



Kommunens finanser
Municipal finances

12:1 Kommunens verksamhet i sammandrag

Municipal activities, summary

	2009	2010	2011
Antal invånare, 31/12	126 331	127 382	128 305
Antal årsarbetare i kommunen enligt budget	9 646	9 607	9 645
Verksamhetens externa intäkter, mnkr	1 638	1 656	1 698
Verksamhetens externa kostnader, mnkr	6 453	6 723	7 035
Avskrivningar, mnkr	284	326	356
Avsättningar, mnkr	2	123	12
Verksamhetens nettokostnad, mnkr	5 101	5 516	5 705
per invånare, kr	40 377	43 303	44 464
Nettoinvesteringar, mnkr	690	663	752
per invånare, kr	5 461	5 205	5 861
Försäljning av anläggningstillgångar, mnkr	20	45	23
Skatteintäkter, mnkr	4 542	4 638	4 804
Generella statsbidrag och utjämning, mnkr	849	1 018	1 023
Verksamhetens nettokostnad + finansnetto som andel av skatteintäkter, generella stats- bidrag och utjämning, %	94,8	97,6	98,2
Skatteunderlag, mnkr	21 210	21 709	22 941 ¹
Skattekraft (kronor per invånare)	168 893	171 605	178 849
Egen skattekraft i procent av medelskattekraften	97,2	96,6	96,7
Utdebitering kommunen, %	21,48	21,48	21,48
Genomsnitt i riket, % ²	20,72	20,74	20,73
Utdebitering kommun och landsting, %	32,15	32,15	32,15
Genomsnitt i riket, %	31,52	31,56	31,55
Finansnetto, mnkr	- 11	- 3	- 21
Årets resultat, mnkr	280	137	101
Varav skattefinansierad verksamhet	298	144	105
" affärsdrivande verksamhet	- 19	- 7	- 4

¹ Enligt SKL:s prognos februari 2012.

² Inkl. Gotland, landstingsfri kommun.

12:2 Kommunens verksamhetsredovisning 2011

Municipal activities report

mnkr	Budget	Bokslut	Avvikelse
BUDGETUTFALL, VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD			
Kommunen, skattefinansierade verksamheter			
Nämnd/verksamhet			
Kommunfullmäktige, kommunstyrelse m.m.	- 321	- 303	18
Stadsbyggnadsnämnd	- 123	- 117	6
Miljönämnd	- 13	- 12	1
Teknisk nämnd	- 189	- 208	- 19
Visingsötrafiken nedskrivning och reavinst	-	- 10	- 10
Intrångsersättning Curlinghall	-	- 7	- 7
Reavinst vid fastighetsförsäljning och realiserad värdeökning vid försäljning av tomter	-	87	87
Nedskrivning av fastighetsvärden	-	- 15	- 15
Barn- och utbildningsnämnd	- 2 110	- 2 138	- 28
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnd	- 640	- 645	- 5
Kulturnämnd	- 85	- 91	- 6
Fritidsnämnd	- 137	- 135	2
Äldrenämnd	- 1 158	- 1 174	- 16
Socialnämnd	- 1 122	- 1 138	- 16
SUMMA NÄMNDNETTO	- 5 898	- 5 906	- 8
Avsättning återställning deponi	-	-	0
Kommungemensamma kostnader/intäkter	195	187	- 9
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	- 5 703	- 5 719	- 17
Skatteintäkter	4 716	4 804	89
Kommunalekonomisk utjämning	837	836	- 1
Kommunal fastighetsavgift	188	187	- 1
Finansiella intäkter	36	34	- 2
Finansiella kostnader	- 36	- 37	- 1
ÅRETS RESULTAT SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET	38	105	67
AFFÄRSDRIVANDE VERKSAMHETER			
VA-verksamhet	1	- 2	- 2
Avfallsverksamhet	-	-	0
Miljöhantering i Jönköping	- 1	- 2	- 2
ÅRETS RESULTAT AFFÄRSDRIVANDE VERKSAMHETER	- 0	- 4	- 4
ÅRETS RESULTAT KOMMUNEN, TOTALT	38	101	63

Anm: Budgeterade belopp innefattar årsbudget och verkställda ombudgeteringar under året.
Nämndernas nettokostnader har inte "rensats" från interna poster mellan nämnderna.

12:3 Kommunens resultaträkning

Municipality, income statement

mnkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2010	2011	2010
RESULTATRÄKNING				
Verksamhetens intäkter	1 698	1 656	3 756	3 671
Verksamhetens kostnader	- 7 047	- 6 846	- 8 536	- 8 298
Avskrivningar	- 356	- 326	- 646	- 590
Verksamhetens nettokostnader	- 5 705	- 5 516	- 5 426	- 5 217
Skatteintäkter	4 804	4 638	4 804	4 638
Generella statsbidrag och utjämning	1 023	1 018	1 023	1 018
Finansiella intäkter	19	17	8	9
Finansiella kostnader	- 40	- 20	- 212	- 170
Resultat före extraordinära poster	101	137	197	278
Bolagsskatt	-	-	- 34	- 56
Minoritetens andel av nollresultat	-	-	- 2	- 1
ÅRETS RESULTAT	101	137	161	221

12:4 Kommunens kassaflödesanalys

Municipality, cash flow analysis

mnkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2010	2011	2010
KASSAFLÖDESANALYS				
Åretsresultat/ Resultat före skatt	101	137	197	278
<i>Justering för ej likviditetspåverkande poster:</i>				
Avskrivningar	356	326	646	590
Avsättningar	60	146	60	148
Realisationsvinster/förluster m.m.	- 25	- 40	- 67	- 40
<i>Minskning av avsättning pga. utbetalning</i>				
inträngsersättning curlinghall	- 26	-	- 26	-
Ökning (-) minskning (+) kortfristiga fordringar	- 57	- 169	99	- 314
Ökning (-) minskning (+) förråd, exploatering	- 21	- 18	- 35	- 28
Ökning (+) minskning (-) kortfristiga skulder	117	41	47	145
Betald inkomstskatt	-	-	- 6	- 4
Den löpande verksamheten	505	423	915	775
Investeringsverksamheten				
Bruttoinvesteringar i immateriella anläggningstillgångar	-	-	-	-
Bruttoinvesteringar i materiella anläggningstillgångar	- 866	- 732	- 1 242	- 1 219
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	23	45	87	46
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	- 1	- 3	- 25	- 3
Erhållna investeringsbidrag, övriga investeringsinkomster	115	72	217	73
Investeringsverksamheten	- 729	- 618	- 963	- 1 103
Finansieringsverksamheten				
Nyupptagna lån	280	75	205	107
Övriga tillförda (+) använda (-) medel	- 49	- 44	- 153	- 1
<i>Ej likviditetspåverkande utbetalning</i>				
förlagslån till Kommuninvest	-	- 21	-	- 21
<i>Minskning av avsättning pga. utbetalning</i>				
Deponi Hult skattefinansierad verksamhet	- 2	- 18	- 2	- 18
Deponi Hult affärsfinansierad verksamhet	- 11	-	- 11	-
Moms gatuparkering	-	- 4	-	- 4
Finansieringsnetto	218	- 12	39	63
ÅRETS KASSAFLÖDE	- 6	- 207	- 9	- 265
Likvida medel vid årets början	8	215	19	284
Livida medel vid årets slut	2	8	10	19

¹ Exkl. likvida medel.

12:5 Kommunens balansräkning

Municipality, balance sheet

mnkr	Kommunen		Koncernen	
	2011	2010	2011	2010
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	-	-	1	1
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Mark, byggnader och tekn. anläggningar	4 741	4 369	9 648	9 342
Maskiner och inventarier	341	317	2 565	2 505
Enligt lag om redovisning av bostadslån m.m.	-	-	-	6
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Aktier och andelar m.m.	208	207	61	36
Långfristiga fordringar	1	1	7	8
Summa anläggningstillgångar	5 291	4 894	12 282	11 898
Omsättningstillgångar,				
Förråd och exploateringsfastigheter	72	50	127	92
Kortfristiga fordringar	600	543	789	888
Likvida medel	2	8	9	19
Summa omsättningstillgångar	674	601	925	999
SUMMA TILLGÅNGAR	5 965	5 495	13 207	12 897
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR SKULDER				
Eget kapital				
Eget kapital vid årets ingång	3 002	2 865	3 921	3 718
Omvärdering tidigare övervärde vid överlåtelse	-	-	-	- 18
Årets resultat	101	137	161	221
Summa eget kapital	3 103	3 002	4 082	3 921
Minoritetsintresse	-	-	46	45
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner	319	266	321	269
Andra avsättningar	107	139	393	395
Summa avsättningar	426	405	714	664
Skulder				
Långfristiga skulder	714	483	6 141	6 090
Kortfristiga skulder	1 722	1 605	2 224	2 177
Summa skulder	2 436	2 088	8 365	8 267
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER	5 965	5 495	13 207	12 897
Ställda panter	-	-	2	2
Borgensförbindelser	5 801	6 025	5 801	6 025
Pensionsförpliktelser	3 051	2 772	3 051	2 772
Nettotillgång i Kommunförbundens pensionsstiftelse	1	2	1	2

12:6 Kommunens investeringsredovisning 2011

Municipality, investments presentation

mnkr	Utgifter	Inkomster	Netto- Investering
Verksamhet			
Fastighetsförvärv	21	-	21
Exploatering, skattefinansierad	45	- 13	32
Gator och vägar	92	- 6	86
Projekt utveckling infrastruktur	37	- 13	25
Fastigheter	84	- 28	55
Förskola	108	-	108
Grundskola	38	-	38
Gymnasieskola och vuxenutbildning	52	-	52
Fritid	28	- 1	27
Vård- och omsorg	70	-	70
IS/IT	59	- 4	55
Övriga investeringar, skattefinansierad	49	- 37	12
Affärsdrivande	184	- 13	171
SUMMA	867	- 115	752

12:7 Kommunens externa utgifter och inkomster

Municipality, external expenditures and incomes

mnkr	2009	2010	2011
EXTERNA UTGIFTER			
Personal	3 830	3 942	4 103
Pensioner	291	303	336
Varor	437	463	486
Tjänster	439	395	417
Bidrag	415	410	411
Entreprenader och köp av verksamhet + övriga kostnader	715	855	934
Överfört från skattefinansierad verksamhet för återställande av deponi	-	-	- 2
Lokal- och markhyror	324	355	350
Realisationsförluster	2	-	-
Avsättningar	2	123	12
Avskrivningar	284	326	356
Summa kostnader	6 739	7 172	7 403
EXTERNA INKOMSTER			
Försäljningsmedel	70	74	117
Avgifter	454	457	448
Hyror, arrenden	239	245	245
Bidrag	455	499	473
Försäljning verksamheter, entreprenader	277	295	322
Realisationsvinster	102	41	25
Realiserat förädl.värde expl.fastigheter	41	45	68
Summa intäkter	1 638	1 656	1 698
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	5 101	5 516	5 707

Innefattar verksamhetsredovisning.

