

KELP 2009–2011

Bilaga till Strategi- och budgetplan 2009

Kommunstyrelsen 2008-10-28



Innehållsförteckning

KELP 2009 – 2011	2
-------------------------------	----------

Bilagor

- Bilaga 1 Driftbudget på anslagsnivå
- Bilaga 2 Finansförvaltning
- Bilaga 3 Investeringsbudget
- Bilaga 4 Resultaträkning
- Bilaga 5 Balansräkning, finansieringsanalys

KELP 2009 – 2011

Avsikten med KELP:en är att redovisa förutsättningarna för att under de närmaste åren bedriva en verksamhet med samma ambitions- och servicenivå som under 2009.

Skatteintäkterna baseras på Sveriges Kommuner och Landstings senaste skatteprognos daterad 2008-10-10. Det finansiella utrymmet efter statsbidrag och utjämningsystem beräknas öka med 4,1% 2009. Motsvarande utveckling för 2010 är 4,2% och 4,7% för 2011. Ökningen förklaras av ökande befolkning (1-1,5% om året) och förväntad ökning av skattepliktiga inkomster i riket.

En höjd ambitionsnivå redovisas i KELP-underlaget endast som en direkt konsekvens av ny lagstiftning eller redan beslutade investeringar. En bedömning har gjorts för vilka investeringar som nämnderna kompenseras för i driftredovisningarna för de kommande åren.

Hänsyn har tagits till den senaste befolkningsprognosen. Detta är speciellt viktigt då det gäller förskola, grundskola, gymnasium och äldreomsorg som direkt berörs av demografiska förändringar. Övriga kända faktorer, volymökningar etc, som påverkar utbudet av tjänster är också inräknade i underlaget.

Driftkostnaderna beräknas schablonmässigt öka med 2,0 procent per år till följd av förändrat pris- och löneläge. En realistisk bedömning är att detta ställer krav på effektiviserings- eller rationaliseringsinsatser, alternativt besparingar inom utvalda verksamhetsområden, motsvarande ca 1,0% av verksamhetens nettokostnader.

I tabellen nedan visas en sammanställning över nämndernas KELP 2009-2011.

Nettobudget per nämnd

(miljoner kronor)	Budget år 2009	KELP år 2010	KELP år 2011	Ökning år 2010	Ökning år 2011
Kommunstyrelsen	190,4	204,7	218,6	7,5%	6,8%
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	219,1	225,2	227,5	2,8%	1,0%
Kultur- och fritidsnämnden	54,5	57,6	59,8	5,8%	3,8%
Barn- och utbildningsnämnden	774,1	802,5	823,9	3,7%	2,7%
Socialnämnden	492,6	512,8	531,9	4,1%	3,7%
Sammanlagt	1 730,6	1 802,7	1 861,6	4,2%	3,3%

Finansförvaltning

Pensionsutbetalningarna förväntas öka med 1,7 miljoner år 2010 och 2011 utöver den generella uppräkningsen.

Kostnaderna för intjänade pensioner beräknas öka med 0,5 miljoner år 2010 och 0,7 miljoner 2011 utöver den generella uppräknings.

I KELP 2010 ingår en anslutningskostnad för nya simhallen på 1,5 miljoner.

Nedan kommenteras förändringarna inom respektive nämnd/styrelse.

Kommunstyrelsen

Den generella löne- och prisuppräkningsen uppgår till 2% för både 2010 och 2011. Förslaget syftar till att bibehålla verksamheten med samma inriktning och ambitionsnivå som 2009.

En ny simhall beräknas stå klar 1 oktober 2010. Detta medför utökade driftkostnader 2010 på 3,0 miljoner. Helårseffekten gör att kostnaderna 2011 ökar med ytterligare 9,0 miljoner.

För att klara utbyggnadstakten av Östra Tyresö behöver ytterligare en exploateringsingenjör anställas, vilket ökar kostnaderna 2010 med 0,5 miljoner.

Fastighetsunderhållet behöver förstärkas och budgeten behöver utökas med 3,0 miljoner fr o m 2010.

Investeringar i form av trafiksäkerhetsåtgärder samt upprustning av belysning bör flyttas till driftkostnaderna fr o m 2010. Detta ökar kostnaderna årligen med 1,3 miljoner.

Utöver prisökningarna antas kostnaderna för Räddningstjänst öka med 0,5 mkr för vardera 2010 och 2011.

Inköp av mark beräknas leda till ökade kapitaltjänstkostnader på 0,3 miljoner både 2010 och 2011.

Investeringar, mestadels i väghållning och park, ökar kapitaltjänstkostnaderna 2010 med 2,1 miljoner och 0,1 miljoner 2011.

VA-verket och renhållningen förväntas gemensamt gå med ett underskott på 0,5 miljoner både 2010 och 2011.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

Den generella löne- och prisuppräkningsen uppgår till 2% för både 2010 och 2011. Förslaget syftar till att bibehålla verksamheten med samma inriktning och ambitionsnivå som 2009.

Inom gymnasiet ökar kostnaderna 2010 pga fler elever med 0,9 miljoner. 2011 kommer en elevminskning, vilket istället minskar kostnaderna med 3,2 miljoner.

Antal elever som väljer andra kommunala gymnasier, bl a yrkesinriktade program, har ökat. Då dessa priser är högre än genomsnittet medför detta ökade kostnader utöver den generella uppräknigen. Detta kompenseras med 0,9 miljoner vardera på 2010 och 2011.

Kultur- och fritidsnämnden

Den generella löne- och prisuppräknigen uppgår till 2% för både 2010 och 2011. Förslaget syftar till att bibehålla verksamheten med samma inriktning och ambitionsnivå som 2009.

Investeringar i idrottshallar ökar driftkostnaderna med 2,1 miljoner 2010 och ytterligare 1,0 miljoner 2011. Investeringarna gäller den nya Dalhallen, om- och tillbyggnaden av Nybodahallen samt ventilationsförbättringarna på idrottshallen vid Kumla skola.

Barn- och utbildningsnämnden

Den generella löne- och prisuppräknigen uppgår till 2% för både 2010 och 2011. Förslaget syftar till att bibehålla verksamheten med samma inriktning och ambitionsnivå som 2009.

Fler barn inom förskolan gör att kostnaderna ökar med 1,4 miljoner 2010. Under 2011 minskar kostnaderna med 1,5 miljoner då barnen istället blir färre.

Intäkterna inom förskolan kan inte växa med 2% pga maxtaxan. Effekten är ca 350 tkr för vardera 2010 och 2011.

Färre elever gör att kostnaderna minskar med 0,8 miljoner 2010 inom grundskolan. Under 2011 ökar antalet elever något, vilket gör att kostnaderna ökar med 0,2 miljoner.

Dock ökar antalet barn i åldrarna 6-11 år, vilket gör att behovet av skolbarnomsorg ökar med 2,3 miljoner både 2010 och 2011.

Antalet barn med särskilda behov växer och detta beräknas öka kostnaderna med 1,0 miljon både 2010 och 2011.

Investeringar i idrottshallar ökar driftkostnaderna med 2,1 miljoner 2010 och ytterligare 1,0 miljoner 2011. Investeringarna gäller den nya Dalhallen, om- och tillbyggnaden av Nybodahallen samt ventilationsförbättringarna på idrottshallen vid Kumla skola.

Kostnaderna för hyror beräknas öka 6,6 miljoner pga beviljade investeringar 2010. Motsvarande kostnad för 2011 uppgår till 1,9 miljoner. I detta ingår kostnader för investeringar i mottagningskök, ventilationsförbättringar, slöjdsal Tyresö skola mm.

Socialnämnden

Den generella löne- och prisuppräkningsen uppgår till 2% för både 2010 och 2011. Förslaget syftar till att bibehålla verksamheten med samma inriktning och ambitionsnivå som 2009.

Antalet hemtjänststimmar beräknas öka under 2010, vilket medför ökade kostnader på 1,9 miljoner. Ökningen 2011 beräknas också bli 1,9 miljoner.

Utbyggnaden av äldreomsorgen beräknas kosta 2,6 miljoner utöver den generella uppräkningsen 2010. Motsvarande kostnad 2011 uppgår till 2,6 miljoner.

Under 2010 kommer helårseffekten av det nya gruppboendet på Gränsvägen, vilken beräknas till 3,3 miljoner 2010.

Det köpta boendet inom handikappomsorgen för vuxna beräknas öka med 1,2 miljoner 2011.

Insatserna för personlig assistans ökar regelbundet i volym. Ökningen beräknas till 0,5 miljoner för både 2010 och 2011.

Platser i daglig verksamhet beräknas öka både i egen regi och med externa köp av platser. Totalt beräknas 21 ungdomar avsluta sin skolgång under 2009-2012. Dessa ska erbjudas plats i daglig verksamhet om arbete på den ordinarie marknaden inte kan fås. Kostnaden beräknas till 2,0 miljoner 2010 och ytterligare 2,1 miljoner 2011.

En utökning av två boendeplatser i egen regi till en kostnad av 0,6 mkr för 2011 vilket avser personalkostnader.

Investeringar

Enligt gällande investeringsprogram uppgår investeringarna netto till 165,6 miljoner 2009 och 90,7 miljoner 2010.

Det förutsätts att en ny sim- och badanläggning kan komma till stånd genom extern finansiering.

Sammanfattning

Som framgår av resultaträkningarna för de kommande tre åren i bilaga 4 kommer resultatet för budgetåret 2010 att uppgå till knappt 36 miljoner kronor enligt de förutsättningar som ligger till grund för beräkning av intäkter och kostnader. Det är knappt fyra miljoner lägre än det resultat som behöver uppnås för att uppfylla det finansiella målet om god hushållning. Skillnaden får betecknas som liten mot bakgrund av den osäkerhet som är förknippad med en framskrivning av detta slag. Beräkningen ger emellertid en tydlig signal om att det knappast finns utrymme för höjda ambitioner inom verksamheten i annan mån än vad som kan åstadkommas genom omprioritering mellan olika områden. Ett annat budskap är att det är

viktigt med en stram budgethållning under 2009 för att inte riskera ett högre kostnadsläge inför 2010.

Inför budgetåret 2011 ser det åter ut att finnas en viss marginal mellan det resultat på ca 61 miljoner kronor som framskrivningen indikerar och det resultat på ca 40 miljoner som en långsiktigt god hushållning kräver.

De slutsatser som här redovisas är givetvis i mycket stor utsträckning avhängiga den bedömning som görs i oktober 2008 av skatteintäkternas utveckling. Den förestående konjunkturedgången och den kaotiska situationen på finansmarknaderna gör att intäktsberäkningen framstår som mer osäker än normalt.

Bilaga 1 Driftbudget 2009-2011 tkr

		2009	2010	2011
KOMMUNSTYRELSEN	Kostnader	572 898	595 039	617 028
	Intäkter	382 477	390 387	398 419
	Netto	190 421	204 652	218 608
KOMMUNLEDNING	Kostnader	148 615	152 332	155 879
	Intäkter	56 677	57 811	58 967
	Netto	91 938	94 522	96 912
STADSBYGGNADSKONTORET	Kostnader	27 530	28 081	28 642
	Intäkter	9 059	9 240	9 425
	Netto	18 471	18 840	19 217
LOKALFÖRSÖRJNING	Kostnader	220 900	228 318	232 884
	Intäkter	220 900	225 318	229 824
	Netto	0	3 000	3 060
VÄGHÅLLNING/PARK SAMT IDROTT OCH FRILUFT	Kostnader	70 790	78 298	88 937
	Intäkter	1 515	1 545	1 576
	Netto	69 275	76 753	87 361
CENTRALKÖK	Kostnader	13 400	13 668	13 941
	Intäkter	13 400	13 668	13 941
	Netto	0	0	0
EXPLOATERING/SIDOORDNAD/ MILJÖ OCH TRAFIK	Kostnader	13 984	15 064	15 665
	Intäkter	3 947	4 026	4 106
	Netto	10 037	11 038	11 558
VATTEN OCH AVLOPP	Kostnader	49 140	49 940	50 940
	Intäkter	48 040	49 040	50 040
	Netto	1 100	900	900
RENHÅLLNING	Kostnader	28 539	29 339	30 139
	Intäkter	28 939	29 739	30 539
	Netto	-400	-400	-400
GYMNASIE- OCH ARBETS- MARKNADSNÄMNDEN	Kostnader	272 967	280 196	283 550
	Intäkter	53 914	54 992	56 092
	Netto	219 053	225 204	227 458
ARBETSCENTRUM	Kostnader	24 408	24 896	25 394
	Intäkter	12 237	12 482	12 731
	Netto	12 171	12 414	12 663
CENTRUM FÖR LIVSLÅNGT LÄRANDE	Kostnader	39 233	40 018	40 818
	Intäkter	11 084	11 306	11 532
	Netto	28 149	28 712	29 286

Bilaga 1 Driftbudget 2009-2011 tkr

		2009	2010	2011
GYMNASIESKOLA	Kostnader	209 326	215 283	217 338
	Intäkter	30 593	31 205	31 829
	Netto	178 733	184 078	185 509
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	Kostnader	60 622	63 906	66 207
	Intäkter	6 166	6 289	6 415
	Netto	54 456	57 617	59 791
FRITIDSVERSAMHET	Kostnader	28 304	30 942	32 583
	Intäkter	3 520	3 590	3 662
	Netto	24 784	27 352	28 921
BIBLIOTEK OCH KULTUR	Kostnader	32 318	32 964	33 624
	Intäkter	2 646	2 699	2 753
	Netto	29 672	30 265	30 871
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	Kostnader	843 879	873 367	895 805
	Intäkter	69 809	70 855	71 922
	Netto	774 070	802 511	823 883
FÖRVALTNINGSGEMENSAMT	Kostnader	16 756	17 091	17 433
	Intäkter	50	51	52
	Netto	16 706	17 040	17 381
FÖRSKOLA	Kostnader	287 930	295 658	300 165
	Intäkter	35 789	36 155	36 528
	Netto	252 141	259 503	263 637
GRUNDSKOLA	Kostnader	509 501	530 332	547 316
	Intäkter	30 633	31 246	31 871
	Netto	478 868	499 086	515 445
SÄRSKOLA	Kostnader	19 433	19 822	20 218
	Intäkter	585	597	609
	Netto	18 848	19 225	19 609
FRITIDSGÅRDAR	Kostnader	10 259	10 464	10 673
	Intäkter	2 752	2 807	2 863
	Netto	7 507	7 657	7 810
SOCIALNÄMNDEN	Kostnader	602 941	625 300	646 706
	Intäkter	110 341	112 548	114 799
	Netto	492 600	512 752	531 907
FÖRVALTNINGSGEMENSAMT	Kostnader	29 512	30 102	30 704
	Intäkter	227	232	236
	Netto	29 285	29 871	30 468

Bilaga 1 Driftbudget 2009-2011 tkr

		2009	2010	2011
INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG	Kostnader	126 538	129 069	131 650
	Intäkter	11 802	12 038	12 279
	Netto	114 736	117 031	119 371
ÄLDREOMSORG	Kostnader	218 795	227 671	236 724
	Intäkter	29 455	30 044	30 645
	Netto	189 340	197 627	206 079
OMSORG OM FUNKTIONSHINDRADE	Kostnader	228 096	238 458	247 627
	Intäkter	68 857	70 234	71 639
	Netto	159 239	168 224	175 988
SAMMANLAGT	Kostnader	2 353 307	2 437 809	2 509 295
	Intäkter	622 707	635 072	647 647
	Netto	1 730 600	1 802 737	1 861 648

Bilaga 2 Finansförvaltning 2009-2011 tkr

		2009	2010	2011
TOTALT	Kostnader	95 950	99 750	103 750
	Intäkter	181 550	182 950	184 150
	Netto	-85 600	-83 200	-80 400
PENSIONSUTBETALNINGAR	Kostnader	38 750	41 250	43 750
	Intäkter	250	250	250
	Netto	38 500	41 000	43 500
SEMESTER- OCH ÖVERTIDS- SKULDÖKNING	Kostnader	1 000	1 000	1 000
	Intäkter	0	0	0
	Netto	1 000	1 000	1 000
STATSBIDRAG MAXTAXA	Kostnader	0	0	0
	Intäkter	21 000	21 000	21 000
	Netto	-21 000	-21 000	-21 000
INTJÄNADE PENSIONER	Kostnader	53 000	56 000	59 000
	Intäkter	48 300	49 700	50 900
	Netto	4 700	6 300	8 100
INTÄKT KAPITALTJÄNST	Kostnader	0	0	0
	Intäkter	100 000	104 000	104 000
	Netto	-100 000	-104 000	-104 000
ÖVRIGT	Kostnader	3 200	1 500	0
	Intäkter	12 000	8 000	8 000
	Netto	-8 800	-6 500	-8 000

Bilaga 3 Investeringar 2009-2011

(Tkr)

	2009	2010	>2010	TOTALT	DRIFT- KOSTNAD
Sammanlagda investeringar					
Utgifter	194 125	125 283	85 080	404 488	65 000
Inkomster	28 500	34 627	26 500	89 627	8 583
Netto	165 625	90 656	58 580	314 861	56 418

Lokalförsörjning

Utgifter

Egen investering skolor / förskolor
Förskolekök
Mottagningskök Fornudden
Mottagningskök
Energisparåtgärder
Stuga handikappomsorgen
Ventilation Nyboda skola
Utbyggnad Breviks skola
Träningshall Dalskolan inkl parkering
Idrottshall Nyboda inklusive publikläktare
Kumla skola idrottshall ventilation
Ventilation Strandskolan
Ventilation Stimmet
Ventilation Kumla skola musikaula
Ventilation Öringestugan
Ventilation Växhuset AMI
Tyresö skola, slöjdsal
Säkra varutransporter
Förskola Brädgårdstomten
Energisparåtgärder klimatprogram
Konvertering till fjärrvärme Dalskolan och Dalhallen
Utbyggnad förskola Stjärnan
Säkerhetshöjande åtgärder

Netto	79 200	59 800	34 800	173 800	25 514
--------------	---------------	---------------	---------------	----------------	---------------

Väghållning

Utgifter

Upprustn belysn i Trollbäcken/Bollmora
Trafiksäkerhetsåtgärder
Gångbana Njupkärrsv
Åtgärder på Tyresövägen

Bilaga 3 Investeringar 2009-2011

(Tkr)

	2009	2010	>2010	TOTALT	DRIFT- KOSTNAD
Säkra skolvägar					
Parkering, fotbollsplan Tyresö skola					
Rondell Tyresö skola					
Bussvändplan alléplan					
Minirondell Kringelkroken					
Utbyggnad 30-zoner Hanviken					
Utbyggnad 30-zoner Lindalen, Öringe					
Fordon/maskiner					
Netto	18 580	9 390	8 280	36 250	5 619
<u>Park</u>					
Utgifter					
Park och naturvård					
Upprustning av lekredskap enligt EU-norm					
Netto	2 200	2 200	2 200	6 600	2 156
<u>Vatten och Avlopp</u>					
Utgifter					
Va-nyanläggning					
VA-sanering Körbärsvägen					
VA_sanering Trollbäcken					
Ombyggnad Nyfors pumpstation					
VA-sanering Kulvägen					
Dagvattendamm Prästängen, Krusboda					
Dagvattendamm S Öringesjön					
Dagvattenhanteringsplan					
Netto	5 000	7 900	1 500	14 400	1 224
<u>Renhållning</u>					
Utgifter					
Tillbyggnad kretsloppsstation					
Insamlingssystem, farligt avfall					
Kretsloppsstation, kärlybte					
Netto	5 200	600	600	6 400	2 238

Bilaga 3 Investeringar 2009-2011

(Tkr)

	2009	2010	>2010	TOTALT	DRIFT- KOSTNAD
<u>Exploatering</u>					
Utgifter					
Ettapp VI Smultronbacken					
Västra Nytorpsvägen					
Breviks skola					
Strand ettapp 7 Ljungvägen					
Finborgsvägen/Sparvvägen					
Breviksvägen ettapp V Ornäset					
Strandängarna					
Tyresö centrum					
Pelles väg					
Måsvägen					
Sjöbacken/Strandvägen					
Solberga ettapp 7					
Varvsvägen ettapp 9A Strand					
Maria Sofias väg (Brädgårdsområdet)					
Vitsippevägen					
	53 645	45 560	25 400	124 605	19 513
<u>Exploatering</u>					
Inkomster					
Ettapp VI Smultronbacken					
Västra Nytorpsvägen					
Breviks skola					
Strand ettapp 7 Ljungvägen					
Finborgsvägen/Sparvvägen					
Breviksvägen ettapp V Ornäset					
Strandängarna					
Tyresö centrum					
Pelles väg					
Måsvägen					
Sjöbacken/Strandvägen					
Solberga ettapp 7					
Varvsvägen ettapp 9A Strand					
Maria Sofias väg (Brädgårdsområdet)					
Vitsippevägen					
	28 500	34 627	26 500	89 627	8 583
Netto	25 145	10 933	-1 100	34 978	10 930

Bilaga 3 Investeringar 2009-2011

(Tkr)

	2009	2010	>2010	TOTALT	DRIFT- KOSTNAD
<u>Stadsbyggnadskontoret</u>					
Utgifter					
Markreserv					
Nytt kartsystem					
Mätninginstrument					
Utbyggnadsområde Strandängarna, Övriga Tyresö Strand, Tyresö Centrum, Östra Tyresö					
Netto	21 500	-7 967	5 500	19 033	2 025
<u>Servicekontoret</u>					
Utgifter					
IT-inv 2009-2011					
Netto	2 000	2 000	2 000	6 000	1 470
<u>Kansli- och personalkontor</u>					
Utgifter					
Nytt ärendehanteringssystem					
Netto	1 000	0	0	1 000	245
<u>Kultur- och fritidsnämnd</u>					
Utgifter					
Samlade investeringar KoF					
Netto	1 800	1 800	1 800	5 400	1 323
<u>Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden</u>					
Utgifter					
Samlade investeringar					
Netto	500	500	500	1 500	490
<u>Barn- och utbildningsnämnd</u>					
Utgifter					
Samlade investeringar					
Netto	1 500	1 500	1 500	4 500	1 470
<u>Socialnämnd</u>					
Utgifter					
Samlade investeringar					
Netto	2 000	2 000	1 000	5 000	1 715

Bilaga 4 Resultaträkning 2009-2011 tkr

		2009	2010	2011
NÄMNDERNAS VERKSAMHET	Kostnader	2 353 307	2 437 809	2 509 295
	Intäkter	622 707	635 072	647 647
	Netto	1 730 600	1 802 737	1 861 648
FINANSFÖRVALTNING	Kostnader	95 950	99 750	103 750
	Intäkter	181 550	182 950	184 150
	Netto	-85 600	-83 200	-80 400
INTERNA POSTER	Kostnader	-400 000	-400 000	-400 000
	Intäkter	-400 000	-400 000	-400 000
	Netto	0	0	0
Verksamhetens intäkter		404 257	418 022	431 797
Verksamhetens kostnader		-2 049 257	-2 137 559	-2 213 045
Avskrivningar		-63 000	-64 000	-64 000
Verksamhetens nettokostnader		-1 708 000	-1 783 537	-1 845 248
Skatteintäkter		1 653 800	1 732 000	1 828 000
Fastighetsavgift		55 200	55 300	55 400
Statsbidrag och utjämningsystem		56 000	51 000	42 000
Finansiella intäkter		5 000	5 000	5 000
Finansiella kostnader		-24 000	-24 000	-24 000
Resultat före extraordinära poster		38 000	35 763	61 152
Extraordinära intäkter		0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0
Resultat		38 000	35 763	61 152
Statsbidrag och utjämningsystem				
Inkomstutjämning		46 400	48 000	50 000
Kostnadsutjämning		52 500	53 000	54 000
Regleringsbidrag		-21 000	-26 000	-36 000
LSS-utjämning		-21 900	-24 000	-26 000
Sammanlagt		56 000	51 000	42 000

Bilaga 5 Balansräkning år 2009-2011 tkr

	Budget 2009	Budget 2010	Budget 2011
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	1 296 758	1 323 414	1 317 994
Omsättningstillgångar	221 800	221 800	221 800
Skattefordran på staten	0	0	0
Summa	1 518 558	1 545 214	1 539 794

EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER

Eget kapital	625 449	661 212	722 364
Avsättning för pensioner samt semester- och övertidsskuld	169 848	186 585	203 837
Långfristiga skulder	424 211	409 991	345 793
Kortfristiga skulder	267 800	267 800	267 800
Skatteskuld till staten	31 250	19 626	0
Summa	1 518 558	1 545 214	1 539 794

Finansieringsanalys år 2009-2011 tkr

	Budget 2009	Budget 2010	Budget 2011
TILLFÖRDA MEDEL			
Årets resultat	38 000	35 763	61 152
Ökning av långfristiga skulder	4 959	0	0
Avskrivningar	63 000	64 000	64 000
Ökning pensionsskuld	54 500	57 500	60 500
Ökning semester- och övertidsskuld	1 000	1 000	1 000
Ökning skatteskuld till staten	19 626	0	0
Utbetalning av slutavräkning	23 809	0	0
Summa	204 894	158 263	186 652

ANVÄNDA MEDEL

Investeringar	165 625	90 656	58 580
Utbetalning av pensionspremie	32 000	34 000	36 000
Utbetalning av löneskatt för pensionspremie	7 269	7 763	8 248
Minskning av långfristiga skulder	0	14 220	64 198
Ökning skattefordran på staten	0	0	0
Minskning skatteskuld till staten	0	11 624	19 626
Summa	204 894	158 263	186 652

