

# Tyresö kommun

Delårsbokslut per 31 augusti  
Prognos för 2012

Kommunstyrelsen 2012-09-25



tyresö kommun



<b>Förvaltningsberättelse</b>	<b>1</b>
Förutsättningar	1
Konjunkturutveckling	1
Sverige i siffror	1
Delårsresultat och prognos för året	1
Skatteintäkter och övrig finansförvaltning	2
Nämndernas driftbudget	3
Resultat- och balansenheter	3
Investeringsuppföljning	3
Kommunala bolag	4
Befolkningen i Tyresö	4
Arbetslösheten i Tyresö	4
Sjukfrånvaron	4
Måluppföljning	5
Redovisningsprinciper	11
Driftredovisning	13
Finansförvaltning	14

## **UTFALL OCH PROGNOSE PER NÄMND/STYRELSE** **15**

Bilaga 1: Resultat- och balansräkning, inkl noter

Bilaga 2: Balansräkning och finansieringsanalys budget och prognos 2012

Bilaga 3: Investeringsuppföljning augusti 2012

Bilaga 4: Resultatenheter

# Förvaltningsberättelse

## Förutsättningar

Denna rapport innehåller ett delårsutfall för perioden januari – augusti 2012 samt en prognos för helårsresultatet. Samtliga väsentliga poster har periodiserats enligt anvisningar.

Utfallet av investeringarna efter årets första åtta månader presenteras i rapporten. Dessutom redovisas en helårsprognos för investeringarna. Med det som utgångspunkt görs en prognos för upplåningen för resten av året.

Utfallet per augusti och prognos för året gällande kommunens resultatenheter presenteras också.

## Konjunkturutveckling

Efter en relativt orolig vår och försommar har det varit ganska tyst från krisländerna i sydeuropa under sensommaren. Situationen stabiliserade sig efter det att ECB-ordföranden Mario Draghis uttalande i juli om att ECB kommer göra allt som krävs för att rädda euron. Den tyska författningsdomstolens godkännande av stödåtgärderna har i någon mån lugnat de finansiella marknaderna. Den ekonomiska situationen i Europa har dock inte förbättrats och de BNP-siffror som publicerats tyder på att EU är på väg in i en ny recession. Siffrorna visar att BNP-tillväxten är negativ i såväl Spanien, Italien och Storbritannien. Produktion och orderingång faller även i Tyskland. Sverige har klarat sig relativt väl, i alla fall i jämförelse med länderna i syd- och melleuropa. Tillväxten har visserligen fallit sedan år 2011, men uppvisar fortfarande positiva värden. Under andra kvartalet uppgick den till 2,3% kalenderkorrigerat.

Under sensommaren har kronan stärkts framförallt mot euron, men även mot US-dollar. Orsaken kan härledes dels till att Riksbankens styrränta har legat högre än både ECB:s och FED:s styrräntor. Allt annat lika blir det då mera attraktivt att placera pengar på den svenska räntemarknaden. Ytterligare en sak som stärkt kronan är att svenska statsobligationer ansetts vara en säker placering pga den låga statsskulden. Sammantaget kan detta på sikt hota konkurrenskraften i svensk exportindustri och därmed sysselsättning och tillväxt. Riksbanken kan parera detta genom att antingen sänka styrräntan, eller genomföra interventioner på valutamarknaden.

## Sverige i siffror

Materialet är hämtat från Konjunkturinstitutets senaste prognos och avser Sverige:

(Årlig procentuell förändring när inte annat anges)

Nyckeltal	2011	2012	2013	2014
BNP kalenderkorrigerad	3,9	1,7	1,8	2,8
Antal arbetade timmar, 1	2,3	0,4	0,1	1,1
Sysselsättning	2,1	0,4	0,0	0,8
Arbetslöshet, 2	7,5	7,6	7,9	7,7
KPI	3,0	1,1	0,8	1,3
KPIF <sub>3</sub>	1,4	1,1	1,3	1,1
Reporänta%, 4	1,75	1,00	1,00	1,5
Tioårig Statsobligationsränta%, 5	2,6	1,7	2,4	3,2
Kronindex (KIX), 6	107,6	105,4	103,4	103,5

1) Kalenderkorrigerad 2)Inkl. heltidsstuderande som sökt arbete i procent av arbetskraften, 3) KPIF definieras som KPI med konstant räntesats för egnahemsägares räntekostnader.4) Vid årets slut 5)procent 6)Index 1992-11-18=100

## Delårsresultat och prognos för året

Både utfall och prognos påverkas kraftigt av de realisationsvinster som redovisats till följd av markförsäljning och återbetalning av tidigare försäkringspremier från AFA. Dessa poster uppgår sammanlagt till 73,5 miljoner i engångsintäkter.

Resultatet för den reguljära verksamheten per 31 augusti 2012 är +63,5 miljoner, vilket är ett överskott för perioden på 37,5 miljoner. Därutöver påverkas det redovisade resultatet av engångsintäkterna (realisationsvinster och återbetalning av AFA-premier) med 73,5 miljoner. Sammantaget ger det ett resultat per augusti på 137,0 miljoner.

Årsprognosen för den reguljära verksamheten är ett resultat på +51,9 miljoner. Då budgeterat resultat för 2012 är 44,0 miljoner innebär det ett överskott jämfört med budget på 7,9 miljoner. När engångsintäkterna läggs till blir det prognostiserade resultatet 125,4 miljoner.

Av de fyra ekonomiska målen beräknas två bli uppnådda till 2014. De två målen som klaras är de som avser skattedebiteringen och de årliga resultaten. Målen om investeringsvolym och soliditet beräknas inte bli klarade. Orsaken till detta är det omfattande investeringsprogrammet som antagits i kommunen. Långsiktigt kan kommunen ligga på en årlig investeringsnivå på ca 120 miljoner, för 2012 är prognosen över 300 miljoner.

För att kunna begränsa den ökande upplåningen är det viktigt att de engångsintäkter, i form av realisationsvinster och återbetalade försäkringspremier, som kommer kommunen till del inte förbrukas genom högre kostnader. Istället kan engångsintäkterna användas till att begränsa den ökande upplåningen. Trots engångsintäkterna har den externa upplåningen ökat från 335 miljoner 2010 till dagens nivå på 590 miljoner. Tack vare ekonomiskt goda driftresultat har vi också större möjlighet att nå de ekonomiska målen som handlar om investeringsnivåer samt soliditet.

Kommunens ekonomiska ställning har förbättrats under de senaste åren. Detta sker dock från en tämligen låg nivå, vilket gör att ekonomin fortsatt behöver konsolideras under de närmaste åren. Detta stärker också kommunen inför de utmaningar som kommer, närmast hur kommunen ska klara av den demografiska förändringen då antalet äldre ökar. Utbyggnaden av östra Tyresö kommer också att ta ökade resurser i anspråk.

Kommunen kommer att klara det lagstadgade balanskravet. Enligt prognosen uppgår balanskravsresultatet till 78,4 miljoner. Från det prognostiserade resultatet har då dragits av 47,0 miljoner i realisationsvinster.

Av kommunens 47 mål i Kommunplan 2012-2014 beräknas 41 av målen bli uppnådda till den tidssatta tidpunkten 2014. 5 mål beräknas inte bli uppfyllda och ett mål kommer inte att kunna mätas pga ändrade förutsättningar. En detaljerad uppföljning av målen finns längre fram i dokumentet.

För pensioner (inklusive löneskatt) intjänade fr o m 1998 har sammantaget 179,5 miljoner kronor avsatts i kommunens balansräkning. Av dessa redovisas 30,2 miljoner under kortfristiga skulder. Det motsvarar den del som betalas ut i mars 2013 till de pensionsmedelsförvaltare som de anställda har valt. Den resterande delen, 149,3 miljoner kronor, som avser förmånsbestämda pensioner som har intjänats i lönelägen över 7,5 basbelopp per år samt visstids- och garantipensioner, redovisas som pensionsförpliktelser under egen rubrik.

Kommunens åtagande för pensioner (inklusive löneskatt) som intjänats före 1998 beräknades i augusti till 867,1 miljoner. Beloppet redovisas inte som en skuld i balansräkningen utan som en ansvarsförbindelse enligt den sk blandmodellen.

Kommunen har inga externa finansiella placeringar utan återlånar hela det belopp som motsvarar pensionsåtagandena. Återlåningen var vid utgången av augusti 1 016,4 miljoner.

I utfallet per augusti har hänsyn tagits till de centrala löneavtalen. Dessa har bokats upp på respektive verksamhetsområde. Då det inte finns något centralt avtal för lärarna har ingen uppbokning skett för den gruppen.

De prognostiserade avvikelserna från budgeterade intäkter och kostnader förklaras närmare i följande avsnitt samt i de kommentarer som respektive förvaltning lämnat till de olika anslagen.

### **Skatteintäkter och övrig finansförvaltning**

Sammantaget beräknas årsutfallet för skatteintäkter, fastighetsavgift och utjämningsystem bli 13,3 miljoner högre än budgeterat.

De finansiella kostnaderna blir bättre än budgeterat, 6,0 miljoner. De finansiella intäkterna beräknas överstiga budget med 2,0 mkr. Dessutom är arbetsgivaravgiften lägre än budgeterat, vilket beräknas ge ett överskott på 5,5 miljoner. I prognosen ingår också realisationsvinster på 47,0 miljoner. Detta gäller försäljningarna av Näsby 84:31 samt markförsäljningen i centrumområdet. Återbetalningen för försäkringspremier från AFA ger en engångsintäkt på 26,5 miljoner. Inom finansförvaltningen ligger

också medelsreserven som ger ett överskott mot budget på 5,0 miljoner då dessa medel ska täcka sanktionerade underskott för socialnämnden samt gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden. Övrigt ger ett underskott mot budget på 7,4 miljoner beroende på att värdet på Forellskolan måste skrivas bort.

### **Nämndernas driftbudget**

*Kommunstyrelsens* anslag redovisar sammantaget ett överskott på 13,3 miljoner per augusti. Underskott finns för verksamheterna bygglov, renhållning samt VA-verksamheten. VA-verksamheten belastas fr av kostnader som förmodligen ska belasta investeringsbudgeten. Av försiktighetsskäl redovisas dock dessa utgifter på driftverksamheten. Överskotten finns huvudsakligen under Kommunledning och fastighetsenheten. Dessa beräknas förbrukas under årets sista månader. Sammantaget beräknas en prognos för verksamheterna under kommunstyrelsen på +1,1 miljoner.

*Byggnadsnämnden* redovisar ett negativt resultat på 0,9 miljoner per augusti. Helårsprognosen pekar på ett resultat mot budget på -0,5 miljoner.

Inom *gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden* är utfallet efter åtta månader ett underskott på 9,4 miljoner. För helåret prognostiseras ett underskott på 5,0 miljoner. Underskottet hänförs till gymnasiet som haft högre kostnader än budget. Dock minskar kostnaderna under hösten då antalet elever är färre. 2,0 miljoner av underskottet är sanktionerat av kommunstyrelsen och täcks av medelsreserven.

*Kultur- och fritidsnämnden* avslutar de första åtta månaderna med ett överskott på 0,4 miljoner. Prognosen för året är enligt budget.

*Barn- och utbildningsnämnden* redovisar ett överskott för perioden på 0,3 miljoner kronor. I utfallet ingår inte utfallet för årets läraravtal då det inte finns några centrala avtal ännu. Nämndens prognos för året är enligt budget.

Utfallet för *socialnämnden* efter åtta månader visar ett underskott på 6,8 miljoner. Prognosen för året är ett underskott på 12,1 miljoner. För individ- och familjeomsorg prognostiseras ett underskott på 5,3 miljoner pga högre kostnader för barn- och ungdomsvård samt försörjningsstöd. Äldreomsorgen beräknas gå med 2,6 miljoner i underskott. Underskotten finns i de egna utförarverksamheterna för boenden och hemtjänst. Omsorg om funktionshindrade avger en negativ prognos på 4,2 miljoner. 3,0 miljoner av detta underskott är sanktionerat av kommunstyrelsen via överskott i medelsreserven.

Utförligare beskrivningar från nämnderna finns längre fram i dokumentet.

### **Resultat- och balansenheter**

Sammantaget hade kommunens resultat- och balansenheter en ingående balans vid årets början på +0,2 miljoner. Utfallet per augusti redovisar ett resultat på +6,9 miljoner.

Resultatenheterna redovisar en sammantagen prognos för året på +1,5 miljoner. Det innebär att prognosen för den utgående balansen 2012 blir +1,7 miljoner.

I bilaga 4 redovisas en sammanställning över resultatenheterna.

### **Investeringsuppföljning**

Investeringsutgifterna uppgår till 200 miljoner per augusti 2012. Om investeringsplanerna genomförs enligt prognos och driftresultatet blir +125,4 miljoner enligt prognos, kommer upplåningen trots det goda resultatet att öka med 116 miljoner under 2012. Det innebär att den totala upplåningen stiger från 545 miljoner 2011 till ca 660 miljoner 2012. Vid utgången av 2010 uppgick de externa skulderna till 335 miljoner.

Investeringarna inom områdena för väg, renhållning och exploatering kommer förmodligen att understiga budget. För exploatering har endast 37 miljoner förbrukats fram till augusti av totalt anslagna 84 miljoner. För fastighetsenheten kommer förmodligen inte anslagen för energisparåtgärder att förbrukas i sin helhet. Ett nytt LSS-boende kommer troligen heller inte att hinna slutföras under året.

Den nya idrottshallen vid Nyboda skola (Tyresöhallen) kommer att överstiga sin investeringsbudget, men förmodligen blir skolbyggnaden något billigare än budgeterat.

## Kommunala bolag

Det preliminära resultatet per 31 augusti 2012 ser ut att bli cirka 13,7 mkr och prognosen för helåret uppskattar vi kommer att landa kring samma nivå.

Under 2012 har Trygghetsboendet Björkberget färdigställts med start för inflyttning 1 mars. Uthyrningen har dock dragit ut på tiden vilket medfört ett ökat hyresbortfall jämfört med budgeterat.

En organisationsutveckling har sjuväts under året med syfta att öka tillgängligheten gentemot våra hyresgäster och höja kvalitén i förvaltning av våra fastigheter.

## Befolkningen i Tyresö

Befolkningen i Tyresö kommun uppgick den 31 juli 2012 till 43 641 personer. Det är en ökning med cirka 400 personer jämfört med samma tidpunkt förra året

## Arbetslösheten i Tyresö

Den 31 augusti 2012 var 737 personer i Tyresö kommun inskrivna hos Arbetsförmedlingen vilket är en ökning med 134 personer jämfört med samma period förra året. Antalet arbetslösa motsvarar 2,7 procent av den arbetsföra befolkningen i kommunen. 329 personer, eller 1,2 %, befann sig i arbetsmarknadsprogram vid utgången av augusti, vilket är en ökning med 26 personer jämfört med samma period 2011.

Antalet arbetslösa ungdomar har ökat med 54 personer till 182, vilket är 4,6%. Det motsvarar en ökning med 1,3 procentenheter jämfört med augusti 2011. Ungdomar som befinner sig i arbetsmarknadsprogram har ökat från 75 personer per den sista augusti 2011 till 108 personer i år. Andelen ungdomar som befinner sig i arbetsmarknadsprogram motsvarar 2,7 procent och är en ökning med 0,8 procentenheter jämfört med samma period förra året.

I gruppen utrikesfödda ökade antalet öppet arbetslösa från 200 till 245 personer jämfört med föregående år, vilket motsvarar 5,3%. Utrikesfödda som befinner sig i arbetsmarknadsprogram har minskat med 6 personer till 101 stycken jämfört med 2010.

## Sjukfrånvaron

Den totala sjukfrånvaron 2012 har ökat 0,8 procentenheter jämfört med samma period föregående år. Det är främst den långa sjukfrånvaron som står för ökningen. Långtidssjukfrånvaron – mer än 60 dagar- utgör nu 46,3% av den totala sjukfrånvaron, jämfört med 42,5% under perioden jan-aug år 2011.

Sjukfrånvaro i % av ordinarie tid	Jan-aug 2012 (jan-aug 2011 inom parantes)			
	%	>60 dagar	Kort sjukfrånvaro	Lång sjukfrånvaro
Kommunen totalt	5,7 (4,9)	46,3 (42,5)	3,0 (2,8)	2,7 (2,1)
<b>Ålder</b>				
<29	5,3 (3,8)	7,4 (1,3)	4,9 (3,8)	0,4 (0,0)
30-49	5,5 (4,8)	45,3 (42,3)	3,0 (2,8)	2,5 (2,0)
>50	6,0 (5,4)	56,3 (50,3)	2,6 (2,7)	3,4 (2,7)
<b>Kön</b>				
Kvinnor	6,4 (5,5)	46,3 (43,0)	3,4 (3,1)	3,0 (2,4)
Män	3,5 (2,9)	46,1 (39,2)	1,9 (1,8)	1,6 (1,1)

# Måluppföljning

Målen är satta till 2014.

## Ekonomi

### Mål 1

Den kommunala utdebiteringen är oförändrad och uppgår till 19,48.

**Målet beräknas bli uppfyllt.**

### Mål 2

Det genomsnittliga resultatet (definierat enligt balanskravsreglerna) motsvarar för varje rullande treårsperiod minst genomsnittet av kommunens finansiella mål (KF 2006-02-09 §5) för de ingående åren.

**Målet beräknas bli uppfyllt.**

Uppföljningen för 2012 och planeringen inför Kommunplanen 2013-2015 indikerar att målet kommer att nås.

### Mål 3

Nettoinvesteringarna överstiger, sedan investeringarna i VA och renhållning räknats bort, för varje rullande femårsperiod sammantaget inte summan av avskrivningar och årets resultat för de ingående åren. Även investeringar i anläggningar som görs av annan huvudman, men som kommunen ska betala driftkostnader för, är medräknade.

**Målet beräknas inte bli uppfyllt.**

Vid utgången av 2014 saknas ungefär 160 miljoner i resultat enligt kommande planering för att målet ska uppfyllas.

### Mål 4

Soliditeten (förhållandet mellan eget kapital och summan av eget kapital, avsättningar och skulder) uppgår till minst 45 procent.

**Målet beräknas inte bli uppfyllt.**

För att målet ska bli uppfyllt måste resultaten 2012-2014 förbättras med ca 25 miljoner samtidigt som investeringsprogrammet inte utökas.

## Personal

### Mål 5

För att stärka det positiva sambandet mellan lön, motivation och resultat är lönespridningen större.

**Målet beräknas bli uppfyllt.**

### Mål 6

Långtidssjukfrånvaron uppgår till högst två procent.

**Målet beräknas bli uppfyllt.**

### Mål 7

Nöjd medarbetarindex är lägst 60 procent på alla arbetsplatser och minst 75 procent av alla anställda besvarar enkäten.

**Målet beräknas bli uppfyllt.**

### Mål 8

Deltidsanställda, som önskar heltidstjänst, ska i möjligaste mån erbjudas det

**Målet beräknas bli uppfyllt.**

#### Mål 9

Kompetensutvecklingsplaner, som följs upp i medarbetarsamtal, finns för all personal.

**Målet beräknas bli uppfyllt.**

### **Medborgarinflytande/Bemötande**

#### Mål 10

Nöjd medborgarindex ligger bland de tio procent högsta värdena i riket (bland de kommuner som deltar i undersökningen)

**Målet beräknas bli uppfyllt.**

Tyresö var på 29:e plats av 126 kommuner vid senaste mätningen. Det behövs enbart en liten förbättring för att uppnå målet.

### **Företagsklimat**

#### Mål 11

Tyresö ska höra till de 25 bästa kommunerna vad gäller företagsklimat.

**Målet beräknas bli uppfyllt.**

I svenskt näringslivs ranking 2012 hamnade Tyresö på 50:e plats, året innan var det 24:e plats.

#### Mål 12

Bildandet av s k sociala företag ska uppmuntras så att minst fem sådana finns

**Målet beräknas bli uppfyllt.**

### **Effektivitet**

#### Mål 13

Underhållet av kommunens verksamhetslokaler och övriga anläggningar genomförs på en sådan nivå att deras funktionalitet säkerställs under hela den tid de beräknas bli använda (avskrivningstiden om inte annat beslut fattats)

**Målet beräknas bli uppfyllt.**

Till 2012 har fastighetsenhetens budget förstärkts så att underhållsnivån är långsiktigt uthållig.

#### Mål 14

Lokalkostnadernas andel av verksamhetens totala kostnader är lägre

**Målet beräknas bli uppfyllt.**

Effektiviseringar sker inom flera områden, bl a för vuxenutbildningen.

#### Mål 15

Tre procents generell effektivisering (motsvarande en procent per år) har uppnåtts inom alla verksamheter

**Målet beräknas bli uppfyllt.**

Genom att klara de ramar som angavs i Kommunplan för 2012 uppnås stora delar av målet. Det kan röra sig om både rationaliseringar, effektiviseringar och prioriteringar. En beräkning ger vid handen att ca 2% effektivisering redan uppnåtts.

## **Verksamhetsområde nr 4. Plan och exploatering**

#### Mål 1

Vid utgången av planperioden finns ett samrådsförslag till en ny översiktsplan som utgår från kommunens vision för 2030

**Målet beräknas bli uppfyllt.**

Arbetet med att ta fram en ny översiktsplan har påbörjats genom att en styrgrupp har formerats samt att projektdirektiv och projektplan har utarbetats. Ett samarbete med länsstyrelsen (för att se över strandskyddet) samt med landstingets



avdelning trafik, miljö och regionplanering, tidigare Regionplanekontoret, (för att kartlägga gröna värden i kollektivtrafikknutpunkter) har inletts. Tyresö har även representerats på den 7th Biannual East Södertörn open Academy – Municipality Summit (BESAMS).

## **Verksamhetsområde nr 5. Gatu- och parkverksamhet**

### Mål 1

Tyresös gång- och cykelvägnät är anslutet till grannkommunernas nät

#### **Målet beräknas inte bli uppfyllt**

Arbete med grannkommunerna är påbörjat men anslutningarna är förenade med kostnader som inte finns i årets budget. Arbete med grannkommunerna är påbörjat men anslutningarna är förenade med kostnader som inte finns i årets budget. Arbetet är dock påbörjat till Nacka med GC-bana längs Tyresövägen. Medel är äskade för anslutning till Haninge (Gammelström-Fiolvägen) men ej anslagna.

### Mål 2

Tyresö är en av de tio trafiksäkraste kommunerna i landet.

#### **Målet beräknas bli uppfyllt**

Rankingen bygger på trafikskadestatistik (STRADA) som för 2012 blir helt färdig först våren 2013. År 2011 var kommunen den 8:e trafiksäkraste kommunen i landet vilket är den position som gäller tills ny statistik kommer.

## **Verksamhetsområde nr 6. Miljö och trafik samt sidoordnad verksamhet**

### Mål 1

Åtgärder är genomförda enligt beslutad klimatstrategi (inkluderande bl a successivt samordnade varutransporter till kommunens verksamheter)

#### **Målet beräknas bli uppfyllt**

Nya åtgärder skulle ha tagits fram för 2012. Förvaltningen avvaktar dock markarbetskostnaderna för anläggningen av snabbbladdstationen för elbilar vid Tyresö centrum och kostnaderna för den försenade (överklagade) båtbottentvätten i Vissvass. Nya åtgärder tas fram efter dess. En förstudie av samordnad varudistribution är genomförd och presenteras för kommundirektörens ledningsgrupp i oktober.

### Mål 2

Kollektivtrafikens andel av trafikarbetet har ökat

#### **Målet beräknas inte bli uppfyllt**

Kollektivtrafikens andel i länet ökar inte totalt. En kollektivtrafikutredning är beställd som ska genomföras under hösten 2012. Utredningen ska ta fram statistik för nuläget och förslag på åtgärder för att öka kollektivtrafikeandelen.

## **Verksamhetsområde nr 7. Vatten och avlopp**

### Mål 1

Dricksvattnet i Tyresö håller så hög standard att 95 procent av invånarna anser att vattnets kvalitet är bra

#### **Målet beräknas bli uppfyllt.**

Utfallet framkommer ur kommande enkätundersökning/-ar (NKI etc) Hittillsvarande intryck pekar på ett gott utfall för innevarande år.

## **Verksamhetsområde nr 8. Renhållning**

### Mål 1

Insamlingen av hushållsavfall sker på utsatt tid och på ett sådant sätt att minst 80 procent av abonnenterna är nöjda med hur tjänsterna utförs.

#### **Målet beräknas bli uppfyllt.**

Utfallet framkommer ur planerad enkätundersökning. Hittillsvarande intryck pekar på ett gott utfall för innevarande år. Införande av matavfallsinsamling fortgår i kommunen och 2015 uppgår andelen anslutna hushåll till 60 %.

## **Verksamhetsområde nr 9. Fritidsanläggningar**

### Mål 1

En strategi för att göra Albyområdet mer attraktivt finns.

#### **Målet beräknas bli uppfyllt**

En förstudie ska presenteras i september.

## Verksamhetsområde nr 10. Centralkök

### Mål 1

Centralköket är avvecklat.

**Målet beräknas bli uppfyllt**

## Verksamhetsområde nr 11. Bygglovsverksamhet

### Mål 1

Bygglov handläggs inom sex veckor (med undantag för bygglov för större eller komplexa ärenden)

**Målet beräknas bli uppfyllt**

Detta under förutsättning att byggnadsnämndens delegationsordning ändras så att fler bygglovsbeslut kan fattas på delegation och handläggningstiderna därmed kan kortas.

### Mål 2

Allmänhetens kundnöjdhet uppgår till lägst 79 procent och näringslivets kundnöjdhet uppgår till lägst 75 procent.

**Målet beräknas bli uppfyllt**

Detta under förutsättning att byggnadsnämndens delegationsordning ändras så att fler bygglovsbeslut kan fattas på delegation och handläggningstiderna därmed kan kortas.

## Verksamhetsområde nr 12. Arbetscentrum

### Mål 1

Invånarnas självförsörjningsgrad har ökat

**Målet beräknas bli uppfyllt**

Arbetscentrum utvecklar verksamheten med nya aktiviteter och i samarbete med C3L utveckla "En ingång" för arbetslösa.

### Mål 2

Av de personer som hänvisats till Arbetscentrum arbetar eller studerar 62 procent när kontakten med Arbetscentrum avslutas.

**Målet beräknas bli uppfyllt**

Arbetscentrum utvecklar verksamheten med nya aktiviteter och i samarbete med C3L utveckla "En ingång" för arbetslösa. Hittills i år har 55 procent av de avslutade gått vidare till arbete eller studier.

### Mål 3

Alla ungdomar 16-24 år som står till arbetsmarknadens förfogande och som har hänvisats hänvisas till Arbetscentrum är i arbete, utbildning eller aktiv arbetsmarknadsåtgärd inom 30 dagar.

**Målet beräknas bli uppfyllt**

Verksamheten hos Ung i Tyresö utvecklas.

## Verksamhetsområde nr 13. Vuxenutbildning

### Mål 1

I den kommunala utbildningen för vuxna (C3L) uppnås betyget godkänd eller högre (A-E) av minst 90 procent av de studerande som slutfört grundläggande eller gymnasiala kurser.

**Målet beräknas bli uppfyllt**

Lärarstöd i studiecenter. Studerandeteam som stöttar elever med behov av extra stöd. Vårterminen 2012 nådde 88,4 procent målet.

### Mål 2

I särskild utbildning för vuxna (Särvux) har andelen godkända betyg (A-E) ökat med 10% årligen bland de studerande som slutfört grundläggande och gymnasiala kurser. Samtliga som slutfört kurser inom träningskolan erhåller intyg.

**Målet beräknas bli uppfyllt**

Verksamheten har i samverkan med KomAn utvecklats.

## Verksamhetsområde nr 14. Gymnasium

### Mål 1

Av dem som erhåller gymnasieexamen på Tyresö Gymnasiums teoretiska program och yrkesinriktade program med utökad studiekurs är samtliga elever behöriga till högskola och universitet.

### **Målet beräknas bli uppfyllt**

Genom användande av modern teknik och stöd ge de bästa förutsättningar för eleverna.

### Mål 2

Andelen elever på Tyresö Gymnasium som fullföljer utbildningen uppgår till 98 procent.

### **Målet beräknas bli uppfyllt**

Genom utveckling av studievägledningen ska andelen felval minska. Bra stöd både av personal och i form av modern teknik.

### Mål 3

I gymnasiesärskolan har andelen godkända betyg (A-E) ökat med 10% årligen. Intyg erhålls av övriga som deltagit i kursen.

### **Målet beräknas bli uppfyllt**

Bra stöd både av personal och i form av modern teknik.

### Mål 4

Beslut finns om Tyresö Gymnasiums framtida strategiska inriktning

### **Målet beräknas bli uppfyllt**

Kommunstyrelsebeslut finns 2014, förstudien ska snart vara avklarad.

## Verksamhetsområde nr 17. Förskola

### Mål 1

Andelen pedagoger med högskoleutbildning har ökat

### **Målet beräknas bli uppfyllt.**

Andelen pedagoger har ökat. Mellan åren 2010-2011 har andelen anställda årsarbetare med pedagogisk högskoleutbildning legat still på 42 %. Andelen anställda årsarbetare med pedagogisk högskoleutbildning i kommunal regi har dock ökat med två procentenheter under samma period. Den 15 oktober publiceras 2012 års siffror.

### Mål 2

Barnomsorgsplats garanteras inom tre månader

### **Målet beräknas bli uppfyllt.**

Kommunen uppfyller målet. Det finns vid delårets avstämning inga barn utan placering som önskar omgående placering i kommunal förskola. Antal barn i kö som vill ha plats inom 3 månader (120731-121130) är per den 23 augusti 25 stycken.

## Verksamhetsområde nr 18. Grundskola

### Mål 1

Tyresö hör till de 50 bästa kommunerna vad gäller betyg i alla ämnen

### **Målet beräknas inte bli uppfyllt**

Tyresö kommun rankas på plats 123 i Öppna jämförelser som publiceras av Sveriges Kommuner och Landsting. Resultatet baseras betygen vt 2011, då 78,9 % av eleverna i årskurs 9 nådde målen (fick betyget Godkänt eller högre) i alla ämnen. (Rankingen är en förbättring jämfört med förra året då Tyresö var på plats 204 i Öppna jämförelser)

### Mål 2

Tyresö hör till de 50 bästa kommunerna vad gäller svenska och matematik i årskurs 3.

### **Målet kan inte mätas.**

Skolverkets statistik för elevernas resultat i ämnesproven presenteras endast per delprov. Någon sammanvägning och ranking kan inte göras utifrån den nationella statistiken.

### Mål 3

Andelen högskoleutbildad personal i förskoleklass uppgår till minst 70 procent

#### **Målet beräknas bli uppfyllt.**

Andelen högskoleutbildad personal i förskoleklass uppgår till 71,9 % (Skolverkets statistik 2011). Den 15 oktober publiceras 2012 års siffror.

## **Verksamhetsområde nr 19. Grundsärskola**

### Mål 1

Föräldrinflytandet har ökat.

#### **Målet är uppfyllt.**

Verksamheten följs upp med brukarenkäter. I senaste mätningen från februari 2012 rapporterar 96 % av föräldrarna att de är helt eller delvis nöjda med sitt föräldrinflytande.

## **Verksamhetsområde nr 20. Fritidsgårdar**

### Mål 1

Minst en fritidsgård/fritidsklubb/träffpunkt drivs i annan regi

#### **Målet beräknas bli uppfyllt.**

Förvaltningen ser över möjligheter och avser att uppnå målet till 2014.

## **Verksamhetsområde nr 21. Individ- och familjeomsorg**

### Mål 1

Ideella krafter och föreningar stöds så att de i ökad utsträckning är ett komplement till socialtjänsten, särskilt för ungdomar.

#### **Målet beräknas bli uppfyllt.**

Samverkan med frivilliga aktörer har utökats.

### Mål 2

Självförsörjningsgraden har ökat.

#### **Målet beräknas bli uppfyllt.**

Självförsörjningsgraden har ökat då Arbetsförmedlingen tagit över ersättningen till flyktingar genom etableringsstödet. Tidigare betalade Arbetscentrum ut introduktionsersättning. I den tidigare officiella statistiken har introduktionsersättning varit inkluderad i ekonomiskt bistånd fram till och med 2011.

Enligt Socialstyrelsens statistik (Sveriges officiella statistik) har antal bidragstagare i procent av befolkningen i Tyresö sjunkit från 2,6 år 2010 till 2,3 procent år 2011 (inkl introduktionsersättning).

### Mål 3

Personer över 25 år som fått ekonomiskt bistånd i två månader deltar i av kommunen erbjuden praktik eller annan kompetenshöjande insats.

#### **Målet beräknas bli uppfyllt.**

Intensifierat samarbete med olika aktörer som t ex sociala företag leder till ökad sysselsättning.

## **Verksamhetsområde nr 22. Äldreomsorg**

### **Mål att uppnå 2014**

#### Mål 1

Nöjd kund-index uppgår till lägst 75 inom äldreboenden och lägst 80 inom hemtjänsten enligt socialstyrelsens nationella undersökning.

#### **Målet beräknas bli uppfyllt.**

Modell för ökat inflytande för äldre införs, ökat fokus på det sociala innehållet, kvalitetssäkring av vård i livets slut och kompetenshöjning inom vissa områden i hemtjänst och dagvård.

## Verksamhetsområde nr 23. Omsorg om personer med funktionsnedsättning

### Mål att uppnå 2014

Personer med funktionsnedsättning får aktivt stöd inom ramen för daglig verksamhet för att komma närmare arbetsmarknaden och som alternativ till daglig verksamhet för den som önskar.

### Målet beräknas bli uppfyllt.

Ett förbättringsteam bestående av representanter från flera olika aktörer, t ex gymnasiesärskolan, personal från daglig verksamhet, samordnare för socialt företagande, biståndsavdelningen, m fl arbetar med flera konkreta åtgärder för att nå målet.

## Redovisningsprinciper

Redovisningen har upprättats i överrensstämmelse med Lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed med gällande rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. I de fall undantag förekommer, redovisas de under respektive punkt.

**Periodiseringar** av utgifter och inkomster görs för att ge en rättvisande bild av kommunens finansiella ställning och resultat för den aktuella perioden. Det innebär att utgifter kostnadsförs det år som förbrukningen sker samt att inkomster intäktsförs det år som intäkterna genererats. Väsentlighetsprincipen är utgångspunkten vid periodisering av kostnader och intäkter. Enligt anvisningar för bokslutet ska väsentliga belopp periodiseras. Kostnadsräntor, räntebidrag och intäktsräntor har periodiserats oavsett belopp och belastar rätt verksamhetsår. Skatteintäkter hänförs till intjänandeåret och bygges på Sveriges kommuner och landstings prognos.

**Arbetsgivaravgifter och preliminär skatt** betalas månadsvis i efterskott. Arbetsgivaravgifter och preliminärskatt, för augusti månad, har skuldbokförts i bokslutet.

**Anläggningstillgångar** värderas till anskaffningsvärdet med tillägg för värdehöjande investeringar och med avdrag för avskrivningar samt eventuella nedskrivningar. Avskrivningar beräknas på anläggningarnas ursprungliga anskaffningsvärden.

Avskrivningar beräknas på anskaffningsvärdet och påbörjas månaden efter anskaffning skett. För byggnader påbörjas avskrivning efter färdigställandet. Linjär avskrivning tillämpas och anskaffningsvärdet fördelas på tillgångens förväntade ekonomiska livslängd (nyttjandeperiod).

Ingen avskrivning görs för aktier, andelar, bostadsrätter och mark.

Avskrivningstiderna ses löpande över, men ändras sällan för redan aktiverade anläggningstillgångar för att behålla kontinuitet i redovisningen.

Kommunen har satt 50 000 kr som nedre gräns för aktivering samt att den ekonomiska livslängden ska uppgå till minst 3 år.

Internräntan för 2012 är 4,2 %.

Från och med 1 januari 2011 följer kommunen rekommendation nr 18, enligt vilken anslutningsavgifter och andra liknande inkomster ska periodiseras som intäkt under en period motsvarande avskrivningstiden på aktuell anläggning.

**Kommunalskatten** betalas ut från Skatteverket till kommunerna månadsvis. Reglering av utbetalningarna mot det slutliga utfallet sker slutligt per den 31 december året efter räkenskapsåret när den slutliga taxeringen är klar. Det vill säga, det slutliga utfallet för 2010, reglerades i januari 2012.

Enligt rådet för kommunal redovisning, rekommendation nr 4:1, användes från och med årsbokslutet 2007 SKL:s prognos vid beräkning av den preliminära avräkningen av skatteintäkter.

**Leasing**

I enlighet med rådet för kommunal redovisning ska tydlig information lämnas för redovisningen av hyres/leasingavtal där kommunen är hyres/leastagare (RKR 13.1). I not redovisas de kostnader som kommunen bundit upp sig för avseende leasingavtal.

**Semesterlöneskulden** redovisas som skuld. Till den ingående balansen läggs 2/3 av årsprognosen för semesterkuldoökningen.

**Pensionsskulden** före 1998 redovisar Tyresö kommun som en ansvarsförbindelse, enligt blandmodellen. Pensionsskulden som uppkommit från 1 januari 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen och årets förändring redovisas som verksamhetskostnad i resultaträkningen. Pensionsskuldens räntekostnad redovisas bland finansiella kostnader i resultaträkningen.

**Driftredovisning augusti 2012**

(mkr)		Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
		jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
<b>Kommunstyrelsen</b>	Kostnader	482,9	474,6	8,3	711,6	716,9	-5,3
	Intäkter	341,2	346,1	4,9	498,1	504,6	6,4
	<b>Netto</b>	<b>141,7</b>	<b>128,5</b>	<b>13,3</b>	<b>213,4</b>	<b>212,3</b>	<b>1,1</b>
<b>Byggnadsnämnden</b>	Kostnader	5,8	6,9	-1,2	8,7	9,0	-0,3
	Intäkter	2,8	3,1	0,3	4,3	4,1	-0,2
	<b>Netto</b>	<b>2,9</b>	<b>3,8</b>	<b>-0,9</b>	<b>4,4</b>	<b>4,9</b>	<b>-0,5</b>
<b>Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden</b>	Kostnader	187,7	197,5	-9,9	280,8	285,8	-5,0
	Intäkter	38,7	39,1	0,4	57,6	57,6	0,0
	<b>Netto</b>	<b>149,0</b>	<b>158,5</b>	<b>-9,4</b>	<b>223,1</b>	<b>228,1</b>	<b>-5,0</b>
<b>Kultur- och fritidsnämnden</b>	Kostnader	43,4	43,7	-0,3	64,3	64,3	0,0
	Intäkter	4,0	4,6	0,7	5,4	5,4	0,0
	<b>Netto</b>	<b>39,5</b>	<b>39,1</b>	<b>0,4</b>	<b>58,9</b>	<b>58,9</b>	<b>0,0</b>
<b>Barn- och utbildningsnämnden</b>	Kostnader	617,8	602,5	15,3	921,8	921,8	0,0
	Intäkter	57,6	42,6	-15,0	85,8	85,8	0,0
	<b>Netto</b>	<b>560,2</b>	<b>559,9</b>	<b>0,3</b>	<b>836,0</b>	<b>836,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Socialnämnden</b>	Kostnader	468,1	482,6	-14,5	702,1	723,3	-21,2
	Intäkter	94,9	102,6	7,7	142,4	151,5	9,1
	<b>Netto</b>	<b>373,1</b>	<b>380,0</b>	<b>-6,8</b>	<b>559,7</b>	<b>571,8</b>	<b>-12,1</b>
<b>Övriga verksamheter, finansförvaltning</b>	Kostnader	83,0	72,5	10,5	122,4	130,1	-7,8
	Intäkter	125,1	211,8	86,7	187,9	273,2	85,4
	<b>Netto</b>	<b>-42,0</b>	<b>-139,3</b>	<b>97,2</b>	<b>-65,5</b>	<b>-143,1</b>	<b>77,6</b>
<b>Interna poster</b>	Kostnader	-320,6	-384,7	64,1	-481,0	-535,0	54,0
	Intäkter	-320,6	-384,7	-64,1	-481,0	-535,0	-54,0
	<b>Netto</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Totalt verksamheten</b>	Kostnader	1 568,1	1 495,7	72,4	2 330,6	2 316,2	14,4
	Intäkter	343,7	365,3	21,6	500,5	547,2	46,7
	<b>Netto</b>	<b>1 224,5</b>	<b>1 130,4</b>	<b>94,0</b>	<b>1 830,0</b>	<b>1 768,9</b>	<b>61,1</b>
Verksamhetens intäkter	343,7	365,3	21,6	500,5	547,2	46,7	
Verksamhetens kostnader	-1 568,1	-1 495,7	72,4	-2 330,6	-2 316,2	14,4	
Avskrivningar	<b>-45,3</b>	<b>-45,6</b>	<b>-0,2</b>	<b>-68,0</b>	<b>-69,0</b>	<b>-1,0</b>	
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 269,8</b>	<b>-1 176,0</b>	<b>93,8</b>	<b>-1 898,0</b>	<b>-1 837,9</b>	<b>60,1</b>	
Skatteintäkter	1 192,0	1 202,3	10,3	1 788,0	1 801,0	13,0	
Fastighetsavgift	42,0	44,1	2,1	63,0	66,0	3,0	
Statsbidrag och utjämningsystem	76,0	74,2	-1,8	114,0	111,3	-2,7	
Finansiella intäkter	3,6	5,7	2,1	5,0	7,0	2,0	
Finansiella kostnader	-17,7	-13,1	4,6	-28,0	-22,0	6,0	
<b>Resultat</b>	<b>26,0</b>	<b>137,0</b>	<b>111,0</b>	<b>44,0</b>	<b>125,4</b>	<b>81,4</b>	

## Finansförvaltning

(tkr)		<b>Budget</b>	<b>Utfall</b>	<b>Diff</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Diff</b>
		<b>jan-aug</b>	<b>jan-aug</b>	<b>jan-aug</b>	<b>2012</b>	<b>2012</b>	<b>2012</b>
<b>Pensionsutbetalningar</b>	Kostnader	29 058	29 456	-398	44 250	45 000	-750
	Intäkter	164	0	-164	250	0	-250
	<b>Netto</b>	<b>28 894</b>	<b>29 456</b>	<b>-562</b>	<b>44 000</b>	<b>45 000</b>	<b>-1 000</b>
<b>Semester- och över- tidsskuldökning</b> (Ej utlagt på nämnder)	Kostnader	667	667	0	1 000	1 000	0
	Intäkter	0	0	0	0	0	0
	<b>Netto</b>	<b>667</b>	<b>667</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>
<b>Statsbidrag maxtaxa</b>	Kostnader	0	0	0	0	0	0
	Intäkter	13 333	13 080	-253	20 000	19 619	-381
	<b>Netto</b>	<b>-13 333</b>	<b>-13 080</b>	<b>-253</b>	<b>-20 000</b>	<b>-19 619</b>	<b>-381</b>
<b>Intjänade pensioner</b>	Kostnader	39 838	37 647	2 191	57 000	56 000	1 000
	Intäkter	36 188	35 942	-246	54 500	54 500	0
	<b>Netto</b>	<b>3 650</b>	<b>1 705</b>	<b>1 945</b>	<b>2 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 000</b>
<b>Intäkt kapitaltjänst</b>	Kostnader	0	0	0	0	0	0
	Intäkter	75 400	75 575	175	113 100	114 100	1 000
	<b>Netto</b>	<b>-75 400</b>	<b>-75 575</b>	<b>175</b>	<b>-113 100</b>	<b>-114 100</b>	<b>1 000</b>
<b>Medelsreserv</b>	Kostnader	17 400	4 250	13 150	26 100	21 100	5 000
	Intäkter	0	0	0	0	0	0
	<b>Netto</b>	<b>17 400</b>	<b>4 250</b>	<b>13 150</b>	<b>26 100</b>	<b>21 100</b>	<b>5 000</b>
<b>Övriga poster</b>	Kostnader	-3 918	529	-4 447	-6 000	7 000	-13 000
	Intäkter	0	87 230	87 230	0	85 000	85 000
	<b>Netto</b>	<b>-3 918</b>	<b>-86 701</b>	<b>82 783</b>	<b>-6 000</b>	<b>-78 000</b>	<b>72 000</b>
<b>Sammanlagt</b>	Kostnader	83 045	72 549	10 496	122 350	130 100	-7 750
	Intäkter	125 085	211 827	86 742	187 850	273 219	85 369
	<b>Netto</b>	<b>-42 040</b>	<b>-139 278</b>	<b>97 238</b>	<b>-65 500</b>	<b>-143 119</b>	<b>77 619</b>

### Statsbidrag och utjämningsystem

	<b>Budget</b>	<b>Utfall</b>	<b>Diff</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Diff</b>
	<b>jan-aug</b>	<b>jan-aug</b>	<b>jan-aug</b>	<b>2012</b>	<b>2012</b>	<b>2012</b>
Inkomstutjämnning	15 333	12 273	-3 060	23 000	18 409	-4 591
Kostnadsutjämnning	63 333	59 549	-3 784	95 000	89 323	-5 677
Regleringsbidrag/avgift	12 000	14 174	2 174	18 000	21 261	3 261
LSS-utjämnning	-14 667	-11 823	2 844	-22 000	-17 706	4 294
<b>Sammanlagt</b>	<b>75 999</b>	<b>74 173</b>	<b>-1 826</b>	<b>114 000</b>	<b>111 287</b>	<b>-2 713</b>



## KOMMUNSTYRELSEFÖRVALTNINGEN

SAMMANLAGT	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	339 222	322 185	17 037	495 521	493 521	2 000
Intäkter	268 229	269 694	1 465	389 135	389 135	0
Netto	70 993	52 491	18 502	106 386	104 386	2 000

### Kommentar till periodutfall:

Inom konsult- och service ligger överskottet inom fastighetsenheten. Inom kommunledningen finns överskott hos kommundirektör, IT-strateg och medborgarkontor. Övriga delar redovisar mindre överskott. Överskotten beräknas bli förbrukade senare under året.

### Kommentar till årsprognos:

Överskottet på 2,0 mkr är för att täcka underskottet för centralköket som ligger under samhällsbyggnadsförvaltningen.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Kommunledning	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	86 306	78 589	7 717	129 357	129 357	0
Intäkter	46 478	46 771	293	69 720	69 720	0
Netto	39 828	31 818	8 010	59 637	59 637	0

Konsult och service	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	221 751	215 964	5 787	319 415	319 415	0
Intäkter	221 751	222 923	1 172	319 415	319 415	0
Netto	0	-6 959	6 959	0	0	0

Kommunförbund och gemensamt	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	31 165	27 632	3 533	46 749	44 749	2 000
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Netto	31 165	27 632	3 533	46 749	44 749	2 000

## SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNINGEN

SAMMANLAGT	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	149 466	159 312	-9 846	224 703	232 317	-7 614
Intäkter	75 803	79 521	3 718	113 280	119 494	6 214
Netto	73 663	79 791	-6 128	111 423	112 823	-1 400

### Kommentar till periodutfall:

Det samlade resultatet för Samhällsbyggnadsförvaltningen efter augusti månads utgång är ett underskott på 6,1 mnkr. Plan- och exploateringsverksamheten visar ett överskott som till viss del beror på vakanser inom enheterna samt ökade intäkter.

VA-verkets underskott uppgår till ca -2,5 mnkr för perioden. Det beror till största delen på kostnader för reinvestering av en pumpstation. Dessa kostnader har av försiktighet bokats som driftkostnad men kommer förmodligen i nästa period omföras till investeringsmedel vilket kommer balansera resultatet.

Renhållningens utfall visar på ett underskott. Kostnadsökningen består i huvudsak av ökade driftkostnader vid kretsloppscentralen till följd av kraftigt ökade avfallsmängder. Dessutom påverkas resultatet av ökade informations- och aktivitetsinsatser i samband med införande av matavfallsinsamling samt av tillfälligt ökade personalkostnader för uppföljning av arbetsmiljökrav avseende slamhämtning från enskilda anläggningar.

Väg- och parkverksamhetens resultat för perioden är ett överskott på ca 1,1 mnkr vilket till stor del är hänförligt till lägre kapitaltjänstkostnader än budgeterat.

Bygglovsenhetens resultat för perioden är ett underskott på 0,8 mnkr vilket beror på ökade personalkostnader. Underskottet förbättras av ökade intäkter av engångskaraktär.

Centralköket redovisar ett underskott på ca 1,3 mnkr vilket beror på minskade intäkter från skolor och förskolor. Intäkterna kommer att öka något då höstterminen börjar.

Övriga verksamheter visar mindre avvikelser från budget.

**Kommentar till årsprognos:**

VA-verket prognostiserar ett överskott på helåret på 1,5 mnkr. Höjningen av bruksavgifterna som genomfördes från 1 januari 2012 medför en intäktsförstärkning som bedöms kunna ge ett positivt utfall motsvarande minst 1,2 mnkr på driftresultatet. Samtidigt bedöms kostnaderna kunna minskas med motsvarande 0,3 mnkr främst genom ökat lokalt och internt omhändertagande av schaktmassor samt genom energieffektivisering i delar av VA-anläggningen. En slutlig uppfyllelse av balanseringskravet kan även ske i samband med årlig översyn av taxor vilket genomförs under hösten 2012.

Centralköket redovisar en prognos för helåret på -2,0 mnkr vilket beror på att intäkterna minskar i takt med att fler skolor tillagar sin egen skolmat.

Bygglovsverksamheten prognostiserar ett underskott på -0,5 mnkr på grund av ökade personalkostnader samt minskade intäkter då antalet bygglov inte antas bli så högt som budgeterat.

**Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:****Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse**

Plan och exploatering	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	15 813	15 848	-35	23 720	23 689	31
Intäkter	3 599	4 180	581	5 398	5 367	-31
Netto	12 214	11 668	546	18 322	18 322	0
Bygglov	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	5 780	6 932	-1 152	8 670	8 970	-300
Intäkter	2 845	3 117	272	4 268	4 068	-200
Netto	2 935	3 815	-880	4 402	4 902	-500
Väghållning och park	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	35 322	34 785	537	53 486	53 812	-326
Intäkter	352	891	539	102	528	426
Netto	34 970	33 894	1 076	53 384	53 284	100
Fritidsanläggningar	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	21 430	21 545	-115	32 145	32 645	-500
Intäkter	962	967	5	1 443	1 443	0
Netto	20 468	20 578	-110	30 702	31 202	-500

Centralkök	<b>Budget</b>	<b>Utfall</b>	<b>Diff</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Diff</b>	
	<b>jan-aug</b>	<b>jan-aug</b>	<b>jan-aug</b>	<b>2012</b>	<b>2012</b>	<b>2012</b>	
	Kostnader	6 312	5 473	839	9 468	9 468	0
	Intäkter	6 312	4 207	-2 105	9 468	7 468	-2 000
	Netto	0	1 266	-1 266	0	2 000	-2 000
Miljö och trafik samt sidoordnad	<b>Budget</b>	<b>Utfall</b>	<b>Diff</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Diff</b>	
	<b>jan-aug</b>	<b>jan-aug</b>	<b>jan-aug</b>	<b>2012</b>	<b>2012</b>	<b>2012</b>	
	Kostnader	6 125	6 198	-73	9 187	9 368	-181
	Intäkter	3 049	3 400	351	4 574	4 755	181
	Netto	3 076	2 798	278	4 613	4 613	0
Vatten och avlopp	<b>Budget</b>	<b>Utfall</b>	<b>Diff</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Diff</b>	
	<b>jan-aug</b>	<b>jan-aug</b>	<b>jan-aug</b>	<b>2012</b>	<b>2012</b>	<b>2012</b>	
	Kostnader	37 570	44 267	-6 697	56 355	61 723	-5 368
	Intäkter	37 570	41 725	4 155	56 355	63 223	6 868
	Netto	0	2 542	-2 542	0	-1 500	1 500
Renhållning	<b>Budget</b>	<b>Utfall</b>	<b>Diff</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Diff</b>	
	<b>jan-aug</b>	<b>jan-aug</b>	<b>jan-aug</b>	<b>2012</b>	<b>2012</b>	<b>2012</b>	
	Kostnader	21 114	24 264	-3 150	31 672	32 642	-970
	Intäkter	21 114	21 034	-80	31 672	32 642	970
	Netto	0	3 230	-3 230	0	0	0

## GYMNASIE- OCH ARBETSMARKNADSNÄMNDEN

SAMMANLAGT	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	187 678	197 547	-9 869	280 783	285 783	-5 000
Intäkter	38 650	39 097	447	57 646	57 646	0
Netto	149 028	158 450	-9 422	223 137	228 137	-5 000

### Kommentar till periodutfall:

Verksamheten inom arbetscentrum redovisar ett överskott på 0,2 mnkr. C3L redovisar en positiv avvikelse för perioden vilket förklaras med att yrkesvuxstatsbidrag återfördes från balanskonto. Gymnasieanslaget har ett underskott på 10,3 mkr. Underskottet förklaras främst av att preliminär peng har betalats ut för juli och augusti centralt. Korrigering sker den 15 september efter faktiskt antal elever som är lägre höstterminen vilket medför att resultatet förbättras. Det faktiska utfallet för eleversättningar inkl särskolelever fortsätter att avvika negativt gentemot budget för perioden. För elever i behov av stöd har kostnaderna ökat i förhållande till budget. Resultatenheten TYGY redovisar ett överskott för perioden med 2 mnkr.

### Kommentar till årsprognos:

Elever från andra kommuner blir färre under höstterminen vilket ger lägre intäkter än budgeterat. Totalt sett kommer elevantalet att bli betydligt färre än budgeterat i friskolor, andra kommuner samt i egen regi vilket kommer ge lägre kostnader men det är först nu i höst som detta kommer att visa sig. Under sommar månaderna juni och juli har kommunen betalt preliminär elevpeng. Elevavstämning är 15 september och då kommer avräkning ske vilket ger ett bättre resultat totalt sett. Tyresö gymnasium kommer att behöva använda det upparbetade överskottet sedan tidigare år på 4,5 mnkr och får ändå ett underskott.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Lokaleffektiviseringar på C3L och en översyn av organisationen är igångsatt. En omfördelning mellan verksamhetsområdena krävs för att delvis täcka gymnasiets prognosticerade underskott.

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Arbetscentrum	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	16 405	14 855	1 550	24 204	23 704	500
Intäkter	8 321	6 998	-1 323	12 482	12 482	0
Netto	8 084	7 857	227	11 722	11 222	500

Vuxenutbildning	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	26 334	29 429	-3 095	39 501	38 001	1 500
Intäkter	6 756	10 470	3 714	10 134	10 134	0
Netto	19 578	18 959	619	29 367	27 867	1 500

Gymnasium	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	144 939	153 263	-8 324	217 078	224 078	-7 000
Intäkter	23 573	21 629	-1 944	35 030	35 030	0
Netto	121 366	131 634	-10 268	182 048	189 048	-7 000

## KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

SAMMANLAGT	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	43 444	43 720	-276	64 297	64 297	0
Intäkter	3 967	4 634	667	5 407	5 407	0
Netto	39 477	39 086	391	58 890	58 890	0

### Kommentar till periodutfall:

Totalt redovisas lägre kostnader än budgeterat med 0,4 mnkr. Fritidsverksamheten utfall för perioden jan-augusti har högre hyreskostnader för Dalhallen än budget. Enheten redovisar lägre centrala kostnader. Biblioteket har i huvudsak lägre mediakostnader än budgeterat. Kulturverksamheten redovisar marginellt högre kostnader än budget men högre intäkter än budget.

### Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Fritid	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	18 336	18 665	-329	26 636	26 636	0
Intäkter	1 666	2 202	536	1 956	1 956	0
Netto	16 670	16 463	207	24 680	24 680	0

Bibliotek och kultur	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	25 108	25 055	53	37 661	37 661	0
Intäkter	2 301	2 432	131	3 451	3 451	0
Netto	22 807	22 623	184	34 210	34 210	0

## BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

SAMMANLAGT	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	617 802	602 501	15 301	921 805	921 805	0
Intäkter	57 589	42 584	-15 005	85 812	85 812	0
Netto	560 213	559 917	296	835 993	835 993	0

### Kommentar till periodutfall:

Ett knappt positivt resultat om knappt 300 tkr i förhållande till budget efter aug månad på förvaltningen som helhet. Grundskolan har överskott på 5,8 mkr. Förskolan har ett underskott på 4,8 mkr.

### Kommentar till årsprognos:

BoU har i dagsläget ett positivt resultat. Dock har ingen hänsyn tagits till upplupna lönekostnader med lärarorganisationerna. Lärarfacken har enligt SKL tackat nej till en löneökning om 4%. 4% löneökning from april månad skulle innebära en negativ resultatpåverkan på cirka 6 mkr tom aug månad räknat på läraravtalen.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Förskola	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	195 872	194 254	1 618	291 947	291 947	0
Intäkter	23 588	17 126	-6 462	35 266	35 266	0
Netto	172 284	177 128	-4 844	256 681	256 681	0

  

Grundskola	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	396 885	383 998	12 887	593 029	593 029	0
Intäkter	28 736	21 653	-7 083	42 945	42 945	0
Netto	368 149	362 345	5 804	550 084	550 084	0

  

Grundsärskola	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	16 717	15 520	1 197	24 321	24 321	0
Intäkter	3 210	1 715	-1 495	4 518	4 518	0
Netto	13 507	13 805	-298	19 803	19 803	0

  

Fritidsgårdar	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	8 328	8 729	-401	12 508	12 508	0
Intäkter	2 055	2 090	35	3 083	3 083	0
Netto	6 273	6 639	-366	9 425	9 425	0



## SOCIALNÄMNDEN

SAMMANLAGT	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2012	2012	2012
Kostnader	468 083	482 620	-14 537	702 125	723 337	-21 212
Intäkter	94 939	102 635	7 696	142 409	151 521	9 112
Netto	373 144	379 985	-6 841	559 716	571 816	-12 100

### Kommentar till periodutfall:

Inom individ- och familjeomsorgen överskrids budgeten för barn och ungdomar samt försörjningsstöd. Inom omsorg för personer med funktionshinder överskrids beställarbudgeten (bistånd) för externa placeringar, daglig verksamhet och de första 20 timmarna för personlig assistans. Den kommunala utföraren inom funktionshinder redovisar ett mindre överskott vilket kompenserar underskottet inom biståndsavdelningen.

### Kommentar till årsprognos:

Årsprognosen för individ- och familjeomsorg beräknas till minus 5,3 miljoner. Underskottet förklaras främst av försörjningsstöd och fortsatt hög placeringskostnad för barn och ungdomar. Årsprognosen för omsorg om personer med funktionsnedsättning på beställarsidan beräknas till minus 6,2 miljoner, inklusive ny timersättning för hemtjänsten från 1/1 2012. Den kommunala utföraren beräknas lämna ett överskott på cirka 2 miljoner vilket reducerar underskottet totalt för verksamhetsområdet till minus 4,2 miljoner. KS har sanktionerat ett överskridande med 3 miljoner vilket bidrar till att prognosen stannar på minus 1,2 miljoner. Årsprognosen för äldreomsorgen på beställarsidan (bistånd) beräknas ge ett överskott med 1,9 miljoner, inklusive ny timersättning för hemtjänsten från 1/1 2012. Den kommunala utföraren beräknas redovisa ett underskott på minus 4,5 miljoner (hemtjänst -1,5 miljoner och särskilda boenden -3 miljoner). Prognosen för hela äldreomsorgen beräknas till minus 2,6 miljoner. Förvaltningsgem kostnader beräknas ge ett överskott på cirka en miljon totalt, fördelat procentuellt inom IFO (20%) ÄO (40%) och FH (40%).

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Åtgärdsplan har redovisats för nämnden i juni.

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Individ- och familje- omsorg	<b>Budget</b>	<b>Utfall</b>	<b>Diff</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Diff</b>
	<b>jan-aug</b>	<b>jan-aug</b>	<b>jan-aug</b>	<b>2012</b>	<b>2012</b>	<b>2012</b>
Kostnader	112 833	121 211	-8 378	169 250	182 262	-13 012
Intäkter	20 725	26 178	5 453	31 088	38 800	7 712
Netto	92 108	95 033	-2 925	138 162	143 462	-5 300

Äldreomsorg	<b>Budget</b>	<b>Utfall</b>	<b>Diff</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Diff</b>
	<b>jan-aug</b>	<b>jan-aug</b>	<b>jan-aug</b>	<b>2012</b>	<b>2012</b>	<b>2012</b>
Kostnader	184 919	187 997	-3 078	277 379	282 179	-4 800
Intäkter	26 933	29 281	2 348	40 399	42 599	2 200
Netto	157 986	158 716	-730	236 980	239 580	-2 600

Omsorg om personer med funktionshinder	<b>Budget</b>	<b>Utfall</b>	<b>Diff</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Diff</b>
	<b>jan-aug</b>	<b>jan-aug</b>	<b>jan-aug</b>	<b>2012</b>	<b>2012</b>	<b>2012</b>
Kostnader	170 331	173 412	-3 081	255 496	258 896	-3 400
Intäkter	47 281	47 176	-105	70 922	70 122	-800
Netto	123 050	126 236	-3 186	184 574	188 774	-4 200

**RESULTATRÄKNING KOMMUNEN****Bilaga 1**

<b>Belopp i Mkr</b>		<b>20120831</b>	<b>20110831</b>
Verksamhetens intäkter	Not 1	365,3	334,7
Verksamhetens kostnader	Not 1	-1495,7	-1435,5
Avskrivningar	Not 2	-45,6	-44,1
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>		<b>-1176,0</b>	<b>-1144,9</b>
Skatteintäkter	Not 3	1202,3	1148,7
Generella statsbidrag och utjämning	Not 4	118,2	120,3
Finansiella intäkter		5,6	3,7
Finansiella kostnader		-13,1	-11
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>137,0</b>	<b>116,8</b>
Extraordinära intäkter		-	-
Extraordinära kostnader		-	-
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>137,0</b>	<b>116,8</b>

## KASSAFLÖDESANALYS KOMMUNEN

Mnkr	20120831	20111231
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>		
Årets resultat	137,0	94,8
Justering för ej påverkande poster	54,4	176,3
<b>Kassaflöde före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>191,4</b>	<b>271,1</b>
Ökning (-) / Minskning (+) av kortfristiga fordringar	-25,7	-78,0
Ökning (-) / Minskning (+) av förråd mm	5,2	8,4
Ökning (+) / Minskning (-) av kortfristiga skulder	-30,9	-68,1
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>140,0</b>	<b>133,4</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>		
Investeringar i immateriala anläggningstillgångar		-
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-199,9	-322,8
Försäljning av imateriella anläggningstillgångar		-
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		15,8
Investering i finansiella tillgångar		-
Försäljning av finansiella tillgångar		-
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-199,9</b>	<b>-307,0</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>		
Nyupptagna lån	45,0	210,0
Amortering av långfristiga skulder	-	-
Bidrag (Va-gatukostnadsbidrag m m)	11,7	
Utdelning	-	-
Ökning av långfristiga fordringar		-2,1
Minskning av långfristiga fordringar	0,2	
Minskning av avsättningar pga utbetalningar		
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>56,9</b>	<b>207,9</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-3,0</b>	<b>34,3</b>
Likvida medel vid årets början	66,7	32,4
Likvida medel aug 2012	63,7	66,7
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>-3,0</b>	<b>34,3</b>

## BALANSRÄKNING KOMMUNEN

Belopp i Mkr		20120831	20110831
<b>TILLGÅNGAR</b>			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 5	1522,5	1 329,9
Maskiner och inventarier	Not 6	59,6	49,1
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>1582,1</b>	<b>1 379,0</b>
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier och andelar	Not 7	72,6	71,4
Långfristiga fordringar	Not 8	14,4	14,9
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>87,0</b>	<b>86,3</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 669,1</b>	<b>1 465,3</b>
Omsättningstillgångar			
Förråd, exploateringstillgångar mm	Not 9	53,9	64,7
Kortfristiga fordringar	Not 10	222,3	171,9
Kassa, bank		63,7	89,9
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>339,9</b>	<b>326,5</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>2 009,0</b>	<b>1 791,8</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
Eget kapital	Not 11	912,5	797,5
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förplikte	Not 12	149,3	124,7
Övriga avsättningar	Not 13	55,3	56,8
<b>Summa avsättningar</b>		<b>204,6</b>	<b>181,5</b>
Skulder			
Långfristiga skulder	Not 14	675,0	617,5
Kortfristiga skulder	Not 15	216,9	195,3
<b>Summa skulder</b>		<b>891,9</b>	<b>812,8</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKU</b>		<b>2 009,0</b>	<b>1 791,8</b>
<b>PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER</b>			
Panter och därmed jämförliga säkerheter	Not 16		1 768,7
Ansvarsförbindelser	Not 17	1086,1	1 062,9
<b>SUMMA PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER</b>		<b>1086,1</b>	<b>2831,6</b>
Skulder i %		44%	45%
Soliditet i %		45%	45%

**Not 1 Verksamhetens intäkter och kostnader**

<b>Belopp i Mkr</b>	<b>20120831</b>	<b>20110831</b>
<b>INTÄKTER</b>		
Konsumtionsavgifter VA	59,2	54,9
Anslutningsavgifter VA	1,5	0,6
Barnomsorgsavgifter	21,1	20,0
Socialomsorgsavgifter	5,1	4,1
Måltidsavgifter	7,7	6,6
Övriga avgifter	12,9	11,9
Hyror och arrenden	38,0	41,0
Försäljning	48,7	44,0
Bidrag	108,9	115,1
Interkommunalintäkter	30,6	32,7
Övriga intäkter	31,6	3,8
<b>Summa intäkter</b>	<b>365,3</b>	<b>334,7</b>
<b>KOSTNADER</b>		
Material och varor	-49,1	-47,4
Löner	-544,3	-537,1
Sociala avgifter enligt lag och avtal	-175,5	-175,8
Pensionsutbetalning och ökning	-55,4	-49,5
Förändring semesterlöneskuld	-0,7	-2,1
Övriga personalkostnader	-17,0	-10,0
Hyror och övriga fastighetskostnader	-70,6	-68,2
Underhållsreparationer	-60,9	-56,1
Renhållnings- och vattenavgifter	-29,4	-27,1
Försörjningsstöd	-21,4	-21,3
Köp av verksamheter och övriga tjänster	-446,2	-419,6
Bidrag och transfereringar	-25,2	-21,3
<b>Summa kostnader</b>	<b>-1 495,7</b>	<b>-1 435,5</b>

**Not 2 Avskrivningar**

Avskrivningar har skett planenligt enligt nominell metod och påbörjas efter avslutad investering. Kommunen tillämpar avskrivningsreglerna enligt Svenska Kommunförbundets rekommendationer.

<b>Belopp i Mkr</b>	<b>20120831</b>	<b>20110831</b>
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	-40,3	-38,5
Maskiner och inventarier	-5,3	-5,6
Nedskrivning	-	-
<b>Summa</b>	<b>-45,6</b>	<b>-44,1</b>

**Not 3 Skatteintäkter**

<b>Belopp i Mkr</b>	<b>20120831</b>	<b>20110831</b>
Kommunalskatt	1180,5	1122,8
Slutavräkning	21,8	25,9
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>1202,3</b>	<b>1148,7</b>

**Not 4 Generella statsbidrag och utjämning**

<b>Belopp i Mkr</b>	<b>20120831</b>	<b>20110831</b>
Inkomstutjämning	12,3	14,7

Kostnadsutjämning	59,5	47,3
Generellt sysselsättningsstöd	0,0	0,0
Regleringsbidrag	14,2	29,3
Utjämning LSS	-11,8	-12,8
Kommunal fastighetsavgift	44,0	41,8
<b>Summa generella statsbidrag och utjämning</b>	<b>118,2</b>	<b>120,3</b>

#### **Not 5 Mark, byggnader och tekniska anläggningar**

<b>Belopp i Mkr</b>	<b>20120831</b>	<b>20110831</b>
Anskaffningsvärde	1810,8	1686,2
Ack. avskrivningar	-843,4	-789,5
Årets avskrivning	-40,3	-38,5
Årets investeringar	44,3	66,0
Pågående projekt	551,1	405,7
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>1522,5</b>	<b>1329,9</b>

#### **Not 6 Maskiner och inventarier**

<b>Belopp i Mkr</b>	<b>20120831</b>	<b>20110831</b>
Anskaffningsvärde	250,5	242,1
Ack. avskrivningar	-206,7	-198,8
Årets avskrivning	-5,2	-5,6
Årets investeringar	6,5	1,9
Pågående projekt	14,5	9,5
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>59,6</b>	<b>49,1</b>

#### **Not 7 Aktier och andelar**

Aktier	57,0	57,0
Del i bostadsrätter	10,4	10,4
Tyrestaskogen, grundfond	3,0	3,0
Kommuninvest ekonomisk förening	2,2	1,0
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>72,6</b>	<b>71,4</b>

I samband med att Tyresö Bostäder AB bildades förvärvade kommunen samtliga aktier i bolaget genom att aktier tecknades för 15 Mkr, ett villkorat aktieägartillskott på 70 Mkr tillsköts och en fordran på 15 Mkr skrevs av. Utgiften för aktiernas förvärvande uppgick därmed till 100 Mkr. Den ursprungliga fordran på 70 miljoner, avseende det villkorliga aktieägartillskottet är betald i sin helhet.

#### **Not 8 Långfristiga fordringar**

<b>Belopp i Mkr</b>	<b>20120831</b>	<b>20110831</b>
Utlämnade VA - och gatukostnadslån	2,0	2,4
Avgår kortfristig del av långfristigt lån	-0,2	-0,2
Övriga långfristiga fordringar	12,6	12,7
<b>Summa</b>	<b>14,4</b>	<b>14,9</b>

#### **Not 9 Förråd och exploateringstillgångar m m**

<b>Belopp i Mkr</b>	<b>20120831</b>	<b>20110831</b>
Förråd	0,3	0,2
Exploateringstillgångar	53,6	64,5
<b>Summa</b>	<b>53,9</b>	<b>64,7</b>

#### **Not 10 Kortfristiga fordringar**

<b>Belopp i Mkr</b>	<b>20120831</b>	<b>20110831</b>
Interimsfordringar	176,5	101,7
Kundfordringar	11,3	10,8
Diverse fordringar	35,8	60,9
Värdereglering av kundfordringar	-1,3	-1,5
<b>Summa</b>	<b>222,3</b>	<b>171,9</b>

#### **Not 11 Eget kapital**

<b>Belopp i Mkr</b>	<b>20120831</b>	<b>20110831</b>
Ingående kapital enligt balansräkningen	775,5	680,7
Periodens resultat	137,0	116,8
<b>Summa</b>	<b>912,5</b>	<b>797,5</b>

#### **Not 12 Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser**

<b>Belopp i Mkr</b>	<b>20120831</b>	<b>20110831</b>
Pensionsskuld	148,9	123,6
Visstid, garantipersoner	0,4	1,1
<b>Summa</b>	<b>149,3</b>	<b>124,7</b>

#### **Not 13 Övriga avsättningar**

<b>Belopp i Mkr</b>	<b>20120831</b>	<b>20110831</b>
Semesterlön m m	55,3	56,8
<b>Summa</b>	<b>55,3</b>	<b>56,8</b>

#### **Not 14 Långfristiga skulder**

<b>Belopp i Mkr</b>	<b>20120831</b>	<b>20110831</b>
Upptagna lån	590,0	545,0
Checkräkningskredit	-	-
VA-anslutningsbidrag	29,4	17,5
Gatukostnadsbidrag	11,3	11,7
Exploateringsbidrag	39,2	39,1
Investeringsbidrag	5,0	4,2
<b>Summa</b>	<b>674,9</b>	<b>617,5</b>

#### **Kreditgivare**

Nordea Hypotek	90,0	145,0
Kommuninvest	500,0	400,0
<b>Summa</b>	<b>590,0</b>	<b>545,0</b>



**Låneskuldens struktur-förfalldatum**

Andel rörliga lån	90,0	115,0
Andel som förfaller 2011	0,0	145,0
Andel som förfaller 2012	80,0	80,0
Andel som förfaller 2013	40,0	40,0
Andel som förfaller 2014	210,0	210,0
Andel som förfaller 2015	70,0	70,0
Andel som förfaller 2016	100,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>590,0</b>	<b>545,0</b>
Genomsnittsränta	2,95	3,11

**Not 15 Kortfristiga skulder**

<b>Belopp i Mkr</b>	<b>20120831</b>	<b>20110831</b>
Leverantörsskulder	78,5	44,4
Personalens källskatt	16,5	16,7
Arbetsgivaravgifter	19,8	19,9
Interimsskulder	49,4	76,6
Skatteavräkning	-	-
Upplupna pensionskostnader	24,3	24,0
Upplupen löneskatt	10,3	8,0
Övriga skulder	18,1	5,7
<b>Summa</b>	<b>216,9</b>	<b>195,3</b>

**Not 16 Panter och därmed jämförliga säkerheter**

<b>Belopp i Mkr</b>	<b>20120831</b>	<b>20110831</b>
<b>Långa lån</b>		
Tyresö Bostäder AB	1655,0	1 580,0
Tyresö Nya Badanläggning AB	140,0	140,0
Tyresö Sportcenter AB (fd Tyresö Rackethall AB)	0,5	0,8
Brf Hanviken (Aniara)	35,2	35,2
Brf Laken	10,0	10,0
Övriga långa lån	0,1	0,1
<b>Summa långa lån</b>	<b>1 840,8</b>	<b>1 766,1</b>
<b>Förlustansvar</b>		
Statliga lån	2,6	2,6
SBAB	-	-
<b>Summa förlustansvar</b>	<b>2,6</b>	<b>2,6</b>
<b>Summa panter och liknande</b>	<b>1 843,4</b>	<b>1 768,7</b>

**Not 16b Panter och därmed jämförliga säkerheter - solidarisk borgen**

Tyresö kommun har i september 2010 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser.

Samtliga 267 kommuner som per 2011-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse.

Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Tyresö kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2012-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige ABs totala förpliktelser till 256 489,7 mkr och totala tillgångar till 255 743,1 mkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 297,1 mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 293,5 mkr.

#### **Not 17a Ansvarsförbindelser**

<b>Belopp i Mkr</b>	<b>20120831</b>	<b>20110831</b>
<b>Leasing och hyresåtaganden*</b>		
Inom 1 år	30,0	24,8
senare än ett år men inom fem år	85,0	93,4
senare än fem år	104,0	160,5
<b>Summa</b>	<b>219,0</b>	<b>278,7</b>

\*Uppräknad med ett medeltal (4,5) av indexökning mellan åren 2001-2011 (aug)

De leasing / hyresavtal som kommunen har där avtalstiden överstiger 3 år är hyresavtal på fastigheter

#### **Not 17b Ansvarsförbindelser**

<b>Belopp i Mkr</b>	<b>20120831</b>	<b>20110831</b>
<b>Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulder eller avsättningar:</b>		
Pensionsskuld	846,6	765,1
Pensionsskuld Södertörns Brandförsvarsförbund	20,5	19,1
<b>Summa pensionsförpliktelser</b>	<b>867,1</b>	<b>784,2</b>
<b>Övriga ansvarsförbindelser</b>		
Leasingavtal (not 17 a)	219,0	278,7
<b>Summa, övriga ansvarsförbindelser</b>	<b>219,0</b>	<b>278,7</b>
<b>Summa ansvarsförbindelser</b>	<b>1 086,1</b>	<b>1 062,9</b>

---

**Summa panter och ansvarsförbindelser (not 16 och not 17)**

---

**Balansräkning år 2012 tkr****Bilaga 2**

	<b>Bokslut 2011</b>	<b>Budget 2012</b>	<b>Prognos 2012</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
Anläggningstillgångar	1 513 800	1 731 927	1 764 800
Omsättningstillgångar	265 695	218 500	265 695
Skattefordran på staten	56 705	29 631	61 475
<b>Summa</b>	<b>1 836 200</b>	<b>1 980 058</b>	<b>2 091 970</b>

**EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER**

Eget kapital	775 500	786 578	900 901
Avsättning för pensioner samt semester- och övertidsskuld	194 700	209 454	208 900
Långfristiga skulder, banker	545 000	619 818	661 169
Övriga långfristiga skulder	73 200	0	73 200
Kortfristiga skulder	247 800	285 208	247 800
Exploateringsinkomster	0	79 000	0
Skatteskuld till staten	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>1 836 200</b>	<b>1 980 058</b>	<b>2 091 970</b>

**Finansieringsanalys år 2012 tkr**

	<b>Budget 2012</b>	<b>Prognos 2012</b>
<b>TILLFÖRDA MEDEL</b>		
Årets resultat	47 554	125 401
Ökning av långfristiga skulder	145 265	116 169
Avskrivningar	68 000	69 000
Ökning pensionsskuld	58 500	57 500
Ökning semester- och övertidsskuld	1 000	1 000
Ökning skatteskuld till staten	0	0
Exploateringsinkomster	5 000	0
Minskning skattefordran på staten	25 526	0
<b>Summa</b>	<b>350 845</b>	<b>369 070</b>

**ANVÄNDA MEDEL**

Investeringar	307 027	320 000
Utbetalning av pensionspremie	35 400	35 900
Utbetalning av löneskatt för pensionspremie	8 418	8 400
Minskning av långfristiga skulder	0	0
Ökning skattefordran på staten	0	4 770
Minskning skatteskuld till staten	0	0
<b>Summa</b>	<b>350 845</b>	<b>369 070</b>

Investeringsuppföljning augusti 2012

## Bilaga 3

	<b>NETTO UTFALL AUGUSTI</b>	<b>NETTO BUDGET HELÅR</b>	<b>NETTO PROGNOS HELÅR</b>	<b>DIFFERENS HELÅR</b>
LOKALFÖRSÖRJNING	129 125	206 522		
VÄG OCH PARK	11 269	26 462		
VATTEN OCH AVLOPP	9 070	16 860		
RENHÅLLNING	538	8 839		
EXPLOATERING	37 158	84 842		
MILJÖ OCH TRAFIK	2 941	4 957		
MARK OCH PLAN	7 755	23 975		
KOMMUNLEDNING	2 473	15 750		
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	0	0		
GYMNASIE- OCH ARBETS- MARKNADSNÄMNDEN	0	0		
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	55	0		
SOCIALNÄMNDEN	0	200		
<b>SAMMANLAGT</b>	<b>200 384</b>	<b>388 407</b>	<b>320 000</b>	<b>68 407</b>

<u>Resultatenheter</u> (Tkr)	<b>IB</b> <b>2012</b>	<b>Resultat</b> <b>jan - aug</b>	<b>Prognos</b> <b>2012</b>	<b>Bilaga 4</b> <b>UB</b> <b>2012</b>
<b><u>Kommunstyrelsen</u></b>				
Fastighetsenheten	-2 358	9 511	0	-2 358
Va-verket	-7 790	-2 542	1 500	-6 290
Renhållningsverket	446	-3 230	0	446
<b>Summa</b>	<b>-9 702</b>	<b>3 739</b>	<b>1 500</b>	<b>-8 202</b>
<b><u>Barn- och utbildningsnämnden</u></b>				
Strand	1 168	-412		1 168
Tyresö	-331	347		-331
Forellen	2 119	-5 112		2 119
Stimmet	2 026	3 360		2 026
Krusboda och Dalen	117	403		117
Nybodaberget	-16	-73		-16
Kumla	-208	-821		-208
Hanviken	0	1 055		0
Trollbäcken	609	2 388		609
<b>Summa</b>	<b>5 484</b>	<b>1 135</b>	<b>0</b>	<b>5 484</b>
<b><u>Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden</u></b>				
Tyresö gymnasium	4 459	2 006	0	4 459
<b>Summa</b>	<b>4 459</b>	<b>2 006</b>	<b>0</b>	<b>4 459</b>
<b>Sammanlagt</b>	<b>241</b>	<b>6 880</b>	<b>1 500</b>	<b>1 741</b>