



'07



Budget

Hudiksvalls kommun

KOMMUNFULLMÄKTIGE (51)

VALBEREDNING

REVISION

KOMMUNSTYRELSE (15)

ALLMÄNT UTSKOTT

UTVECKLINGSUTSKOTT

VALNÄMND
(7)

KOMMUNCHEF
Kommunledningskontor

STIFTELSE
OCH BOLAG

OMSORGS-
NÄMND
(15)

OMSORGS
FÖRVALTNING

LÄRANDE-
OCH KULTUR-
NÄMND (15)

LÄRANDE- OCH
KULTURFÖRVALTNING

SOCIAL- OCH
FRITIDSNÄMND
(15)

SOCIAL- OCH
FRITIDSFÖRVALTNING

SVÅGADALS-
NÄMNDEN
(7)

SVÅGADALS-
FÖRVALTNING

TEKNISK
NÄMND
(15)

TEKNISK FÖRVALTNING

NORRHÄLSINGLANDS
MILJÖ- OCH RÄDD-
NINGSNÄMND (13)

BYGG- MILJÖ- OCH RÄDDNINGSFÖRVALTNING

BYGGNADS-
NÄMND
(13)

Innehåll

Budget 2007-2009	3
-------------------------	----------

Nämnder – resultatbudget

Byggnadsnämnd	15
Kommunstyrelse	16
Lärande- och kulturnämnd	17
Norrhälsinge miljö- och räddningsnämnd	18
Omsorgsnämnd	19
Social- och fritidsnämnd	20
Svågadalsnämnd	21
Teknisk nämnd	22

Bilagor

1. Resultatbudget	23
2. Balansbudget	24
3. Finansieringsbudget	25
4. Investeringsbudget	26
5. Budget per verksamhet och förvaltning	28
6. Riktade förändringar	29

Hudiksvalls kommun

Budget 2007

Fastställd av
Hudiksvalls kommunfullmäktige
18 december 2006

Hudiksvalls kommuntryckeri 2008-09-22

Budget 2007-2009

Beslut

Budgeten för perioden 2007 – 2009 antogs av nyvalda kommunfullmäktige i december 2006 (§ 21).

Budgeten bygger på kommunfullmäktiges beslut i juni (Kf § 83) om direktiv och ekonomiska ramar för budgetperioden. Härutöver har hänsyn tagits till kommunens halvårsbokslut 2006 (aug), budgetpropositionen (okt) och beräkningar från Sveriges Kommuner och Landstings av skatteunderlagsutveckling och statsbidrag/utjämning för budgetperioden (nov).

I budgetunderlaget har ingått två skrivelser

- Budgetföresättningar 2007-2009 (2006-05-22)
- Förslag till budget 2007-2009 (2006-12-06)

Ekonomiavdelningen har gjort en sammanställning av materialet. Mer information finns i de handlingar som nämns ovan.

Allmänt

Budgeten ska enligt kommunallagen 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 ange mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. För ekonomin ska på motsvarande sätt anges de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

Vad målen och riktlinjerna 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.

Hudiksvalls kommun verkar för att ha en bra verksamhet och god ekonomi på både kort och lång sikt. För att säkerställa en bra verksamhet behövs en bra ekonomi. Omvänt bidrar en bra verksamhet till en positiv syn på kommunen som bosättningskommun vilket stimulerar utvecklingen och kan ge ökade skatteintäkter. Det gäller för oss som jobbar i kommunen att till konkurrenskraftiga kostnader skapa de värden som kommuninvånarna efterfrågar för de pengar de betalar i skatt och avgifter.

Budget 2007-2009 omfattar resultatbudget (bilaga 1), balansbudget (bilaga 2), finansieringsbudget (bilaga 3) och investeringsbudget (bilaga 4).

I bilaga 5 redovisas resultatbudgeten 2007 fördelad på verksamhetsområden och nämnder och av bilaga 6 framgår de riktade förändringarna som gjorts 2007-2009.

Verksamhetsmål – åtagande



Kommunen har ständigt eftersträvat att ha balans mellan verksamhetens mål och kostnader och olika modeller har prövats. Sedan några år tillbaka formuleras åtaganden mellan samtliga nivåer i organisationen. Åtagandena tydliggör vad som ska åstadkommas inom de ekonomiska ramarna och omfattar både verksamheternas kvantitet och kvalitet. Åtagandena ska löpande följas upp.

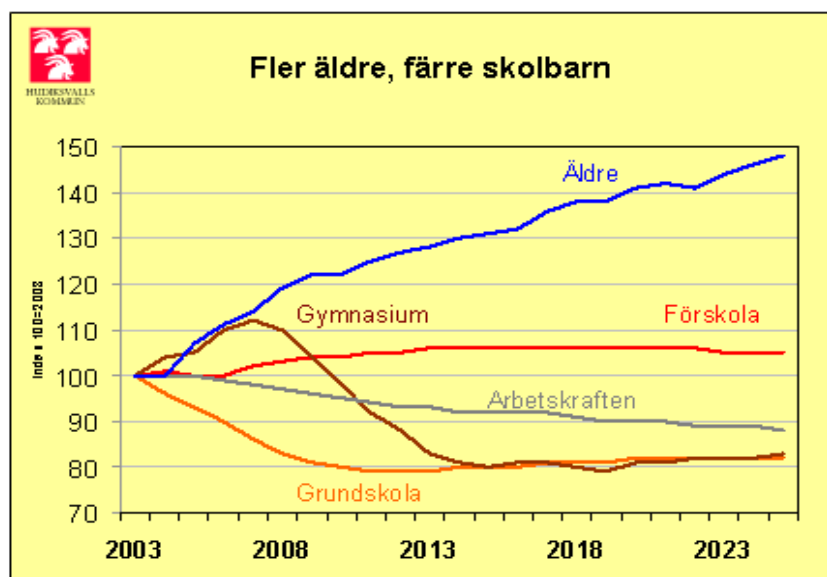
I arbetsplaner beskriver varje enhet hur säkring av åtagandet skall gå till, hur tilldelade medel utnyttjas, hur utvecklingsarbetet skall bedrivas och hur uppföljnings ska ske. Arbetsenheter som får ekonomisk tilldelning utifrån vad som produceras är en naturlig del i det arbetet. Förutsättningen är att begreppet resultat - såväl ekonomiskt resultat som verksamhetsresultat - är väl definierat och att villkoren för arbetsenheterna är tydliga och realistiska.

För budgetperioden 2007–2009 arbetas vidare med att i åtagandena förtydliga vad som ska åstadkommas med de medel som ställs till förfogande. Med de ekonomiska ramarna som bas (kommunfullmäktige i juni) fördjupas dialogen i organisationen om det kvantitativa och kvalitativa innehållet i verksamheten inför fastställandet av budgeten (kommunfullmäktige nov).

Processen förutsätter en väl fungerande dialog där man stämmer av mål, åtaganden och resultat.

Kvantiteter

Befolkningsstrukturen förändrar efterfrågan på kommunens tjänster. När behov eller resurser förändras måste kommunerna anpassa verksamheten och flytta resurser från verksamheter som krymper till verksamheter som växer. Utvecklingen i vår kommun de närmaste åren gör det nödvändigt att omfördela resurser såväl inom som mellan olika verksamhetsområden (förskola, grundskola, äldreomsorg etc). Det arbetet underlättas av att kommunen har en bra struktur på tillgångarna och skulderna.



Prognoserna för hur barnantalet kommer att utvecklas är osäkra. De senaste åren har efterfrågan inom förskolan ökat och i början av budgetperioden räknar vi också med en viss ökning.

Inom grundskolan fortsätter den kraftiga minskningen av antalet elever. Elevantalet minskar med 702 elever från 2006 till 2009 vilket motsvarar ca 17 %. Detta ställer krav på omstruktureringsåtgärder.

Gymnasieskolan beräknas ha en fortsatt ökning av elevantalet t o m 2007. Utvecklingen är svårbedömd eftersom eleverna från och med 2007 får helt andra möjligheter än hittills att fritt välja gymnasieskola. Även om det ombyggda Bromangymnasiet står väl rustat är det en stor utmaning att lyckas bli ett attraktivt alternativ för eleverna.

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

Inom äldreomsorgen beräknas efterfrågan på hemtjänststimmar öka något med ett oförändrat antal platser på servicehus. I platsantalet ingår de särskilda boenden som inrättats för dementa.

I halvårsrapporten för 2006 redovisas ett fortsatt tryck på insatser inom individ- och familjeomsorgen. Det gäller särskilt insatser i form av vård och behandling. Inom verksamheten för psykiatriinsatser planeras för en efterfrågeökning med ett ökat antal platser för serviceboende.

Preliminär kvantitetsutveckling inom några verksamhetsområden:

	Utfall 2005	Åtagande 2006	Halvårs- prognos 2006	Prognos 2007	Prognos 2008	Prognos 2009
Kvantiteter						
inkl Svågadalnsnämnden						
Förskola						
Förskola, antal barn	1 444	1 461	1 478	1 484	1 470	1 460
Förskola, omsorgstid/vecka	47 817	48 302	50 937	49 089	48 603	48 231
Familjedaghem, platser	83	85	85	83	83	83
Fritidshem, platser	873	811	847	791	776	775
Grundskola						
Förskoleklass	350	353	356	341	356	382
Grundskola	4 164	4 046	3 983	3 774	3 558	3 281
Grundsräskola	78	76	73	68	66	66
Gymnasieskola						
Broman, elever från Hudiksvall	1 405	1 441	1 412	1 429	1 380	1 301
Broman, elever från andra kommuner	379	448	404	401	407	380
Elever i andra kommuner	201	208	216	248	240	220
Gymnasiesärskola	42	43	50	58	58	53
Äldreomsorg						
Platser i särskilt boende	569	547	552	550	550	548
Platser i specialboende	-	19	13	17	17	17
Hemtjänsttimmar	287 411	281 637	279 912	287 000	292 000	297 000
Psykiatri						
Boende Kristallen SOL, platser	-	10	11	11	11	11
Boende Kristallen LSS, platser	-	6	5	5	5	5
Boende externt LSS, platser	-	1	1	1	1	1
Service Boende SOL, platser	-	5	6	8	10	10
Service Boende LSS, platser	-	6	5	8	8	8
Hemtjänst SOL, timmar/år	-	12 000	5 400	6 000	6 000	6 000
Hemtjänst ledsag serv LSS, tim/år	-	800		100	100	100
Kontaktpersoner LSS, antal	-	19	29	29	29	29
Dagverksamhet, besök/dag	-	25	28	28	28	28
Funktionshindrade						
Gruppboende	73	82	87	91	96	97
Personlig assistens	99	103	109	104	105	106
Daglig verksamhet	84	111	112	115	120	125
Korttidsboende, barn/vuxna	3	31	34	35	38	39

Finansiella mål

De finansiella målen lyfter fram kommunens strategiska synsätt på hur en god ekonomi ska upprätthållas för att säkerställa en bra verksamhet.

Kommunen arbetar sedan flera år tillbaka 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 utbildning. Låneskulden har reducerats till en låg nivå. Likviditeten hålls på en rimlig nivå och finansnettot är positivt. Det ger sammantaget en stabil grund för framtiden.

I det här sammanhanget har också diskuterats hur kommunen kan undvika kapitalförstöring genom att inom driftbudgeten satsa på att underhålla sina tillgångar i vidare mening t ex kompetensutveckling av personal, 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 däremot enbart till nämndernas verksamheter och då i synnerhet inom områdena vård, omsorg och utbildning har de under flera år redovisat budgetöverskridande. Stigande efterfrågan och underfinansierade statliga reformer är en del av förklaringen.

Finansiella mål för budgetperioden 2007-2009

*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 24 Mkr för perioden
*Investeringar	Investeringsramen för perioden är 232 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.

Resultatbudget

I resultatbudgeten redovisas Hudiksvalls kommuns löpande verksamhet som omfattar ca 1,9 miljarder kronor för 2007. Det är en betydande summa pengar som ger oss stora möjligheter men som samtidigt också sätter gränserna. Vad som ska

tillhandahållas inom de ekonomiska ramarna kan dock fortlöpande påverkas genom nytänkande och omprioriteringar.

Skatteintäkter och statsbidrag/utjämning

Finansieringen av den löpande verksamheten sker till ca 80 % av skatteintäkter och statsbidrag/utjämning. Enligt prognoserna kommer skatteunderlaget för budgetperioden att öka med ca 4 % årligen vilket är en större ökning än tidigare år och ger ökade intäkter.

Det är positivt att skatteunderlaget ökar så pass mycket. Det ger möjligheter att göra riktade insatser och utveckla och kvalitetssäkra verksamheten. Utökade önskemål och åtaganden som medför nya fasta kostnader måste dock alltid prövas mot befintliga verksamheter. Det är angeläget med en framförhållning och försiktighet eftersom det kommer en konjunkturedgång med betydlig beskedligare skatteunderlagsökningar.

Stats-/utjämningsbidragen räknas inte upp vilket i praktiken innebär en real minskning vilket ökar kommunens beroende av skatteintäkternas utveckling. Den ökning som ändå redovisas beror till stor del på att statsbidrag som tidigare var riktade direkt till verksamheter överförts till generella bidrag. En viss osäkerhet råder dessutom om effekterna av regeringens budgetförslag och storleken på intäkterna från för LSS-utjämnigen. Det är därför viktigt att det fortlöpande bedrivs ett utvecklings- och omprioriteringsarbete så att handlingsberedskapen är tillfredsställande.

Skatteintäkter och statsbidrag/utjämning (Mkr)

<u>År</u>	<u>Totalt</u>	<u>Årlig ökning</u>
2007	1 550,8	+ 68,5
2008	1 610,6	+ 59,8
2009	1 661,2	+ 50,6

Intäkterna bygger på ett invånarantal den 1 november 2006 på 36 930 invånare. För kommande år räknas med en befolkningsminskning med 100 personer per år.

Oförutsett

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

De medel som fanns till oförutsett i ramarna från juni har i den slutliga budgeten omfördelats. Ramanslaget till arbetsmarknadsåtgärder, 2 Mkr, har fördelats så att 1 Mkr har tillförts vuxenutbildningen medan resterande 1 Mkr har använts till allmän finansiering av driftbudgeten. Medlen till föreningsbidrag, 0,5 Mkr, har flyttats till den nya Social- och fritidsnämnden.

Totalt finns 10,6 Mkr på oförutsett under budgetperioden.

Oförutsett	RAM (juni)			BUDGETFÖRSLAG (dec)		
	2007	2008	2009	2007	2008	2009
Kommunstyrelsen	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300
Utvecklingsinsatser mm	4 500	1 000	1 000	2 700	2 000	2 000
Föreningsbidrag	500	500	500			
Arbetsmarknadsåtgärder	2 000	2 000	2 000			
	8 300	4 800	4 800	4 000	3 300	3 300

Budget per verksamhetsområde

De ekonomiska ramarna 2007-2009 utgick från 2006 års verksamhetsindelning och organisation. Eftersom kommunen från och med 2007 har en ny nämndsstruktur och förvaltningsorganisation har budgetarbetet omfattat en hel del omfördelningar mm så att verksamheterna sammanförs enligt den nya nämndsstrukturen.

Budgeten för varje verksamhetsområde bygger på dels principer för hur kostnader och intäkter ska räknas upp med hänsyn till förändringar av priser, löner mm (indexuppräknings) och dels riktade förändringar som tar hänsyn till det kvalitativa och kvantitativa innehållet (utökningar/neddragningar).

Årlig ökning av verksamheternas budget

2007	78,1 Mkr
2008	29,3 Mkr
2009	20,4 Mkr

De budgetuppräknings som gjorts förutsätter i praktiken att verksamheterna fortlöpande rationaliseras. För 2008 och 2009 är den budgeterade ökningstakten för verksamheternas nettokostnader lägre än den varit de senaste åren vilket ytterligare markerar behovet av handlingsberedskap.

Indexuppräknings

Indexuppräknings speglar beräknade pris- och löneökningar samt avgiftsförändringar. Utgångspunkten för indexuppräkningsarna 2007-2009 är budget 2006. De kapitalkostnader (avskrivning + ränta) som belastar verksamheterna beror på gjorda investeringar och indexuppräknas inte.

Årlig indexuppräknings (%)

	2007	2008	2009
Personalkostnader	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; 41,94 %.

Årlig procentuell förändring av löner och priser enligt budgetpropositionen:

	2007	2008	2009
Timplön	3,8 %	4,0 %	4,1 %
Konsumentprisindex (årsgenomsnitt)	2,5 %	2,0 %	1,9 %

Kommunens verksamheter är mycket personalintensiva. Personalkostnaderna (lön + PO) räknas upp med 2,5 %. Om löneökningarna blir i nivå med budgetpropositionens prognoser måste åtgärdsprogram genomföras för att personalkostnadsökningarna ska hålla sig inom 2,5 %. Varje procents förändring av personalkostnaderna motsvarar ca 11 Mkr.

Förändring p g a ökade/minskade kvantiteter

För stora delar av den mjuka sektorn görs bedömningar av efterfrågeutvecklingen med hänsyn till befolkningsutveckling mm. Det medför att antalet invånare i olika åldrar påverkar tilldelningen av budgetmedel t ex antal barn (förskolan), elever (grundskolan) etc.

Att anpassa verksamheten till minskade budgetanslag när verksamheten krymper är ett mödosamt arbete som underlättas av god framförhållning och flexibel organisation. För att underlätta omstruktureringsarbetet i grundskoleverksamheten och samtidigt ge ökad personaltäthet minskas grundskolebudgeten i mindre omfattning än det minskade elevantalet borde ge anledning till. Även för förskolan och gymnasieskolan görs en viss budgetanpassning för att underlätta omstruktureringar när verksamheten växer/minskar.

Årliga effekter (kk) på verksamheternas budget till följd av minskade/ökade kvantiteter

	2007	2008	2009	Summa 07-09
Förskola	557	-722	-408	-573
Grundskola	-7 381	-5 619	-7 349	-20 349
Grundsärskola	-714	0	0	-714
Gymnasieskola	5 765	-3 255	-4 881	-2 371
Gymnasiesärskola	6 863	467	-1 904	5 426
Äldreomsorg	1 392	1 185	395	2 972
Psykatri	850	797	0	1 647
Funktionshindrade	8 367	5 597	2 163	16 085
Summa	15 699	-1 550	-11 984	2 123

Större riktade förändringar

Budgeten innehåller nedanstående större förändringar jämfört med föregående år. I bilaga 6 redovisas samtliga riktade förändringar.

Följande kommunstyrelsebeslut ingår i budgetförslaget:

§ 128 Utökat bidrag till Hudiksvalls Bruksminnen med 60 kkr år 2007 och 2008

§ 175 Ledarutbildning med 456 kkr 2007

§ 186 Utbildning av barnskötare till förskollärare 700 kkr resp år 2007-09

Förskolan

Barnafödandet har ökat i kommunen de senaste åren, vilket är positivt. Det ställer å andra sidan ökade krav på kommunen att satsa mera ekonomiska resurser, både på investeringar och på drift i nya daghemsavdelningar.

Medel till 6 st nya barnstugor anslås med 7 200 kkr 2007 och utökas till 9 100 kkr från och med 2008. Antalet barnomsorgstimmar bedöms öka utöver detta men prognoserna är osäkra. Inga extra medel anslås 2007 utan de ingår i medlen på oförutsett. För 2008 anslås däremot 4 000 kkr och en utökning görs 2009 till 6 000 kkr. Det är angeläget med ett snabbt klarläggande av nuvarande och prognostiserad efterfrågan inom förskolan.

Föräldrarnas avgifter till förskolan ligger redan i år över budgeten. Med hänsyn till detta och det ökade barnantalet har intäktsnivån höjts med 1 600 kkr vilket täcker en del av kostnadsökningen inom förskolan.

Kommunen får 2006 och 2007 ökat statsbidrag för att förstärka personaltäteten i förskolan med 6 400 kkr årligen. Från och med 2008 ingår bidraget i det generella statsbidraget. Anslagsramen för förskolan har ökat med motsvarande belopp från och med 2006.

Grundskolan

Antalet elever i grundskolan minskar kraftigt under budgetperioden.

I budgetförslaget 2007-2009 har minskade kostnader till följd av elevminskningen endast beaktats till 50 % resp år exkl lokal- och kapitalkostnader, vilket innebär att lärartäteten kommer att förbättras inom grundskolan.

Lokalytan per elev kommer successivt att öka om inte lokalerna kan fyllas med annan kommunal eller extern verksamhet. Ett annat alternativ är att lokaler säljs eller stängs.

Under ett antal år har kommunen fått statsbidrag till personalförstärkning inom skolans område. Skolans budget har ökat i samma omfattning. Statsbidraget har ökat med ca 4 000 kkr årligen och når i budget 2007 taket på ca 21 000 kkr. Från och med budget 2007 ingår statsbidraget i det generella statsbidraget.

Utbyte av datorer i skolan

Den treåriga satsningen på utbyte av datorer i skolan på sammanlagt 7 500 kkr fortsätter. I budget 2007 anslås 2 150 kkr som är den resterande delen.

Gymnasieskolan

För att öka kvaliteten inom det Individuella programmet tillförs kommunen 1 850 kkr i de generella statsbidragen från och med 2007. Gymnasieskolans budget har utökats med samma belopp.

Vuxenutbildning

Statsbidraget till komvux flyttas från verksamheten till de generella statsbidragen ("statsbidragspåsen"). Dessutom reduceras bidraget med 1/3. I budgeten har 5 000 kkr anslagits till komvux från och med 2007.

Individ- och familjeomsorgen

Det riktade statsbidraget till individ- och familjeomsorgens missbruksverksamhet uppgår till 800 kkr 2007. För bidraget gäller särskilt ansökningsförfarande.

I budget 2007 anslås ca 1 700 kkr till en utökning med 10 st OSA-platser. Beloppet ligger kvar hela budgetperioden.

Med anledning av de senaste årens utveckling och årets halvårsbokslut har individ- och familjeomsorgens budget utökats med 5 000 kkr från och med 2007.

Statsbidrag till kompetensutveckling inom äldreomsorgen

Det riktade statsbidraget till utbildning av personal inom vård och omsorg som beräknas uppgå till 800 kkr 2007 erhålls efter sedvanlig ansökan i konkurrens med övriga kommuner. Den kommunala kostnaden omfattar arbetstiden för deltagarna.

Merkostnad för specialboende

Kostnaden för de specialboenden som inrättats vid några av kommunens servicehus är något högre än kostnaden för vanliga servicehusplatser. Budget 2007 utökas med 500 kkr för att täcka dessa kostnader.

Funktionshindrade

Budgeten för funktionshindrade har reducerats med 2 100 kkr 2007 med hänsyn till aktuell efterfrågeutveckling.

Arbetsmarknadsmedel

Till de s k plusjobben har anslagits totalt 3 832 kkr 2007 vilket bedöms motsvara kommunens kostnad för de 133 personer som är anvisade plusjobb. En successiv nedtrappning av verksamheten sker från och med 2008 eftersom plusjobben upphör enl regeringsbeslut.

Infrastruktur

Från och med 2007 anslås 700 kkr till förvaltningsledningen på Bygg, Miljö och Räddning. Hudiksvalls Näringslivs AB får en anslagsutökning med 500 kkr.

Fritid

Bidraget till föreningsägda anläggningar höjs med 500 kkr. Från oförutsett flyttas anslaget till föreningsbidrag, 500 kkr, till Social- och Fritidsnämnden.

Centrala stödfunktioner

Från och med 2007 anslås 700 kkr till tjänsten som utvecklingsstrateg.

Skogsverksamhet

De budgeterade skogsintäkterna sänks med 1 500 kkr vilket motsvarar den nivå som säkerställer ett långsiktigt hållbart skogsbruk. Tekniska förvaltningen finansierar 600 kkr av intäktsbortfallet medan medel anvisats centralt till resterande 900 kkr.

Nämnderna

Budgetförslaget innehåller en omfördelning av anslagen till nämndernas sammanträden mm i överensstämmelse med de beslut som fattats om nya arvoden och ersättningar.

Bidrag till Optofiberverksamhet

I budgeten ingår ett bidrag med 1 500 kkr under 2007 till Managing Dynamic Testbed enligt Ks § 17/2005. Totalt under 2006-2007 ges bidrag med 2 000 kkr.

I budgeten ingår också 500 kkr 2007 och 250 kkr 2008 till Fiber Optic Valley enligt Ks§ 6/05. Totalt under 2005-2008 ges bidrag med 1 750 kkr.

Interna hyror

De interna hyrorerna har höjts med index.

Investeringsbudget

Investeringsramen för budgetperioden 2007-2009 var 195 Mkr till skattefinansierad verksamhet och 30 Mkr för va- och renhållningsverksamheten -sammanlagt 225 Mkr. Den slutliga budgeten är mer omfattande och innehåller investeringar på sammanlagt 262 Mkr (bilaga 2).

Investeringar Mkr

2007	88,5 Mkr
2008	68,1 Mkr
2009	105,6 Mkr
	<hr/>
	262,2 Mkr

Kommunen har under de senaste tio åren gjort stora investeringar inom skolområdet, bl a i f-9-skolor och ett nytt gymnasium. Investeringarna har finansierats utan lånande pengar. Detta har dock inneburit att andra angelägna objekt har fått stå tillbaka.

I den nuvarande investeringsplanen ligger ett omfattande uppgraderingsprogram för förskolor och skolor. I övrigt är inriktningen att även rusta upp befintliga gator, vägar, fastigheter, broar, IT-infrastruktur mm. I investeringsplanen ingår även en konstgräsplan 2007 och utredningar pågår om nytt badhus och parkeringslösningar i centrala Hudiksvall.

Finansieringsbudget

I ramförutsättningarna ingick i finansieringsbudgeten 2007-2009 en ökning av de långa placeringarna med 100 Mkr för att bland annat kunna finansiera angelägna investeringar. I den slutliga budgeten görs ingen avsättning till långa placeringar för kommande investeringar. En anledning är att flera av de stora investeringar som planeras ligger närmare i tiden än tidigare. Den rörelsekapitalökning som sker under perioden med ca 80 Mkr kommer att placeras så att kommunen kan använda medlen för att finansiera investeringar när investeringsplanerna konkretiseras ytterligare.

Byggnadsnämnd

Sammandrag drift (Kkr)	Bokslut 2006		Budget 2006		Budget 2007	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
100 Nämnd					506	
215 BMR gemensamt					700	525
263 Kommunekolog					1 226	1 200
270 Säkerhetssamordnare						
215 Plan och bygglov					5 175	1 375
Summa	0	0	0	0	7 607	3 100

Resultatbudget

	Bokslut 2006	Budget 2006	Budget 2007
Personal			5 420
Övrigt			1 432
Internhyra			755
Kapitaltjänst			
Summa kostnader	-	-	7 607
Summa intäkter			- 3 100
Netto	-	-	4 507

Kommunstyrelse

Sammandrag drift (Kkr)	Bokslut 2006		Budget 2006		Budget 2007	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
100 Kommunfullmäktige/kommunstyrelse					4 758	
110 Partistöd					2 086	
120 Revision					1 275	
130 Övrig politisk verksamhet					7 032	1 200
215 Planeringsavdelning					1 398	
220 Näringslivsbefrämjande åtgärder					8 429	72
225 Konsument-/energirådgivning					1 021	389
230 Turistverksamhet					2 210	
263 Kommunekolog					825	
270 Bidrag till Sjöräddningssällskapet					6	
300 Stöd till fritidsverksamhet					951	
315 Stöd till kulturell verksamhet					612	
575 Infrjade borgensåtaganden					50	
832 Kollektivtrafik					32 657	16 321
920 Ekonomi-, kansli-, personalavd mm					68 470	18 361
924 Försäkringar					1 500	
Summa	0	0	0	0	133 280	36 343

Resultatbudget

	Bokslut 2006	Budget 2006	Budget 2007
Personal			- 39 514
Övrigt			- 86 125
Internhyra			- 5 735
Kapitaltjänst			- 1 906
Summa kostnader	-	-	- 133 280
Summa intäkter			36 343
Netto	-	-	- 96 937

Lärande- och kulturnämnd

Sammandrag drift (Kkr)	Bokslut 2006		Budget 2006		Budget 2007	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
	100 Nämnd					935
310 Stöd till studieorganisationer					1 773	
315 Allmän kulturverksamhet					13 172	10
320 Bibliotek					13 037	220
330 Kulturskola					10 112	1 100
407 Förskola					154 598	22 699
425 Fritidsverksamhet					25 256	3 600
440 Grundskola					301 364	2 599
443 Grundskola					19 687	2 000
450 Gymnasieskola					174 563	36 622
453 Gymnasiesärskola					27 592	1 000
470 Grundvux					2 949	
472 Gymnasievux					16 966	2 162
474 Särvux					758	
475 Högskola					2 208	3 450
476 SFI					2 974	900
478 Uppdragsutbildning					11 711	12 725
513 Funktionshindrade					16 648	1 422
558 Öppna insatser vuxna					515	515
601 Flyktingmottagande					917	450
610 Arbetsmarknadsåtgärder					59 915	34 702
Summa	0	0	0	0	857 650	126 176

Resultatbudget

	Bokslut 2006	Budget 2006	Budget 2007
Personal			- 505 972
Övrigt			- 246 482
Internhyra			- 97 540
Kapitaltjänst			- 7 656
Summa kostnader	-	-	- 857 650
Summa intäkter			126 176
Netto	-	-	- 731 474

Norrhälsinge miljö- och räddningsnämnd

Sammandrag drift (Kkr)						
	Bokslut 2006		Budget 2006		Budget 2007	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
100 Nämnd					573	
261 Miljö- och hälsoskydd					9 077	4 499
270 Räddningstjänst					33 096	7 938
Summa	0	0	0	0	42 746	12 437

Resultatbudget

	Bokslut 2006	Budget 2006	Budget 2007
Personal			30 208
Övrigt			5 808
Internhyra			5 172
Kapitaltjänst			1 558
Summa kostnader	-	-	42 746
Summa intäkter			- 12 437
Netto	-	-	30 309

Omsorgsnämnd

Sammandrag drift (Kkr)	Bokslut 2006		Budget 2006		Budget 2007	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
100 Nämnd					935	
510 Äldreomsorg					357 317	26 041
513 Funktionshindrade					193 850	60 819
530 Färdtjänst					5 666	26
540 Socialpsykiatri					13 810	1 415
920 Centrala stödfunktioner					33	
921 Kostenhet					65 107	65 107
Summa	0	0	0	0	636 718	153 408

Resultatbudget

	Bokslut 2006	Budget 2006	Budget 2007
Personal			- 457 239
Övrigt			- 148 254
Internhyra			- 29 901
Kapitaltjänst			- 1 324
Summa kostnader	-	-	- 636 718
Summa intäkter			153 408
Netto	-	-	- 483 310

Social- och fritidsnämnd

Sammandrag drift (Kkr)	Bokslut 2006		Budget 2006		Budget 2007	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
100 Nämnd					973	
263 Förebyggande hälsoinsatser					22	240
267 Alkoholfillstånd					115	517
300 Fritidsverksamhet					14 983	0
340 Idrotts/fritidsanläggningar					18 697	3 480
350 Fritidsgårdar					4 121	0
541 Individ- och familjeomsorg					34 070	1 200
552 Institutionsvård vuxna					10 818	1 780
554 Institutionsvård barn/unga					13 509	920
556 Familjehemsvård vuxna					966	0
557 Familjehem barn unga					8 145	0
558 Öppna insatser vuxna					4 628	315
568 Öppna insatser barn/unga					3 011	0
571 Övrig öppenvård					1 015	0
575 Ekonomiskt bistånd					25 600	1 150
585 Familjerätt					3 409	793
601 Flyktingmottagande					6 545	6 701
610 OSA-verksamhet					7 182	3 333
Summa kostnader	0	0	0	0	157 809	20 429

Resultatbudget

	Bokslut 2006	Budget 2006	Budget 2007
Personal		-	59 806
Övrigt		-	89 108
Internhyra		-	8 536
Kapitaltjänst		-	359
Summa kostnader	-	-	- 157 809
Summa intäkter			20 429
Netto	-	-	- 137 380

Svågadalsnämnd

Sammandrag drift (Kkr)	Bokslut 2006		Budget 2006		Budget 2007	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
100 Nämnd					217	
220 Landsbygdsutveckling					71	
300 Fritidsverksamhet					195	
315 Kulturverksamhet					20	
407 Förskola					1 668	
440 Grundskola					6 595	300
510 Äldreomsorg					2 391	200
Summa	0	0	0	0	11 157	500

Resultatbudget

	Bokslut 2006	Budget 2006	Budget 2007
Personal			- 6 058
Övrigt			- 5 072
Kapitaltjänst			- 27
Summa kostnader	-	-	- 11 534
Summa intäkter			500
Netto	-	-	- 11 034

Teknisk nämnd

Sammandrag drift (Kkr)	Bokslut 2006		Budget 2006		Budget 2007	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
100 Nämnd					902	
215 Fysisk och teknisk planering					14 423	1 646
220 Näringslivsbefrämjande åtgärder					335	
249 Gator, vägar, parkering					36 688	5 108
250 Parker					6 837	856
340 Idrotts/fritidsanläggningar					1 167	143
510 Bostadsanpassning					8 082	
610 Arbetsmarknadsåtgärder					2 841	
710 Central fastighetsverksamhet					7 222	1 632
720 Fastigheter					185 541	187 812
780 Förvaltningen centralt					6 851	
790 Städverksamhet					22 595	22 454
805 Hamn					1 760	111
810 Skog					2 741	2 678
865 Vatten och avlopp					47 570	47 570
870 Avfall					33 350	33 350
920 Televäxel, post och kopiering						
922 Transportorganisation					22 567	22 567
Summa kostnader	0	0	0	0	401 473	325 927

Resultatbudget

	Bokslut 2006	Budget 2006	Budget 2007
Personal			- 85 357
Övrigt			- 210 046
Internhyra			- 4 804
Kapitaltjänst			- 101 265
Summa kostnader	-	-	- 401 473
Intäkter			173 484
Interna hyresintäkter			152 443
Summa intäkter	-	-	325 927
Netto	-	-	- 75 546

RESULTATBUDGET

	2006 Budget Mkr	2007 Budget Kkr	2008 Prognos Kkr	2009 Prognos Kkr
Verksamhetsområden				
Pedagogisk verksamhet	-632,4	-665 716	-675 164	-676 111
-Förskola	-118,4	-130 044	-137 850	-142 274
-Grundskola	-329,1	-330 389	-330 200	-329 680
-Grundsärskola	-16,3	-16 088	-16 540	-17 004
-Gymnasieskola	-126,6	-135 355	-135 003	-132 624
-Gymnasiesärskola	-19,3	-26 332	-27 014	-25 328
-Vuxenutbildning	-22,7	-27 508	-28 557	-29 201
Vård och omsorg	-572,1	-601 391	-622 041	-638 028
-Äldreomsorg	-329,5	-337 738	-346 665	-354 990
-Funktionshindrade	-132,6	-144 028	-152 952	-158 570
-Psykiatri	-19,4	-20 855	-22 304	-22 772
-Individ/familjeomsorg	-90,6	-98 770	-100 120	-101 696
Övrigt	-282,2	-297 666	-296 943	-300 323
Fritid och kultur	-63,2	-64 999	-65 958	-66 907
Infrastruktur, skydd mm	-81,8	-85 225	-84 751	-86 002
Arbetsmarknadsåtgärder	-16,8	-21 313	-20 398	-18 967
Affärsverksamhet	-15,8	-16 830	-16 995	-17 162
Politisk verksamhet	-18,0	-18 072	-18 282	-19 150
Centrala stödfunktioner	-83,5	-88 320	-87 653	-89 228
Verksamhetslokaler	-3,1	-2 907	-2 906	-2 907
	-1 486,7	-1 564 773	-1 594 148	-1 614 462
Gemensamt				
Pensioner, utbetalda	-27,4	-28 000	-29 300	-31 500
Pensioner, övrigt	2,7	2 700	2 700	2 700
Interna kapitalkostnader mm	117,2	117 200	117 200	117 200
Oförutsett	-12,1	-4 000	-3 300	-3 300
Avskrivningar	-76,2	-77 000	-78 000	-80 000
	4,2	10 900	9 300	5 100
Verksamheterna netto	-1 482,5	-1 553 873	-1 584 848	-1 609 362
Finansiering				
Skatteintäkter	1 173,9	1 220 300	1 272 100	1 329 500
Statsbidrag och utjämning	308,4	330 500	338 500	331 700
	1 482,3	1 550 800	1 610 600	1 661 200
Resultat exkl finansnetto	-0,2	-3 073	25 752	51 838
Finansiella intäkter	15,0	16 500	16 500	14 000
Finansiella kostnader	-7,7	-8 200	-8 500	-9 000
	7,3	8 300	8 000	5 000
ÅRETS RESULTAT	7,1	5 227	33 752	56 838

BALANSBUDGET (Mkr)

	Prognos 2006	Budget 2007	Prognos 2008	Prognos 2009
Tillgångar				
<u>Anläggningstillgångar</u>				
Anläggningar	1 024,7	1 021,2	1 017,7	1 014,2
Finansiella tillgångar	462,7	479,6	531,6	583,7
Summa anläggningstillgångar	1 487,4	1 500,8	1 549,3	1 597,9
<u>Omsättningstillgångar</u>				
Kortfristiga fordringar	92,9	92,9	92,9	92,9
Likvida medel	56,5	55,6	55,2	88,2
Summa omsättningstillgångar	149,4	148,5	148,1	181,1
Summa tillgångar	1 636,8	1 649,3	1 697,4	1 779,0
Eget kapital och skulder				
<u>Eget kapital</u>				
Balanserat eget kapital	1 172,5	1 188,5	1 191,7	1 230,3
Årets förändring	16,0	3,2	38,6	71,9
Summa eget kapital	1 188,5	1 191,7	1 230,3	1 302,2
<u>Avsättningar</u>				
Avsatt till pensioner	40,8	47,9	55,2	62,7
<u>Skulder</u>				
Långfristiga skulder	113,1	115,3	117,5	119,7
Kortfristiga skulder	294,4	294,4	294,4	294,4
Summa skulder	407,5	409,7	411,9	414,1
Summa eget kapital och skulder	1 636,8	1 649,3	1 697,4	1 779,0

FINANSIERINGSBUDGET

	2006 Prognos Mkr	2007 Budget Kkr	2008 Prognos Kkr	2009 Prognos Kkr
Tillförda medel				
Internt tillförda medel				
-Årets resultat	16,0	5 227	33 752	56 838
-Avskrivningar/nedskrivningar	76,2	77 000	78 000	80 000
-Förändring pensionsavsättning	5,9	6 100	6 300	6 500
-Ränta pensionsskuld	1,0	1 000	1 000	1 000
Summa	99,1	89 327	119 052	144 338
Försäljning, anläggningstillgångar	9,5	1 500	1 500	1 500
Minskning, långfristiga fordringar	0,4	400	400	400
Nya lån	32,0	9 000	9 000	9 000
Summa tillförda medel	141,0	100 227	129 952	155 238
Använda medel				
Nettoinvesteringar	-104,2	-88 500	-68 060	-105 550
Värdesäkring långa placeringar	-7,1	-7 300	-7 400	-7 500
Ökning långa placeringar	-11,3			
Minskning, långfristiga skulder	-28,8	-6 800	-6 900	-6 800
Summa använda medel	-151,4	-102 600	-82 360	-119 850
Förändring av rörelsekapitalet	-10,4	-2 373	47 592	35 388

Investeringar (Kkr)

	2007	2008	2009	Summa 2007-2009
Fastigheter, anläggningar				
Strukturomställning och uppgradering skolor	21 000	21 000	21 000	63 000
Inventarier strukturomställning skolor	3 200			3 200
Strukturomställning och uppgradering förskolor	5 000	5 000	5 000	15 000
Inventarier strukturomställning förskolor	800			800
Nytt badhus m m, Hudiksvall	2 000	3 000	50 000	55 000
Omb. Slöjdsal till fritids - Håsta skola	500			500
Förskolemodul, Mo skola (hyra), inventarier	250			250
Utemiljö Västra skolan	1 500			1 500
Fritidsanläggningar	200	200	200	600
Förskolemodul Kålhagen (hyra), inventarier	250			250
Anpassningar på Ede skola för 5-års	200			200
Förskolemodul Asplunden (hyra), inventarier	250			250
Förskolemodul, Linfröet, Näsvisken (hyra), inv.	250			250
Förskolemodul, Ede skola (hyra), inventarier	250			250
Förskoleinvesteringar, Iggesund	500			500
Bromangymnasiet,				
Fordonsprogrammet (hyreslösning, inv och flytt)	2 000			2 000
Äldreomsorg				
Tvättstuga Smedjeg/Edshammar	400			400
Trygghetslarm Fredens Kulle, Tryggebo mm	1 100			1 100
Tillgänglighetsanpassning våtrum, Tunbacka	150			150
Spisvakter, Tunbacka	100			100
Inventarier på äldreboenden	1 000			1 000
Carport till leasingbilar (hemtjänst och matdistr.)	400			400
Anläggningar och skötsel av utemiljöer	500			500
Hyllor i lgh toaletter på Fredens Kulle & Tunbacka	100			100
Parkeringsplatser utanför Tunbacka	200			200
Div lokaler mm				
Anpassningar för Hälsingemarknaden	650			650
Konstgräsplan	7 000			7 000
Miljö o säkerhet div ej skolor	200	200	200	600
Fastighetsförvärv	300	300	300	900
Malnbaden uppgradering	1 500			1 500
Gator, parker mm				
Ombyggnad av gator	5 000	5 000	5 000	15 000
Trafiksäkerhetsbefrämjande åtgärder	400	400	400	1 200
Handikappanpassning enl tillgänglighetsplan	400	400	400	1 200
Malnomr gator etapp 2 **)		660		660
Ombyggnad av gata och gångbanor till följd av exploatering Kv Färgaren *)		2 050		2 050

	2007	2008	2009	Summa 2007-2009
Färgaren Allmän parkering *)		600		600
Varvet - infrastruktur efter rivning och sanering		4 000		4 000
Anslut.väg nya ind tomter, Sandvalla			2 400	2 400
Byte armaturer - lågenergi	2 550	600		3 150
Broar	1 500		1 500	3 000
Parker/lekplatser div	500	500	500	1 500
Ombyggnad Järnvägsparken			500	500
Renovering Bergmansparken			500	500
Muddring Dammparken, Delsbo		350		350
Forsa centrum		4 500		4 500
Offentlig belysning		300	300	600
Utredn. av centrala parkeringslösningar Hudiksvall	750			750
Exploatering hamnområde Kattvikskajen	500			500
Utredningskostnader för framtida Hamnled	750			750
Rondell vid PRIX	4 000			4 000
Botnias Cruises	300			300
<i>Inventarier, utrustning, fordon</i>				
<u>Kommunstyrelsen</u>				
Ombyggnad + utrustning, sammanträdeslokaler	1 500			1 500
<u>ITC</u>				
ITC, riktade utvecklingsinsatser	1 000	1 000	1 000	3 000
ITC, servrar och nät	1 000	1 000	1 000	3 000
<u>Tekniska</u>				
Fordon och maskiner	1 000	2 200	700	3 900
Stadsnätsinvesteringar	3 000	3 000	3 000	9 000
<u>Räddningstjänst</u>				
Fordon	2 300	1 500	1 350	5 150
Inventarier och material	300	300	300	900
	78 500	58 060	95 550	232 110
<i>Affärsmässig verksamhet (lånefinansieras)</i>				
VA	6 500	6 500	6 500	19 500
Renhållning	3 500	3 500	3 500	10 500
Investeringar totalt	88 500	68 060	105 550	262 110

*)Ombyggnader av gata och gångbanor till följd av exploatering Kv Färgaren (försäljningsintäkt 5,7 Mkr)

**) Projekten Maln och Tjarnvägens utförande är beroende av om intresse finns för dessa i tomtkön.

<i>Rivningar</i>	FÖRSLAG			Summa
	2007	2008	2009	2007-2009
"Villorna" Enångers skola		1 300		1 300
"Marabo" i Iggesund	1 000			1 000
Villa Malnvägen		500		500
Varvet rivning/sanering		3 000		3 000
Oljehamnen rivnings/sanering	2 000			2 000
	3 000	4 800	0	7 800

Budget per verksamhet och förvaltning (Kkr)

Verksamhet	Social och fritids- nämnd		Lärande och kultur- nämnd		Omsorgs- nämnd		Bygg, miljö och räddnings- förvaltning		Svågadals- nämnden		Teknisk nämnd		Totalt
	Kommun- styrelse												
Förskola				128 828						1 216			130 044
Grundskola				327 687						2 640		62	330 389
Grundskola				16 088									16 088
Gymnasieskola				135 355									135 355
Gymnasieskola				26 332									26 332
Vuxenutbildning				27 508									27 508
Äldreomsorg						327 329				2 091		8 318	337 738
Funktionshinderade				13 831		130 197							144 028
Socialpsykiatri						20 855							20 855
Individ/familjeomsorg	50			98 720									98 770
Fritid och kultur				25 609						216		1 911	64 999
Infrastruktur, skydd mm	12 216			145				33 319		72		39 473	85 225
Arbetsmarknadsåtgärder				2 135								2 632	21 313
Affärsverksamhet	16 336											494	16 830
Vatten och renhållning													
Politisk verksamhet	13 398			916		815		1 021		68		902	18 072
Centrala stödfunktioner	60 902			1 927		4 175				4 327		12 933	88 320
Verksamhetslokaler												2 907	2 907
Totalt	102 902			129 452		734 446		34 340		10 630		69 632	1 564 773

Detaljbudget för respektive nämnd (sid 15-22) är justerade med aktuella kapitalkostnader för faktiska investeringar 2006 och slutlig internhyra 2007 samt för vissa interna omflyttningar mellan verksamheter och nämnder.

Riktade förändringar

Verksamheter	Avser		Förändringar mot föregående år			
			2007	2008	2009	
Förskola	Utbyte av datorer, 3 årssatsning avslutas 2007	LOK	-27	-129		
	Ökade intäkter enl. prognos	LOK	-100	-100	-100	
	Utbildning av barnskötare till förskollärare, KS §186	LOK	700			
	<u>Nya förskoleavdelningar</u>					
	Driftkostnader helår Fastighetsdrift 55 kkr. hyra 210 kkr. samt verksamhet 1 250 kkr:					
	Mo skola start 1 juli	LOK	758	757		
	Sandvalla start 1 januari	LOK	1 515			
	Asplunden start 1 januari	LOK	1 515			
	Linfröet start 1 april	LOK	1 136	379		
	Iggesund start 1 april	LOK	1 136	379		
	Ede start 1 april	LOK	1 136	379		
	Fler barn/omsorgstimmar	LOK		4 000	2 000	
	Ökade barnomsorgsavgifter enligt prognos	LOK	-1 600			
			6 169	5 665	1 900	
Grundskola	Personalförstärkning Wernersson	LOK	4 200			
	Utbyte av datorer, 3 årssatsning avslutas 2007	LOK	-1 261	-1 247		
			2 939	-1 247		
Gymnasieskola	Del av generellt statsbidrag till IV-program	LOK	1 850			
	Utbyte av datorer, 3 årssatsning avslutas 2007	LOK	-162	-774		
			1 688	-774		
Vuxenutbildning	Komvux, statsbidrag flyttas till statsbidragspåsen	LOK	6 400			
	Komvux, reducering motsv. statsbidragssänkning	LOK	-1 400			
			5 000			
Individ- och familjeomsorg	10 st OSA-platser (netto)	SOF	1 679			
	Riktad satsning missbruk	SOF	200	-800		
	Statsbidrag, riktad satsning missbruk	SOF	-200	800		
	Ramökning	SOF	5 000			
			6 679			
Psykiatri	Riktad satsning psykiatri	OMS	-800			
	Statsbidrag riktad satsning psykiatri	OMS	800			
Funktionshindrade	Lägre kvantitetsprognos	OMS	-2 100	2 100		
			-2 100	2 100		

Verksamheter	Avser		Förändringar mot föregående år		
			2007	2008	2009
Äldreomsorg	Merkostnad 17 specialboende	OMS	500		
	Riktad satsning, kompetensutveckling inom äo	OMS		-800	
	Statsbidrag riktad satsning, kompetensutveckling	OMS		800	
			500		
Arbetsmarknad	Plusjobb, KF §5 och 25	LOK	2 332		-1 832
	Plusjobb, tillägg	LOK	1 500		-200
			3 832		-2 032
Infrastruktur	Hollandprojektet, AU §60	KLK	134		
	Stöd till Managing Dynamic Testbädd, KS §27	KLK	1 500		
	Bidrag till Fiber Optic Valley	KLK		-250	-250
	Hälsingeturism	KLK	-84	-56	
	Chef, BMR	BMR	700		
	Ökad bidragsnivå HNA	KLK	500		
			2 750	-306	-250
Fritid o kultur	Kulturarv Hälsingegårdar	KLK		-30	
	Index bidrag Hälsinglands museum	KLK	33		
	Hudiksvalls bruksminnen KS §128	KLK	60		-60
	Bidrag till föreningsägda anläggningar	SOF	500		
	Fritidsbidrag, överfört från oförutsett	SOF	500		
			1 093	-30	-60
Centrala stödfunktioner	Serviceavgift föreningen Åkroken, KS §58	KLK	25		
	Projekt Jämrum	KLK	-174		
	Ledarutbildning 2007, KS §175	KLK	456	-456	
	Utvecklingsstrateg	KLK	700		
			1 007	-456	
Affärsmässig verksamhet	Skogsverksamhet, intäkter	TEF	1 500		
	Skogsverksamhet, kostnader	TEF	-200		
	Reducering övrig verksamhet Tekniska	TEF	-400		
			900		
Politisk verksamhet	Valnämnd	KLK	-800		
	Utbildning förtroendevalda	KLK	150	-150	
	Kommunrevision	KLK	150		
	Hälsingerådet, avgift 3 kr/inv.	KLK	74		
	Inköp Hälsingland 2007 begärd uppräknings 3%	KLK	65		
	Medborgarråd	KLK	100		
	EU-val	KLK			500
			-261	-150	500
Summa			30 196	4 802	58



Hudiksvalls
kommun

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