

§ 39

Dnr. 2012/KS 0100 10

Ekonomiska beslut i anslutning till årsredovisning 2011**Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige**

1. De föreslagna överföringarna av investeringar som inte hann genomföras 2011 förs över till 2012 enligt bilaga 1.
2. Planen för ekonomin inom VA-verket enligt bilaga 3 antas.

Kommunstyrelsens beslut

1. Resultatenheternas resultat 2011 noteras enligt bilaga 2.
2. 10,0 mkr av lokalförsörjningens negativa resultat räknas bort från den ingående balansen 2012 enligt bilaga 2 på grund av det stora snöfallet 2011.
3. 2,0 mkr av medelsreserven 2012 avsätts för lärarinsatser som inte hann genomföras 2011.

Beskrivning av ärendet

Ett flertal redan beslutade investeringar har inte hunnit genomföras i tid och därmed måste resurserna som inte förbrukats 2011 överföras till 2012.

Resultatenheternas resultat 2011 redovisas enligt bilaga 2. Dessutom bör 10,0 mkr räknas av från lokalförsörjningens utgående resultat då de stora snöfallen bidragit till det kraftiga underskottet. Inför 2012 har lokalförsörjningen förstärkts för att fastighetsunderhållet ska förbättras.

Under 2011 avsattes 6,0 mkr för insatser inom lärarområdet. Alla insatserna hann inte genomföras under 2011 utan därför bör 2,0 mkr av insatserna kunna finansieras 2012 via medelsreserven på finansförvaltningen.

VA-verket har nu ett större underskott som ska återställas. Detta ska helst återställas inom tre år, men något längre tid kan accepteras om en plan antas. Det är rimligt att anta en plan enligt bilaga 3 då stora delar av underskottet uppkommit genom förändrade redovisningsregler.

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



Tyresö kommun
Kommunstyrelseförvaltningen
Anders Elfving, budgetchef
08 - 57 82 92 51

TJÄNSTESKRIVELSE

2012-02-20

1 (2)

2012-KS 0100 10

Kommunstyrelsen

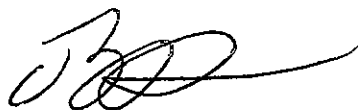
Ekonomiska beslut i anslutning till årsredovisning 2011

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att Kommunfullmäktige beslutar om

- att de föreslagna överföringarna av investeringar som inte hann genomföras 2011 förs över till 2012 enligt bilaga 1
- att resultatenheternas resultat 2011 noteras enligt bilaga 2
- att 10,0 mkr av lokalförsörjningens negativa resultat räknas bort från den ingående balansen 2012 enligt bilaga 2 pga det stora snöfallet 2011
- att 2,0 mkr av medelsreserven 2012 avsätts för lärarinsatser som inte hann genomföras 2011
- att planen för ekonomin inom VA-verket enligt bilaga 3 antas

Kommunstyrelseförvaltningen



Bo Renman
Kommundirektör



Anders Elfving
Budgetchef

Sammanfattning

Ett flertal redan beslutade investeringar har inte hunnit genomföras i tid och därmed måste resurserna som inte förbrukats 2011 överföras till 2012.



Resultatenheternas resultat 2011 redovisas enligt bilaga 2. Dessutom bör 10,0 mkr räknas av från lokalförsörjningens utgående resultat då de stora snöfallen bidragit till det kraftiga underskottet. Inför 2012 har lokalförsörjningen förstärkts för att fastighetsunderhållet ska förbättras. I det läget bedöms det olämpligt att börja med att lägga ett beting på fastighetsunderhållet så att den förstärkande effekten försvinner.

Under 2011 avsattes 6,0 mkr för insatser inom lärområdet. Alla insatserna hann inte genomföras under 2011 utan därför bör 2,0 mkr av insatserna kunna finansieras 2012 via medelsreserven på finansförvaltningen.

VA-verket har nu ett större underskott som ska återställas. Detta ska helst återställas inom tre år, men något längre tid kan accepteras om en plan antas. Det är rimligt att anta en plan enligt bilaga 3 då stora delar av underskottet uppkommit genom förändrade redovisningsregler.

Överföring av investeringar till 2012 (tkr)

Bilaga 1

§ 39

Lokalförsörjning	
Egen invest skolor/försk	1 553
Energisparåtgärder	2 419
Bollmorav. renov. omklrum	274
Ombygg gymn aula	1 025
Träningshall Dalsk inkl p	500
Reservkraft nya förenigår	1 000
Kumla idrottsh ventilatio	1 346
Omsorgsboende Gränsvägen	158
Säkra varutransporter	724
Tyresö skola, slöjdsal	1 222
Konv fjärrv Dalsk, Dalhal	196
Strandskolan ventilation	1 858
Stimmets skola ventilatio	1 811
Växhuset AMI ventilation	3 698
Gymnasiet OVK-anmärkning	797
Elektroniskt arkiv	161
Tillagningskök	3 001
Strandskolan om-tillbyggn	7 948
LSS-boende	9 918
Fornuddens förskola, frik	4 300
Kommunhusets cafeteria	1 484
Väghållning	
Upprustn bel Trollb/Bollm	247
Cykelstråk TyC-Alby	286
Stigförbättr Prästängsp	335
Breviksv, Nytorpsv, Tegelbr	292
Åtgärder Tyresövägen	3 865
Trafiksäkerhetsåtg	119
Enkelt avhjälpna hinder f	266
Gångtunnel Siklöjerondell	500
Park	
Upprust av lekpl enl EU 09	1 825
Vatten och avlopp	
Upprustn vattentorn Fårda	816
Pumpstation Raksta	500
Dagvattenhanteringsplan	1 703
Fördröjn. magasin S:A Lind	841
Renhållning	
Masshanter. plats Mediaväg	5 652
Trädgårdsavfallskomposter	187
Exploatering	
Maria Sofiasv. Brädg. omr	3 648
Breviksvägen etapp V Ormäset	12 979
Sjöbacken/Strandvägen	2 428
Solberga etapp 7	3 185
Slånbacken	2 459
Etapp 9 Brevik, Ugglevägen	5 106
Brevik etapp 10 Gärdsmysge	960
Förvaltningsgemensamt	
Maskiner	1 796
Mark och plan	
Nytt kartsystem (planavd)	2 110
Samord ärendehant KS	965
Åtgärder klimatstrategi	1 788
Kommunledning	
Ny IT-plattform	5 000
Totalt	105 251

Bilaga 2

Resultatenheter (tkr)

	IB 2011	Resultat 2011		UB 2011
<u>Kommunstyrelsen</u>				
Lokalförsörjning	-390	-11 968	10 000	-2 358
Va-verket	-1 458	-6 332		-7 790
Renhållningsverket	1 977	-1 531		446
Summa	129	-19 831	10 000	-9 702
<u>Barn- och utbildningsnämnden</u>				
Strand	0	1 168		1 168
Tyresö	554	-885		-331
Forellen	34	2 085		2 119
Stimmet	2 427	-401		2 026
Krusboda och Dalen	629	-512		117
Nybodaberget	0	-16		-16
Kumla	-249	41		-208
Hanviken	547	-547		0
Trollbäcken	1 046	-437		609
Summa	4 988	496	0	5 484
<u>Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden</u>				
Tyresö gymnasium	1 784	2 675		4 459
Summa	1 784	2 675	0	4 459
Sammanlagt	6 901	-16 660	10 000	241

TJÄNSTESKRIVELSE

Tyresö kommun

1 (3)

Dnr 2012/KS 0051 10

Underskott i VA-verksamheten

Lagen säger att vi i princip ska jämna ut resultat inom tre år. Något längre tid kan vara acceptabelt om det finns en långsiktig plan.

De senaste årens resultat och utgående balans ser ut som följer:

Mkr	2007	2008	2009	2010	2011
ARLIGT RESULTAT		-3,1	-2,8	2,5	-6,3
UTGÅENDE BALANS 31 DEC	1,9	-1,2	-4,0	-1,5	-7,8

Underskottet som uppstod 2008 finansierades delvis av tidigare års överskott (UB 2007 +1,9 mkr). Återstoden, 1,2 mkr ska intjänas till verksamheten senast tre år senare, alltså 2011. Detta skedde dock redan 2010 då verksamheten gav ett överskott på 2,5 mkr. (2,5-1,2=1,3) Senast 2012 måste vi ha tagit ifatt underskottet som uppstod 2009. Det mesta av 2009 års underskott återbetalades via överskott redan 2010. Resten, 1,5 mkr, ska senast in som ett överskott under 2012. Underskottet som uppstod 2011, 6,3 mkr, ska vara reglerat senast 2014.

Det är viktigt att VA-verket från och med 2012 ger positiva resultat så att vi senast 2014 kan nå en utgående balans på 0. Enligt detta skulle vi då uppfylla lagens krav på att återställa förluster senast inom tre år.

Det stora underskottet 2011 på 6,3 mkr beror huvudsakligen på ändrade redovisningsprinciper då anslutningsavgifter tidigare bokförts direkt som en intäkt, men from 2011 periodiseras intäkten ut på 33 år. Det gör att det är möjligt att återställandet av underskottet kan ta något längre tid än till 2014. Kommunen anser att det därför är möjligt att, om nödvändigt, utsträcka återbetalningen av VA-underskottet till senast 2016 då underskottet uppstått pga ändrade redovisningsprinciper. Det finns enligt vår tolkning ett lagligt utrymme att förfara på detta sätt under förutsättning att VA-verket upprättar en plan för detta.

Hela andemeningen i lagen är att VA-verket inte ska samla på sig vinster och inte heller vara skattefinansierat utan finansieras av VA-kollektivet. Det är också den princip kommunen tillämpat och tänker tillämpa även fortsättningsvis.



Anders Elfving
Budgetchef



Staffan Agesand
Kommunjurist

Plats och tid Sammanträdesrummet Bollmora, kommunhuset
Tisdag 27 mars 2012 18:30-21:05

Beslutande Se bilaga

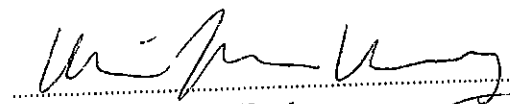
Övriga deltagare Se bilaga

Utses att justera Anita Mattsson

Justeringens plats och tid Kommunstyrelsens kansli
2012-04-02

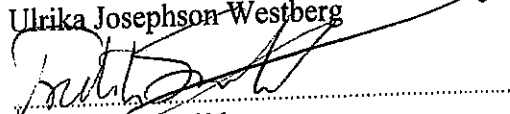
Underskrifter

Sekreterare


Ulrika Josephson Westberg

Paragrafer 32-67

Ordförande


Fredrik Sawestahl

Justerande


Anita Mattsson

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ

Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum

2012-03-27

Datum för anslags uppsättande

2012-04-03

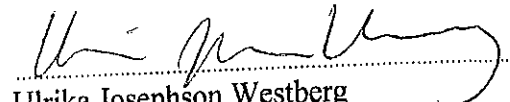
Datum för anslags nedlagande

2012-04-24

Förvaringsplats för protokollet

Kommunstyrelsens kansli

Underskrift


Ulrika Josephson Westberg

Närvarolista kommunstyrelsen 2012-03-27

Sammanträdestid: kl. 18.30 – 21:05

Justering: Anita Mattsson

Ordinarie ledamöter:

Namn	Närv.	Beslutande	Kom kl.	Gick kl.	Anm.
Fredrik Saweståhl (M)	x				
Mats Larsson (Fp)	x				
Anita Mattsson (S)	x				
Anki Svensson (M)	x				
Andreas Jonsson (M)	x				
Dick Bengtsson (M)	x				
Matilda Lundh (M)	x				
Mats Lindblom (FP)	-	Margareta Ternstedt			
Leif Kennerberg (Kd)	-	Anna Lund			
Susann Ronström (S)	x				
Kristjan Vaigur (S)	x				
Jerry Svensson (S)	x				
Marie Åkesdotter (MP)	x				

Ersättare:

Namn	Närv.		Kom kl.	Gick kl.	Anm.
Lotta Stjernfeldt (M)	-				
Christer Flodfält (M)	x				
Marianne Kronberg (M)	x				
Martin Johem (M)	x				
Thomas Holmberg (Fp)	-				
Margareta Ternstedt (Fp)	x				
Henrik Gustavsson (C)	x				
Anna Lund (KD)	x				
Marita Bertilsson (S)	-				
Marie Linder (S)	-				
Sara Alborno (S)	-				
Peter Bylund (MP)	x				
Elisabet Hedlund (V)	x				

Tjänstemän:

Bo Renman

Anders Lind (from § 33)

Karin Hassler

Dan Näsman (tom § 64)

Sara Kopparberg (from § 33)

Britt-Marie Lundberg Björk (t o m § 33)

Kerstin Hedén (t o m § 64)

Maria Hagbom

Ingrid Boheman Risto (tom § 33)

Ulrika Josephson Westberg

tyresö kommun


Alm
JS