utgörs av eget kapital dvs. kommunens resultat tidigare år samt det beräknade resultatet (se resultatbudget) under budgetåret 2006.

BALANSBUDGET 2006 (kkkr)

TILLGÅNGAR

<u>Anläggningstillgångar</u>	
Anläggningar	1 012 353
Finansiella anläggningstillgångar	443 746
Summa anläggningstillgångar	1 456 099
<u>Omsättningstillgångar</u>	175 790

Summa tillgångar	1 631 889
-------------------------	------------------

EGET KAPITAL OCH SKULDER

<u>Eget kapital</u>	
Balanserat	1 163 164
Årets resultat	7 078
Summa eget kapital	1 170 242

<u>Avsättningar</u>	
Avsatt till pension	42 206

<u>Skulder</u>	
Långfristiga skulder	118 722
Kortfristiga skulder	300 719
Summa skulder	419 441

Summa eget kapital och skulder	1 631 889
---------------------------------------	------------------

INVESTERINGSBUDGET 2006 (kkkr)

Visar vilka investeringar i anläggningar, maskiner och inventarier som planeras under året.

<u>Objekt</u>	<u>Utgifter</u>
Förskolor och skolor	46 205
Äldreomsorg, funktionshindrade	7 300
Markförvärv	300
Inventarier och maskiner	5 570
Gator och vägar, parker, belysning	16 445
Stadsnät	3 000
VA, renhållning	10 300

Summa investeringar	89 120
----------------------------	---------------

FINANSIERINGSBUDGET

Finansieringsbudgeten visar in- och utbetalningar under 2006 till skillnad från resultatbudgeten som endast innehåller intäkter och kostnader. Med hjälp av finansieringsbudgeten kan man se hur kommunen beräknas få in pengar på olika sätt (tillförda medel) och hur dessa pengar planeras bli använda (använda medel). Mellanskillnaden visar hur kommunens rörelsekapital förändras.

FINANSIERINGSBUDGET 2006 (kr)

Tillförda medel

Från resultatbudgeten

Verksamheternas intäkter	
-riktade statsbidrag	+33 506
-avgifter, hyror mm	+368 255
-interna intäkter	+194 374
Skatteintäkter	+1 173 900
Generella statsbidrag	+308 400
Ränteintäkter	+15 000
Summa	+2 093 435

Verksamheternas kostnader	
-personalkostnader	-1 134 905
-övriga kostnader	-823 692
Pensioner	-25 800
Oförutsett	-12 160
Räntekostnader	-6 700
Summa	-2 003 257

Netto från resultatbudgeten +90 178

Kommentar

Nettot innehåller inte:	
Avskrivningar	76 200
Förändring pensionsavsättning	5 900
Ränta pensionsskuld	1 000

Fastighetsförsäljning	+1 500
Amortering till kommunen	+400
Nya lån	+10 000

Summa tillförda medel +102 078

Använda medel

Investeringar	-89 120
Amortering av lån	-6 800
Ökning av anläggningstillgångar	-7 100

Summa använda medel -103 020

FÖRÄNDRING AV RÖRELSEKAPITALET -942

PEDAGOGISK VERKSAMHET

Barnomsorg

Ekonomi

Förvaltning	Personal	Lokaler	Övrigt	Totalt
KDN Dellenbygden	14,1	1,1	3,9	19,1
KDN Forsa	11,8	1,1	1,6	14,5
KDN Hudiksvall	58,6	5,5	10,1	74,2
KDN Iggesund	18,4	1,8	2,1	22,3
Svågadalsnämnden *)	1,2	0,5		1,7
Summa kostnader	104,1	10,0	17,7	131,8
Externa och interna intäkter				12,9
			Netto, mkr	118,9

*) Inkl del av lokalkostnader för Svågagården.

Beräknat antal barn/omsorgstimmar 2006 medeltal

	Förskola, omsorgs- timmar/vecka	Familje- daghem, barn	Fritids- platser barn
KDN Dellenbygden	8 061		145
KDN Forsa	5 927		92
KDN Hudiksvall	25 131	85	431
KDN Iggesund	8 886		135
Svågadalsnämnden	297		8
Summa barnomsorg	48 302	85	811

Grundskola

Ekonomi

Förvaltning	Personal	Lokaler	Övrigt	Totalt
KDN Dellenbygden	38,4	7,7	20,0	66,1
KDN Forsa	28,2	6,3	6,9	41,4
KDN Hudiksvall	100,9	20,0	32,2	153,1
KDN Iggesund	37,4	9,8	11,7	58,9
Svågadalsnämnden *)	1,4	0,5	0,7	2,6
Utbildnings- och arbetsm. nämnd	9,2		2,1	11,3
Omsorgsförvaltningen	2,8		2,1	4,9
Summa kostnader	218,3	44,3	75,7	338,3
Externa och interna intäkter				9,2
			Netto, mkr	329,1

*) Inkl del av lokalkostnader för Svågagården.

Beräknat antal elever 2006, medeltal

	Grundskola	Förskoleklass
KDN Dellenbygden	741	64
KDN Forsa	547	45
KDN Hudiksvall	2 000	174
KDN Iggesund	735	65
Svågadalsnämnden	23	5
Summa grundskola	4 046	353

Grundskola

Ekonomi

Förvaltning	Personal	Lokaler	Övrigt	Totalt
KDN Hudiksvall	18,2	1,0	3,0	22,2
Summa kostnader	18,2	1,0	3,0	22,2
Externa och interna intäkter				5,9
			Netto, mkr	16,3

Beräknat antal elever 2006, medeltal

	Elever från Hudiksvall	Elever från andra kommuner	Summa elever
Grundskola	46	4	50
Träningskola	13	2	15
Näckrosen	10		10
Externa elever (Ljusdal)	1		1
Summa grundskola	70	6	76

Gymnasieskola

Ekonomi

Förvaltning	Personal	Lokaler	Övrigt	Totalt
KDN Hudiksvall	1,3		19,0	20,3
Summa kostnader	1,3	0,0	19,0	20,3
Externa och interna intäkter				1,0
			Netto, mkr	19,3

Beräknat antal elever 2006, medeltal

	Elever
Höghammar	32
Härnösand	1
Mo resurscenter	1
Integrerad elev	2
Egen verksamhet	7
Summa gymnasieskola	43

Gymnasieskola

Ekonomi

Förvaltning	Personal	Lokaler	Övrigt	Totalt
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden	78,2	23,5	66,6	168,3
Summa kostnader	78,2	23,5	66,6	168,3
Externa och interna intäkter				41,7
			Netto, mkr	126,6

Beräknat antal elever 2006, medeltal

	Elever
På Broman från Hudiksvall	1 441
På Broman från andra kommuner	448
Summa Broman	1 889
Elever från Hudiksvall i andra kommuner	208
Summa gymnasieskola	2 097

Vuxenutbildning

Ekonomi

Förvaltning	Personal	Lokaler	Övrigt	Totalt
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden	25,5	6,1	15,1	46,7
KDN Hudiksvall	0,6	0,2	0,1	0,9
Summa kostnader	26,1	6,3	15,2	47,6
Externa och interna intäkter				24,9
			Netto, mkr	22,7

VÅRD OCH OMSORG

Individ- och familjeomsorg

Ekonomi

Förvaltning	Personal	Bidrag	Övrigt	Totalt
KDN Dellenbygden	5,2	4,0	5,6	14,8
KDN Forsa	4,1	2,3	4,9	11,3
KDN Hudiksvall	21,9	14,0	17,4	53,3
KDN Iggesund	8,3	3,8	8,5	20,6
Omsorgsförvaltningen	1,3		0,3	1,6
Kommunledningskontor		0,7	0,1	0,8
Summa kostnader	40,8	24,8	36,8	102,4
Externa och interna intäkter				11,9
			Netto, mkr	90,5

Psykiatri

Ekonomi

Förvaltning	Personal	Bidrag	Övrigt	Totalt
KDN Dellenbygden			0,1	0,1
KDN Hudiksvall	17,0		3,8	20,8
Summa kostnader	17,0	0,0	3,9	20,9
Externa och interna intäkter				1,6
			Netto, mkr	19,3

Funktionshinderade

Ekonomi

<u>Förvaltning</u>	<u>Personal</u>	<u>Lokaler</u>	<u>Övrigt</u>	<u>Totalt</u>
Omsorgsförvaltningen	131,2	5,2	50,6	187,0
Summa kostnader	131,2	5,2	50,6	187,0
Externa och interna intäkter				54,4
			Netto, mkr	132,6

Beräknad kvantitet 2006, medeltal

	<u>2006</u>
Boende, platser	82
Personliga assistenter, personer	103
Daglig verksamhet, platser	111
Korttidsvistelse, personer	31

Äldreomsorg

Ekonomi

<u>Förvaltning</u>	<u>Personal</u>	<u>Lokaler</u>	<u>Övrigt</u>	<u>Totalt</u>
KDN Dellenbygden	59,4	3,0	5,5	67,9
KDN Forsa	35,6	3,2	5,9	44,7
KDN Hudiksvall	142,8	15,9	23,4	182,1
KDN Iggesund	44,7	3,9	8,0	56,6
Svågadalsnämnden *)	2,1	0,2	0,1	2,4
Kommunledningskontor	0,5		5,0	5,5
Tekniska förvaltningen	0,5		7,7	8,2
Finansförvaltningen			10,4	10,4
Summa kostnader	285,6	26,2	66,0	377,8
Externa och interna intäkter				48,2
			Netto, mkr	329,6

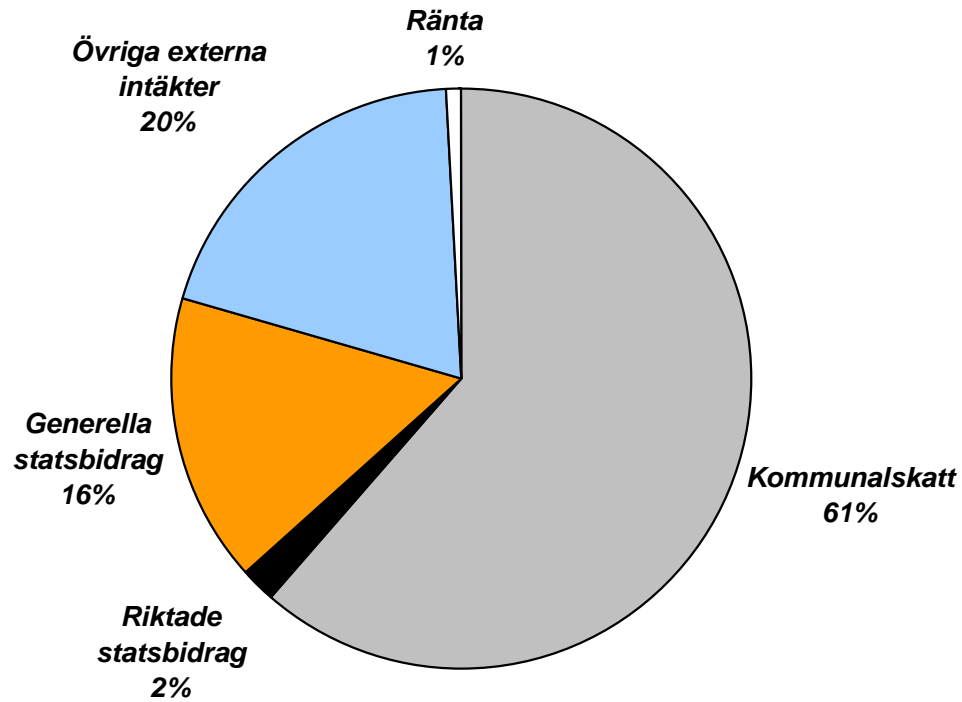
*) Inkl del av lokalkostnader för Svågagården.

Beräknad kvantitet 2006

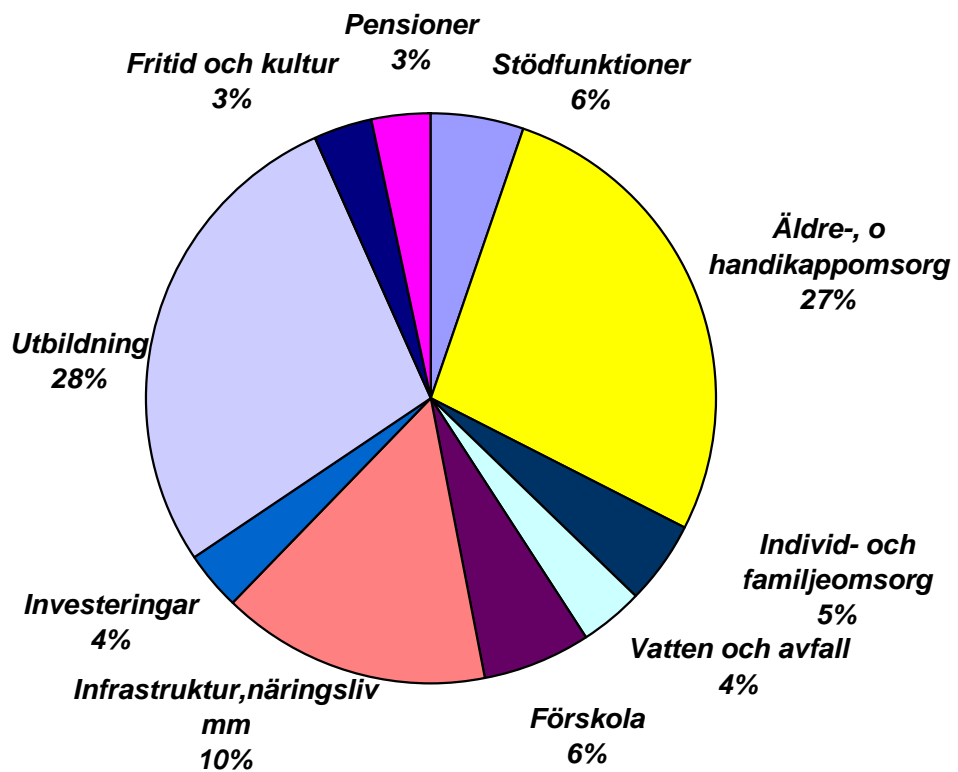
	<u>Platser</u>	<u>Platser</u>	<u>Hemtjänst-</u>
	<u>Platser särskilt</u>	<u>special-</u>	<u>timmar</u>
	<u>boende</u>	<u>boende</u>	
KDN Dellenbygden	122		60 279
KDN Forsa	50	8	29 425
KDN Hudiksvall	285	6	139 468
KDN Iggesund	90	5	41 265
Svågadalsnämnden			11 200
Summa	547	19	281 637

Budget 2006

Pengarna kommer från...



Pengarna används till...



Så här fördelas de 21,65 som betalas i kommunalskatt per hundralapp:

Barnomsorg	1,72
Grundskola	4,79
Grundsärskola	0,24
Gymnasieskola	1,84
Gymnasiesärskola	0,28
Vuxenutbildning	0,33
Individ- och familjeomsorg	1,32
Psykatri	0,28
Funktionshindrade	1,93
Äldreomsorg	4,80
Fritid	0,47
Kultur	0,45
Räddningstjänst	0,35
Gator, vägar, park och mark	0,52
Miljöskydd	0,06
Näringslivsfrämjande åtgärder	0,10
Övrig infrastruktur	0,16
Arbetsmarknadsåtgärder	0,25
Kollektivtrafik mm	0,23
Politisk verksamhet	0,26
Stödfunktioner	1,22
Verksamhetslokaler	0,05
Summa	21,65

Din skatt 2006			Därav:			
Församling	Tillhör Sv kyrkan	Tillhör inte Sv kyrkan	Kommun	Landsting	Begravningsavgift	Kyrkoavgift
Hudiksvall-Idenor	33,54	32,65	21,65	10,67	0,33	0,89
Hälsingtuna	33,51	32,52	21,65	10,67	0,20	0,99
Rogsta	33,51	32,52	21,65	10,67	0,20	0,99
Enånger-Njutånger	33,76	32,59	21,65	10,67	0,27	1,17
Delsbo	33,81	32,67	21,65	10,67	0,35	1,14
Bjuråker-Norrbo	33,96	32,82	21,65	10,67	0,50	1,14
Forsa-Hög	33,67	32,64	21,65	10,67	0,32	1,03

BYGGNADSNÄMND

Driftssammandrag (kkkr)

Byggnadsnämnd	Bokslut 2004		Budget 2005		Budget 2006	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
Drift						
070 Byggnadsnämnd	280		327		379	0
071 Byggnadsnämndsfövaltning	8 898	2 547	9 265	2 215	9 903	2 565
Summa	9 178	2 547	9 592	2 215	10 282	2 565

Resultatbudget	Bokslut 2004	Budget 2005	Budget 2006
Personalkostnader	-6 323	-6 800	-7 300
Övriga kostnader	-1 196	-1 007	-1 249
Intern hyra	-1 495	-1 621	-1 629
Avskrivning och internränta	- 164	-164	-104
Totalkostnader	-9 178	-9 592	-10 282
Interna intäkter	505	200	400
Externa intäkter	2 042	2 015	2 165
Totala intäkter	2 547	2 215	2 565
NETTOKOSTNADER	-6 631	-7 377	-7 717

KOMMUNDELSNÄMND DELLENBYGDEN

Driftsammandrag (kk)

KDN Dellenbygden	Bokslut 2004		Budget 2005		Budget 2006	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
020 Kommunalsnämnd	544		628		534	
021 Kommunalskontor	1 576	136	1 619		1 757	
131 Arbetsmarknadsåtgärder	0		100		103	
422 Skolisbanor	16		40		30	
425 Friluftsanläggningar	24		25		24	
430 Badanl utomhus och campingplatser	22		23		27	
433 Badanläggningar inomhus	2 868	1 021	3 098	1 040	3 164	1 030
435 Uthyrning av lokaler	477	131	510	102	551	105
440 Allmän fritidsverksamhet	763	398	702	300	513	103
451 Anläggningsstöd	443		564		564	
452 Övrigt stöd till fritidsverksamhet	224		251		251	
460 Kulturell verksamhet	32		50		50	
461 Biblioteksverksamhet	2 031	173	2 069	143	2 196	240
621 Skolmåltider	5 166	475	5 193	340	5 144	420
624 Skolskjutsar	4 764	350	5 051		5 102	
627 Skolpsykolog	3 030	740	3 453	300	2 835	
640 Administration, grundskolan	4 279	130	4 940	114	3 996	114
641 Undervisning, grundskolan	45 077	1 831	43 875	387	44 645	517
642 Vikarier grundskolan	43	63	100		55	
643 Friggesund lokalvård	56					
653 Interkommunala ersättningar			145	420	320	440
720 Daghem/fritidshem	26		67		1 623	
724 Förskola,daghem	14 132	215	15 932	78	16 028	78
726 Familjedaghem	1 360	-4	1 289		1 450	
729 Barn med särskilda behov	6 021	1 452	3 271		4 014	
750 Administration individomsorg	1 639	5	1 559	5	1 380	
751 Stödåtgärder för nykterhetsvård	3 505	434	3 281	100	3 034	80
752 Arbetslivscentrum	2 456	2 636				
753 Företagsam Attityd	2 229	2 229				
756 Vård i familjehem mm	6 912	659	5 746	550	5 526	280
761 Socialbidrag	4 806	540	4 646	500	4 856	500
770 Hemtjänst	9 760	4 388	9 944	4 430	10 033	4 095
774 Smedjegatan	13 189	16	13 907		14 610	
775 Bjuråker	3 460	63	3 656	45	3 831	45
776 Edshammar	13 708	83	14 652	60	14 582	60
777 Frejagården	12 613	12	18 428		17 615	
778 Dellengården	10 274	86	825		23	
779 Medicinskt färdigbehandlade	2 533	1 642	2 919	878	3 336	948
780 Administration hemtjänst	3 683		3 613		4 003	
Summa	183 741	19 901	176 171	9 792	177 805	9 055

Resultatbudget	Bokslut 2004	Budget 2005	Budget 2006
Personalkostnader	-128 898	-119 358	-121 990
Övriga kostnader	-34 027	-29 042	-26 981
Bidrag	-4 998	-12 830	-14 067
Intern hyra	-14 589	-13 910	-13 773
Avskrivning och internränta	-1 229	-1 031	- 994
Totalkostnader	-183 741	-176 171	-177 805
Interna intäkter	2 120		
Externa intäkter	17 781	9 792	9 055
Totala intäkter	19 901	9 792	9 055
NETTOKOSTNADER	-163 840	-166 379	-168 750

KOMMUNDELSNÄMND FORSA

Driftssammandrag (kkkr)

KDN Forsa	Bokslut 2004		Budget 2005		Budget 2006	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
Drift						
020 Kommunalsnämnd	430	8	364		519	
021 Kommunalskontor	1 423	1	1 557	12	1 595	
422 Skolisbanor och korpplaner	9		27		15	
425 Friluftsanläggningar	11		14		18	13
430 Badanläggningar utomhus och campingplatser	22		22		25	
435 Uthyrning av lokaler	10	51	22	51	18	30
440 Allmän fritidsverksamhet	27		15		15	
441 Fritidsgårdar	1 121	92	1 080	80	1 063	115
451 Anläggningsstöd	307		321		321	
452 Övrigt stöd till fritidsverksamhet	141		160		160	
460 Kulturell verksamhet	34		50		50	
461 Biblioteksverksamhet	1 595	226	1 448	85	1 550	85
610 Skolfastigheter	11		11		11	
621 Skolmåltidsverksamhet	2 067	39	2 335	95	2 340	40
622 Skolhälsovård	362		415		1 510	
624 Skolskjutsar	791		1 065		930	
627 Studievägledning	75		70		150	
640 Administration, grundskolan	3 144	86	2 542		3 018	20
641 Undervisning, grundskolan	24 183	66	25 719		28 698	
643 Självförvaltningar, grundskolan	1 262	68	1 265		1 190	
720 Förskola gemensamt	34		1 565		1 447	
724 Förskola, daghem	14 629	3	14 919		16 538	
729 Barn med särskilda behov	4 710	1 448	3 750	200		
750 Administration, individomsorg	1 270	60	2 113	30	2 385	
751 Stödåtgärder för nykterhetsvård	3 432	240	2 621	40	2 394	60
752 Öppenvårdsprojekt					70	
756 Vård i familjehem mm	3 966	103	4 175	80	3 731	100
761 Social verksamhet	2 656	83	2 732	120	2 721	200
770 Hemhjälp till pensionärer och handikappade	10 344	198	11 736	185	12 041	220
774 Sörforsa Rehab	3 563	3 563	3 520	3 520	11 880	7 870
775 Forsgården	19 539	2 405	19 557	1 665	16 715	1 660
777 Tjänsteköp ÅO	234		190		780	
779 Servicehus Rosenborg	1 859	941	1 789	796	1 833	946
780 Administration hemtjänst	1 552	13	1 310		1 445	
787 Vårdartjänster Forsa folkhögskola	1 163	1 175				
789 Anslag till föreningar	5		5		5	
Summa	105 979	10 868	108 484	6 959	117 181	11 359

Resultatbudget	Bokslut 2004	Budget 2005	Budget 2006
Personalkostnader	-76 059	-76 523	-82 504
Övriga kostnader	-16 248	-18 558	-20 575
Bidrag	-2 817	-2 555	-2 655
Intern hyra	-9 967	-10 089	-10 657
Avskrivning och internränta	-888	-759	- 790
Totalkostnader	-105 979	-108 484	-117 181
Interna intäkter	129	42	3 030
Externa intäkter	10 739	6 917	8 329
Totala intäkter	10 868	6 959	11 359
NETTOKOSTNADER	-95 111	-101 525	-105 822

KOMMUNDELSNÄMND HUDIKSVALL

Driftsammandrag (kk)

KDN Hudiksvall	Bokslut 2004		Budget 2005		Budget 2006	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
Drift						
020 Kommunalsnämnd	943		1 151		1 135	130
021 Kommunalskontor	2 743	381	3 343	240	3 404	240
022 Alkoholstillstånd	643	474	577	481	624	527
420 Fritid, administration	605		869		810	
421 Anläggningar för utomhusidrott	6 965	91	7 154	82	7 188	82
423 Håstaholmen, idrottshall	1 567	198	1 571	138	1 625	138
424 Idrottshall	1 305	205	1 334	200	1 371	200
427 Småbåtshamn och skärgård	293	31	196	28	383	28
428 Spår och leder	363	4	400	6	400	6
430 Badplatser	13		15		30	
431 Badhus	1 916	619	1 872	505	1 992	565
435 Gymnastiksal	66	338	80	340	80	340
451 Anläggningsstöd	2 507		2 518		2 518	
452 Övrigt stöd till fritidsverksamhet	2 483		2 359		2 359	
460 Kulturell verksamhet	260		275		275	
461 Huvudbibliotek	7 257	232	7 452	159	7 785	192
463 Hudiksvalls Teater	405	12	422	10	439	10
610 Skollokaler	38		38		36	
621 Skolmåltidsverksamhet	10 473	219	10 239		10 242	
622 Skolhälsovård	1 488	200	1 594		1 636	
624 Skolskjutsar	6 699	17	7 630		7 317	
639 Skolbibliotek						
640 Administration, BO-skola	11 431	160	15 455	235	10 823	234
641 Undervisning, grundskolan	90 222	1 159	84 039	18	85 080	18
642 Grundskola/barnomsorg oförutsett	5 435	4 791	10 173	1 960	12 967	
643 Självförvaltning	3 463	321	2 585		2 452	
644 Extra personal, grundskolan/BO	1 351		1 843		5 067	
645 Specialundervisning	3 750	592	4 023	431	4 125	466
653 Interkommunal ersättning	746	870	800	1 300	800	1 000
670 Särskolan	38 552	7 530	41 486	8 099	43 384	6 938
720 Barnomsorg	1 601	170	2 923		4 517	
724 Förskola , daghem, skolfritids	68 512	620	65 787	157	72 876	173
726 Familjedaghem	5 979	0	5 933		6 513	
729 Stödverksamhet	2 822	1 648	3 407	485	2 889	578
750 Individuomsorg, administration	3 310	471	3 731	200	3 622	
751 Barn- och ungdomsvård	13 232	506	6 317	145	11 063	125
752 Kompaniet	3 601	619	3 785	595	3 775	800
753 Stödsamariter	637	252	439		450	
754 Missbruksvård	5 303	326	5 756	328	6 012	521
755 Ungdomsmottagning	1 966	1 197	1 878	1 248	1 922	1 273
756 Familjehem	3 100	33	2 935	50	4 285	50
757 Öppenvård, barn/familj	931	10	1 579		3 330	1 665
758 Flyktingmottagning	7 025	7 025	6 271	6 271	6 280	6 280
759 Ungdomsverksamhet	1 697	2	5 270		1 972	
760 Handslaget			60	45	62	45
761 Socialbidrag	16 682	958	16 759	770	16 825	700
762 Kaffebönan	977	550	883	450	903	450
765 Psykiatri boendestöd			2 805	1 203	6 737	55
766 Psykiatri administration	935		3 112		3 370	800

KDN Hudiksvall	Bokslut 2004		Budget 2005		Budget 2006	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
767 Psykiatri dagverksamhet	1 724	242	1 834	255	1 818	230
768 Psykiatri sjuksköterskor	2 333	50	2 695	36	2 741	36
769 Psykgruppboende	6 581	3 086	5 963	2 186	6 153	469
770 Administration äldreomsorg	7 731	394	8 084	70	8 493	70
771 Löneökningar äldreomsorg	209		3 803		2 627	800
772 Ingsta med hemtjänstområde	12 114	982	12 762	941	10 615	962
773 Tunbacka med hemtjänstområde	38 991	6 546	39 775	6 721	35 990	5 216
774 Fredens kulle med hemtjänstområde	37 783	2 992	37 875	2 617	36 348	2 765
775 Administration kompaniet						
776 REHAB-team						
777 Kompaniet						
778 Växelvård och Hospice	7 776	597	8 251	550	8 587	600
779 Arbetsterapi och sjukgymnastik	3 725	148	4 192	100	4 128	140
780 Äldreomsorg, anslag föreningar	1 900	15	4 552		5 025	
781 Håstahöjden med hemtjänstområde	17 257	922	16 592	1 206	16 934	1 247
782 Sjuksköterskor	6 911	1	7 744	173	7 942	
783 Dagvård						
784 Externa vårdplatser	191	44	1 000	5	1 000	5
785 Psykgruppboende						
786 Helenedal med hemtjänstområde	15 633	845	16 449	833	11 607	858
787 Stallet med hemtjänstområde	12 792	1 648	6 851	1 134	6 722	1 025
788 Hemtjänst, psykiatri	1 292		9 274		25 590	
789 Anhörigstöd	426		496		506	
Summa	517 660	51 340	539 315	43 006	566 576	39 052

Resultatbudget	Bokslut 2004	Budget 2005	Budget 2006
Personalkostnader	-346 932	-363 318	-372 858
Övriga kostnader	-93 171	-96 077	-108 502
Bidrag	-29 407	-31 638	-31 854
Intern hyra	-44 400	-45 423	-50 560
Avskrivning och internränta	-3 750	-2 859	-2 802
Totalkostnader	-517 660	-539 315	-566 576
Interna intäkter	9 734	5 256	2 694
Externa intäkter	41 606	37 750	36 358
Totala intäkter	51 340	43 006	39 052
NETTOKOSTNADER	-466 320	-496 309	-527 524

KOMMUNDELSNÄMND IGGESUND

Driftssammandrag (kkkr)

KDN Iggesund	Bokslut 2004		Budget 2005		Budget 2006	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
020 Kommunfelsnämnd	460	16	600		584	
021 Kommunelskontor	1 554	1	1 659	2	1 711	2
420 Fritidsverksamhet	231		431		419	
421 Anläggningar för utomhusidrott	1 230	194	1 203	151	1 217	180
422 Skolisbanor och korplaner	25		25		25	
425 Friluftsanläggningar	17		41		30	
430 Badanläggningar utomhus och campingplatser	105	116	105	115	37	115
432 Badanläggningar inomhus	2 286	939	2 470	877	2 676	890
435 Uthyrning av lokaler	1	60	3	50	3	50
440 Allmän fritidsverksamhet	23		80		80	
451 Anläggningsstöd	332		350		365	
452 Övrigt stöd till fritidsverksamhet	346		350		340	
461 Biblioteksverksamhet	1 696	21	1 755		1 843	
610 Avskrivning o intern	23		23		22	
621 Skolmältidsverksamhet	4 403	436	4 517	387	4 543	407
622 Skolhälsovård	509	211	635		677	
624 Skolskjutsar	2 253		2 251		2 360	
627 Psykolog-,kuratorverksamhet	1 152	813	1 067	580	1 359	
640 Administration,grundskolan	4 378	41	6 100		4 854	
641 Undervisning, grundskolan	37 594	236	36 101	2	37 761	
642 Skolfritids					2 414	
643 Självförvaltningar,grundskolan	1 524	121	1 373		1 104	
644 Samlad skoldag	520		498		538	
724 Förskola, daghem	22 092	88	22 864		22 347	
729 Barn med särskilda behov	4 512	469	4 355		3 270	
750 Administration,individuomsorg	1 248		1 698		2 262	
751 Stödåtgärder för nykterhetsvård	2 853	143	2 556	150	2 629	270
752 Ungdomsboende	3 360	3 360	3 413	3 400	3 813	3 813
753 Familjeteam					666	0
756 Vård i familjehem	7 640	-3	6 855	300	6 763	350
761 Socialbidrag	4 267	202	4 278	300	4 450	300
770 Äldreomsorg, Enånger	11 821	1 375	11 916	1 090	13 174	1 060
771 Äldreomsorg, Njutånger	11 465	934	12 972	870	12 880	870
779 Tjänsteköp, äldreomsorg	660		600		710	
780 Administration, äldreomsorg	5 463	7	7 406		7 053	
782 Äldreomsorg, Iggesund	24 070	3 310	21 917	3 176	22 793	3 035
Summa	160 110	13 089	162 467	11 450	167 772	11 342

Resultatbudget	Bokslut 2004	Budget 2005	Budget 2006
Personalkostnader	-111 093	-109 836	-113 488
Övriga kostnader	-27 239	-30 857	-31 762
Bidrag	-4 545	-4 400	-4 505
Intern hyra	-16 065	-16 423	-17 153
Avskrivning och internränta	-1 168	- 951	- 864
Totalkostnader	-160 110	-162 467	-167 772
Interna intäkter	185	250	250
Externa intäkter	12 904	11 200	11 092
Totala intäkter	13 089	11 450	11 342
NETTOKOSTNADER	-147 021	-151 017	-156 430

KOMMUNLEDNINGSKONTOR

Driftssammandrag (kk)

	Bokslut 2004		Budget 2005		Budget 2006	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
001 Kommunfullmäktige	671	7	837		957	
003 Kommunstyrelse	3 356	49	3 705		3 794	
005 Partistöd	1 473	0	1 498		1 503	
010 Informationsverksamhet	2 378	14	2 529		2 659	
031 Kommunkansli	5 921	186	6 379	192	6 473	198
042 Ekonomikontor	7 401	1 202	7 764	1 160	8 662	1 203
060 Personalkontor	11 659	946	12 284	407	12 560	407
061 Personalutbildning	1 041		1 075		1 075	
062 Företagshälsovård	4 391		6 909		5 445	
064 Fackliga företrädare	2 804		2 965		3 190	
065 Åtgärder för arbetshandikappade	951	515	1 138	450	0	
069 Övriga personaladministrativa åtg.	301		754		72	
074 Planeringsavdelning	2 511	40	2 169		2 209	
075 Projekt	2 619	1 333	2 191		1 731	
080 Serviceavdelning	2 678	437	2 503	272	2 532	372
081 Televäxel/reception	10 239	3 857	10 026	3 428	10 483	3 628
082 Stadsnät	0		9 985	9 985	10 001	10 001
083 Kopiering	1 124	885	1 120	696	1 120	800
085 Reservkraftsunderhåll	25		25		100	
091 Valnämnd	426	5			950	350
099 Övrig verksamhet	4 590		4 238		5 101	
162 Varuhemsändning	134	72	228	72	228	72
171 Konsumentrådgivning	745	414	463	173	480	180
190 Näringslivspolitiska åtgärder	6 335		5 825		6 674	
360 Lokal busstrafik	30 453	14 977	32 015	16 000	32 335	16 160
449 Samlingslokaler	5 157	36	4 825		5 066	
451 Anläggningsstöd	60		60		60	
460 Kulturell verksamhet	3 090	571	2 652		2 870	25
463 Stöd till kulturell verksamhet	5 441		5 536		5 637	
759 Bidrag till stödföreningar	669		741		752	
764 Överförmyndare	1 935	946	1 932	850	2 015	900
779 MAS	947	-3 781	5 453		5 467	
Summa	121 523	22 711	139 824	33 685	142 201	34 296

Resultatbudget	Bokslut 2004	Budget 2005	Budget 2006
Personalkostnader	-35 455	-40 192	-40 668
Övriga kostnader	-30 414	-39 936	-41 897
Bidrag	-44 215	-48 295	-47 992
Intern hyra	-5 263	-5 819	-5 891
Avskrivning och internränta	-6 176	-5 582	-5 753
Totalkostnader	-121 523	-139 824	-142 201
Interna intäkter	4 186	3 925	3 928
Externa intäkter	18 525	29 760	30 368
Totala intäkter	22 711	33 685	34 296
NETTOKOSTNADER	-98 812	-106 139	-107 905

NORRHÄLSINGE MILJÖ- OCH RÄDDNINGSNÄMND

Driftssammandrag (kk)

Miljö- och räddningsnämnd	Bokslut 2004		Budget 2005		Budget 2006	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
Drift						
810 Allmänt hälsoskydd	7 154	2 055	7 661	2 112	8 315	2 344
815 Miljövård	592	270	455	263	455	263
816 Ersättning från Nordanstig		1 149		1 200	0	1 295
Summa	7 746	3 474	8 116	3 575	8 770	3 902

Resultatbudget	Bokslut 2004	Budget 2005	Budget 2006
Personalkostnader	-5 754	-6 214	-6 705
Övriga kostnader	-1 348	-1 213	-1 375
Bidrag	- 20	- 20	- 20
Intern hyra	- 594	- 639	- 643
Avskrivning och internränta	- 30	- 30	- 27
Totalkostnader	-7 746	-8 116	-8 770
Interna intäkter	288		
Externa intäkter	3 186	3 575	3 902
Totala intäkter	3 474	3 575	3 902
NETTOKOSTNADER	-4 272	-4 541	-4 868

NORRHÄLSINGE RÄDDNINGSTJÄNST

Drift- och investeringssammandrag (kkkr)

Räddningstjänst	Bokslut 2004		Budget 2005		Budget 2006	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
Drift						
881 Räddningstjänst	31 487	3 688	27 179	2 989	27 371	3 044
882 Länsalarmeringscentral	465		484		524	
883 Sotningsväsen	51		61		61	
886 Ersättning från Nordanstig		5 153		5 245		5 245
887 Internhyra			4 215		4 383	
Summa	32 003	8 841	27 724	2 989	32 339	8 289
Investeringar						
881 Räddningstjänst	229		2 620		2 670	
Summa	229		2 620		2 670	

Resultatbudget	Bokslut 2004	Budget 2005	Budget 2006
Personalkostnader	-22 360	-21 684	-22 275
Övriga kostnader	-4 132	-4 735	-4 776
Bidrag			
Intern hyra	-4 149	-4 215	-4 383
Avskrivning och internränta	-1 362	-1 305	-905
Totalkostnader	-32 003	-31 939	-32 339
Interna intäkter	1 036		
Externa intäkter	7 805	8 234	8 289
Totala intäkter	8 841	8 234	8 289
NETTOKOSTNADER	-23 162	-23 705	-24 050

OMSORGSFÖRVALTNING

Driftssammandrag (kk)

Förvaltning	Bokslut 2004		Budget 2005		Budget 2006	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
020 Omsorgsnämnd	288	1	265		393	
021 Omsorgskontor	5 964	1 151	7 503		7 796	
452 Bidrag till handikappföreningar	301	54	321	54	321	54
460 Kulturverksamhet	232	231			2 163	2 163
463 Teaterprojekt	1 385	1 350	2 163	1 863	527	
781 En ingång	56	56			80 370	46 048
783 LSS	85 016	46 360	86 945	49 128	5 510	
785 Färdtjänst	5 266	35	5 100		29	
791 Korttidshem	10 477	256	9 607	29	8 032	137
793 Gruppbofästelser	73 037	18 521	71 664	21 281	69 940	5 479
795 Dagcenter	13 593	820	13 530	700	14 185	600
797 Familjehem/stödfamiljer	972	34	833		867	0
798 Familjerådgivning, transporter m m	6 180	2 287	7 564	4 121	14 928	11 385
Summa	202 767	71 156	205 495	77 176	205 061	65 866

Resultatbudget	Bokslut 2004	Budget 2005	Budget 2006
Personalkostnader	-129 991	-155 024	-139 229
Övriga kostnader	-51 574	-47 278	-63 064
Bidrag	-18 486	-321	-321
Intern hyra	-2 454	-2 637	-2 280
Avskrivning och internränta	- 262	-235	-167
Totalkostnader	-202 767	-205 495	-205 061
Interna intäkter	-1 774		
Externa intäkter	-69 382	77 176	65 866
Totala intäkter	-71 156	77 176	65 866
NETTOKOSTNADER	-273 923	-128 319	-139 195

REVISION

Driftsammandrag (kk)

Revision	Bokslut 2004		Budget 2005		Budget 2006	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
Drift						
002 Revision	1 032		1 107		1 107	
Summa	1 032		1 107		1 107	

Resultatbudget	Bokslut 2004	Budget 2005	Budget 2006
Personalkostnader	- 241	- 250	- 250
Övriga kostnader	- 766	- 832	- 862
Intern hyra	- 25	- 25	- 25
Avskrivning och internränta			
Totalkostnader	-1 032	-1 107	-1 137
Interna intäkter			
Externa intäkter			
Totala intäkter			
NETTOKOSTNADER	-1 032	-1 107	-1 137

SVÅGADALSNÄMND

Driftssammandrag (kk)

Förvaltning Svågadalen	Bokslut 2004		Budget 2005		Budget 2006	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
020 Svågadalarnämnden	63	2	256		190	
021 Administration, Svågadalen	980	4	1088		1111	
430 Fritid sverksamhet	52		81		82	
452 Bidrag till föreningar	90		111		112	
461 Biblioteksverksamhet	8		20		20	
621 Skolmåltider	530	3	493		494	
624 Skolskjutsar	469		542		573	
641 Grundskola	1275	153	1463	55	1574	52
724 Barnomsorg	1072	5	1179		1052	
729 Barn med särskilda behov	138	97	152	80	146	30
730 Svågagården	3012	23	3091	20	3118	5
770 Hemtjänst	2162	379	2306	205	2246	205
Summa	9 851	666	10 782	360	10 718	292

Resultatbudget	Bokslut 2004	Budget 2005	Budget 2006
Personalkostnader	-4 908	-5 582	-5 556
Övriga kostnader	-4 792	-5 043	-5 007
Bidrag	- 85	- 111	- 112
Kapitaltjänst	-66	-46	-43
Totalkostnader	-9 851	-10 782	-10 718
Interna intäkter	444		
Externa intäkter	222	360	292
Totala intäkter	666	360	292
NETTOKOSTNADER	-9 185	-10 422	-10 426

TEKNISKA FÖRVALTNINGEN

Drift- och investeringssammandrag (kkf)

Tekniska förvaltningen	Bokslut 2004		Budget 2005		Budget 2006	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
Drift						
050 Tekniskt kontor Håstaängen	5 139	6	7 211		7 424	
051 Tekniskt kontor Guldsmeden						
052 Teknisk nämnd	267		324		393	
053 Gata och mark	429		624			
099 Försäkringar	741		2 466		2 491	
115 Övriga lokaler	4 441	3 396	4 338	3 154	4 582	4 709
131 OSA-verksamhet	2 991	601	2 519		2 572	
142 Lastnings- och lossningsanordningar	1 159	249	972	38	841	38
145 Oljelagringsanläggning	595	168	769	72	919	73
200 Fastighetsunderhåll	3 484	1 005	4 545	1 010	4 457	1 020
201 Städverksamhet	20 737	21 505	21 330	21 330	22 019	21 908
210 GS	249					
211 Beställda arbeten	4 117	3 781	8 000			
215 Skogar och lantegendomar	2 071	6 043	1 768	2 708	1 613	2 735
216 Flisvärmecentral	1 212	1 062	1 206	1 155	1 213	1 155
218 Tomträtter	433	1 730	403	1 405	421	1 419
219 Övrig markreserv	5 322	738	5 548	607	6 422	613
220 Central vaktmästarfunktion	2 655	543	2 728	606	2 765	612
221 Bebyggda reglerings- och saneringsfast	3 831	766	3 688	694	3 605	307
225 Obebyggda reglerings- och saneringsfas	370	103	527	35	526	35
231 Brandförsvarsfastigheter	11 345	7 969	8 986	8 169	9 219	8 401
232 Egna förvaltningsfastigheter	3 592	2 863	3 252	2 803	3 315	2 814
233 Fritids- och turistfastigheter	703	462	688	445	715	448
235 Kulturfastigheter	4 773	1 983	4 066	1 981	4 227	2 056
236 Skolfastigheter	56 743	59 272	65 619	65 391	72 060	72 334
237 Omsorgsfastigheter	704	597	651	679	294	357
238 Servicehus	30 481	37 566	29 295	39 072	29 743	37 499
239 Förskolefastigheter	6 957	5 850	6 358	5 946	7 302	6 925
269 Förhyrda förvaltningslokaler, Guldsmede	10 935	11 125	11 384	12 164	11 722	12 348
276 Förhyrda bostäder och lokaler	18 277	18 868	17 499	19 458	19 725	20 890
277 Pensionärshem och temporära åldrings-	659	722	353	295	312	360
281 Spec hyressub till handikappbostäder	8 060		7 650		8 227	
320 Gator och vägar	8 982	8 470	2 459	1 150	2 533	1 161
321 Barmarksunderhåll	17 317	462	16 303		16 019	
322 Vinterväghållning	7 586		7 180		7 273	
323 Parkeringsanordningar	1 049	5 350	1 346	2 172	1 433	2 394
325 Renhållning			424		433	
327 Offentlig belysning	4 471	263	3 807		3 893	
328 Bidrag enskilda vägar	1 554		1 417		1 617	
329 Verkstad	1 291	1 241	966	966	966	966
411 Parker och planteringar	6 244	1 615	4 853	194	4 865	196
412 Växthus	2 189	932	2 122	848	2 163	856
415 Offentliga toaletter	67					
425 Ofärne	70		72		73	
540 VA-verk	14 337	47 681	15 580	45 900	15 080	46 200
541 Avloppsverk	10 859	388	8 830	100	9 430	100
542 Vattenverk	7 130		7 590		7 590	
543 Processenhet	901	2	1 000		1 000	
547 VA-ledning	11 467	614	13 300	300	13 500	300
560 Avfallsverk	23 361	23 583	23 391	23 391	31 700	31 700
Summa	332 346	279 572	335 407	264 238	348 692	282 929

Tekniska förvaltningen	Bokslut 2004		Budget 2005		Budget 2006	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
Investeringar						
055 Entreprenad			500			
115 Övriga lokaler					500	
219 Övrig markreserv	770	2 938	300		300	
231 Brandförsvarsfastigheter					50	
236 Skolfastigheter	47 763	313	82 625		28 350	
237 Omsorgsfastigheter					5 000	
238 Servicehus	872	2	3 000		150	
239 Förskolefastigheter	1 834	2			11 355	
321 Gator och vägar	1 409	165	400		1 100	
322 Gator och vägar ej expl	4 468	226	3 700		11 355	
323 Parkeringsanordningar					240	
327 Offentlig belysning	372		300		2 850	
411 Parker och planteringar	118		400		400	
560 Avfallshantering	1 640	-47				
Summa	59 246	3 599	91 225		61 650	

Resultatbudget	Bokslut 2003	Budget 2004	Budget 2005
Personalkostnader	-69 266	-71 261	-73 666
Övriga kostnader	-165 712	-163 143	-170 521
Bidrag	-9 251	-8 407	-9 209
Intern hyra	-4 351	-4 505	-4 588
Kapitaltjänst	-83 766	-88 091	-90 708
Totalkostnader	-332 346	-335 407	-348 692
Interna intäkter	53 245	26 427	26 960
Interna hyresintäkter	119 346	126 152	136 883
Externa intäkter	106 982	111 659	119 086
Totala intäkter	279 573	264 238	282 929
NETTOKOSTNADER	-52 774	-71 169	-65 763

UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND

Drift- och investeringssammandrag (kkf)

Utbildn- och arbetsmarknadsnämnd	Bokslut 2004		Budget 2005		Budget 2006	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
Drift						
020 Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnd	1 278		1 645		1 433	
021 Utbildningskontor	7 355	1 966	13 667	3 120	22 190	5 171
084 IT-Centrum	9 579	9 235	9 648	9 648	11 554	11 554
131 Beredskapsarbeten	34 176	17 770	30 631	17 539	28 798	16 238
600 Intagningsnämnd	365		388		388	
610 Skollokaler	19 408	16	24 557	20	28 851	20
611 Teknisk service	5 096	94	5 875	12	5 591	12
612 Caféterian	976	766	458	812	280	280
621 Skolmältidsverksamhet	6 744	371	6 343	336	6 750	336
631 Audiovisuella hjälpmedel	293	152	303	195	303	165
639 Skolbibliotek	966		980		995	
651 Undervisning, gymnasieskolan	83 982	6 773	81 940	6 701	82 485	5 312
653 Interkommunala ersättningar	23 162	32 296	23 287	32 198	24 921	33 718
654 Ledningsgrupp	4 351	0	4 425		4 905	
655 Administrativ service	3 007	2	3 030		2 530	
656 Elevhälsa	1 712	332	2 374	100	2 454	
657 SYV-verksamhet	1 224	10	1 176		1 176	
658 Internationalisering	532	385	150		150	
660 Administration, lokaler, CUL	15 088	3 335	20 678	3 287	21 769	3 282
661 Vuxenutbildning	17 002	17 158	12 280	8 490	12 406	8 359
664 Uppdragsutbildning, högskoleutbildning	15 581	15 219	11 702	12 469	12 475	14 030
691 Kulturskolan	9 416	1 190	9 806	1 115	9 945	1 100
Summa	261 291	107 070	265 343	96 042	282 349	99 577
Investeringar						
021 Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnd					4 000	
084 IT-sektionen	1 202		1 200		2 200	
131 Beredskapsarbeten						
621 Skolmältidsverksamhet						
651 Undervisning, gymnasieskolan	5 248		2 000			
660 Lanser	45					
661 Vuxenutbildning						
664 Uppdragsutbildning						
691 Kulturskolan	69					
Summa	6 564		3 200		6 200	

Resultatbudget	Bokslut 2004	Budget 2005	Budget 2006
Personalkostnader	-133 692	-144 442	-151 996
Övriga kostnader	-100 850	-94 190	-99 631
Bidrag	-3 831		
Intern hyra	-15 431	-20 846	-25 301
Avskrivning och internränta	-7 486	-5 865	-5 421
Totalkostnader	-261 291	-265 343	-282 349
Interna intäkter	14 889	9 680	11 586
Externa intäkter	92 181	86 362	87 991
Totala intäkter	107 070	96 042	99 577
NETTOKOSTNADER	-154 221	-169 301	-182 772

FINANSIERING

Drifts- och investeringssammandrag (kk)

Finansiering	Bokslut 2004		Budget 2005		Budget 2006	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
Resultatbudget						
724 Avgifter barnomsorg		12 400		12 420		12 644
770 Avgifter äldreomsorg	10 038	13 075	10 400	13 223	10 400	13 451
897 Intern ränta och avskrivning	-116 834		-115 567		-117 215	
898 Pensioner, Po	18 568		22 800		24 713	
899 Förändring av eget kapital			7 000		12 160	
920 Skatter		1 094 332		1 132 000		1 173 900
930 Statsbidrag		255 605		296 000		308 400
940 Finansiella intäkter		35 653		14 900		15 000
950 Finansiella kostnader	6 973		7 600		7 700	
960 Planenliga avskrivningar	90 283		77 000		76 200	
970 Avgifter		5 136				
971 Extraordinära intäkter						
980 Extraordinära kostnader	8 306	291				
Summa	17 334	1 416 492	9 233	1 468 543	13 958	1 523 395
Finansieringsbudget						
910 Lån						10 000
915 Amorteringar	6 971	382	6 800	372	6 800	400
971 Ospec investeringar Internleasing						
Summa	6 971	382	6 800	372	6 800	10 400



HUDIKSVALLS
KOMMUN

Trädgårdsgatan 4, 824 80 Hudiksvall
Tfn 0650-190 00 • Fax 0650-381 50 • www.hudiksvall.se