

§ 122

Dnr 2013/KS 0322 10

Delårsbokslut per augusti 2013**Kommunfullmäktiges beslut**

1. Acceptera det underskott inom gymnasieskolan som är hänförligt till lokalstrukturen och i bokslut 2013 pröva avskrivning av underskottet.
2. Omdisponera 2,2 mkr från verksamhetsområde äldreomsorg och 4,2 mkr från verksamhetsområde funktionshinder till verksamhetsområde individ- och familjeomsorg.
3. Uppdra till kommunstyrelseförvaltningen att vidta åtgärder för att minimera underskottet inom gemensam verksamhet.
4. Uppdra till nämnderna att redovisa en handlingsplan för åtgärder för att nå ökad måluppfyllelse där målen inte bedöms uppnås. Handlingsplanen ska redovisas till kommunstyrelsen i december.
5. I övrigt godkänna upprättat delårsbokslut.

Miljöpartiet och Vänsterpartiet deltar inte i beslutet.

Reservationer

Jerry Svensson (S) reserverar sig mot beslutet med hänvisning till Socialdemokraternas särskilda yttrande i barn- och utbildningsnämnden den 18 september 2013 (bilaga) och Socialdemokraternas särskilda yttrande i kommunstyrelsen den 22 oktober 2013.

Marie Åkesdotter (MP) reserverar sig mot beslutet med hänvisning till Miljöpartiets röstförklaring i kommunstyrelsen den 22 oktober 2013.


Beskrivning av ärendet

Kommunförvaltningen har upprättat delårsbokslut för perioden januari – augusti 2013 samt prognos för resultatet 2013. Av rapporten framgår att kommunens resultatmål för ekonomin om ca 45 mkr förväntas uppnås under 2013, tack vare återbetalning från Afa samt ett bättre utfall på skatteintäkter och finansnetto än förväntat.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Acceptera det underskott inom gymnasieskolan som är hänförligt till lokalstrukturen och i bokslut 2013 pröva avskrivning av underskottet.

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



2. Omdisponera 2,2 mkr från verksamhetsområde äldreomsorg och 4,2 mkr från verksamhetsområde funktionshinder till verksamhetsområde individ- och familjeomsorg.
3. Uppdra till kommunstyrelseförvaltningen att vidta åtgärder för att minimera underskottet inom gemensam verksamhet.
4. Uppdra till nämnderna att redovisa en handlingsplan för åtgärder för att nå ökad måluppfyllelse där målen inte bedöms uppnås. Handlingsplanen ska redovisas till kommunstyrelsen i december.
5. I övrigt godkänna upprättat delårsbokslut.

Yttranden

Fredrik Saweståhl (M), Martin Nilsson (S), Marie Åkesdotter (MP), Elisabeth Hedlund (V), Andreas Jonsson (M), Kristjan Vaigur (S), Margareta Ternstedt (FP), Jerry Svensson (S), Anders Erixon (V), Dick Bengtson (M), Peter Bylund (MP), Mats Larsson (FP), Eija Rätty (S), Peter Söderlund (MP), Lilian Nylinder (MP) och Jenny Jonsson (M) yttrar sig.

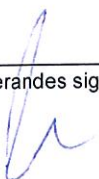
Yrkanden

Fredrik Saweståhl (M), Dick Bengtson (M) och Mats Larsson (FP) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Bilagor

Protokollsutdrag från kommunstyrelsen den 22 oktober 2013
Granskning av delårsrapport 2013

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



§ 160

Dnr 2013/KS 0322 10

Delårsbokslut per augusti 2013

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att

1. Acceptera det underskott inom gymnasieskolan som är hänförligt till lokalstrukturen och i bokslut 2013 pröva avskrivning av underskottet.
2. Omdisponera 2,2 mkr från verksamhetsområde äldreomsorg och 4,2 mkr från verksamhetsområde funktionshinder till verksamhetsområde individ- och familjeomsorg.
3. Uppdra till kommunstyrelseförvaltningen att vidta åtgärder för att minimera underskottet inom gemensam verksamhet.
4. Uppdra till nämnderna att redovisa en handlingsplan för åtgärder för att nå ökad måluppfyllelse där målen inte bedöms uppnås. Handlingsplanen ska redovisas till kommunstyrelsen i december.
5. I övrigt godkänna upprättat delårsbokslut.

Marie Åkesdotter (MP) deltar ej i beslutet.

Särskilt yttrande

Kristjan Vaigur (S) lämnar särskilt yttrande (bilaga).




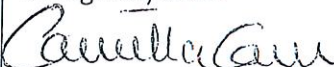
Marie Åkesdotter (MP) lämnar röstförklaring (bilaga).

Protokollsanteckning

Elisabeth Hedlund (V) hade inte deltagit i beslutet om hon hade haft rösträtt, med hänvisning till det egna budgetförslaget i kommunfullmäktige 2013-06-12 § 81.

Beskrivning av ärendet

Kommunförvaltningen har upprättat delårsbokslut för perioden januari – augusti 2013 samt prognos för resultatet 2013. Av rapporten framgår att kommunens resultatmål för ekonomin om ca 45 mkr förväntas uppnås under

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande 
---	---	---	--

As

A

2013, tack vare återbetalning från Afa samt ett bättre utfall på skatteintäkter och finansnetto än förväntat.





Ordförandeutlåtande



Ett delårsbokslut är ett tillfälle till avstämning och reflektion. Det finns all anledning för oss att se med tillförsikt på framtiden. Delårsbokslutet visar flera positiva saker när det gäller kommunens ekonomi. Vi kommer göra ett bra resultat 2013 och stå starka inför 2014 och framåt. Förvaltningar som haft problem har nu betydligt bättre resultat - inte minst Socialförvaltningen förtjänar beröm.

Vi ser att vi har goda möjligheter att uppnå de flesta målen som finns i Kommunplanen. Det är glädjande. Det visar att vi kan leverera bra välfärdstjänster med hög kvalitet till alla Tyresöbor. Det ska vi som förtroendevalda vara stolta över och det ska inte minst kommunens alla medarbetare, och även de som jobbar i av kommunen finansierade verksamheter, vara väldigt stolta över.

Det går bra för Tyresö på många områden, det går också bra för Sverige på många områden. Sverige är ett av få länder i Europa som har en stabil ekonomi och förutsättningar att genomföra satsningar såväl på välfärden som på utbildning, forskning och infrastruktur och att ge ekonomisk stimulans i form av sänkta skatter för vanliga löntagare och förbättra företagsklimatet på olika sätt. Detta trots den fortsatta stora osäkerheten i Europa och USA. Alliansens trygga lotsande av vårt land genom omväldens kris är också en garant för att vi här i Tyresö ska ha goda förutsättningar. Det är viktigt att denna utveckling inte riskeras av politiska experiment från den splittrade oppositionen i form av kraftiga skattehöjningar, färre jobb, sämre möjligheter för företagande samt minskad mångfald och valfrihet.

I skrivande stund är prognosen att Tyresö Kommun landar 2013 på ett nödvändigt överskott på knappt 45 miljoner. Vissa tecken tyder på att vi dessutom kan förbättra detta då det finns indikationer på ytterligare skatteintäktsförstärkningar. Detta motsvarar det generella målet om ett överskott på 2 %. Vi vet också att kommunens soliditet, inklusive pensionsskulden, stärkts så att den nu är över 0 och fortsätter öka - vår ekonomi stärks löpande.

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande 
---	---	---	---

Delårsbokslutet beskriver hur våra olika verksamheter idag ser på möjligheten att nå de mål som kommunfullmäktige beslutat om. Läget är där gott och det ser idag ut som att de flesta mål, med något enstaka undantag, kommer att kunna uppnås vid den beslutade tidpunkten. Detta gäller såväl de kommungemensamma målen som de mål som finns inom de olika verksamhetsområdena.




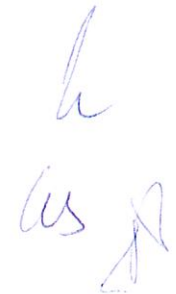
Tyresö Kommun befinner sig i en expansiv fas. Det är en spännande och intressant utmaning som vi möter med tillförsikt. Att Stockholmsregionen och Tyresö lockar många nya invånare är positivt. Det ställer dock krav på fortsatt utbyggnad av våra välfärdstjänster och vår kommunala infrastruktur – det leder till höga investeringsvolymerna. Vilket vi vet är bekymmersamt och vi har ett ansvar för att försöka hitta en balans i detta kommande år. Genom klok planering kring våra kommunala lokaler har vi kunnat frigöra och hitta lösningar där lokaler används smartare och bättre för att på så sätt minska investeringstrycket. Till detta bidrar hyressystemet som dessutom också frigjort flera miljoner kronor extra att satsa på lärare och kunskaper istället.

Vår planering för nya bostäder håller ett högt tempo och just nu finns runt 3000 bostäder antingen i form av redan klubbade projekt, pågående planarbeten eller kommande planer de närmaste åren. Centrumutvecklingen spelar en avgörande roll – och ger också kommunen goda intäktsmöjligheter. Omvandlingen av Östra Tyresö rullar även den vidare och har under 2013 hittills tagit flera steg framåt till glädje för såväl miljön som de boende.


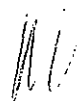

Avslutningsvis vill jag säga till alla som jobbar för Tyresö Kommun och till alla som jobbar i skattefinansierade verksamheter – keep up the good work! Ni gör livet lättare och bättre för alla Tyresöbor.

Bilagor

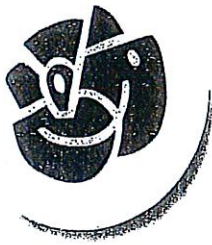
- Barn- och utbildningsnämndens delårsrapport.pdf
- Socialnämndens delårsbokslut aug 2013 och prognos 2013.pdf
- Gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens tertialbokslut aug 2013.pdf
- PU MSU 20130911.pdf
- Delårsbokslut Sbf 2013.pdf
- Tjänsteskrivelse kommundirektören delårsbokslut augusti 2013.pdf
- Kultur- och fritidsnämnden delårsbokslut augusti 2013.pdf
- Byggnadsnämndens delårsbokslut augusti 2013.pdf

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande 
---	---	---	---

Delårsbokslut augusti 2013 samt prognos 2013.pdf

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande
---	---	---	--------------------

ca
es
A



Särskilt yttrande

Sammanträde med kommunstyrelsen 2013-10-22

§ 160 Delårsbokslut per augusti 2013

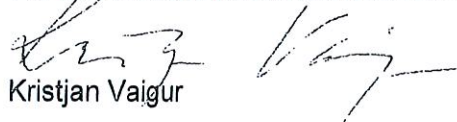
Enligt rapport över delårsbokslutet per augusti 2013 som lämnats till kommunstyrelsen, kommer kommunens resultatmål för ekonomin att uppnås, tack vare engångsintäkter i form av återbetalning från AFA och exploateringsintäkter, samt ett bättre utfall på skatteintäkter och finansnetto än förväntat.

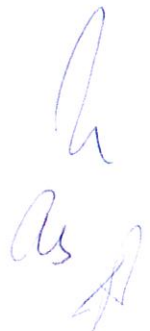
Utfallet påverkas således i mycket hög grad av externa faktorer, som dessutom till stor del inte varit förväntade och därmed inte ingått i planeringen. Den bild över Sverige och Tyresö som nu målas upp i ordförandeutlåtandet stämmer inte heller särskilt väl med aktuella siffror över konjunkturutvecklingen. Sveriges ekonomi bromsade in i andra kvartalet genom att BNP minskade och utfallet blev lägre än vad de flesta analytiker räknat med.

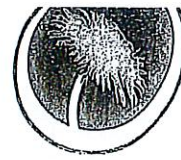
Att i det läget kommentera den fortsatta utvecklingen i det tonläge som ordförandeutlåtandet ger en rad exempel på känns inte seriöst. Det förefaller som att den moderatstyrda alliansen hämtat ett antal fraser från någon centralt distribuerad skrivelse som har till syfte att försöka höja stämningen i de egna leden efter den rad av fakta och rapporter om Sverige och den negativa utvecklingen inom en rad områden som presenterats från olika instanser.

Vi instämmer däremot i de positiva ord som skrivs om de anställda inom kommunen. Vi ser ett väl utfört arbete men är övertygade om att en ny politisk ledning både här i Tyresö och i Sverige efter valet 2014 kommer att skapa ännu mycket bättre förutsättningar, till glädje såväl för våra kommuninnevånare här i Tyresö som för Sverige i sin helhet.

För den socialdemokratiska kommunstyrelsegruppen


Kristjan Vaigur





Röstförklaring

Kommunstyrelsen 22 oktober 2013

§ 160 Delårsbokslut per augusti 2013

Miljöpartiet valde att inte delta i beslutet om delårsbokslutet. Anledningen var att vi har lämnat en egen kommunplan med mål och budget. Där gjordes andra prioriteringar, dvs. andra satsningar och besparingar. Vi yrkade samtidigt på att Alliansens förslag på investeringsprogram skulle återremitteras med syfte att sänkas. Se nedan:

”Det är nödvändigt att hålla investeringsnivån nere, dels för att kunna klara driften av kärnverksamheterna och dels för att inte använda upp kommande generationers resurser. Den borgerliga majoritetens förslag till investeringar planeras till 311,9 miljoner kr 2012, 117,7 Mkr 2013, 55,5 Mkr 2014, samt 68,8 Mkr 2015. Tyresö kommun kommer att öka upplåningen stort, få ökade kapitalkostnader och driftkostnader av föreslagna investeringar.

Vi anser att det är nödvändigt att återremittera förslaget med ambitionen att minska investeringsprogrammet med 55 Mkr 2013, 25 Mkr 2014, samt 30 mkr 2015. Den nuvarande låneramen på 650 mkr behålls oförändrad. Tyresö kommun måste prioritera hårdare och inte konsumera mer än vad vi har råd med.”

Tyresö är på många sätt en välskött kommun, men efter år av Alliansstyre är ekonomin och personalen allt mer prövad. Flera, inte alltid genomtänkta investeringar med efterföljande ökande lån, går stick i stäv med våra mål om ekonomisk hållbarhet. Tyresös kommunrevisorer har ett flertal gånger kritiserat Alliansen i Tyresö för bristande ekonomisk styrning. Miljöpartiet instämmer i kritiken. Läget allvarligt!

Det är med stor oro vi i Miljöpartiet läser delårsbokslutet. Räddningen i mörkret för Alliansen, kommunen och våra invånare är oförutsedda intäkter. Det handlar om engångsintäkter (ännu ett år), dvs. återbetalade försäkringspremier från AFA och exploateringsintäkter från markförsäljningar på 30 miljoner kronor (mkr). Därutöver beräknas skatteintäkterna till +14,4 mkr gentemot budget och övriga finansiella poster på +15,0 mkr. De finansiella kostnaderna ser ut att bli 8,0 mkr lägre än budget.

Engångskostnaderna uppgår till 21 mkr i högre pensionsskuld på grund av höjd diskonteringsränta, samt Alliansens obudgeterade stöd till Tyresö Sportcenter för hallutbyggnad på 6 mkr (+ borgen) som Alliansen beslutade om på senaste fullmäktige. (Tyresö Sportcenter är inte i kommunens ägo.)

Inget av de tre beslutade ekonomiska målen beräknas att nås 2013! Målen om investeringsvolym och soliditet nås inte, beroende på det omfattande investeringsprogrammet. Långsiktigt kan kommunen ligga på en årlig investeringsnivå på ca 120 mkr, men för 2013 är prognosen 200 mkr!

As
L
H

Förvaltningen skriver: "För att kunna begränsa den ökande upplåningen är det viktigt att de engångsintäkter, i form av exploateringsintäkter 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 690 miljoner."

Till detta ska pensionsåtaganden före 1998 bifogas på över 903 mkr i augusti, detta som en ansvarsförbindelse. Kommunen har inga externa finansiella placeringar utan återlånar hela beloppet. Sammantaget innebär det att inga beslutade ekonomiska mål i kommunplanen för god och långsiktig hushållning och soliditet kommer att nås. Detta påpekar också Alliansen, men det blir mer ordens uttalanden än något de i realiteten bryr sig om. Det innebär att kommunen varken i år eller de kommande 2 åren klarar de ekonomiska målen. Detta anser vi i Miljöpartiet är ohållbart och oacceptabelt! Det går inte att bara fortsätta att öka lånen, någon gång ska dessa betalas, av någon.

Tyresö kommun ligger mycket dåligt till när det gäller soliditet, ja i bottenskiktet i regionen. Kommunens ekonomiska ställning har förbättrats under senare år, men från en mycket låg nivå. Förvaltningen skriver att ekonomin fortsatt behöver konsolideras de närmaste åren och hänvisar också till de kommande utmaningarna, då antalet äldre ökar och utbyggnaden av östra Tyresö som också fortsätter att ta stora resurser i anspråk.

Alliansens slappa hållning till ekonomin är förödande för Tyresö kommuns invånare i ett långsiktigt perspektiv. Vi är på väg mot en lånebubbla! Istället för att begränsa en galopperande upplåning, används engångsintäkterna till årets drift/verksamhet och också till ofinansierade bidrag till aktörer med inflytande i den Moderatstyrda majoriteten.

Gymnasiet har stora problem, med ett underskott på ca 14 mkr. Det finns flera orsaker till det, bl.a. minskade elevkullar och ökad konkurrens från friskolor och andra kommunala skolor i andra kommuner. Men det handlar också om tidigare ogenomtänkta beslut, samt att Alliansen inte agerar i tid. Den negativa spiralen på Tyresös gymnasium har pågått i årtal, vilket dels inneburit att det blivit allt svårare att intressera nya elever och det i sin tur har inneburit en försvagad ekonomi. Personalen jobbar och sliter men har inte fått tillräckligt stöd av Alliansen.

Redan 2007 lade vi, Miljöpartiet en motion om att inrätta en hållbarhetsprofil på gymnasiet, en profil som skulle genomsyra all utbildning och byggnad, samt i arbetet med företaget. Nu framförs samma tankar i en nyss framtagna konsultrapport, om Tyresös framtida gymnasium. Nu verkar Moderaterna tycka att dessa idéer är bra. Om vår motion hade bifallits 2007, så hade gymnasiet förmodligen varit i ett helt annat, och väsentligt mer gynnsamt läge.

Särskilt allvarligt är det i socialnämnden och de ökade kostnaderna för placeringar av barn och unga. Vi har många gånger tidigare pekat på dessa accelererade kostnader och den misslyckade politik, som får så stora negativa konsekvenser för Tyresös barn och unga och deras framtid. Bara fram till april i år var kostnader för placeringar totalt 14,7 mkr, vilket torde bli omkring 44-45 mkr på året. Motsvarande siffra i fjor fram till april var 12,7 mkr.

För att lösa den allt sämre ekonomiska situationen, så slimmar Alliansen socialförvaltningens organisation. De gör sig av med personal och färre antal anställda ska klara ett mer omfattande och tyngre uppdrag. Istället för att stärka, så försvagar Alliansen. Detta visar sig också i ökad sjukfrånvaro. Personalen jobbar och sliter men är för få för att hinna med.

Problem noteras också inom Barn- och utbildningsnämnden. Till exempel har rektorerna på enheterna själva infört en buffertfond som ska hantera svårigheterna kring Alliansens införda hyressättningssystem. Frågan är om politikerna kan rundas, om inte det är ett beslut som ska tas av nämnden eller kommunstyrelsen? Skolpengen ska ju användas på respektive enhet och till rätt verksamhet. Detta är i och för sig omöjligt att veta då, Alliansen också vägrar att särredovisa fritidshemsverksamheten. Det är anmärkningsvärt att Alliansen inte är mer intresserade av att få bättre ekonomisk styrning och kontroll över en så omfattande och viktig verksamhet. Självklart ska de resurser som är avsedda för en verksamhet också gå dit. Riktade medel ska följas upp!


När det gäller målen anser vi att det är en massa självklarheter som tas upp, vanlig verksamhet blir till mål många gånger. Vi i Miljöpartiet har ställt oss bakom vissa mål, men vi har också en hel del egna mål i vår alternativa kommunplan. Dock är det knepigt att förstå måluppfyllelsen, bland annat i Barn- och utbildningsnämnden. Det står att vi ska uppnå mål som när man läser texten tvivlar på. Måluppfyllelsen går åt fel håll och ingen förklarande text finns hur det är tänkt att vända den negativa trenden.

Slutligen; Vi har allvarliga problem när vi har stora underskott (gentemot budget), trots att verksamheterna inte levererar högsta service av välfärdstjänster, samtidigt som ett stort antal av målen inte heller nås. Sjukfrånvaro är hög på socialförvaltningen och på barn- och utbildningsförvaltningen. Besparingar och avskedanden för att klara ekonomin har nått vägs ände. Det är för få lärare i skolan och förskolan, för lite personal på fritids, för lite satsas på stödjande socialt arbete. Avgiftshöjningar har införts på fritidsklubbar och inom omsorgen om äldre och funktionsnedsatta. Denna ekonomiska omfördelning (omvända Robin Hood-politik) leder i sin tur till utanförskap och skapar nya kostnader.

Miljöpartiet vill ta ansvar. För oss är mål om långsiktig ekonomisk hushållning inget som man ska tumma på. En långsiktig och ansvarsfull ekonomi, det är det Miljöpartiet står för. Vi får inte heller ihop nuvarande allianspolitik som innebär att spara på kärnan av välfärdstjänster och sedan spendera på fotbollsplaner och en tennishall, utan att ens ha analyserat vilka investeringar som har bäst effekt för barn och ungdomars hälsa, subventioneringsnivåer av vuxnas olika idrottande, effekter för jämställdhet och vilka som hittills missgynnats jämfört med andra verksamheter.

Miljöpartiet vill inte skuldsätta dagens Tyresöbor och inte heller våra barn. Med Alliansstyret kommer ekonomin att försvagas i år, nästa år och nästkommande år. Detta innebär också att välfärdstjänsterna gradvis fortsätter att urholkas.

för Miljöpartiet de gröna i Tyresö


Marie Åkesdotter
ledamot

Peter Bylund
ersättare

Tyresö kommun
Kommundirektörens stab
Sigbrith Martinsson, ekonomichef

TJÄNSTESKRIVELSE

2013-10-01

1 (2)

2013/KS 0322 10

Kommunstyrelsen

Delårsbokslut per augusti 2013

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att

1. Acceptera det underskott inom gymnasieskolan som är hänförligt till lokalstrukturen och i bokslut 2013 pröva avskrivning av underskottet.
2. Omdisponera 2,2 mkr från verksamhetsområde äldreomsorg och 4,2 mkr från verksamhetsområde funktionshinder till verksamhetsområde individ- och familjeomsorg.
3. Uppdra till kommunstyrelseförvaltningen att vidta åtgärder för att minimera underskottet inom gemensam verksamhet.
4. Uppdra till nämnderna att redovisa en handlingsplan för åtgärder för att nå ökad måluppfyllelse där målen inte bedöms uppnås. Handlingsplanen ska redovisas till kommunstyrelsen i december.
5. I övrigt godkänna upprättat delårsbokslut.



Bo Renman
Kommundirektör



Sigbrith Martinsson
Ekonomichef

Sammanfattning

Kommunförvaltningen har upprättat delårsbokslut för perioden januari – augusti 2013 samt prognos för resultatet 2013.

Av rapporten framgår att kommunens resultatmål för ekonomin om ca 45 mkr förväntas uppnås under 2013, tack vare återbetalning från Afa samt ett bättre utfall på skatteintäkter och finansnetto än förväntat.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden redovisar en negativ prognos med ca 11 mkr. Detta beror på att Tyresö gymnasium har större lokaler än vad verksamheten kräver, vilket kortsiktigt medför en merkostnad. Arbetet med omstrukturering av gymnasieskolan pågår för att hitta en långsiktigt hållbar lösning. Socialförvaltningen beräknar ett underskott inom individ- och familjeomsorgen. Även kommunstyrelseförvaltningen och kultur- och fritidsnämnden prognostiserar negativa resultat.

Tillgången till likvida medel är god, vilket ger möjlighet att minska låneskulden genom lösen av ett lån på 40 mkr. Långfristiga skulder uppgår före lösen av lån till 810 mkr.

Periodens investeringar uppgår till 121 mkr och helårsprognosen pekar på ett utfall på 200 mkr.

En bedömning av måluppfyllelsen avseende verksamhetsmålen presenteras i rapporten. Flera av målen bedömer nämnderna inte kommer att uppfyllas, varför det är motiverat att ge nämnderna i uppdrag att i en handlingsplan redovisa förslag till åtgärder för ökad måluppfyllelse.



Handwritten signature or initials.

Tyresö kommun

Delårsbokslut per 31 augusti
Prognos för 2013

2013-10-29



tyresö kommun



*L
A*

AD

Förvaltningsberättelse	3
Förutsättningar	3
Konjunkturutveckling	3
Sverige i siffror	3
Delårsresultat och prognos för året	3
Skatteintäkter och övrig finansförvaltning	4
Nämndernas driftbudget	4
Resultat- och balansenheter	5
Investeringsuppföljning	5
Kommunala bolag	5
Befolkningen i Tyresö	5
Arbetslösheten i Tyresö	5
Sjukfrånvaron	6
Måluppföljning	7
Redovisningsprinciper	17
Driftredovisning	19
Finansförvaltning	20

UTFALL OCH PROGNOSE PER NÄMND/STYRELSE **21**

- Bilaga 1: Resultat- och balansräkning, inkl noter
- Bilaga 2: Balansräkning och finansieringsanalys budget och prognos 2013
- Bilaga 3: Investeringsuppföljning augusti 2013
- Bilaga 4: Resultatenheter

Förvaltningsberättelse

Förutsättningar

Denna rapport innehåller ett delårsutfall för perioden januari – augusti 2013 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

Sveriges ekonomi bromsade in andra kvartalet. Efter ett relativt starkt första kvartal verkar en avmattning ha inträffat andra kvartalet. De preliminära beräkningarna av Sveriges BNP för andra kvartalet visade att BNP minskade med 0,1 procent säsongrensat och jämfört med föregående kvartal. Det måste räknas som ett litet bakslag jämfört med den starka utvecklingen första kvartalet då BNP steg med 0,6 procent och utfallet andra kvartalet var lägre än vad de flesta analytiker räknat med.

Vid det senaste räntemötet i början av juli beslutade Riksbanken att lämna räntan oförändrad på 1 procent. Det var i linje med förväntningarna och det största intresset rörde räntebanan som är en prognos över kommande ränteutveckling. Riksbanken skrev att det först under andra halvåret 2014 kommer bli fråga om räntehöjningar och att nuvarande räntenivå är tillräckligt stimulerande för den svenska ekonomin och för att inflationen ska stiga mot målet på 2 procent. En ytterligare räntesänkning bedöms höja risken för en ökad skuldsättning hos hushållen.

Sverige i siffror

Materialet är hämtat från Konjunkturinstitutets senaste prognos och avser Sverige:

(Årlig procentuell förändring när inte annat anges)

Nyckeltal	2013	2014	2015	2016
BNP kalenderkorrigerad	1,1	2,6	3,3	2,9
Antal arbetade timmar, 1	0,3	0,7	1,2	1,2
Sysselsättning	0,9	0,8	0,9	1,0
Arbetslöshet, 2	8,0	7,8	7,5	7,2
KPI	0,1	0,8	2,0	2,7
KPIF ₃	1,0	1,2	1,7	1,9
Reporänta%, 4	1,0	1,0	1,50	2,50
Tioårig Statsobligationsränta%, 5	2,2	2,7	3,3	3,9
Kronindex (KIX), 6	102,7	102,0	101,2	101,2

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

Prognosen påverkas av återbetalning av tidigare försäkringspremier från AFA och de exploateringsintäkter som redovisats till följd av markförsäljning. Dessa poster uppgår sammanlagt till 30 miljoner i engångsintäkter. Kostnader av engångskaraktär uppgår till ca 21 miljoner. De består av högre pensionskulld pga höjd diskonteringsränta och extra stöd till Tyresö Sport center för hallutbyggnad.

Resultatet per 31 augusti 2013 är +63,9 miljoner, vilket är ett överskott för perioden på 48,3 miljoner. Av de ovanstående engångseffekterna påverkas delårsresultatet av exploateringsvinsterna och den högre pensionsskulden. Återbetalningen av tidigare försäkringspremier finns inte upptaget i delårsresultatet. Därutöver påverkas det redovisade resultatet av att semesterskulden per augusti redovisas enligt normen från rådet för kommunal redovisning. Det gör att resultatet per augusti förbättras med drygt 30 miljoner i jämförelse med tidigare delårsbokslut.

Årsprognosen, inklusive ovan redovisade engångseffekter, uppgår till +44,8 miljoner. Det resultatet är i paritet med vad kommunen definierat som god ekonomisk hushållning.

Av de tre ekonomiska målen beräknas inte något nås 2013, även om prognosen för driftresultatet är väldigt nära. 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 2013 är prognosen 200 miljoner.

För att kunna begränsa den ökande upplåningen är det viktigt att de engångsintäkter, i form av exploateringsintäkter 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 690 miljoner.

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 44,8 miljoner.

Av kommunens 57 mål i Kommunplan 2013-2015 beräknas 41 av målen bli uppnådda till den tidsatta tidpunkten. 6 beräknas bli delvis uppnådda, 9 mål beräknas inte bli uppfyllda och ett mål kommer inte att kunna mätas. En detaljerad uppföljning av målen finns längre fram i dokumentet.

För pensioner (inklusive löneskatt) intjänade från 1998 har sammantaget 202,1 miljoner kronor avsatts i kommunens balansräkning. Av dessa redovisas 31,4 miljoner under kortfristiga skulder. Det motsvarar den del som betalas ut i mars 2014 till de pensionsmedelsförvaltare som de anställda har valt. Den resterande delen, 170,7 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 903,1 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 1 073,8 miljoner.

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 14,4 miljoner högre än budgeterat.

De övriga finansiella posterna prognostiseras bli 15,0 miljoner bättre än budget. De högre pensionskostnaderna och extra stöd till Tyresö Sport center för hallutbyggnad beräknas kosta 23,0 miljoner. Detta uppvägs av exploateringsintäkter och återbetalning från AFA för tidigare utbetalda försäkringspremier på sammantaget 30,0 miljoner. Dessutom beräknas de finansiella kostnaderna bli bättre än budgeterat, 8,0 miljoner.

Nämndernas driftbudget

Kommunstyrelsens anslag redovisar sammantaget ett överskott på 7,9 miljoner per augusti. Underskott finns för verksamhetsområdena väghållning och park, renhållning samt fastighetsenheten. Överskotten finns huvudsakligen under Kommunledning och VA-verksamheten. Delar av överskotten kommer att minska det prognostiserade underskottet från 9,0 miljoner till 4,0 miljoner. Orsaken till det prognostiserade underskottet är större hyresförluster på fastighetsenheten.

Byggnadsnämnden redovisar ett resultat i stort sett i paritet med budget per augusti. Helårsprognosen pekar på ett resultat i enlighet med budget.

Inom Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden är utfallet efter åtta månader ett underskott på 4,8 miljoner. För helåret prognostiseras ett underskott på 11,3 miljoner. Underskottet hänförs till det egna gymnasiet som prognostiserar ett underskott på 14,0 miljoner. Antalet elever beräknas bli färre än budgeterat vilket minskar det totala underskottet för gymnasieverksamheten.

Kultur- och fritidsnämnden avslutar de första åtta månaderna med ett underskott på 0,2 miljoner. Prognosen för året är ett mindre underskott, -0,3 miljoner.

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett överskott för perioden på 3,4 miljoner kronor. Inga avvikelser mot budget avrapporteras i årsprognosen.

Utfallet för Socialnämnden efter åtta månader visar ett överskott på 2,9 miljoner. Prognosen för året är enligt budget. Prognostiserade överskott inom äldreomsorg och omsorg om funktionshindrade täcker upp underskottet inom verksamhetsområdet individ- och familjeomsorg på 6,4 miljoner. Orsaken är högre placeringskostnader för både barn och ungdomar samt vuxna missbrukare.

Utförligare beskrivningar från nämnderna finns längre fram i dokumentet.

Resultat- och balansenheter

Sammantaget hade resultat- och balansenheter en ingående balans vid årets början på -11,2 miljoner. Utfallet per augusti redovisar ett resultat på -7,3 miljoner.

Resultatenheterna redovisar en sammantagen prognos för året på -21,1 miljoner. Det innebär att prognosen för den utgående balansen 2013 blir -32,3 miljoner.

I bilaga 4 redovisas en sammanställning över resultatenheterna.

Investeringsuppföljning

Investeringsutgifterna uppgår till 121 miljoner per augusti 2013. Investeringsutgifterna för 2013 uppskattas bli ca 200 miljoner. Om investeringsplanerna genomförs enligt prognos och driftresultatet blir +44,8 miljoner enligt prognos, kommer den totala upplåningen att uppgå till nästan 580 miljoner vid slutet av året. Vid utgången av 2010 uppgick de externa skulderna till 335 miljoner.

Kommunala bolag

Resultatet per 31 augusti 2013 är 15,6 mkr och prognosen för helåret är 22,6 mkr. Prognosen är 3,5 mkr bättre än budgeterat.

Det ökade prognostiserade resultatet före skatt jämfört med budget har sin grund i tre olika områden: ökade intäkter på cirka 1 mkr avseende tillkommande avtal på nya lokalytor, minskade driftkostnader på cirka 1 mkr samt minskade räntekostnader på 1,5 mkr avseende ett lägre ränteläge jämfört med budgeterat.

Uppskjuten skatt avseende skillnader mellan bokförda och skattemässiga avskrivningar uppgår till 3,4 mkr per 31 augusti 2013. Någon bolagsskatt kommer inte att belasta bolagets resultat 2013 på grund av kvarvarande underskottsavdrag från tidigare år.

Befolkningen i Tyresö

Befolkningen i Tyresö kommun uppgick den 31 juli 2013 till 44 009 personer. Det är en ökning med 368 personer jämfört med samma tidpunkt förra året

Arbetslösheten i Tyresö

Den 31 augusti 2013 var 798 personer i Tyresö kommun inskrivna hos Arbetsförmedlingen vilket är en ökning med 61 personer jämfört med samma period förra året. Antalet arbetslösa motsvarar 3,0

procent av den arbetsföra befolkningen i kommunen. 378 personer, eller 1,4 %, befann sig i arbetsmarknadsprogram vid utgången av augusti, vilket är en ökning med 49 personer jämfört med samma period 2012.

Antalet arbetslösa ungdomar har ökat med 6 personer till 188, vilket är 4,6%. Det motsvarar en ökning med 0,1 procentenheter jämfört med augusti 2012. Ungdomar som befinner sig i arbetsmarknadsprogram har ökat från 108 personer per den sista augusti 2012 till 113 personer i år. Andelen ungdomar som befinner sig i arbetsmarknadsprogram motsvarar 2,8 procent och är en ökning med 0,1 procentenheter jämfört med samma period förra året.

I gruppen utrikesfödda ökade antalet öppet arbetslösa från 245 till 300 personer jämfört med föregående år, vilket motsvarar 6,4%. Utrikesfödda som befinner sig i arbetsmarknadsprogram har minskat med 7 personer till 94 stycken jämfört med 2012.

Sjukfrånvaron

Den totala sjukfrånvaron 2013 har ökat 0,4 procentenheter jämfört med samma period föregående år. Långtidssjukfrånvaron – mer än 60 dagar- utgör nu 48,8% av den totala sjukfrånvaron, jämfört med 45,2% under perioden jan-aug år 2012.

Kommunen totalt	6,1(5,7)	48,8(45,2)	3,1(3,0)	3,0(2,6)
<29	5,7(5,3)	12,9(7,4)	5,0(4,9)	0,7(0,4)
30-49	5,5(5,5)	43,8(45,3)	3,0(3,0)	2,5(2,5)
>50	6,7(6,0)	60,8(56,3)	2,6(2,6)	4,1(3,4)
Kvinnor	6,8(6,4)	49,6(46,3)	3,4(3,4)	3,4(3,0)
Män	3,6(3,5)	43,8(46,1)	2,0(1,9)	1,6(1,6)

Måluppföljning

Medborgarfokus – ett gott bemötande och snabba, korrekta svar

- Tyresös medborgarindex ligger bland de tio högsta värdena vid varje mätning (SCB)

Målet beräknas bli uppfyllt

Vid mätningen våren 2013 kom Tyresö på 25 plats av 69 kommuner. Målet beräknas kunna nås 2014.

- 80 procent av medborgarnas frågor besvaras direkt via servicemätning per telefon och e-post.

Målet beräknas bli delvis uppfyllt

Den årliga mätningen har visat en nedåtgående trend och det senaste resultatet är 35 % för besvarande via telefon och drygt 50 % för besvarande via epost. Genomsnittet bland de 200 kommuner som deltar i Kommunens Kvalitet i Korthet är 41 % respektive 72 %. Omfattande åtgärder vidtas nu för att förbättra närbarheten. Det krävs främst förbättringar i telefonkultur och kunskap kring telefontekniken. Resultatet beräknas bli avsevärt förbättrat men det är tveksamt att målet ska kunna nås för besvarande via telefon.

- Medborgarna hanterar sina ärenden via medborgaranpassade e-tjänster och följer sina ärenden digitalt.

Målet beräknas bli uppfyllt

I det pågående e-tjänstprojektet har en ny plattform etablerats och planeringen är att nya tjänster kommer att lanseras successivt. Målet är satt till 2015 och beräknas kunna klaras till dess.

Ett blomstrande näringsliv

- Tyresö hör till de 25 bästa kommunerna i Svenskt Näringslivs bedömning av företagsklimat

Målet beräknas bli uppfyllt

I rankingen för 2013 ligger Tyresö på 26:e plats. Målet är satt till 2015 och vid den tidpunkten ska målet kunna nås.

- Stockholm Business Alliance mätta kundindex (NKI) för myndighetsutövning gentemot företag ligger på minst 75 procent i snitt samt för alla variabler enligt 2015 års mätning. (2011 var siffrorna: snitt 63, brandtillsyn 84, bygglov 38, markupplåtelse (ej mätt), miljö- och hälsoskydd 61, serveringstillstånd 81)

Målet beräknas bli uppfyllt

Tidigt under hösten kommer nästa undersökning att presenteras. Målet är satt till 2015 och vid den tidpunkten ska målet kunna nås.

- Bildandet av sociala företag uppmuntras så att minst fem sådana finns (2014)

Målet beräknas bli uppfyllt

Socialförvaltningen har hittills bidragit med ett socialt företag, Jobbverket. Ytterligare två sociala företag kommer att starta hösten 2013. Det är föreningen Medvind som idag finns som en grupp på TYDA, daglig verksamhet LSS och Elektronikåtervinnarna som tidigare drivits som egenregi verksamhet inom IFO: s missbruksenhet.

God och långsiktig hushållning

- Det årliga driftresultatet (exklusive extraordinära kostnader och intäkter) uppgår i genomsnitt till minst 46,0 miljoner per år. Detta täcker framtida pensionskostnader och värdesäkring av anläggningskapitalet.

Målet beräknas inte bli uppfyllt

Prognosen för 2013 är lägre än det uppsatta målet, även om det är nära tack vare intäkter av engångskaraktär. De beslutade resultatnivåerna i Kommunplanen för 2014 och 2015 är också lägre än det uppsatta målet.

- Soliditeten (förhållandet mellan eget kapital och avsättningar samt skulder) uppgår 2015 till minst 45 procent

Målet beräknas inte bli uppfyllt

Enligt Kommunplan 2014-2016 kommer soliditeten enbart att uppgå till 40% 2015.

- Nettoinvesteringarna för varje rullande femårsperiod överstiger sammantaget inte summan av avskrivningar och årens resultat för de ingående åren. (I nettoinvesteringarna har investeringar i VA och renhållning bokförts. Investeringar som görs av annan huvudman men som kommunen ska betala driftskostnader för, ingår i nettokostnaden).

Målet beräknas inte bli uppfyllt

Enligt nuvarande prognoser och Kommunplan 2014-2016 beräknas målet kunna nås tidigast 2018.

Attraktiv arbetsgivare

- Minst 75 procent av alla anställda besvarar medarbetarenkäten och nöjd medarbetarindex är lägst 60 procent på alla arbetsplatser

Målet beräknas bli uppfyllt

Medarbetarenkäten är uppskjuten till september 2013.

- Planerad kompetensutveckling, som följs upp i medarbetarsamtal, finns för alla medarbetare

Målet beräknas bli uppfyllt

Tas upp i medarbetar- och lönesamtal. Följs upp i medarbetarundersökningen (september)

- Lönespridningen har ökat och sambandet mellan lön, motivation och resultat är känt av medarbetarna

Målet beräknas bli delvis uppfyllt

Sambandet mellan lön, motivation och resultat tas upp i medarbetarsamtal/lönesamtal varför målet i den delen är uppfyllt. Lönespridningen kan öka ytterligare, varför målet är endast delvis uppfyllt.

- Långtidssjukfrånvarons andel av antalet arbetade timmar uppgår till högst två procent

Målet beräknas inte bli uppfyllt

Långtidssjukfrånvaron ligger för närvarande på 3 % efter årets första fyra månader som av tradition brukar ha hög sjukfrånvaro. Motsvarande period 2012 var siffran 2,4 %. Målet beräknas inte nås 2013.

- Sysselsättningsgraden är anpassad till de anställdas önskemål – rätt till heltid och möjlighet till deltid.

Målet beräknas bli delvis uppfyllt

- Alla chefer deltar i en planerad och systematisk ledarutveckling

Målet beräknas bli uppfyllt

Effektiva verksamheter

- Via e-förvaltning är handläggningstiden förkortad med 30 procent för 20 vanliga ärendetyper inom treårsperioden

Målet beräknas bli uppfyllt

Ett e-tjänstprojekt pågår inom kommunen. Målet är satt till 2015 och beräknas kunna klaras till dess.

Verksamhetsområde nr 1. Plan och exploatering

Mål att uppnå 2014

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 ett samrådsförslag till ny översiktsplan pågår.

Under året formuleras ett inriktningsbeslut för översiktsplanen genom workshops med politiker och tjänstemän. Underlagsutredningar och ett förslag till innehållsstruktur tas fram. En medborgardialog genomförs under hösten. Utifrån ovanstående formuleras ett samrådsförslag till ny översiktsplan under år 2014.

Verksamhetsområde nr 2. Väghållning och park

Mål att uppnå 2015

Mål 1

Tyresös gång- och cykelvägnät är anslutet till grannkommunernas nät.

Målet beräknas bli uppfyllt

Mål 2

Tyresö är en av de tio trafiksäkraste kommunerna i landet.

Målet beräknas bli uppfyllt

Rankingen bygger dock på trafikskadestatistik (STRADA) som blir helt färdig i april 2014.

Verksamhetsområde nr 3. Miljö, trafik och övrigt

Mål att uppnå 2015

Mål 1

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

Målet beräknas bli uppfyllt

Nya åtgärder ska dock tas fram för 2013 och 2014.

Mål 2

Kollektivtrafikens andel av trafikarbetet har ökat

Målet beräknas inte bli uppfyllt

Kollektivtrafikens andel i länet ökar inte totalt. För att få ut andelen i Tyresö krävs en resvaneundersökning.

Verksamhetsområde nr 4. Vatten och avlopp

Mål att uppnå 2015

Mål 1

Dricksvattnet i Tyresö håller så hög standard att 95 procent av abonnenterna 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 5. Renhållning

Mål att uppnå 2015

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

Mål 2

Införande av matavfallsinsamling fortgår i kommunen och 2015 uppgår andelen anslutna hushåll till 60 procent.

Målet beräknas bli uppfyllt

Intresset och efterfrågan ökar bland hushållen och i dagsläget har två etapper av fyra erbjudits att gå över till matavfallsinsamling. Första etappen har 55% anslutits och i andra etappen ca 40% och andelen ökar kontinuerligt.

Verksamhetsområde nr 6. Bygglovsverksamhet

Mål att uppnå 2015

Mål 1

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

Målet beräknas bli uppfyllt

Under perioden har medelhandläggningstiden för ett komplett ärende varit långt under sex veckor.

Mål 2

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

Målet beräknas bli uppfyllt

Kundnöjdheten mäts bara en gång per år vilket sker i slutet av året. I dagsläget förväntar vi oss att målet kommer att uppfyllas.

Verksamhetsområde nr 7. Förskola och pedagogisk omsorg

Mål att uppnå 2015

Mål 1

Andelen pedagoger med högskoleutbildning har ökat.

Målet beräknas bli uppfyllt

Andelen pedagoger med högskoleutbildning¹ ligger relativt konstant på 41-42 procent mellan 2010-2012. Andelen minskar från 42 procent 2011 till 41 procent 2012. Tillbakagången på en procentenhet sker även på kommun-, läns- och riksnivå. Andel inskrivna barn i förskolan ökar generellt i Sverige, liksom barn i befolkningen. Det råder brist på högskoleutbildad personal, vilket ställer krav på att bibehålla och nyanställa personal med denna kompetens. År 2012 hade Tyresö kommun en högre andel högskoleutbildade pedagoger i förskolan än Stockholms län i övrigt, som hade ett snitt på 37 procent.

Mål 2

Förskoleplats garanteras inom *tre* månader att jämföra med Skollagens krav på platsgaranti inom fyra månader.

Målet beräknas bli uppfyllt

Verksamhetsområde nr 8. Grundskola

Mål att uppnå 2014

Mål 1

Tyresö hör till de 50 bästa kommunerna avseende elevernas betyg i alla ämnen år 2014. I 2012 års Öppna jämförelser (SKL) hade 78,9 av Tyresös elever uppnått målen i alla ämnen, vilket placerade Tyresö bland de 50 bästa av Sveriges 290 kommuner.

Målet beräknas inte bli uppfyllt

Tyresö kommun rankas på plats 128 av 290 kommuner i 2013 års Öppna jämförelser. Rankingen baseras på att resultaten för årskurs 9 vårterminen 2012, andel som uppnått målen i alla ämnen, var 78,5 procent -- en marginell försämring från resultaten 2012. Resultaten är beroende på hur andra kommuners elever presterar. För att nå plats 50 år 2013 krävdes 84,5 procent. Preliminära siffror visar ett sjunkande resultat för Tyresös elever, vilket pekar på att målet ej beräknas bli uppfyllt enligt Öppna jämförelser 2014.

Mål 2

Minst 90 procent av Tyresös åk 3 elever är godkända i samtliga delprov på nationella proven i matematik och svenska.

Målet beräknas bli uppfyllt

Andelen godkända elever i samtliga delprov i matematik har ökat för tredje året i rad. Preliminär statistik för 2013 visar att målet 90 procent godkända elever uppnås. Lokalt har skolorna i Tyresö fokuserat på matematik och genomfört satsningar genom bland annat läsa-skriva-räkna-satsningen som bland annat har inneburit kompetensutveckling inom ämnet samt inköp av material till matematikverkstäder för en mer laborativ matematikundervisning.

Andelen godkända elever i samtliga delprov i svenska ökar för andra året i rad. Preliminär statistik för 2013 visar att målet 90 procent godkända elever inte uppnås. Kommunen är ca 17 procentenheter från att nå målet. Arbetet med barnens språkutveckling inleds redan i förskola och förskoleklass. Specialpedagoger, logoped och en kommunövergripande verksamhet, Språkoteket och Skoldatateket, finns som stöd till förskolorna och skolorna. Språkoteket i Tyresö har uppdraget att stimulera ett språkutvecklande arbetssätt i förskola och skola och att handleda

¹ Förskolläraryrket, fritidspedagogutbildning eller lärarutbildning

personal i arbetet med barn med tal- och språksvårigheter. Ett systematiskt arbete med screening, resultatuppföljning och tidiga insatser ska leda till att målet uppnås.

Mål att uppnå 2015

Mål 3

Andelen högskoleutbildad personal i förskoleklass uppgår till minst 70 procent. (47 procent 2011).

Målet beräknas bli uppfyllt

Andelen högskoleutbildad personal² inom förskoleklass uppgår till 47 procent 2012. Det är en minskning med 25 procentenheter jämfört med 2011 års resultat som var 72 procent. Över åren har denna siffra skiftat relativt mycket. Det kan ha sin förklaring i att antalet lärare i förskoleklass är cirka 30 personer. Ändas några tjänster får det relativt stor betydelse för den totala andelen. Det är inte ovanligt att läraren följer med förskoleklassen till och med årskurs 3. Personalsammansättningen blir därför inte beständig över åren och resultatet kan kraftigt ändras. Det är heller ingen ovanlighet att lärare har delad tjänst mellan grundskola och fritidsverksamheten.

Mål 4

90 procent eller fler av eleverna i åk 9 är minst godkända i samtliga ämnen år 2015. (78,9 procent 2011).

Målet beräknas bli uppfyllt

Preliminär statistik för 2013 visar att målet inte kommer att bli uppfyllt. Resultaten skiljer sig åt mellan skolorna. Tre av fem grundskolor når ett resultat där fler än 80 procent av eleverna har minst godkänt i alla ämnen.

I 2013 års Öppna jämförelser nådde 9 av 290 kommuner upp till målet om 90 procent. Medlet för Stockholms län var samma år 79,6 procent.

Mål 5

Personaltätheten (22,5 barn/årsarbetare år 2011) på fritidshemmen ökar och motsvarar riksgenomsnittet (21,5 barn/årsarbetare) år 2015.

Målet beräknas bli uppfyllt

Personaltätheten i fritidshemmen var 21,1 barn/årsarbetare 2012 - vilket är ett resultat som är bättre än målet. Personaltätheten skiljer sig åt mellan enskild och kommunal regi. I enskild verksamhet är den 33,5 och i kommunal verksamhet är den 20,5 barn per årsarbetare.

Mål 6

Föräldrainflytandet i grundsärskolan ska öka.

96procent var nöjda helt eller delvis i 2012 års brukarundersökning.

Målet beräknas bli uppfyllt

Resultaten sjunker jämfört med föregående år. I 2013 års enkät anger 88 procent av föräldrarna till barn i grundsärskolan att de är helt eller delvis nöjda med sitt inflytande i skolan (dvs. anser att deras synpunkter tas tillvara på ett bra sätt i skolan). Detta kan bero på att antalet elever är relativt litet och ett litet antal föräldrars enkätsvar ger stort utslag i statistiken.

Verksamhetsområde nr 9. Fritidsgårdar

Mål att uppnå 2015

Mål 1

Minst en fritidsgård/fritidsklubb/träffpunkt drivs i annan regi

² Förskolläraryt utbildning, fritidspedagogutbildning eller lärarutbildning

Målet beräknas bli uppfyllt

Förvaltningen ser över möjligheter och avser att uppnå målet till 2015.

Verksamhetsområde nr 10. Gymnasium (inkl gymnasiesärskola)**Mål att uppnå 2015**Mål 1

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

Målet beräknas inte bli uppfyllt

År 2014 går de första eleverna ut från det nya gymnasiet som genomfördes enligt gymnasiereformen 2011. Först då börjar gymnasieexamen gälla. De elever som går ut i det gamla systemet uppnår alla grundläggande högskolebehörighet om de har minst 2250 godkända poäng i sitt slutbetyg. 71 % av de som gick ut vårterminen 2012 var behöriga till högskolan.

Mål 2

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

Målet beräknas inte bli uppfyllt

Det stora utbudet av gymnasieutbildningar har lett till en ökad rörlighet mellan skolorna. Den ökade rörligheten har gjort att det idag är färre antal elever som studerar samtliga tre år på samma skola. Det är idag även en större andel elever som påbörjar gymnasiet med bristande förkunskaper. Dessutom ökar antalet felval dvs. elever som inte varit tillräckligt informerade om innehållet i det sökta programmet.

Mål 3

Andelen elever från gymnasiesärskolan som erhåller lönearbete efter avslutad utbildning uppgår till två stycken mellan 2012-2015.

Målet beräknas delvis bli uppfyllt

En elev är i nuläget i lönearbete.

Mål att uppnå 2014Mål 4

Beslut finns om Tyresö Gymnasiums framtida strategiska inriktning 2014.

Målet beräknas bli uppfyllt

Kommunstyrelsen har gett kommundirektören i uppdrag att ta fram ett underlag för beslut om hur framtidens gymnasium ska se ut. Utbildningskonsultbolaget TÄNK OM leder förprojektet som ska ta fram en grov idé till möjlig huvudinriktning samt mål, tidsramar och projektplan för det kommande, stora gymnasieprojektet. En rapport presenterades i kommunstyrelsen i augusti 2013. Kommunstyrelsen beslutade att Tyresö ska ha ett nytt modernt gymnasium enligt de grundläggande inriktningar som presenteras i rapporten "Ny gymnasieskola i Tyresö kommun". Underlag som möjliggör ställningstagande angående gymnasiets lokalisering redovisas senast under januari 2014. Det underlag som presenteras ska innehålla konsekvens- och riskanalyser för olika alternativ.

Verksamhetsområde nr 11. Vuxenutbildning

Mål att uppnå 2015

Mål 1

I den kommunala utbildningen för vuxna (C3L) uppnås betyget godkänd eller högre (A-E) av minst 95 procent av de studerande som slutfört grundläggande eller gymnasiala kurser.

Målet beräknas bli uppfyllt

Antal elever i procent som erhöll betyg G alternativt E (enligt den nya betygsskalan) eller bättre:

VT 09	HT09	VT10	HT10	VT 11	HT 11	VT 12	HT 12	VT 13
90,0	91,2	91,7	87,3	90,9	88,7	88,4	92	90,7

Mål 2

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

Målet kan inte mätas

Betyget IG eller F finns inte i skolformen för särvox. Om eleven inte uppnår målen ska inget betyg sättas. Målen beskriver de kunskaper eleven ska ges förutsättningar att utveckla genom undervisningen i ämnet. De är långsiktiga och sätter ingen begränsning för elevernas kunskapsutveckling. Men eleverna på särvox får intyg på delar av kurserna.

Mål 3

Efter genomgången särskild yrkesutbildning för vuxna (yrkeslärvux) erhåller 50 procent arbete efter 6 månader.

Målet beräknas bli uppfyllt

Uppföljningar kommer att ske fram till och med 2015.

Verksamhetsområde nr 12. Arbetscentrum

Mål att uppnå 2015

Mål 1

Invånarnas självförsörjningsgrad har ökat.

Målet beräknas bli uppfyllt

Invånarnas självförsörjningsgrad har ökat enligt socialförvaltningens uppföljning.

Mål 2

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

Målet beräknas inte bli uppfyllt

Av de personer som hänvisas till Arbetscentrum studerar eller arbetar något under 60 procent när kontakten med Arbetscentrum avslutats. De som blir anvisade till arbetscentrum står längre från arbetsmarknaden än tidigare.

Mål 3

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

Målet beräknas bli uppfyllt

Alla ungdomar som får kontakt med Ung i Tyresö erbjuds i sin handlingsplan utifrån sina individuella behov självstärkande kurs, längre eller kortare utbildning, hjälp att söka arbete och/eller praktik.

Mål 4

80 procent av 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

80 procent av dem som blir anvisade från försörjningsstöd deltar i någon form av aktivitet.

Verksamhetsområde nr 13. Bibliotek, kultur och fritid

Mål att uppnå 2015

Mål 1

En strategi för att göra Albyområdet mer attraktivt finns.

Målet beräknas bli uppfyllt

Fritidsavdelningen medverkar i arbetet kring Albyområdets utveckling. Även kulturavdelningen ingår i arbetet och bidrar med kompetens kring natur- och kulturhistoriska värden. Målsättningen är att ta ett långsiktigt helhetsgrepp över Alby naturreservats framtid vilket kommer göra Alby till det naturliga valet för fritidsaktiviteter och det rörliga friluftslivet. I arbetet ingår möten med friluftsföreningarnas representanter för att tillvarata deras synpunkter. Enligt tidsplanen kommer arbetet redovisas under sommaren 2014.

Mål 2

Tyresö ska ta initiativ till ett samarbete med närliggande kommuner, för att undersöka möjligheten till eventuellt byggande av gemensamma idrottsanläggningar.

Målet beräknas bli uppfyllt

Föreningen Storstockholms kultur- och fritidschefer (FSKF) har påbörjat ett arbete med denna fråga. I april 2013 presenterade Stockholms universitet en rapport "Regionala idrottsanläggningar". Fritidsavdelningen deltar i arbetet. Det finns långt framskridna planer på en ca fyra mil lång rundskridskobana på Drevviken i samarbete med Stockholm, Huddinge och Haninge kommuner. Går allt som det ska kan detta vara klart redan i januari 2014. Det blir i sådana fall den första stora satsningen på en regional friluftsansläggning där Tyresö är med och samverkar med andra kommuner.

Verksamhetsområde nr 14. Individ- och familjeomsorg

Mål att uppnå 2015

Mål 1

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

Målet beräknas bli uppfyllt

Röda Korset, Rädda Barnen, Lions, Maskrosbarn, Frälsningsarmén och Svenska Kyrkan är exempel på ideella krafter och föreningar som stöds. Tjejjouren är en verksamhet under kvinnojouren och som drivs med föreningsbidrag från Socialförvaltningen.

Mål 2

Självförsörjningsgraden har ökat.

Målet beräknas bli uppfyllt

Självförsörjningsgraden bygger på de nationella sammanställningarna som görs varje år och som presenteras vid halvårsskiftet påföljande år. Siffrorna för 2012 visar att självförsörjningsgraden ökat något mellan 2011 och 2012. Förvaltningen bedömer att självförsörjningsgraden kommer att öka även under 2013 genom de åtgärder som vidtagits och som redan nu har börjat visa resultat.

Mål 3

80 procent av 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

Sjuttio procent (70 %) av de personer i åldersgruppen 25 till 65 år som beviljats ekonomiskt bistånd har fått arbete eller deltar i praktik eller annan kompetenshöjande insats inom en månad från beslutet. Mätperioden är mars samt augusti månad 2013.

Verksamhetsområde nr 15. Äldreomsorg

Mål att uppnå 2015

Mål 1

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

Målet beräknas bli delvis uppfyllt

I den brukarundersökning som redovisas i Kommunens Kvalitet i korthet (KKiK) är måtten omgjorda och kan därför inte jämföras med föregående års siffror eller det NKI som angivits som mått.

Enligt det nya måttet är 86 procent av brukarna i Tyresö ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst. Medelvärde för landet ligger på motsvarande 90 procent.

Enligt det nya måttet är 77 procent av brukarna i Tyresö ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende. Medelvärde för landet ligger på motsvarande 81 procent.

Verksamhetsområde nr 16. Omsorg om personer med funktionsnedsättning

Mål att uppnå 2015

Mål 1

6 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

Föreningen Medvind har blivit ett socialt företag inom ramen för Jobbverkets verksamhet. Nio personer har gått med företaget och slutat på TYDA:s dagliga verksamhet.

Mål 2

Kvalitetsindex enligt kvalitetsbarometern är lägst 1,40. 2011 var värdet för LSS-verksamheten gruppbostad 1,41, servicebostad 1,27, och daglig verksamhet 1,23.

Målet beräknas bli delvis uppfyllt

Utifrån förra Kvalitetsbarometern har handlingsplaner tagits fram för att bibehålla det som fungerar bra och förbättra det som var mindre bra. Verksamheten ska också ta fram en handlingsplan för hur vi kan hjälpa till att få fler brukare/företrädare att svara på enkäten så att alla grupper kan få ett resultat.

Verksamhetsområde nr 19. Politisk verksamhet

Mål att uppnå 2015

Alla offentliga sammanträdeshandlingar till kommunfullmäktige, samtliga nämnder och dess utskott och beredningar distribueras digitalt senast vid utgången av år 2015, och ersätter därmed samtliga pappersutskick av offentliga sammanträdeshandlingar.

Målet beräknas bli uppfyllt

Redan nu använder Kommunstyrelsen, Barn- och utbildningsnämnden, Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden, Byggnadsnämnden, Demokratiberedningen, Miljö- och samhällsbyggnadsutskottet samt Särskilda utskottet enbart digitala handlingar.

Kommunens bolag

Mål att uppnå 2015

Mål 1

Minst 150 nyproducerade lägenheter är klara för inflyttning.

Målet beräknas bli uppfyllt

Mål 2

Nöjd kundindex uppgår till minst 4,2, extern mätning av Progress. (Kundindex 2010 3,76).

Målet beräknas bli uppfyllt

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 bygger 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.

För inventarier och maskiner påbörjas avskrivning 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 2013 är 2,9 %.

Från och med 1 januari 2011 följer kommunen Rådet för kommunal redovisnings rekommendation RKR 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 2011, reglerades i januari 2013.

Sveriges kommuner och landstings prognos används vid beräkning av den preliminära avräkningen av skatteintäkter, enligt Rådet för kommunal redovisnings rekommendation RKR 4.2.

Leasing

Kommunen följer Rådet för kommunal redovisnings rekommendation RKR 13.1 gällande redovisning av hyres/leasingavtal. I not redovisas de kostnader som kommunen bundit upp sig för avseende leasingavtal.

Semesterlöneskulden redovisas från augusti 2013 periodiserad i enlighet med upparbetad skuld.

Jämfört med tidigare delår är det ett byte av redovisningsprincip, eftersom man tidigare inte tagit hänsyn till faktiskt semesteruttag under pågående år. Istället gjordes en prognos baserad på förändringen över helår.

Bytet av redovisningsprincip gör att resultatet vid delår 2013 blir ca 30 mkr bättre i jämförelse med resultatet vid delårsbokslutet 2012.

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 2013

(mkr)		Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
		jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kommunstyrelsen	Kostnader	458,7	486,9	-28,2	718,8	726,4	-7,6
	Intäkter	332,4	368,4	36,0	528,9	532,4	3,6
	Netto	126,3	118,5	7,9	190,0	194,0	-4,0
Byggnadsnämnden	Kostnader	5,8	6,7	-0,9	8,7	8,7	0,0
	Intäkter	2,9	3,7	0,8	4,3	4,3	0,0
	Netto	2,9	3,0	-0,1	4,3	4,3	0,0
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	Kostnader	185,7	190,0	-4,3	278,6	289,9	-11,3
	Intäkter	35,0	34,5	-0,5	52,5	52,5	0,0
	Netto	150,7	155,5	-4,8	226,1	237,4	-11,3
Kultur- och fritidsnämnden	Kostnader	73,3	75,1	-1,8	107,7	109,9	-2,2
	Intäkter	3,9	5,5	1,6	5,9	7,7	1,9
	Netto	69,3	69,5	-0,2	101,9	102,2	-0,3
Barn- och utbildningsnämnden	Kostnader	630,3	627,9	2,4	940,2	940,2	0,0
	Intäkter	47,8	48,9	1,0	71,7	71,7	0,0
	Netto	582,5	579,0	3,4	868,5	868,5	0,0
Socialnämnden	Kostnader	495,5	505,0	-9,5	743,3	774,9	-31,6
	Intäkter	96,6	109,0	12,4	144,9	176,5	31,6
	Netto	398,9	396,0	2,9	598,4	598,4	0,0
Övriga verksamheter, finansförvaltning	Kostnader	73,8	55,9	17,9	108,5	131,5	-23,0
	Intäkter	120,9	128,9	8,0	181,6	214,6	33,0
	Netto	-47,1	-73,0	25,8	-73,1	-83,1	10,0
Interna poster	Kostnader	-327,0	-393,7	66,7	-490,0	-590,0	100,0
	Intäkter	-327,0	-393,7	-66,7	-490,0	-590,0	-100,0
	Netto	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt verksamheten	Kostnader	1 596,1	1 553,8	42,3	2 415,8	2 391,4	24,4
	Intäkter	312,6	305,2	-7,4	499,8	469,8	-30,0
	Netto	1 283,5	1 248,6	34,9	1 916,0	1 921,6	-5,6
Verksamhetens intäkter	312,6	305,2	-7,4	499,8	469,8	-30,0	
Verksamhetens kostnader	-1 596,1	-1 553,8	42,3	-2 415,8	-2 391,4	24,4	
Avskrivningar	-46,7	-49,7	-3,1	-70,0	-73,0	-3,0	
Verksamhetens nettokostnader	-1 330,2	-1 298,3	31,9	-1 986,0	-1 994,6	-8,6	
Skatteintäkter	1 224,6	1 234,9	10,2	1 837,0	1 849,9	12,9	
Fastighetsavgift	44,7	44,9	0,2	67,0	67,3	0,3	
Statsbidrag och utjämningsystem	90,7	91,4	0,8	136,0	137,2	1,2	
Finansiella intäkter	3,6	4,0	0,4	5,0	5,0	0,0	
Finansiella kostnader	-17,7	-12,9	4,8	-28,0	-20,0	8,0	
Resultat	15,6	63,9	48,3	31,0	44,8	13,8	

Finansförvaltning

(tkr)		Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
		jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Pensions- utbetalningar	Kostnader	29 878	31 936	-2 058	45 500	47 000	-1 500
	Intäkter	0	0	0	0	0	0
	Netto	29 878	31 936	-2 058	45 500	47 000	-1 500
Semester- och över- tidsskuldökning	Kostnader	667	-32 190	32 857	1 000	1 000	0
	Intäkter	0	0	0	0	0	0
	Netto	667	-32 190	32 857	1 000	1 000	0
Statsbidrag maxtaxa	Kostnader	0	0	0	0	0	0
	Intäkter	13 333	12 793	-540	20 000	19 189	-811
	Netto	-13 333	-12 793	-540	-20 000	-19 189	-811
Intjänade pensioner	Kostnader	41 234	56 120	-14 886	59 000	74 500	-15 500
	Intäkter	37 184	36 621	-563	56 000	56 000	0
	Netto	4 050	19 499	-15 449	3 000	18 500	-15 500
Intäkt kapitaltjänst	Kostnader	0	0	0	0	0	0
	Intäkter	70 399	74 292	3 893	105 600	109 600	4 000
	Netto	-70 399	-74 292	3 893	-105 600	-109 600	4 000
Medelsreserv	Kostnader	0	0	0	0	0	0
	Intäkter	0	0	0	0	0	0
	Netto	0	0	0	0	0	0
Övriga poster	Kostnader	2 000	33	1 967	3 000	9 000	-6 000
	Intäkter	0	5 166	5 166	0	29 800	29 800
	Netto	2 000	-5 133	7 133	3 000	-20 800	23 800
Sammanlagt	Kostnader	73 779	55 899	17 880	108 500	131 500	-23 000
	Intäkter	120 916	128 872	7 956	181 600	214 589	32 989
	Netto	-47 137	-72 973	25 836	-73 100	-83 089	9 989

Statsbidrag och utjämningsystem

	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Inkomstutjämnning	26 666	26 605	-61	40 000	39 908	-92
Kostnadsutjämnning	62 000	61 487	-513	93 000	92 230	-770
Regleringsbidrag/avgift	13 333	13 279	-54	20 000	19 919	-81
LSS-utjämnning	-11 333	-9 925	1 408	-17 000	-14 868	2 132
Sammanlagt	90 666	91 446	780	136 000	137 189	1 189

CS

KOMMUNSTYRELSEFÖRVALTNINGEN

SAMMANLAGT	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	335 900	357 560	-21 660	534 106	538 106	-4 000
Intäkter	260 634	289 690	29 056	421 208	421 208	0
Netto	75 266	67 870	7 396	112 898	116 898	-4 000

Gemensam verksamhet	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	293 048	317 284	-24 236	469 828	475 828	-6 000
Intäkter	260 634	289 673	29 039	421 208	421 208	0
Netto	32 414	27 611	4 803	48 620	54 620	-6 000

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Kommentar till periodutfall:

Utfallet visar ett överskott för kommundirektörens stab på 3,7 mkr, medborgarfokus på 1,8 mkr och KSK (exkl fastighet) på 0,9 mkr. Fastighetsenheten redovisar ett underskott för perioden på 1,6 mkr.

Kommentar till årsprognos:

Fastighetsenheten beräknar ett underskott på 11,0 mkr, pga outhyrda lokaler. Genom vakanser och restriktiv budgethållning kan prognosen för KSK förbättras med 4,0 mkr. Dessutom beräknar staben kunna bidra ett överskott på 1,0 mkr.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Kommunalförbund mm	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	32 638	29 074	3 564	48 957	46 957	2 000
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Netto	32 638	29 074	3 564	48 957	46 957	2 000

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Kommentar till periodutfall:

De kommundemensamma kostnaderna för t ex översiktsplaneringen kommer förmodligen senare under året.

Kommentar till årsprognos:

Underskottet för centralköket motsvaras av ett överskott på 2,0 mkr.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Politisk verksamhet	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	10 214	11 202	-988	15 321	15 321	0
Intäkter	0	17	17	0	0	0
Netto	10 214	11 185	-971	15 321	15 321	0

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse**Kommentar till periodutfall:**

Kostnader för arvoden överstiger budget för perioden.

Kommentar till årsprognos:**Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:**

SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNINGEN

SAMMANLAGT	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	128 608	136 023	-7 415	193 410	196 969	-3 559
Intäkter	74 664	82 442	7 778	111 996	115 555	3 559
Netto	53 944	53 581	363	81 414	81 414	0

Plan och exploatering	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	15 447	15 912	-465	23 170	23 070	100
Intäkter	3 515	4 597	1 082	5 272	5 672	400
Netto	11 932	11 315	617	17 898	17 398	500

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Planenheten: bygglovstaxan ses över, vilket eventuellt kan resultera i att intäkterna från detaljplaneavgifter vid bygglovsgivningen minskar något. Enheten genomgår en organisationsförändring, vilket inneburit att en verksamhetsansvarig har rekryteras.

Kommentar till periodutfall:

Planenheten (+0,5 mnkr): Underskottet på kostadssidan beror på de konsultkostnader som uppkommit i samband med planändringen av Ållmora. Överskottet på intäktssidan har bl a generats av planavgifter i samband med att ett par större bygglov beviljats.

Mark och exploatering (+0,3 mnkr): Såväl kostnader som intäkter är något bättre än budgeterat. Risk för att vissa intäkter inte är periodiserade kan innebära ett sämre resultat. Över helåret bör personalkostnaderna vara lägre än budgeterat på grund av vakanser.

Mät och kart (-0,2 mnkr): Personalkostnaderna kommer bli något högre än budget pga vikarie. Även intäkterna för nybyggnadskartor och förrättningsförberedelser ser ut att bli lägre än budget.

Kommentar till årsprognos:

Planenheten: Troligtvis kommer både kostnader och intäkter vara något större än ett "normalår", vilket gör att ett överskott på ca 0,2 mnkr bör kunna uppnås.

Mark och exploatering: Över helåret bör personalkostnaderna kunna bli lägre än budgeterat på grund av vakanser i avvaktan på rekrytering. Även intäkterna ser ut att kunna bli något högre. Prognos ca 0,5 mnkr.

Mät och kart: Prognos -0,2 mnkr på grund av ökade IT kostnader samt personalkostnader.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

6
14/11

Byggverksamhet	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	5 788	6 680	-892	8 681	8 681	0
Intäkter	2 895	3 694	799	4 343	4 343	0
Netto	2 893	2 986	-93	4 338	4 338	0

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Kommentar till periodutfall:

Enheten är från och med första juli fullbemannad. Underskottet på kostnadssidan beror till största delen (500.000) på kostnader för avgångsvederlag från tidigare år. Enheten har dessutom för närvarande har två extraanställda på deltid som rensar arkivet och handlägger äldre ärenden. Även kostnader för juridiskt ombud i ett skadeståndsärende bidrar till underskottet.

Under årets första månader har färre bygglovsansökningar gjorts än vanligt. Under sommaren ökade dock antalet ansökningar. Detta i kombination med intäkter från ett par större bygglov, gör att intäkterna ligger över budget.

Kommentar till årsprognos:

Under hösten påbörjas arbetet med att ge hemsidan ett nytt innehåll och utseende, vilket kommer att ge ökade kostnader för konsulttjänster. Om antalet bygglovsansökningar ligger på en normal nivå under resten av året kommer dock troligtvis ändå ett nollresultat kunna uppnås.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Väghållning och park	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	36 412	40 302	-3 890	55 117	57 117	-2 000
Intäkter	413	2 051	1 638	619	619	0
Netto	35 999	38 251	-2 252	54 498	56 498	-2 000

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Kommentar till periodutfall:

Väg redovisar ett underskott på -2,6 mnkr, vilket beror på höga snöröjningskostnader pga stora snömängder. Överskottet inom park (+0,4 mnkr) för perioden beror på de stora snömängderna vilket senarelagt säsongsstart för naturvård och renhållningen.

Kommentar till årsprognos:

Väg: prognos -2,5 mnkr, vilket bygger på en normalvinter okt-dec. Risk finns att utfallet blir högre. Park: 0,5 mnkr, bland annat eftersläpande timlöner för augusti kan minska det positiva överskottet.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

U
U

Miljö, trafik och övrigt	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	11 250	11 221	29	16 875	16 875	0
Intäkter	8 130	6 595	-1 535	12 195	9 695	-2 500
Netto	3 120	4 626	-1 506	4 680	7 180	-2 500

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Kommentar till periodutfall:

Det samlade resultatet för verksamhetsområdet är ett underskott på ca 1,5 mnkr vilket beror på att centralköket redovisar ett större underskott pga minskade intäkter från skolan. Den sidordnade verksamheten vilket till största delen är det arbete som kommunen utför åt vägföreningarna redovisar ett överskott.

Kommentar till årsprognos:

Miljö: +-0 prognos

Sidoordnat verksamhet: +-0

Centralköket: årets intäkter beräknas minska med -2,5 mnkr på grund av att skolorna själva tillagar maten.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Vatten och avlopp	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	38 227	38 745	-518	57 341	58 000	-659
Intäkter	38 227	42 583	4 356	57 341	63 000	5 659
Netto	0	-3 838	3 838	0	-5 000	5 000

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Från 1:a januari 2013 var det en höjning av VA-taxan.

Kommentar till periodutfall:

Periodens resultat är positivt. Det samlade resultatet följer dock tidigare uppsatt plan för att bearbeta tidigare års negativa balanser.

Kommentar till årsprognos:

VA-verket prognostiserar ett överskott för helåret på 5,0 mnkr. Brukningsavgifterna har höjts från 1:a januari för att uppnå en ekonomi i balans och klara av främst balanseringskravet och externa avgiftsökningar.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Renhållning	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	21 484	23 163	-1 679	32 226	33 226	-1 000
Intäkter	21 484	22 922	1 438	32 226	32 226	0
Netto	0	241	-241	0	1 000	-1 000

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Från 1:a mars 2013 var den en höjning av renhållningstaxan.

Kommentar till periodutfall:

Periodutfallet är svagt negativt påverkat av ökade mängder och kostnader för farligt avfall. Dessutom påverkas resultatet av att kundanslutningen till de nya matavfallstjänsterna ökat i en snabbare takt än förväntat vilket främst påverkar entreprenörskostnaderna.

Kommentar till årsprognos:

Utfallet antyder ett underskott främst påverkat av ökade kostnader för matavfallsinsamling. En löpande analys av kostnadsutvecklingen pågår och fortgår kommande kvartal. Man följer noggrant utvecklingen av anslutningsgraden vad gäller matavfall och kostnadsutvecklingen. Finns risk att prognosen kan komma att försämrats.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Pågående kostnadsanalys kommer att ligga till grund för en eventuell intäktsförstärkning genom revidering av redan antagen renhållningstaxa 2014.

GYMNASIE- OCH ARBETSMARKNADSNÄMNDEN

SAMMANLAGT	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	185 701	189 960	-4 259	278 552	289 852	-11 300
Intäkter	34 994	34 485	-509	52 490	52 490	0
Netto	150 707	155 475	-4 768	226 062	237 362	-11 300

Arbetscentrum	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	15 327	13 827	1 500	22 990	23 590	-600
Intäkter	8 467	6 099	-2 368	12 700	12 700	0
Netto	6 860	7 728	-868	10 290	10 890	-600

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Flyttplanering av Cafeteria Koppen från Masten till Tyresö gymnasium p g a minskat kundunderlag.

Kommentar till periodutfall:

Avvikelse för feriearbetande ungdomar under perioden samt minskade statsbidrag för flyktingmottagandet.

Kommentar till årsprognos:

Arbetscentrums helårsprognos redovisar en avvikelse på 0,6 mnkr mot budget. Kostnaden avser 100 feriearbetande ungdomar (s.k. sommarjobb) som inte är budgeterade.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Inköpsstopp och verka för högre intäkter.

Vuxenutbildning	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	26 207	27 224	-1 017	39 311	39 311	0
Intäkter	7 409	9 179	1 770	11 113	11 113	0
Netto	18 798	18 045	753	28 198	28 198	0

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

C3L förbereder flytten till Tyresö gymnasium januari 2014. Skolverket har aviserat om utökade yrkesvuxanslag 2013 och 2014. Förberedelser gentemot förskolor i kommunen då barnskötarutbildningen från och med hösten blir en lärlingsutbildning, med minst 70% arbetsplatsförlagt lärande.

Kommentar till periodutfall:

Resultatet är positivt men vissa kostnader släpar.

Kommentar till årsprognos:

Ingen känd avvikelse.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Gymnasium	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	144 167	148 909	-4 742	216 251	226 951	-10 700
Intäkter	19 118	19 207	89	28 677	28 677	0
Netto	125 049	129 702	-4 653	187 574	198 274	-10 700
Antal elever						
Totalt				2 212	2 140	-72
Tyresö gymnasium	755	787	32	755	704	-51

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Höstintagningen av elever till gymnasiet är ännu ej klar. Under sommarmånaderna juni och juli har kommunen betalt preliminär elevpeng. 15 september sker avstämning. Uppskattningen är att elevantalet har minskat med totalt ca 70 elever mellan vt och ht. Samtidigt har eleverna blivit dyrare.

Tyresö gymnasium

Antal elever fortsätter att minska. Satsning på ny profil Kriminalvetenskap inför höstterminen 2013.

Kommentar till periodutfall:Tyresö gymnasium

Antal elever förväntas minska med ca 148 st mellan vårtermin och hösttermin. Resultatenheten redovisar ett underskott totalt på 10,4 mnkr för perioden.

Kommentar till årsprognos:

Totalt är antal elever något färre än budgeterat vilket ger en positiv avvikelse med 3,3 mkr. Särskolan ingen känd avvikelse.

Tyresö gymnasium

Under höstterminen 2013 uppgår antalet elever till ca 630 stycken vilket är färre än under vårterminen i Tyresö gymnasium. Resultatenheten förväntas få ett underskott på ca 14 mkr. Uppsägning av lokaler har skett, vilket gett ca 1,3 mkr lägre hyreskostnader. Tyresö gymnasium kommer att ha stora besparingskrav på sig. Besparingarna kommer till största delen inte att ge effekt förrän 2014.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:Tyresö gymnasium

Lokaleffektiviseringar på Tyresö gymnasium och en översyn av hela organisationen är genomförd.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

SAMMANLAGT	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	73 262	75 088	-1 826	107 734	109 884	-2 150
Intäkter	3 923	5 542	1 619	5 884	7 734	1 850
Netto	69 339	69 546	-207	101 850	102 150	-300

Bibliotek, kultur och fritid	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	73 262	75 088	-1 826	107 734	109 884	-2 150
Intäkter	3 923	5 542	1 619	5 884	7 734	1 850
Netto	69 339	69 546	-207	101 850	102 150	-300

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Ny simhall invigd i januari 2013. Flyttat över ansvar för bl a följande verksamheter: Tyresövallen, Trollbäckens IP, Alby, Ridhuset, Friluftsbad och Utomhusplaner till Fritid mm. Vandrarhuset har gått över i ny regi. Nytt konstgräs Tyresövallen och ny konstgräsplan Fornudden.

Kommentar till periodutfall:

Ej budgeterade personalkostnader för vandrarhuset. Högre kostnader för studieförbunden.

Kommentar till årsprognos:

Avvikelsen hänförs till kostnader för vandrarhuspersonal.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:
En personal har flyttats till gymnasiet samt en har beviljad tjänstledighet.

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

SAMMANLAGT	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	630 290	627 902	2 388	940 225	940 225	0
Intäkter	47 828	48 867	1 039	71 740	71 740	0
Netto	582 462	579 035	3 427	868 485	868 485	0

Förskola	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	192 696	193 586	-890	288 009	288 009	0
Intäkter	15 962	16 383	421	23 939	23 939	0
Netto	176 734	177 203	-469	264 070	264 070	0

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Förvaltningen har köpt in ett program för att retroaktivt granska föräldraintäkter från 2011. Granskningen sker genom att jämföra deklarationsuppgifter med vad föräldrarna har betalat i föräldraavgift. I andra kommuner detta har gjorts har nettot blivit positivt även om det brukar resultera i att kommunerna upptäcker föräldrar som betalat för låg avgift likväl som betalat för hög.

Kommentar till periodutfall/årsprognos:

Förskolans utfall per den sista augusti är negativt. Jämfört med budget går verksamheten cirka en halv miljon minus. Det finns flera orsaker till detta. En orsak är att kostnaden för barn i behov av särskilt stöd ökat inom förskolans verksamhet. Bibas budgeten totalt prognostiseras dock att vara i balans genom att ett uppskattat underskott på helår på 3 miljoner kronor inom förskolans verksamhet vägs upp av ett prognostiserat överskott inom grundskolans verksamhet på 3 miljoner kronor.

Vid inläsning av budget har även hänsyn tagits till säsongsvariation för utförarna i egen regi vilket är ca. 60 %. Detta har dock ej gjort för andra utförare, ca 40 % där budgeten läst in linjärt, lika stor andel för alla 12 månader. Då det historiskt har varit färre barn på hösten i förskolan än under våren kan detta balansera upp det negativa resultatet.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Inga

Grundskola (inkl särskola)	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	428 322	425 798	2 524	638 335	638 335	0
Intäkter	29 731	30 466	735	44 598	44 598	0
Netto	398 591	395 332	3 259	593 737	593 737	0

h
A
S

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Förstelärare håller på att anställas i kommunen. Tyresö har haft en genomtänkt och gedigen sökprocess med följd att intresset har varit lägre än beräknat men också att de förstelärare som befordras är motiverade och välmeriterade.

Kommentar till periodutfall/årsprognos:

Grundskolan har vid delårsbokslutet ett positivt resultat gentemot budget på cirka 3,2 miljoner kronor. Detta beror dels på att bibas har omfördelat sin budget och dragit ner på beräknade kostnader på grundskolan tillförmån för förskolans verksamhetsområde. En annan orsak till det positiva resultatet är att exempelvis stabschef kom på plats senare än beräknat och därigenom är de centrala lönekostnaderna lägre än budgeterat.

Flera av våra grundskolor i egen regi har även ett positivt resultat vid delåret då de planerar att göra större inköp under hösten.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Inga

Fritidsgårdar	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	9 272	8 518	754	13 881	13 881	0
Intäkter	2 135	2 018	-117	3 203	3 203	0
Netto	7 137	6 500	637	10 678	10 678	0

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Fortsatt utredning på eventuellt öppnande av ny fritidsgård vid strand. En lokal utfärderas för tillfället. Lokalen ses över och samtal pågår med fastighet gällande vad som behövs renoveras och vad detta skulle kosta.

Kommentar till periodutfall/årsprognos:

I dagsläget har fritidsgårdar ett positivt resultat gentemot budget på cirka 640 Tkr. Fritidsgårdar signalerar dock att de har planerade aktiviteter under hösten som kommer ta av det positiva resultatet. Går fritidsgården igång vid strand innan nyårsskiftet kommer denna även ha en del inittala kostnader som kommer att belasta 2014 års resultat.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Inga

SOCIALNÄMNDEN

SAMMANLAGT	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	495 544	505 019	-9 475	743 315	774 897	-31 582
Intäkter	96 601	108 970	12 369	144 901	176 483	31 582
Netto	398 943	396 049	2 894	598 414	598 414	0

Individ- och familje- omsorg	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	115 539	126 128	-10 589	173 308	182 208	-8 900
Intäkter	21 088	26 948	5 860	31 632	34 132	2 500
Netto	94 451	99 180	-4 729	141 676	148 076	-6 400

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Kommentar till periodutfall:

Utfallet visar ett underskott på -4.700 tkr. Underskottet beror dels på höga placeringskostnader för barn och ungdom (-5.500 tkr). Försörjningsstödet ligger fortsatt på en betydligt lägre nivå jämfört med föregående budgetår (-1.000 tkr). Hästskon har för närvarande ett överskott på +1.600 tkr.

Kommentar till årsprognos:

Årsutfallet prognostiseras till underskott på -6.400 tkr. Det finns flera dyra placeringar samt LVM som påverkar prognosen. Underskottet beror framför allt på ökade placeringskostnader (-6.000 tkr) samt försörjningsstöd (-1.000 tkr) Hästskon beräknas göra ett överskott (+500 tkr) Lägre förvaltningsgemensamma kostnader +100 tkr.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Äldreomsorg	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	199 707	195 550	4 157	299 560	305 342	-5 782
Intäkter	27 404	27 278	-126	41 106	49 088	7 982
Netto	172 303	168 272	4 031	258 454	256 254	2 200

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Kommentar till periodutfall:

Utfallet visar ett resultat på 4.000 tkr högre än budget. Överskottet finns både på beställar- och utförsidan. På beställarsidan är det främst det privata boendet som ger ett överskott pga för högt räknad dygnspris i budget. Köpta platser påverkar istället resultatet negativt och överskrider budget med ca 2.300 tkr. På utförsidan är det hemtjänst som bidrar till överskott medan boendet visar underskott jämfört med budget.

L
 CS
 AS

Kommentar till årsprognos:

Årsprognosen visar ett nettoresultat 2, 2 mkr bättre än budget. Den samlade bilden på beställarsidan ger ett överskott på ca 1 mkr på grund av lägre kostnader för privat boende. Högre kostnader för köpta platser påverkar däremot negativt. Resterande medel från projektet Trygg i Tyresö kommer att användas under resten av året. På utförarsidan är det hemtjänst som bidrar till överskott på 1,8 mkr.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Omsorg om personer med funktionshinder	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-aug	jan-aug	jan-aug	2013	2013	2013
Kostnader	180 298	183 341	-3 043	270 447	287 347	-16 900
Intäkter	48 109	54 744	6 635	72 163	93 263	21 100
Netto	132 189	128 597	3 592	198 284	194 084	4 200

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse**Kommentar till periodutfall:**

Utfallet visar ett överskott på 3.600 tkr för perioden. Överskottet finns hos beställarsidan där boendet vuxna har ett överskott på grund av försenat boende. Hemtjänst bidrar också till överskott pga att behovet varit mindre än förväntat. på utförsidan blir det ett litet överskott på 1 00 tkr.

Kommentar till årsprognos:

Utfallet på helåret förväntas bli ett överskott på 4.200 tkr. Detta främst på grund av lägre kostnader för boendet och hemtjänst på beställarsidan. På utförsidan räknar man med ett underskott på ca 500 tkr. Detta beror främst på ett litet underskott för boende vuxna.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

41
43

RESULTATRÄKNING KOMMUNEN

Belopp i Mkr		20130831	20120831
Verksamhetens intäkter	Not 1	305,2	365,3
Verksamhetens kostnader	Not 1	-1 553,8	-1 495,7
Avskrivningar	Not 2	-49,7	-45,6
Verksamhetens nettokostnad		-1 298,3	-1 176,0
Skatteintäkter	Not 3	1 234,9	1 202,3
Generella statsbidrag och utjämning	Not 4	91,4	74,2
Kommunal fastighetsavgift		44,9	44,0
Finansiella intäkter		4,0	5,6
Finansiella kostnader		-12,9	-13,1
Resultat före extraordinära poster		63,9	137,0
Extraordinära intäkter		-	-
Extraordinära kostnader		-	-
ÅRETS RESULTAT		63,9	137,0

66 60

BALANSRÄKNING KOMMUNEN

Belopp i Mkr		20130831	20120831
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 5	1 691,7	1 522,5
Maskiner och inventarier	Not 6	56,8	59,6
Summa materiella anläggningstillgångar		1 748,6	1 582,1
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier och andelar	Not 7	72,4	72,6
Långfristiga fordringar	Not 8	14,0	14,4
Summa finansiella anläggningstillgångar		86,5	87,0
Summa anläggningstillgångar		1 835,0	1 669,1
Omsättningstillgångar			
Förråd, exploateringstillgångar mm	Not 9	60,2	53,9
Kortfristiga fordringar	Not 10	180,2	222,3
Kassa, bank		87,9	63,7
Summa omsättningstillgångar		328,2	339,9
SUMMA TILLGÅNGAR		2 163,3	2 009,0
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	Not 11	947,5	912,5
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	Not 12	170,7	149,3
Övriga avsättningar	Not 13	0,0	55,3
Summa avsättningar		170,7	204,6
Skulder			
Långfristiga skulder	Not 14	810,0	675,0
Kortfristiga skulder	Not 15	235,1	216,9
Summa skulder		1 045,1	891,9
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		2 163,3	2 009,0
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER			
Panter och därmed jämförliga säkerheter	Not 16	1 398,6	1 843,4
Ansvarsförbindelser	Not 17	1 115,4	1 086,1
SUMMA PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER		2 514,0	2 929,5
Skulder i %		48%	44%
Soliditet i %		44%	45%

Not 1 Verksamhetens intäkter och kostnader

Belopp i Mkr	20130831	20120831
INTÄKTER		
Konsumtionsavgifter VA	61,0	59,2
Anslutningsavgifter VA	1,9	1,5
Barnomsorgsavgifter	21,7	21,1
Socialomsorgsavgifter	5,1	5,1
Måltidsavgifter	7,2	7,7
Övriga avgifter	11,4	12,9
Hyror och arrenden	40,0	38,0
Försäljning	5,2	48,7
Bidrag	116,7	108,9
Interkommunalintäkter	28,0	30,6
Övriga intäkter	7,0	31,6
Summa intäkter	305,2	365,3
KOSTNADER		
Material och varor	-49,9	-49,1
Löner	-567,4	-544,3
Sociala avgifter enligt lag och avtal	-184,8	-175,5
Pensionsutbetalning och ökning	-73,8	-55,4
Förändring semesterlöneskuld	32,2	-0,7
Övriga personalkostnader	-12,7	-17,0
Hyror och övriga fastighetskostnader	-70,6	-70,6
Underhållsentreprenader	-68,8	-60,9
Renhållnings- och vattenavgifter	-32,3	-29,4
Försörjningsstöd	-18,0	-21,4
Köp av verksamheter och övriga tjänster	-482,2	-446,2
Bidrag och transfereringar	-25,4	-25,2
Summa kostnader	-1 553,8	-1 495,7

Not 2 Avskrivningar

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

Belopp i Mkr	20130831	20120831
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	-43,5	-40,3
Manuellt uppbokad avskrivning pga slutredovisning ej skett i tid.	-0,6	-
Maskiner och inventarier	-5,6	-5,3
Nedskrivning	-	-
Summa	-49,7	-45,6

Not 3 Skatteintäkter

Belopp i Mkr	20130831	20120831
Kommunalskatt	1 237,9	1 180,5
Prognos slutlig kommunalskatt (2013)	-7,8	21,8
Justeringspost föregående års prognos (2012)	4,8	-
Summa skatteintäkter	1 234,9	1 202,3

Not 4 Generella statsbidrag och utjämning

Belopp i Mkr	20130831	20120831
Inkomstutjämning	26,6	12,3
Kostnadsutjämning	61,5	59,5

Handwritten signature/initials

Generellt sysselsättningsstöd	-	-
Regleringsbidrag	13,3	14,2
Utjämning LSS	-9,9	-11,8
Summa generella statsbidrag och utjämning	91,4	74,2

Not 5 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

Belopp i Mkr	20130831	20120831
Anskaffningsvärde	2 100,3	1 810,8
Ack. avskrivningar	-904,7	-843,4
Årets avskrivning	-43,5	-40,3
Årets investeringar	10,3	44,3
Pågående projekt	529,4	551,1
Utgående bokfört värde	1 691,7	1 522,5

Not 6 Maskiner och inventarier

Belopp i Mkr	20130831	20120831
Anskaffningsvärde	257,9	250,5
Ack. avskrivningar	-214,4	-206,7
Årets avskrivning	-5,6	-5,2
Årets investeringar	10,5	6,5
Pågående projekt	8,5	14,5
Utgående bokfört värde	56,8	59,6

Not 7 Aktier och andelar

Belopp i Mkr	20130831	20120831
Aktier	56,9	57,0
Del i bostadsrätter	10,4	10,4
Tyrestaskogen, grundfond	3,0	3,0
Kommuninvest ekonomisk förening	2,1	2,2
Utgående bokfört värde	72,4	214,4

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 tillskötts och en fordran på 15 Mkr skrevs av. Utgiften för aktiernas förvärvande uppgick därmed till 100 Mkr. Hälften av den ursprungliga fordran på 70 Mkr avseende det villkorliga aktieägartillskottet, kostnadsfördes i kommunen 1994.

Not 8 Långfristiga fordringar

Belopp i Mkr	20130831	20120831
Utlämnade VA - och gatukostnadslån	1,8	2,0
Avgår kortfristig del av långfristigt lån	-0,2	-0,2
Övriga långfristiga fordringar	12,4	12,6
Summa	14,0	14,4

Not 9 Förråd och exploateringstillgångar m m

Belopp i Mkr	20130831	20120831
Förråd	0,2	0,3
Exploateringstillgångar	59,9	53,6
Summa	60,2	53,9

Not 10 Kortfristiga fordringar

Belopp i Mkr	20130831	20120831
Interimsfordringar	127,8	176,5
Kundfordringar	18,0	11,3
Diverse fordringar	37,0	35,8
Värdereglering av kundfordringar	-2,6	-1,3
Summa	180,2	222,3

Not 11 Eget kapital

Belopp i Mkr	20130831	20120831
Ingående kapital enligt balansräkningen	883,6	775,5
Periodens resultat	63,9	137,0
Summa	947,5	912,5

Not 12 Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser

Belopp i Mkr	20130831	20120831
Pensionsskuld	170,7	148,9
Visstid, garantipersoner	0,0	0,4
Summa	170,7	149,3

Not 13 Övriga avsättningar

Belopp i Mkr	20130831	20120831
Semesterlön fg år (2013 klassificerad som kortfr. skuld, not 15)	0,0	55,3
Summa	0,0	55,3

Not 14 Långfristiga skulder

Belopp i Mkr	20130831	20120831
Skuld till koncernbolag	1,1	0,0
Upptagna lån	690,0	590,0
Checkräkningskredit	-	-
VA-anslutningsbidrag	37,5	29,4
Gatukostnadsbidrag	14,7	11,3
Exploateringsbidrag (2013 samlat på rad för investeringsbidrag)	0,0	39,2
Investeringsbidrag	66,7	5,0
Summa	810,0	675,0
Kreditgivare		
Nordea Hypotek	90,0	90,0
Kommuninvest	600,0	500,0
Summa	690,0	590,0

Låneskuldens struktur

Andel rörliga lån	90,0	90,0
Andel som förfaller inom ett år	330,0	120,0
Andel som förfaller senare än ett år men inom fem år	270,0	380,0
Andel som förfaller senare än fem år efter balansdagen	0,0	0,0
Summa	690,0	590,0

Genomsnittsränta	2,59	2,95
------------------	------	------

Not 15 Kortfristiga skulder

Belopp i Mkr	20130831	20120831
Leverantörsskulder	74,7	78,5
Personalens källskatt	17,5	16,5
Arbetsgivaravgifter	21,1	19,8
Interimsskulder	46,0	49,4
Upplupna semesterlöner	24,2	-
Upplupna pensionskostnader	25,3	24,3
Upplupen löneskatt	11,7	10,3
Övriga skulder	14,6	18,1
Summa	235,1	216,9

Not 16 Panter och därmed jämförliga säkerheter

Belopp i Mkr	20130831	20120831
Långa lån		
Tyresö Bostäder AB	1 225,0	1 655,0
Tyresö Nya Badanläggning AB	137,9	140,0
Tyresö Sportcenter AB (fd Tyresö Rackethall AB)	0,5	0,5
Brf Hanviken (Aniara)	35,1	35,2
Brf Laken	0,0	10,0
Övriga långa lån	0,2	0,1
Summa långa lån	1 398,6	1 840,8
Förlustansvar		
Statliga lån (Boverket)	0,0	2,6
Summa förlustansvar	0,0	2,6
Summa panter och därmed jämförliga säkerheter	1 398,6	1 843,4

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 274 kommuner som per 2012-12-31 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 till storleken på de medel 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 2013-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige ABs totala förpliktelser till 278 152,7 mkr och totala tillgångar till 280 054,1 mkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 835,7 mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 848,9 mkr.

U

Not 17a Ansvarsförbindelser

Belopp i Mkr	20130831	20120831
Leasing och hyresåtaganden*		
Andel som förfaller inom ett år	3,4	30,0
Andel som förfaller senare än ett år men inom fem år	18,4	85,0
Andel som förfaller senare än fem år efter balansdagen	168,5	104,0
Summa	190,3	219,0

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

Not 17b Ansvarsförbindelser

Belopp i Mkr	20130831	20120831
Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulder eller avsättningar:		
Pensionsskuld	903,1	846,6
Pensionsskuld Södertörns Brandförsvarsförbund	22,0	20,5
Summa pensionsförpliktelser	925,1	867,1
Övriga ansvarsförbindelser		
Leasingavtal (not 17 a)	190,3	219,0
Summa, övriga ansvarsförbindelser	190,3	219,0
Summa ansvarsförbindelser	1 115,4	1 086,1

Summa panten och ansvarsförbindelser (not 16 och not 17)

Balansräkning år 2013 tkr**Bilaga 2**

	Bokslut 2012	Budget 2013	Prognos 2013
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	1 762 900	1 921 744	1 889 900
Omsättningstillgångar	255 929	265 695	255 929
Skattefordran på staten	50 971	20 829	12 272
Summa	2 069 800	2 208 268	2 158 101

EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER

Eget kapital	883 600	869 960	928 388
Avsättning för pensioner samt semester- och övertidsskuld	208 016	225 298	239 725
Långfristiga externa lån	590 000	677 910	576 604
Övriga långfristiga skulder	102 000	73 200	102 000
Kortfristiga skulder	286 184	247 800	286 184
Exploateringsintäkter	0	114 100	25 200
Skatteskuld till staten	0	0	0
Summa	2 069 800	2 208 268	2 158 101

Finansieringsanalys år 2013 tkr

	Budget 2013	Prognos 2013
--	------------------------	-------------------------

TILLFÖRDA MEDEL

Årets resultat	46 237	44 788
Ökning av långfristiga skulder	0	0
Avskrivningar	70 000	73 000
Ökning pensionsskuld	61 000	76 500
Ökning semester- och övertidsskuld	1 000	1 000
Exploateringsintäkter	35 100	25 200
Ökning skatteskuld till staten	0	0
Minskning skattefordran på staten	35 850	38 699
Summa	249 187	259 187

ANVÄNDA MEDEL

Investeringar	195 944	200 000
Utbetalning av pensionspremie	37 500	37 002
Utbetalning av löneskatt för pensionspremie	8 669	8 789
Minskning av långfristiga skulder	7 074	13 396
Ökning skattefordran på staten	0	0
Minskning skatteskuld till staten	0	0
Summa	249 187	259 187

INVESTERINGSUPPFÖLJNING AUGUSTI 2013 TKR**Bilaga 3**

	NETTO UTFALL AUGUSTI	NETTO PROGNOS HELÅR
LOKALFÖRSÖRJNING	52 544	
VÄGHÅLLNING OCH PARK	4 940	
VATTEN OCH AVLOPP	12 571	
RENHÅLLNING	2 500	
PLAN OCH EXPLOATERING	47 477	
KOMMUNLEDNING	578	
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	0	
GYMNASIE- OCH ARBETS- MARKNADSNÄMNDEN	0	
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	0	
SOCIALNÄMNDEN	693	
SAMMANLAGT	121 303	200 000

1
2
3

Resultatenheter

(Tkr)

Bilaga 4

	IB	Resultat	Prognos	UB
	2013	jan - aug	2013	2013
<u>Kommunstyrelsen</u>				
Fastighetsenheten	-6 769	-1 589	-9 000	-15 769
Va-verket	-5 875	3 838	5 000	-875
Renhållningsverket	-4 439	-241	-1 000	-5 439
Summa	-17 083	2 008	-5 000	-22 083
<u>Barn- och utbildningsnämnden</u>				
Kommunala kollektivet (ej fördelat)	0	5 401	5 401	5 401
Strand	-343	51	-250	-593
Tyresö	-21	-585	0	-21
Nyboda skola	3 444	-1 357	-2 912	532
Stimmet	3 330	1 356	240	3 570
Krusboda och Dalen	-874	-1 454	-1 454	-2 328
Nybodaberget	-837	-2 237	-2 658	-3 495
Kumla	-13	-176	-100	-113
Hanviken	1 333	1 470	-353	980
Trollbäcken	1 944	-1 420	0	1 944
Summa	7 963	1 049	-2 086	5 877
<u>Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden</u>				
Tyresö gymnasium	-2 070	-10 372	-14 000	-16 070
Summa	-2 070	-10 372	-14 000	-16 070
Sammanlagt	-11 190	-7 315	-21 086	-32 276

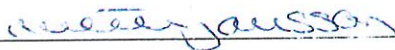
Datum 2013-09-11
Tid 08:30–11:20
Plats Bollmora

Beslutande Se närvarolista

Övriga deltagare Se närvarolista

Justeringens plats
och tid 2013-09-17

Paragrafer 112 - 128

Sekreterare 
Anette Jansson

Ordförande 
Fredrik Sawestahl

Justerande 
Anita Mattsson



ANSLAG / BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Miljö- och samhällsbyggnadsutskottet
Sammanträdesdatum 2013-09-11
Datum då anslaget sätts upp 2013-09-18
Datum då anslaget tas ned 2013-10-09
Förvaringsplats för protokollet Samhällsbyggnadsförvaltningens arkiv plan 5

Underskrift 
Anette Jansson

Utdragsbestyrkande

Närvarolista

Beslutande

Fredrik Saweståhl (M)
Lotta Stjernfeldt (M), Ersättare för Ann-Christine Svensson (M)
Dick Bengtson (M), Ersättare för Matilda Lundh (M)
Mats Larsson (FP), Till och med § 118 kl 10:50
Leif Kennerberg (KD)
Kristjan Vaigur (S)
Anita Mattsson (S)
Jerry Svensson (S)
Marie Åkesdotter (MP)

Ersättare

Marita Bertilsson (S), Ersättare för Mats Larsson (FP) från och med § 119
Elisabet Hedlund (V)

Övriga

Åke Skoglund, Chef, Samhällsbyggnadsförvaltningen
Göran Norlin, Enhetschef, Samhällsbyggnadsförvaltningen
Helene Hallberg, Samhällsbyggnadsförvaltningen
Carolina Fintling Rue, Samhällsbyggnadsförvaltningen
Helena Swahn, Samhällsbyggnadsförvaltningen
Sophia Norrman Winter, Samhällsbyggnadsförvaltningen
Christian Nützel, Samhällsbyggnadsförvaltningen
Hillevi Elvhage, Sekreterare KS, Kansliheten
Anette Jansson, Sekreterare, Samhällsbyggnadsförvaltningen
Sara Kopparberg, Stadsbyggnadschef
Jenny Linné
Henrik Lagerhed
Karl Hallgren
Johanna Nyren Andersson
Lisa Kellner

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
			

Frånvarande

Anki Svensson (M)

Mathilda Lundh (M)

Mats Lindblom (FP)

Margareta Ternstedt (FP)

Ulrica Riis-Pedersen (C)

Lenart Jönsson (S)

Peter Bylund (MP)

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande
---	---	--	--------------------

1
64
U

§ 119

Dnr 2013KSM0840.042

Delårsbokslut per augusti 2013

Miljö- och samhällsbyggnadsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Redovisningen noteras och överlämnas till kommunfullmäktige.

Beskrivning av ärendet

I april 2011 antog kommunfullmäktige en ny process för styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.

Beslutet innebär bland annat att kommunen vid två tillfällen per år ska upprätta delårsbokslut efter april och augusti månads utgång. Det ekonomiska delårsbokslutet ska också innehålla en prognos för resten av året med tillhörande kommentarer.

Bilagor

Delårsbokslut Sbf 2013.pdf

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande 
---	---	--	---

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Månadsrapport

Augusti 2013

Nämnden totalt	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	2013	2013	2013
Intäkter	74 664	82 442	7 778	112 000	115 559	3 559
Kostnader	128 608	135 587	-6 979	193 418	196 977	-3 559
Resultat	53 944	53 145	799	81 418	-81 418	0

Det samlade resultatet för Samhällsbyggnadsförvaltningen efter augusti månads utgång är ett överskott på ca +0,8 mnkr och en prognos för helåret på +0.

Plan och exploatering	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	2013	2013	2013
Intäkter	3 515	4 597	1 082	5 272	5 672	-400
Kostnader	15 447	15 912	-465	23 172	23 072	-100
Resultat	11 932	11 315	617	-17 900	-17 400	-500

Viktiga händelser under perioden:

Planenheten: bygglovstaxan ses över, vilket eventuellt kan resultera i att intäkterna från detaljplaneavgifter vid bygglovsgivningen minskar något. Enheten genomgår en organisationsförändring, vilket inneburit att en verksamhetsansvarig har rekryteras.

Kommentar till periodutfall:

Planenheten (+0,5 mnkr): Underskottet på kostadssidan beror på de konsultkostnader som uppkommit i samband med planändringen av Ällmora. Överskottet på intäktssidan har bl a generats av planavgifter i samband med att ett par större bygglov beviljats.

Mark och exploatering (+0,3 mnkr): Såväl kostnader som intäkter är något bättre än budgeterat. Risk för att vissa intäkter inte är periodiserade kan innebära ett sämre resultat. Över helåret bör personalkostnaderna vara lägre än budgeterat på grund av vakanser.

Mät och kart (-0,2 mnkr): Personalkostnaderna kommer bli något högre än budget pga vikarie. Även intäkterna för nybyggnadskartor och förrättningsförberedelser ser ut att bli lägre än budget.

Kommentar till årsprognos:

Planenheten: Troligtvis kommer både kostnader och intäkter vara något större än ett "normalår", vilket gör att ett överskott på ca 0,2 mnkr bör kunna uppnås.

Mark och exploatering: Över helåret bör personalkostnaderna kunna bli lägre än budgeterat på grund av vakanser i avvaktan på rekrytering. Även intäkterna ser ut att kunna bli något högre. Prognos ca 0,5 mnkr.

Mät och kart: Prognos -0,2 mnkr på grund av ökade IT kostnader samt personalkostnader.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserad avvikelse:

has
11

Ekonomisk uppföljning

Väghållning och park inkl. Alby friluft	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	2013	2013	2013
Intäkter	413	2 051	1 638	619	619	0
Kostnader	36 412	40 302	-3 890	55 117	57 117	-2 000
Resultat	35 999	38 251	-2 252	54 498	56 498	-2 000

Viktiga händelser under perioden:

Kommentar till periodutfall:

Väg redovisar ett underskott på -2,6 mnkr, vilket beror på höga snöröjningskostnader pga stora snömängder. Överskottet inom park (+0,4 mnkr) för perioden beror på de stora snömängderna vilket senarelagt säsongstart för naturvård och renhållningen.

Kommentar till årsprognos:

Väg: prognos -2,5 mnkr, vilket bygger på en normalvinter okt-dec. Risk finns att utfallet blir högre.
Park: 0,5 mnkr, bland annat eftersläpande timlöner för augusti kan minska det positiva överskottet.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserad avvikelse:

Miljö, trafik och övrigt	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	2013	2013	2013
Intäkter	8 130	6 595	-1 535	12 199	9 699	-2 500
Kostnader	11 250	11 221	29	16 880	16 880	0
Resultat	3 120	4 626	-1 506	4 681	7 181	-2 500

Viktiga händelser under perioden:

Kommentar till periodutfall:

Det samlade resultatet för verksamhetsområdet är ett underskott på ca 1,5 mnkr vilket beror på att centralköket redovisar ett större underskott pga minskade intäkter från skolan.
Den sidordnade verksamheten vilket till största delen är det arbete som kommunen utför åt vägföreningarna redovisar ett överskott.

Kommentar till årsprognos:

Miljö: +-0 prognos

Sidoordnat verksamhet: +-0

Centralköket: årets intäkter beräknas minska med -2,5 mnkr på grund av att skolorna själva tillagar maten.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserad avvikelse:

Handwritten notes and signatures in the bottom right corner of the page.

Ekonomisk uppföljning

Vatten och avlopp	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	2013	2013	2013
Intäkter	38 227	42 583	4 356	57 341	63 000	5 659
Kostnader	38 227	38 745	-518	57 341	58 000	-659
Resultat	0	3 838	3 838	0	5 000	5 000

Viktiga händelser under perioden:

Från 1:a januari 2013 var det en höjning av VA-taxan.

Kommentar till periodutfall:

Periodens resultat är positivt. Det samlade resultatet följer dock tidigare uppsatt plan för att bearbeta tidigare års negativa balanser.

Kommentar till årsprognos:

VA-verket prognostiserar ett överskott för helåret på 5,0 mnkr. Brukningsavgifterna har höjts från 1:a januari för att uppnå en ekonomi i balans och klara av främst balanseringskravet och externa avgiftsökningar.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserad avvikelse:

Renhållning	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	2013	2013	2013
Intäkter	21 484	22 922	1 438	32 226	32 226	0
Kostnader	21 484	23 163	-1 679	32 226	33 226	-1 000
Resultat	0	-241	-241	0	-1 000	-1 000

Viktiga händelser under perioden:

Från 1:a mars 2013 var den en höjning av renhållningstaxan.

Kommentar till periodutfall:

Periodutfallet är svagt negativt påverkat av ökade mängder och kostnader för farligt avfall. Dessutom påverkas resultatet av att kundanslutningen till de nya matavfallstjänsterna ökat i en snabbare takt än förväntat vilket främst påverkar entreprenörskostnaderna.

Kommentar till årsprognos:

Jfallet antyder ett underskott främst påverkat av ökade kostnader för matavfallsinsamling. En löpande analys av kostnadsutvecklingen pågår och fortgår kommande kvartal. Man följer noggrant utvecklingen av anslutningsgraden vad gäller matavfall och kostnadsutvecklingen. Finns risk att prognosen kan komma att försämrats.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserad avvikelse:

Pågående kostnadsanalys kommer att ligga till grund för en eventuell intäktsförstärkning genom revidering av redan antagen renhållningstaxa 2014.

Handwritten signature and initials in the bottom right corner.

Ekonomisk uppföljning

Bygglov	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	2013	2013	2013
Intäkter	2 895	3 694	799	4 343	4 343	0
Kostnader	5 788	6 187	-399	8 682	8 682	0
Resultat	2 893	2 493	400	4 339	-4 339	0

Viktiga händelser under perioden:
Kommentar till periodutfall: Enheten är fr o m första juli fullbemannad. Underskottet på kostnadssidan beror dels på att enheten för närvarande har två extraanställda på deltid, dels på kostnader för juridiskt ombud i ett skadeståndsärende. Under årets första månader har färre bygglovsansökningar gjorts än vanligt. Under sommaren ökade dock antalet ansökningar. Detta i kombination med intäkter från ett par större bygglov, gör att intäkterna ligger över budget.
Kommentar till årsprognos: Om antalet bygglovsansökningar ökar till en normal nivå under året kommer troligtvis årsprognosen kunna uppfyllas.
Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserad avvikelse:

CS 11

§ 78

**Ekonomiskt tertialbokslut per den 31 augusti 2013
DNr 2013 GAN 0065**

Nämndens beslut

Ekonomiskt tertialbokslut per den 31 augusti 2013 godkänns och överlämnas till kommunstyrelsen.

Ärendebeskrivning

Ekonomiskt tertialbokslut per den 31 augusti 2013 finns i bilaga med kommentarer till periodutfall, kommentar till årsprognos samt planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott.

Måluppfyllelse tertialbokslut per augusti 2013 redovisas i bilaga.

Justeras sign

Utdragsbestyrkande



GYMNASIE- OCH ARBETSMARKNADSNÄMNDEN

Månadsrapport

Månad År

AUGUSTI 2 013

GAN TOTALT (exkl interna poster)	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	2013	2013	2013
Intäkter	34 993	34 486	-507	52 490	52 490	0
Kostnader	185 701	189 960	-4 259	278 552	289 852	-11 300
Resultat	150 708	155 474	-4 766	226 062	237 362	-11 300

ARBETSCENTRUM INKL NÄMND	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	2013	2013	2013
Intäkter	8 467	6 099	-2 367	12 700	12 700	0
Kostnader	15 327	13 827	1 499	22 990	23 590	-600
Resultat	6 860	7 728	-868	10 290	10 890	-600

Viktiga händelser under perioden:

Flyttplanering av Cafeteria Koppen från Masten till Tyresö gymnasium p g a minskat kundunderlag

Kommentar till periodutfall:

Avvikelse för feriearbetande ungdomar under perioden samt minskade statsbidrag för flyktingmottagandet.

Kommentar till årsprognos:

Arbetscentrums helårsprognos redovisar en avvikelse på 0,6 mnkr mot budget. Kostnaden avser 100 feriearbetande ungdomar (s.k. sommarjobb) som inte är budgeterade.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserad avvikelse:

Inköpsstopp och verka för högre intäkter

TOTALT GYMNASIEANSLAG	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	2013	2013	2013
Intäkter	19 118	19 207	89	28 677	28 677	0
Kostnader	144 167	148 909	-4 742	216 251	226 951	-10 700
Resultat	125 049	129 702	-4 653	187 574	198 274	-10 700

Ekonomisk uppföljning

GYMNASIEANSLAGET KUNDVAL (inkl särskolan)	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	2013	2013	2013
Intäkter	18 326	18 232	-94	27 489	27 489	0
Kostnader	143 375	137 536	5 839	215 063	211 763	3 300
Resultat	125 049	119 304	5 746	187 574	184 274	3 300
Totalt antal elever				2 212	2 140	-72

Viktiga händelser under perioden:

Höstintagningen av elever till gymnasiet är ännu ej klar. Under sommarmånaderna juni och juli har kommunen betalt preliminär elevpeng. 15 september sker avstämning. Uppskattningen är att elevantalet har minskat med totalt ca 70 elever mellan vt och ht. Samtidigt har eleverna blivit dyrare.

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Totalt är antal elever något färre än budgeterat vilket ger en positiv avvikelse med 3,3 mkr. Särskolan ingen känd avvikelse.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserad avvikelse:

Lokaleffektiviseringar på Tyresö gymnasium och en översyn av hela organisationen är genomförd. Beslutad avveckling av program.

VUXENUTBILDNING	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	2013	2013	2013
Intäkter	7 409	9 179	1 771	11 113	11 113	0
Kostnader	26 207	27 224	-1 017	39 311	39 311	0
Resultat	18 799	18 045	754	28 198	28 198	0

Viktiga händelser under perioden:

C3L förbereder flytten till Tyresö gymnasium januari 2014. Skolverket har aviserat om ökade yrkesvuxanslag 2013 och 2014. Förberedelser gentemot förskolor i kommunen då barnskötarutbildningen från och med hösten blir en lärlingsutbildning, med minst 70% arbetsplatsförlagt lärande.

Kommentar till periodutfall:

Resultatet är positivt men vissa kostnader släpar.

Kommentar till årsprognos:

Ingen känd avvikelse.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserad avvikelse:

GAN NÄMNDEN, RESULTATENHET TYRESÖ GYMNASIUM

Månadsrapport

Månad År

AUGUSTI

2 013

GYMNASIUM	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	Jan-Aug	Jan-Aug	Jan-Aug	2013	2013	2013
Intäkter	47 087	42 964	-4 123	70 630	66 730	-3 900
Kostnader	47 087	53 335	-6 249	70 630	80 730	-10 100
Resultat	0	-10 372	-10 372	0	14 000	-14 000
Antal elever	755	787	32	755	704	-51

Viktiga händelser under perioden:

Antal elever fortsätter att minska. Satsning på ny profil Kriminalvetenskap inför höstterminen 2013.

Kommentar till periodutfall:

Antal elever förväntas minska med ca 148 st mellan vårtermin och hösttermin Resultatenheten redovisar ett underskott totalt på 10,4 mnkr för perioden.

Kommentar till årsprognos:

Under höstterminen 2013 uppgår antalet elever till ca 630 stycken vilket är färre än under vårterminen i Tyresö gymnasium. Resultatenheten förväntas få ett underskott på ca 14 mkr. Uppsägning av lokaler har skett, vilket gett ca 1,3 mkr lägre hyreskostnader. Tyresö gymnasium kommer att ha stora besparingskrav på sig. Besparingarna kommer till största delen inte att ge effekt förrän 2014.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserad avvikelse:

Lokaleffektiviseringar på Tyresö gymnasium och en översyn av hela organisationen är genomförd

SÄRGYMNASIUM ANSLAG	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	Jan-Aug	Jan-Aug	Jan-Aug	2013	2013	2013
Intäkter		3	3		3	3
Kostnader	5 400	4 905	495	8 100	8 100	0
Resultat	5 400	4 905	498	8 100	8 100	3
Antal elever	34	37	3	34	37	3

Viktiga händelser under perioden:

Kommentar till periodutfall:

Ingen känd avvikelse

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserad avvikelse:

h
As
9/1

Resultatenheter 2013

Tyresö gymnasium	-2 070	-10 372	-14 000	
Totalt	-2 070	-10 372	-14 000	-14 070

Tyresö kommun
Utvecklingsförvaltningen
Britt-Marie Lundberg Björk
Förvaltningschef

TJÄNSTESKRIVELSE
2013-09-19
1 (8)

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

Måluppfyllelse tertialuppbokslut, augusti 2013, Gymnasie-och arbetsmarknadsnämnden

Målen i både kommunplanen för 2013-2015 samt nämndplanen 2013 ska följas upp för gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden. Det ska anges om målen beräknas bli uppfyllda, delvis uppfyllda eller inte bli uppfyllda. Varje mål ska följas av kommentar.

Ärendebeskrivning

Måluppfyllelse i kommunplan 2013-2015

Kommungemensamma mål

Mål 1

Tyresös medborgarindex ligger bland de tio högsta värdena vid varje mätning (SCB).

Gymnasiet, vuxenutbildningen och arbetscentrum arbetar för att så ska ske genom ständliga serviceförbättringar.

Mål 2

80 procent av medborgarnas frågor besvaras direkt via servicemätning per telefon och e-post.

tyresö kommun



Handwritten signature or initials in the bottom right corner.

Gymnasiet, vuxenutbildningen och arbetscentrum uppfyller målet.

Mål 3

Medborgarna hanterar sina ärenden via medborgaranpassade e-tjänster och följer sina ärenden digitalt.

När det gäller gymnasiet kan alla elever söka gymnasieplats via det centrala kansliet gymnasieantagningen som är webbaserat. Där kan eleverna följa sin ansökan och söka efter en mängd olika information gällande gymnasier och gymnasieantagningsfrågor.

När det gäller vuxenutbildningen sker ansökan till kurser i egen regi vid C3L via webben. Ansökan till yrkeshögskoleutbildningar (YH) är en egenutvecklad e-tjänstmodul där sökanden kan följa sin ansökan digitalt.

Mål 4

Minst 75 procent av alla anställda besvarar medarbetarenkäten och nöjd medarbetarindex är lägst 60 procent på alla arbetsplatser.

Medarbetarenkäten genomförs i september 2013.

Mål 5

Planerad kompetensutveckling, som följs upp i medarbetarsamtal, finns för alla medarbetare.

Gymnasiet, vuxenutbildningen och arbetscentrum uppfyller målet.

Mål att uppnå 2015 – Gymnasiet

Mål 1

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

År 2014 går de första eleverna ut från det nya gymnasiet som genomfördes enligt gymnasieformen 2011. Först då börjar gymnasieexamen gälla. De elever som går ut i det gamla systemet uppnår alla grundläggande högskolebehörighet om de har minst 2250

godkända poäng i sitt slutbetyg. 71 % av de som gick ut vårterminen 2013 var behöriga till högskolan.

Mål 2

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

Målet beräknas inte bli uppfyllt.

Det stora utbudet av gymnasieutbildningar har lett till en ökad rörlighet mellan skolorna. Den ökade rörligheten har gjort att det idag är färre antal elever som studerar samtliga tre år på samma skola. Det är idag även en större andel elever som påbörjar gymnasiet med bristande förkunskaper. Dessutom ökar antalet felval dvs. elever som inte varit tillräckligt informerade om innehållet i det sökta programmet.

Mål 3

Andelen elever från gymnasiesärskolan som erhåller lönearbete efter avslutad utbildning uppgår till två stycken mellan 2012-2015.

Målet beräknas bli delvis uppfyllt.

En elev är i nuläget i lönearbete.

Mål att uppnå 2014

Mål 4

Beslut finns om Tyresö Gymnasiums framtida strategiska inriktning 2014.

Målet beräknas bli uppfyllt.

Kommunstyrelsen har gett kommundirektören i uppdrag att ta fram ett underlag för beslut om hur framtidens gymnasium ska se ut. Utbildningskonsultbolaget TÄNK OVI leder förprojektet som ska ta fram en grov idé till möjlig huvudinriktning samt mål, lödsramar och projektplan för det kommande, stora gymnasieprojektet. En rapport presenterades i kommunstyrelsen i augusti 2013. Kommunstyrelsen beslutade att Tyresö ska ha ett nytt modernt gymnasium enligt de grundläggande inriktningar som presenteras i rapporten "Ny gymnasieskola i Tyresö kommun". Underlag som möjliggör ställningstagande angående gymnasiets lokalisering redovisas senast under januari 2014. Det underlag som presenteras ska innehålla konsekvens- och riskanalyser för olika alternativ.

Mål att uppnå 2015 – Vuxenutbildningen

Mål 1

I den kommunala utbildningen för vuxna (C3L) uppnås betyget godkänd eller högre (A-E) av minst 95 procent av de studerande som slutfört grundläggande eller gymnasiala kurser.

Målet beräknas bli uppfyllt

För vårterminen 2013 har målet inte uppfyllts.

Antal elever i procent som erhöll betyg G alternativt E (enligt den nya betygsskalan) eller bättre:

VT 09	HT 09	VT 10	HT 10	VT 11	HT 11	VT 12	HT 12	VT 13
90,0	91,2	91,7	87,3	90,9	88,7	88,4	92	90,7

Mål 2

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

Betyget IG eller F finns inte i skolformen för sär vux. Om eleven inte uppnår målen ska inget betyg sättas. Målen beskriver de kunskaper eleven ska ges förutsättningar att utveckla genom undervisningen i ämnet. De är långsiktiga och sätter ingen begränsning för elevernas kunskapsutveckling. Men eleverna på sär vux får intyg på delar av kurserna.

Mål 3

Efter genomgången särskild yrkesutbildning för vuxna (yrkeslärvux) erhåller 50 procent arbete efter 6 månader.

Målet beräknas bli uppfyllt

Uppföljningar kommer att ske fram till och med 2015.

Mål att uppnå 2015 – Arbetscentrum

Mål 1

Invånarnas självförsörjningsgrad har ökat.

Målet beräknas bli uppfyllt.

Invånarnas självförsörjningsgrad har ökat enligt socialförvaltningens uppföljning.

Mål 2

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

Målet beräknas inte bli uppfyllt.

Av de personer som hänvisas till Arbetscentrum studerar eller arbetar något under 60 procent när kontakten med Arbetscentrum avslutats. De som blir anvisade till arbetscentrum står längre från arbetsmarknaden än tidigare.

Mål 3

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

Målet beräknas bli uppfyllt.

Alla ungdomar som får kontakt med Ung i Tyresö erbjuds i sin handlingsplan utifrån sina individuella behov självstärkande kurs, längre eller kortare utbildning, hjälp att söka arbete och/eller praktik.

Mål 4

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

Målet beräknas bli uppfyllt.

80 procent av dem som blir anvisade från försörjningsstöd deltar i någon form av aktivitet.

Måluppfyllelse i nämndplan 2013

Gymnasiet

Mål 1

Betygspoängen ökar mot föregående år och överstiger tårets medeltal.

Målet beräknas inte bli uppfyllt

Andel elever i procent som erhöll betyg G eller bättre:

VT 07	VT 08	VT 09	VT 10	VT 11	VT 12	VT 13
88	84	84	85	81	81	71

Tyresö gymnasium tar emot fler elever med särskilda behov jämfört med tidigare, vilket påverkar betygssnittet. Betygssnittet i Tyresö 2013 för de högskole- och yrkesförberedande programmen är 11,45, (11,95 för 2012). Betygssnittet i Riket för de högskole- och yrkesförberedande programmen är 14 (2012). 22,5 är det högsta betyget som kan uppnås.

Mål 2

Flevar som upplever god studiero/arbetsro uppgår till 90 procent

Målet beräknad inte bli uppfyllt

Vid senaste enkätundersökningen genomförd våren 2013 i åk 2 upplever 54 % god arbetsro. Vid en jämförelse med övriga kommuner i Stockholms län så ligger Tyresö på samma nivå. Siffran för Tyresö 2011/2012 var 78 % och 2010/2011 var siffran 54 %.

Mål 3

Samtdiga (100 %) elever som behöver tillgång till egen digital utrustning för sina studier ska erhålla detta.

Målet beräknas bli uppfyllt.

Gymnasiesärskolan

Mål 1

Antalet elever från gymnasiesärskolan som erhåller lönearbete efter avslutad utbildning uppgår till två personer under 2013.

Målet beräknas bli delvis uppfyllt.

En elev har lönearbete på restaurang.

Vuxenutbildning

Mål 1

I den kommunala utbildningen för vuxna (C3L) uppnås betyget godkänd eller högre (A-E) av minst 93 procent av de studerande som slutfört grundläggande eller gymnasiala kurser.

Målet beräknas bli delvis uppfyllt.

Antalet underkända betyg har ökat beroende på CSN:s regelverk, för elever med studiestöd. Tidigare har en elev haft möjlighet att förlänga kurs tiden om kursen inte hunnit slutföras inom planerad tid. Nu måste istället ett underkänt betyg sättas och eleven får komplettera först efter en förnyad kursansökan, för att inte påverka studiestödet.

Mål 2

En till två yrkesutbildningar per år utvecklas inom grundläggande, gymnasial och eftergymnasial vuxenutbildning.

Målet beräknas bli uppfyllt.

SFB-utbildningen (svenska för bussförare) har omarbetats till en 1-årig heltidsutbildning med möjlighet till busskörkort och yrkeskompetensbevis. I september kommer C3L lämna in ansökan om två nya YFI-utbildningar inom IT.

Mål 3

Samverkan mellan vuxenutbildning, arbetsförmedling, försäkringskassan och socialförvaltning stärks genom två eller fler initiativ.

Målet beräknas bli uppfyllt

Arbetsförmedlingen ingår i vuxenutbildningens lärlingsråd. Personer som hänvisats från verksamhet inom socialförvaltningen erbjuds studie- och yrkesvägledning inom vuxenutbildningen.

Arbetscentrum

Arbetscentrum är uppdragsansvarig för kommunens samtliga arbetsmarknadsprojekt och ta initiativ till:

- En ny verksamhet för personer som idag står utanför arbetsmarknaden, särskilt ungdomar, utrikes födda och personer med funktionsnedsättning.

Målet beräknas inte bli uppfyllt

Arbetscentrum arbetar med att utveckla de befintliga verksamheterna.

- Tar initiativ till och föreslår nya studievägar i samverkan med vuxenutbildningen för personer som hänvisats till arbetscentrum.

Målet beräknas bli uppfyllt.

I samarbete mellan Grenverket och Ung i Tyresö har korta yrkesinriktade utbildningar för målgruppen tagits fram.

Kvalitetsgarantier

Gymnasiet, vuxenutbildningen och arbetscentrum uppfyller samtliga kvalitetsgarantier.

as h p

Plats och tid : Sammanträdesrum Myggdalen, Kommunhuset, Tyresö centrum.
Torsdagen den 26 september 2013, kl 18.30 - 21.40

Beslutande Se bilaga

Övriga deltagande Se bilaga

Utses att justera Kristjan Vaigur (s)

Justeringens plats och tid C3L, Bollmora Gårdsväg 12, 135 39 Tyresö
Onsdagen den 2 oktober 2013 kl 10.00

Underskrifter Sekreterare
Leif Ljungberg

Ordförande
Margareta Ternstedt

Justerare
Kristjan Vaigur

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

Sammanträdesdatum 2013-09-26

Datum för anslags uppsättande 2013-10-04

Datum för anslags nedtagande 2013-10-25

Förvaringsplats för protokollet: Bollmora Gårdsväg 12, 135 39 Tyresö

Underskrift
Leif Ljungberg

Justeras sign	UtdragsbestyrkanJe
---------------	--------------------

h
as

NÄRVAROLISTA

Ordinarie ledamöter

Namn	Närv	Beslutande	Kom kl	Gick kl	Anm
Lena Arvidsson (m)					
Peter Odelvall (m)					
Bo Jakobsen (m)	X	X			
Margareta Ternstedt (fp)	X	X			
Emelie Eklånge (kd)	X	X			
Kristjan Vaigur (s)	X	X			
Karin Ljung (s)					
José Blanco (s)					
Luis Arias Vera (mp)	X	§ 78 - § 89	19.10		

Ersättare

Namn	Närv	Beslutande	Kom kl	Gick kl	Anm
Andreas Jonsson (m)	X	X			
Caroline de Wendel (m)	X	X			
Vakant (m)					
Christina Melzén (fp)					
Lars Lagerstedt (c)					
Eija Rätty (s)	X	X			
Claes-Göran Enman (s)	X	X			
Jannice Rockstroh (s)					
Ulla Hoffmann (v)	X	§75 - § 77			

Närvarande tjänstemän

Namn	Närv	Från kl	Till kl	
Britt-Marie Lundberg-Björk	X			
Leif Ljungberg	X			
Susanne Nyberger	X			
Robert Sirviö	X	18.30	19.00	
Catrin Ullbrand	X	18.30	19.00	

Justeras sign	Utdragsbestyrkande
---------------	--------------------

h
as
M

Sammanträdesdatum
2013-09-18

Socialnämnden

Diarienummer:
2013/SN 0101 010

§ 1076

Delårsbokslut per augusti 2013 och prognos för budgetåret**Socialnämndens beslut**

1. Socialnämnden noterar den ekonomiska rapporten
2. Socialnämnden noterar uppföljning av mål i kommunplan såväl som nämndplan
3. Socialnämnden begär att kommunstyrelsen ska medge att verksamhetsområde 14. Individ- och familjeomsorgen får överskrida sin budget med 6,4 miljoner kronor för budgetåret 2013 – ett belopp som motsvarar det sammanlagda prognosticerade överskottet för verksamhetsområde 15. Äldreomsorgen och ansvarsområde 16. Omsorg om personer med funktionsnedsättning.

Protokollsanteckning

Susann Ronström (s) vill ha antecknat i protokollet angående Kommungemensamt mål – Attraktiv arbetsgivare -- nr 6 "Alla chefer deltar i en planerad och systematisk ledarutveckling;

För att kommunen ska kunna attrahera nyanställda och behålla chefer måste det finnas ett systematiskt ledarutvecklingsprogram.

Majoriteten stödjer socialdemokraternas uppfattning i frågan.

Ärendebeskrivning

Socialförvaltningen lämnar månadsvis ekonomiska rapporter till kommundirektörens lednings- och stabsgrupp. Två gånger per år, april och augusti, redovisas en fördjupad ekonomisk rapport – ett delårsbokslut – till socialnämnden samt därefter till kommunstyrelse och kommunfullmäktige. Bifogade rapport avser delårsbokslut till och med augusti samt prognos för hela året.

Även uppföljning av mål angivna i kommunplan såväl som nämndplan redovisas i rapporten.

Den sammanfattande ekonomiska rapporten består av tre delar

1. Första delen visar utfall och prognos för verksamhetsområdena totalt
2. Andra delen visar utfall och prognos för beställardelen
3. Tredje delen visar utfall och prognos för utförardelen i egen regi.

Forts.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Forts § 107X6

Arbetet med måluppfyllelse pågår enligt plan. Samtliga **mål enligt kommunplanen** utom ett beräknas bli helt eller delvis uppfyllda. Målet med att minska långtidsfrånvaron uppnås inte.

Samtliga **mål enligt nämndplanen** beräknas bli helt eller delvis uppfyllda.

Sammanfattningsvis pekar årsprognosen på ett nollresultat för socialnämnden i helhet. För verksamhetsområdena Äldreomsorg och Omsorg för personer med funktionshinder visar prognosen på ett överskott medan prognosen för Individ- och familjeomsorgen pekar mot ett underskott.

Förvaltningen vill särskilt kommentera det förväntade resultatet/prognosen för Individ- och familjeomsorgen.

Individ- och familjeomsorgen har de senaste åren jobbat målmedvetet med att försöka nå en budget i balans och samtidigt arbeta utifrån de mål som fastställts i kommun- och nämndplan. Utöver målen ska barnperspektivet ges ett särskilt utrymme under innevarande planeringsperiod.

Under senare hälften av 2012 samt under 2013 har ett stort antal åtgärder genomförts för att minska underskott och samtidigt behålla en god kvalitet inom verksamheterna. Bland annat har åtgärder för att minska försörjningsstödet gett positiva effekter och ligger nu på en nivå som är den lägsta på många år. Andra åtgärder har också bidragit till effektiviseringar och kostnadsreduceringar inom olika områden.

Samtidigt kan man konstatera att kostnaderna för barnplaceringar har skjutit i höjden på ett oväntat sätt. Även om budgeten för placeringar ökades mellan 2012 och 2013 och åtgärder vidtogs för att försöka parera ytterligare ökningar så kan det konstateras att antalet placeringar har fortsatt att öka under första halvan av året och kostnaderna ligger på en fortsatt hög nivå. Ytterligare åtgärder diskuteras där effekterna kan börja skönjas tidigast under kommande budgetår.

Bilagor:

Tjänsteskrivelse

Delårsbokslut per augusti

Måluppfyllelser

Tyresö kommun
Socialförvaltningen
Bengt Isaksson
Verksamhetskontroller

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum
2013-09-16

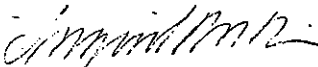
Diarienummer
2013/SN 0101 010


Socialnämnden

Socialnämndens delårsbokslut per augusti 2013 samt prognos för budgetåret.

1. Socialnämnden noterar den ekonomiska rapporten
2. Socialnämnden noterar uppföljning av mål i kommunplan såväl som nämndplan
3. Socialnämnden begär att kommunstyrelsen ska medge att verksamhetsområde 14. Individ- och familjeomsorgen får överskrida sin budget med 6,4 miljoner kronor för budgetåret 2013 – ett belopp som motsvarar det sammanlagda prognosticerade överskottet för verksamhetsområde 15. Äldreomsorgen och ansvarsområde 16. Omsorg om personer med funktionsnedsättning.

Socialförvaltningen


Ingrid Boheman Risto
Förvaltningschef


Bengt Isaksson
Verksamhetskontroller

Ärendebeskrivning

Socialförvaltningen lämnar månadsvis ekonomiska rapporter till kommundirektörens lednings- och stabsgrupp. Två gånger per år, april och augusti, redovisas en fördjupad ekonomisk rapport – ett delårsbokslut – till socialnämnden samt därefter till kommunstyrelse och kommunfullmäktige. Bifogade rapport avser delårsbokslut till och med augusti samt prognos för hela året. Även uppföljning av mål angivna i kommunplan såväl som nämndplan redovisas i rapporten.



Den sammanfattande ekonomiska rapporten består av tre delar

1. Första delen visar utfall och prognos för verksamhetsområdena totalt
2. Andra delen visar utfall och prognos för beställardelen
3. Tredje delen visar utfall och prognos för utförardelen i egen regi.

Utöver den ekonomiska delen redovisas också för Måluppfyllelser per verksamhetsområde.

Underskottet inom verksamhetsområde **Individ- och familjeomsorg** förklaras av kraftigt ökade placeringskostnader för barn och unga. Även kostnaderna för försörjningsstöd ligger över budget men på en betydligt lägre nivå än budgetåret 2012. Övrigt att särskilt notera är att Hästskon beräknas göra ett plusresultat på omkring + 0,7 mkr. **Totalt pekar prognosen för IFO på ett underskott motsvarande -6,4 mkr.**

Äldreomsorgens årsprognos beräknas till totalt +2,2 mkr varav utförare egenregi svarar för +1,0 mkr och beställaren för +1,2 mkr. På utförarsidan egenregi beräknas hemtjänstens överskott till +2,5 mkr och kan bland annat förklaras av avvaktande hållning till ersättningsanställning av arbetsledande personal i väntan på LOV. Prognosen för SÄBO i egen regi pekar mot ett underskott på omkring -1,5 mkr och förklaras till största delen av ökade vikariekostnader samt att egen bemanningspersonal fortfarande måste användas som komplement till bemanningsenheten.

Prognosen **Omsorgen för personer med funktionsnedsättning** beräknas till motsvarande +4,2 mkr varav utförare egenregi svarar för ett underskott på -0,5 mkr och beställaren för ett överskott på +4,7 mkr. Överskottet på myndighetssidan/beställarsidan motsvarar kostnaden för senareläggning av driftstart för två gruppboenden.

Arbetet med måluppfyllelse pågår enligt plan. Samtliga **mål enligt kommunplanen** utom ett beräknas bli helt eller delvis uppfyllda. Målet med att minska långtidsfrånvaron uppnås inte. Samtliga **mål enligt nämndplanen** beräknas bli helt eller delvis uppfyllda.

Sammanfattningsvis pekar årsprognosen på ett nollresultat för socialnämnden i helhet. För verksamhetsområdena Äldreomsorg och Omsorg för personer med funktionshinder visar prognosen på ett överskott medan prognosen för Individ- och familjeomsorgen pekar mot ett underskott.

Förvaltningen vill särskilt kommentera det förväntade resultatet/prognosen för Individ- och familjeomsorgen.

Individ- och familjeomsorgen har de senaste åren jobbat målmedvetet med att försöka nå en budget i balans och samtidigt arbeta utifrån de mål som fastställts i kommun- och nämndplan. Utöver målen ska barnperspektivet ges ett särskilt utrymme under innevarande planeringsperiod.



cks

Under senare hälften av 2012 samt under 2013 har ett stort antal åtgärder genomförts för att minska underskott och samtidigt behålla en god kvalitet inom verksamheterna. Bland annat har åtgärder för att minska försörjningsstödet gett positiva effekter och ligger nu på en nivå som är den lägsta på många år. Andra åtgärder har också bidragit till effektiviseringar och kostnadsreducingar inom olika områden.

Samtidigt kan man konstatera att kostnaderna för barnplaceringar har skjutit i höjden på ett oväntat sätt. Även om budgeten för placeringar ökades mellan 2012 och 2013 och åtgärder vidtogs för att försöka parera ytterligare öknningar så kan det konstateras att antalet placeringar har fortsatt att öka under första halvan av året och kostnaderna ligger på en fortsatt hög nivå. Ytterligare åtgärder diskuteras där effekterna kan börja skönjas tidigast under kommande budgetår.

TERTIAL 2, 2013

MÅLUPPFYLLELSER SOCIALNÄMNDEN

"De mål som angivits i kommunplanen för 2013-2015 ska följas upp. Uppföljning av målen ska lämnas senast 3 september. För varje mål ska något av följande anges:

- målet beräknas bli uppfyllt
- målet beräknas bli delvis uppfyllt
- målet beräknas ej bli uppfyllt.

Vid eventuellt avvikelser anges vilka åtgärder man avser att vidta för att förverkliga målen. För mål som inte beräknas bli uppfyllda anges skälen till detta, samt vilka konsekvenser det får för verksamheten och vad nämnden avser att besluta om för åtgärder för att målet/målen ska uppnås."

Kommungemensamma mål – (socialnämndens bidrag till kommungemensamma mål anges med kursiv stil)

Medborgarfokus – ett gott bemötande och snabba, korrekta svar

1. Tyresös medborgarindex ligger bland de tio högsta värdena vid varje mätning (SCB)
2. 80 procent av medborgarnas frågor besvaras direkt via servicemätning per 3. Medborgarna hanterar sina ärenden via medborgaranpassade e-tjänster och följer sina ärenden digitalt.

Svar: Målet beräknas bli delvis uppfyllt

Kommentar: Verksamheten med "Soc. tanten – rådgivning via e-post till medborgarna startade i april 2013.

Verksamheten bedrivs i projektförhållanden tillsammans med Nacka kommun. I samarbete med Best-IT utvecklas också ett antal e-tjänster inom socialnämndens verksamhetsområden. Det gäller i första hand vissa blanketter och formulär som ska kunna fyllas i via internet.

Ett blomstrande näringsliv

1. Tyresö hör till de 25 bästa kommunerna i Svenskt Näringslivs bedömning av företagsklimat
2. Stockholm Business Alliance mätta kundindex (NKI) för myndighetsutövning gentemot företag ligger på minst 75 procent i snitt samt för alla variabler enligt 2015 års mätning. (2011 var siffrorna: snitt 63, brandtillsyn 84, bygglov 38, markupplåtelse (inte mätt), miljö- och hälsoskydd 61, serveringstillstånd 81)
3. Bildandet av sociala företag uppmuntras så att minst fem sådana finns

Svar: Målet är uppfyllt

Kommentar: Socialförvaltningen har hittills bidragit med ett socialt företag, Jobbverket. Ytterligare två sociala företag har startat eller kommer att starta hösten 2013. Det är föreningen Medvind som från 1 juni blivit ett socialt företag samt Elektronikätternarna som tidigare drivits som egenregi verksamhet

inom IFO: S missbruksenhet och som under hösten också blir ett socialt företag inom Jobbverkets verksamhet.

Attraktiv arbetsgivare

1. Minst 75 procent av alla anställda besvarar medarbetarenkäten och nöjd medarbetarindex är lägst 60 procent på alla arbetsplatser --

Svar: Målet beräknas bli uppfyllt

Kommentar: Under 2013 kommer en medarbetarenkät att genomföras och medarbetarna uppmuntras på APT att medverka i denna. Resultatet redovisas på arbetsplatsmöten och gruppmöten där förbättringsområden identifieras.

2. Planerad kompetensutveckling, som följs upp i medarbetarsamtal, finns för alla medarbetare

Svar: Målet beräknas bli uppfyllt

Kommentar: Verksamheterna följer de anvisningar för medarbetarsamtal som finns för anställda inom Tyresö kommun. I medarbetarsamtalen inventeras kompetensutvecklingsbehov och dessa följs också upp.

3. Lönespridningen har ökat och sambandet mellan lön, motivation och resultat är känt av medarbetarna

Svar: Målet beräknas bli delvis uppfyllt

Kommentar: Verksamheterna följer de anvisningar för medarbetarsamtal som finns för anställda inom Tyresö kommun. I medarbetarsamtalen inventeras kompetensutvecklingsbehov och dessa följs också upp.

4. Långtidssjukfrånvarons andel av antalet arbetade timmar uppgår till högst två procent.

Svar: Målet beräknas inte bli uppfyllt

Kommentar: Verksamheterna följer de riktlinjer som finns framtagna av Personalenheten avseende rehabilitering av långtidssjukskrivna medarbetare. Dock är en del av svårigheten med att långtidssjukskrivna personer ska få andra insatser, att rehabiliteringsprocessen tillsammans med Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen kan ta mycket lång tid. Sjukfrånvaron följs regelbundet upp i ledningsgrupp, APT och samverkan.

5. Sysselsättningsgraden är anpassad till de anställdas önskemål - rätt till heltid och möjlighet till deltid.

Svar: Målet beräknas bli uppfyllt

Kommentar: En bemanningsorganisation har under våren 2013 startats inom Äldreomsorgen och Omsorgen för personer med funktionsnedsättning. Under 2014 blir det möjligt för deltidsanställda att öka sin sysselsättningsgrad genom att arbeta flytande tid som vikarie. Förberedelser och förhandlingar inför detta pågår under hösten 2013.

6. Alla chefer deltar i en planerad och systematisk ledarutveckling.

Effektiva verksamheter

1. Via e-förvaltning är handläggningstiden förkortad med 30 procent för 20 vanliga ärendetyper inom treårsperioden.

Svar: Målet beräknas bli delvis uppfyllt

Kommentar: Förenklad myndighetsutövning, kompetensutveckling via e-Learning är några av områdena som bidrar till att nå målet. Bland annat kommer dokument avseende vårdplaneringen mellan huvudmännen

att skrivas om i samband med att kommunen tar över bensjukvården. Införandet av e-tjänster pågår inom ramen för den kammungemensamma satsningen.

Verksamhetsområde nr 14. Individ- och familjeomsorgen

Mål att uppnå 2015 enligt kommunplanen

Mål 1

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

Svar: Målet beräknas bli uppfyllt

Kommentar: Röda Korset, Rädda Barnen, Lions, Maskrosbarn, Frälsningsarmén och Svenska Kyrkan är exempel på ideella krafter och föreningar som stöds. Tjejjouren är en verksamhet under kvinnojouren och som drivs med föreningsbidrag från Socialförvaltningen.

Mål 2

Självförsörjningsgraden har ökat.

Svar: Målet beräknas bli uppfyllt

Kommentar: Självförsörjningsgraden bygger på de nationella sammanställningarna som görs varje år och som presenteras vid halvårsskiftet påföljande år. Siffrorna för 2012 visar att självförsörjningsgraden ökat något mellan 2011 och 2012. Förvaltningen bedömer att självförsörjningsgraden kommer att öka även under 2013 genom de åtgärder som vidtagits och som redan nu har börjat visa resultat.

Mål 3

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

Svar: Målet beräknas bli uppfyllt

Kommentar: Sjuttio procent (70 %) av de personer i åldersgruppen 25 till 65 år som beviljats ekonomiskt bistånd har fått arbete eller deltar i praktik eller annan kompetenshöjande insats inom en månad från beslutet. Mätperioden är mars samt augusti månad 2013.

Mål att uppnå enligt Nämndplanen 2013

Mål 1

Det ska finnas minst fem ideella organisationer som i samarbete med socialtjänsten erbjuder stöd inriktat till Tyresös ungdomar

Svar: Målet beräknas bli uppfyllt

Kommentar: Röda Korset, Rädda Barnen, Lions, Maskrosbarn, Frälsningsarmén och Svenska Kyrkan är exempel på ideella krafter och föreningar som stöds. Noteras kan också att en tjejjour drivs som en undergrupp till kvinnojouren.

Mål 2

Högst 2,0 % av Tyresöborna, inklusive barn, har varit i behov av försörjningsstöd under 2013

Svar: Målet beräknas bli uppfyllt

Kommentar: Självförsörjningsgraden bygger på de nationella sammanställningarna som görs varje år och som presenteras vid halvårsskiftet påföljande år. Statistik från Socialstyrelsen visar att 2,3 procent av

befolkningen i Tyresö var biståndsmottagare under 2012. Förvaltningen bedömer att självförsörjningsgraden kommer att öka under 2013 genom de åtgärder som vidtagits och som redan nu har börjat visa resultat bland annat genom noterbart lägre utbetalningar av försörjningsstöd.

Mål 3

70 % av de personer i åldersgruppen 25 till 65 år som beviljats ekonomiskt bistånd har fått arbete eller deltar i praktik eller annan kompetenshöjande insats inom en månad från beslutet. Mätperioden är mars månad samt augusti månad 2013.

Svar: Målet beräknas bli delvis uppfyllt

Kommentar: Sjuttio procent (70 %) av de personer i åldersgruppen 25 till 65 år som beviljats ekonomiskt bistånd har fått arbete eller deltar i praktik eller annan kompetenshöjande insats inom en månad från beslutet. Resultatet bygger på den mätning som gjordes i mars månad. Nästa mätning görs under augusti månad 2013.

Mål 4

Den ogiltiga frånvaron i kurserna 7-9 ska vara högst 2,8 %. Mäts med interna nyckeltal.

Svar: Målet beräknas bli uppfyllt

Kommentar: Enligt den mätning som gjorts för perioden januari-juni 2013 är resultatet 1,85%.

Mål 5

Personer som söker stöd av IFO är mycket nöjda med information, bemötande och handläggningstider.

Svar: Målet beräknas delvis bli uppfyllt

/ Mäts i brukarundersökningen hösten 2013.

Kommentar: En kvalitetsbarometer ska genomföras under 2013.

Familjerätten håller på att ta fram en enkät som ska ställas till de som ansökt om frivilliga samarbetsamtal. Frågorna i enkäten handlar om de sökandes uppfattning om bemötande, handläggningstid och information.

Enkäten blir klar till sommaren och mätperioden är bestämd från 1 september till 31 december.

Alla familjer som haft en insats i form av familjebehandling inom enheten kommer att uppmanas att fylla i ett skattningsformulär efter avslutad insats. Syftet med skattningen är att mäta familjernas nöjdhet med insatsen och att identifiera eventuella förbättringsområden.

Verksamhetsområde nr 15. Äldreomsorgen

Mål att uppnå 2015 enligt kommunplanen

Mål 1

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

Svar: Målet beräknas bli delvis uppfyllt

Kommentar: I den brukarundersökning som redovisas i Kommunens Kvalitet i korthet (KKIK) är mätten omgjorda och kan därför inte jämföras med föregående års siffror eller det NKI som angivits som mått.

Enligt det nya måttet är 86 procent av brukarna i Tyresö ganska/ mycket nöjda med sin hemtjänst.

Medelvärde för landet ligger på motsvarande 90 procent.

Enligt det nya måttet är 77 procent av brukarna i Tyresö ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende. Medelvärde för landet ligger på motsvarande 81 procent.

Mål att uppnå enligt Nämndplanen 2013

Mål 1

Tyresöborna är mycket nöjda med äldreomsorgen. NKI uppgår till lägst 75 inom äldreboenden och lägst 80 inom hemtjänsten enligt socialstyrelsens nationella brukarundersökning inom äldreomsorgen

Svar: Målet beräknas delvis bli uppfyllt.

Kommentar: I den brukarundersökning som redovisas i Kommunens Kvalitet i korthet (KKiK) är mätten omgjorda och kan därför inte jämföras med föregående års siffror eller det NKI som angivits som mått.

Enligt det nya måttet är 86 procent av brukarna i Tyresö ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst.

Medelvärde för landet ligger på motsvarande 90 procent.

Enligt det nya måttet är 77 procent av brukarna i Tyresö ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende.

Medelvärde för landet ligger på motsvarande 81 procent.

Mål 2

Andelen personer 65 år och äldre som riskbedöms avseende fall, undernäring resp. trycksår i SÄBO är lägst 70 % (60/51/36 % enl. Öppna jämförelser 2011)

Svar: Målet beräknas bli uppfyllt

Kommentar: Hittills under 2013 har 71% riskbedömning uppnåtts. Andelen kommer sannolikt att öka ytterligare fram till årsskiftet.

Mål 3

Personer som söker bistånd är mycket nöjda med bistandsavdelningens arbete gällande information, bemötande och handläggningstider.

Svar: Målet beräknas bli delvis uppfyllt

Kommentar: Handledning pågår och fortsätter året ut. Former för kollegiegranskning håller på att tas fram. Handläggningstiderna följs upp. En brukarundersökning kommer att genomföras under hösten 2013.

Verksamhetsområde nr 16. Omsorg om personer med funktionsnedsättning

Mål att uppnå 2015 enligt kommunplanen

Mål 1

Sex 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.

Svar: Målet beräknas bli uppfyllt

Kommentar: Föreningen Medvind har blivit ett socialt företag inom ramen för Jobbverkets verksamhet.

Nio personer har gått med företaget och slutat på TYD.A:s dagliga verksamhet.

Mål 2

Kvalitetsindex enligt kvalitetsbarometern är lägst 1,40. 2011 var värdet för LSS-verksamheten gruppbostad 1,41, servicebostad 1,27, och daglig verksamhet 1,23.

Svar: Målet beräknas delvis bli uppfyllt.

Kommentar: Utifrån förra Kvalitetsbarometern har handlingsplaner tagits fram för att bibehålla det som fungerar bra och förbättra det som var mindre bra. Verksamheten ska också ta fram en handlingsplan för

hur vi kan hjälpa till att få fler brukare/företrädare att svara på enkäten så att alla grupper kan få ett resultat.

Mål att uppnå enligt Nämndplanen 2013

Mål 1

Minst 35 % av dem som avslutar gymnasiesärskola 2013 har därefter börjat i en verksamhet med arbetsplatsanknytning till exempel socialt företag

Svar: *Målet beräknas inte bli uppfyllt*

Kommentar: *Målet är för övergripande för biståndsavdelningen och måste formuleras mer som ett samverkansmål mellan berörda huvudmän.*

Biståndsavdelningen har inte kännedom om alla som går ut gymnasiesärskolan och de som från skolan bedömer på något sätt skulle kunna stå till arbetsmarknadens förfogande ska inte gå via biståndsavdelningen utan lotsas direkt till Arbetsförmedlingen eller Ung i Tyresö.

Mål 2

Minst 2 personer med daglig verksamhet enligt LSS får arbete eller börjar studera

Svar: *Målet beräknas bli delvis uppfyllt*

Kommentar: *Arbetet med måluppfyllelse pågår. I pågående LOV-upphandling har flera företag som har verksamhet med inriktning mot arbetspraktik inkommit med anbud.*

Mål 3

Personerna inom LSS-verksamheterna gruppbostad, servicebostad och daglig verksamhet upplever att verksamheten har god kvalitet (mäts 2014-15)

Svar:

Kommentar: *Utifrån förra Kvalitetsbarometern har handlingsplaner tagits fram för att bibehålla det som fungerar bra och förbättra det som var mindre bra. Verksamheten ska också ta fram en handlingsplan för hur vi kan hjälpa till att få fler brukare/företrädare att svara på enkäten så att alla grupper kan få ett resultat.*

Handledning pågår och fortsätter året ut. Former för kollegiegranskning håller på att tas fram.

Handläggningstider följs upp.

Mål 4

Personer som söker bistånd är nöjda med biståndsavdelningens arbete gällande information, bemötande och handläggningstider.

Svar: *Målet beräknas bli delvis uppfyllt*

Kommentar: *Mätningen kommer att genomföras under hösten 2013.*

Verksamhetsområde nr 12. Arbetscentrum

Mål att uppnå 2015 enligt kommunplanen

Mål 1

Invånarnas självförsörjningsgrad har ökat

Svar: *Målet beräknas bli uppfyllt*

Kommentar: *Självförsörjningsgraden bygger på de nationella sammanställningarna som görs varje år och som presenteras vid halvårsckiftet påföljande år. Allt pekar på att målet för 2012 har nåtts men exakta siffror går inte att få fram från Socialstyrelsen förrän vid halvårsckiftet. Förvaltningen bedömer också att självförsörjningsgraden kommer att öka även under 2013 genom de åtgärder som vidtagits och som redan nu har börjat visa resultat.*

Mål 4

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

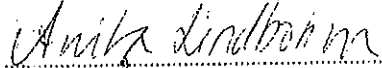
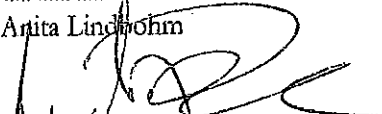
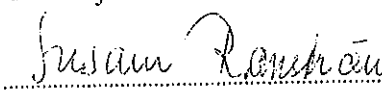
Svar: *Målet beräknas bli delvis uppfyllt*

Kommentar: *Sjuttio procent (70 %) av de personer i åldersgruppen 25 till 65 år som beviljats ekonomiskt bistånd har fått arbete eller deltar i praktik eller annan kompetenshöjande insats inom en månad från beslutet. Mätperioden är mars samt augusti månad 2013.*

Socialnämnden

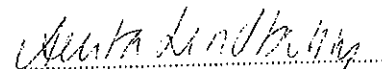
Sammanträdesdatum

2013-09-18

Plats och tid	Kommunhuset i Tyresö, sammanträdesrum Myggdalen, plan 1 Onsdagen den 18 september 2013 kl 19.00-21.45	
Beslutande	Se närvarolista	
Övriga deltagare	Se närvarolista	
Utses att justera Justeringens plats och tid	Susann Ronström Fredag den 18 september kl 13.30 Kommunhuset 3 tr, Marknadsgränd 2, Tyresö	
Underskrifter	Sekreterare  Anita Lindbohm Ordförande  Andreas Jonsson Justerande  Susann Ronström	Paragrafer 1073-1081 2024-2027

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ	Socialnämnden		
Sammanträdesdatum	2013-09-18		
Datum för anslags uppsättande	2013-09-23	Datum för anslags nedtagande	2013-10-14
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset vän 3, Sunnangränd 4, Tyresö		
Underskrift	 Anita Lindbohm Utdragsbestyrkande		

Sammanträdesdag: 2013-09-18

Sammanträdestid: 19.00 – 21.45

Ordinarie ledamöter:

Namn	Närv	Beslutande	Kom kl	Gick kl	Anm
Andreas Jonsson (m), ordf	X	X			
Nomi Lind (fp), 1:e v ordf					
Susann Ronström (s), 2:e v ordf	X	X			
Gerd Dufberg (m)					
Mats Fält (m)	X	X			
Gunilla Lovén (m)	X	X			
Anna Lund (kd)	X	X			
Monika Grönstedt (c)					
Carl-Johan Karlson (s)					
Barbro Rådberg (s)	X	X			
Peter Söderlund (mp)	X	X			

Ersättare:

Sonja Gustafsson (m)	X	X			
Birgitta Soccorsi (m)	X	X			
Peter Freij (m)	X				
Vakant (m)					
Inger Elwin (fp)					
Åsa Perman(fp)	X	X			
Emelie Eklånge (kd)					
Bertil Johansson (s)	X	X			
Juhani Kulo (s)					
Vakant (mp)					
Inger Lundgren (v)					

Närvarande tjänstemän:

Ingrid Boheman Risto
Anita Lindbohm
Ansa Haapala
Stig Jönsson §§ 1073-1081
Bengt Isaksson §§ 1073-1081

Auli Metsänsalo §§ 1073-1081
Caroline Andréasson §§ 1073-1077
Anita Widell §§ 1073-1074
Catrin Ullbrand §§ 1073-1075

§ 69

Dnr 2013/BUN 0056 10

Delårsrapport - budgetuppföljning per 31 augusti

Barn- och utbildningsnämndens förslag till kommunstyrelsen

Den ekonomiska uppföljningen och återrapporteringen av måluppfyllelsen i delårsbokslutet per 31 augusti 2013 godkänns.

Särskilt yttrande

(s) lämnar särskilt yttrande.

Beskrivning av ärendet

Inför kommunens delårsrapport per 31 augusti genomförs förutom ett ekonomiskt delårsbokslut även en mätning av uppfyllelsen av kommunplanens treåriga mål.

Bilagor

DOC230913-23092013 095634.pdf

DOC230913-23092013 115532.pdf

Justerandes sign 		Utdragsbestyrkande 
--	--	--



Särskilt yttrande

Sammanträde med Barn- och utbildningsnämnden 2013-08-18 ärende 2

Delårsrapport- budgetuppföljning förslag till kommunstyrelsen

Socialdemokraterna i Tyresö anser att inkludering är en god ambition från kommunen och projektet med Malmö högskola är välkommet. Inkludering får aldrig bli en kostnadseffektivisering och ekonomin på skolorna får inte påverkas negativt på grund av resursfördelning på grund av elevers olika förutsättningar, såsom en rektor i PwC rapporten anger att den gör.

En undersökning, gjord av Lärarnas Riksförbund maj 2012, visar att de starka elevernas betyg förbättras medan de svagare elevernas resultat inte utvecklas på samma sätt. De preliminära resultaten i Tyresö var inte positiva gällande niors slutbetyg. Vissa elever väljer i år att gå om vilket kommer förändra statistiken till en liten del. Men det förändrar inte det faktum att resurser krävs i grundskolan för barn i behov av särskilt stöd, för att alla elever ska ges möjlighet att nå sina mål. Vi är tveksamma till om behovet av stöd är tillgodosett på grundskolan och att det därmed skulle finnas ett överskott att föra över till förskolan för att täcka det prognostiserade underskottet för BIBAS där.

Med tertialrapporten lämnades också en redovisning över enheternas resultat. Av denna redovisning framgår också att enheterna avsätter medel till en buffertfond som enligt uppgift ska användas för att neutralisera effekterna av det nya hyressättningssystemet. Vid utgången av augusti redovisades ca 5,5 miljoner i denna buffert. Det är naturligtvis positivt att enheterna agerar solidariskt med varandra men framför allt visar överenskommelsen mellan rektorerna att hyressättningssystemet, som den borgerliga majoriteten drivit igenom, inte fungerar utan bör rivas upp.

Vi anser dessutom att ett beslut om solidariskt ansvar för verksamheternas hyror ska fattas av nämnden och inte överlämnas till enheterna.

Beträffande måluppfyllelse ställer vi oss frågande till att nämndens ordförande och den borgerliga majoriteten nöjer sig med att konstatera att flera mål inte bedöms kunna uppnås, utan att initiera någon diskussion om vilka åtgärder som behöver vidtas för att vända den negativa trenden och ge förutsättningar för att

AS

h
as
ad

uppnå de uppsatta målen. Att diskutera utan åtgärd, att agera avvaktande och invänta omvärldsfaktorer – är inte att ta ansvar för elevernas måluppfyllelse.

För den socialdemokratiska gruppen i Barn- och utbildningsnämnden

Jannice Rockström

Handwritten signature

Handwritten signature

Tyresö kommun
Barn- och utbildningsförvaltningen
Erik Sanner
Tf Förvaltningschef

TJÄNSTESKRIVELSE
2013-09-16
1 (1)

Diarienummer
2013/BUN 0056 10

Barn- och utbildningsnämnden

Delårsbokslut augusti 2013

Förslag till beslut

Nämnden godkänner delårsbokslutet per augusti 2013.



Erik Sanner
Tf Förvaltningschef

Sammanfattning

Ekonomiavdelningen har presenterat delårsbokslut per augusti 2013 för Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområden. Uppföljningen visar utfall till och med augusti, en prognos för helåret samt en mätning av uppfyllelsen av kommunplanens treåriga mål.

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

Månadsrapport

Månad: Augusti

År: 2013

Viktiga händelser under perioden:

Anita Brynje är sjukskriven och Erik Sanner är tillförordnad förvaltningschef.

	Budget		Utfall		Diff		Budget		Prognos		Diff	
	Jan-aug		Jan-aug		Jan-aug		2013		2013		2013	
Nämnden totalt												
Intäkter	47 828	48 867	1 039	71 740	71 740	0						
Kostnader	-630 290	-627 902	2 388	940 225	940 225	0						
Resultat	-582 461	-579 035	3 427	-868 485	-868 485	0						

Bas

15

	Budget		Utfall		Diff		Budget		Prognos		Diff	
	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	2013	2013	2013	2013	2013	2013
Intäkter	15 962	16 383	421	23 939	23 939	0						
Kostnader	-192 696	-193 586	-890	288 008	288 008	0						
Resultat	-176 734	-177 203	-469	-264 069	-264 069	0						

Viktiga händelser under perioden:
 Förvaltningen har köpt in ett program för att retroaktivt granska föräldrainskrifter från 2011. Granskningen sker genom att jämföra deklaraionsuppgifter med vad föräldrarna har betalat i föräldraavgift. I andra kommuner där detta gjorts har nettot blivit positivt även om det brukar resultera i att kommunerna upptäcker föräldrar som betalat för låg avgift, likväl som för hög.

Kommentar till periodutfall/årsprognos:
 Förskolans utfall per den sista augusti är negativt. Jämfört med budget går verksamheten cirka en halv miljon minus. Det finns flera orsaker till detta. En orsak är att kostnaden för barn i behov av särskilt stöd ökat inom förskolans verksamhet. BIBAS-budgeten totalt, prognostiseras dock att vara i balans genom att ett uppskattat underskott på helår på 3 miljoner kronor inom förskolans verksamhet vägs upp av ett prognostiserat överskott inom grundskolans verksamhet på 3 miljoner kronor.

Vid inläsning av budget har även hänsyn tagits till säsongsvariation för utförarna i egen regi vilket är cirka 60 %. Detta har dock inte gjorts för andra utförare, ca 40 % där budgeten lästs in linjärt, lika stor andel för alla 12 månader. Då det historiskt har varit färre barn i förskolan på hösten än under våren, kan detta balansera upp det negativa resultatet.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserad avvikelsc:
 Inga

Handwritten signatures and initials:
 [Illegible signature]
 [Illegible signature]
 [Illegible initials]

Verksamhetsområde Grundskola		Budget		Utfall		Diff		Budget		Prognos		Diff	
		Jan-aug		Jan-aug		Jan-aug		2013		2013		2013	
Intäkter			29 731	30 466	734			44 598	44 598				0
Kostnader			-428 322	-425 798	2 524			638 336	638 336				0
Resultat			-398 590	-395 332	3 258			-593 738	-593 738				0
Viktiga händelser under perioden:													
Förstäljare håller på att anställas i kommunen. Tyresö har haft en genomtänkt och gedigen meriteringsprocess för att säkerställa att de förstäljare som befordras är välmeriterade och motiverade.													
Kommentar till periodutfall/årsprognos:													
Grundskolan har vid delårsboks slut ett positivt resultat gentemot budget på cirka 3,2 miljoner kronor. Detta beror dels på att BIBAS har omfördelat sin budget och dragit ner på beräknade kostnader på grundskolan till förmån för förskolans verksamhetsområde. En annan orsak till det positiva resultatet är exempelvis att stabschef kom på plats senare än beräknat och därigenom är de centrala lönekostnaderna lägre än budgeterat. Flera av våra grundskolor i egen regi har även ett positivt resultat vid delåret då de planerar att göra större inköp under hösten.													
Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserad avvikelser:													
Inga													

Verksamhetsområde Fritidsgård		Budget		Utfall		Diff		Budget		Prognos		Diff	
		Jan-aug		Jan-aug		Jan-aug		2013		2013		2013	
Intäkter		2 135		2 018		-117		3 203		3 203		0	
Kostnader		-9 272		-8 518		755		13 881		13 881		0	
Resultat		-7 138		-6 500		638		-10 678		-10 678		0	
Viktiga händelser under perioden:													
Fortsatt utredning på eventuellt öppnande av ny fritidsgård vid Strand. En lokal utvärderas för tillfället. Lokalen ses över och samtal pågår med Fastighet gällande vad som behöver renoveras och vad detta skulle kosta.													
Kommentar till periodutfall/årsprognos:													
I dagsläget har Fritidsgårdar ett positivt resultat gentemot budget på cirka 640 Tkr. Fritidsgårdar signalerar dock att de har planerade aktiviteter under hösten som kommer ta av det positiva resultatet. Går fritidsgården vid Strand igång innan årsskiftet kommer denna även ha en del initiala kostnader som kommer att belasta 2013 års resultat.													
Kommentar till årsprognos:													
Inga.													
Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserad avvikelse:													
Inga.													

8
As

As
le
sp

Resultatenheter

Barn- och utbildningsnämnden (Uttryckt i tkr)	Tidigare års ackumulerade resultat	Resultat per den sista augusti	Prognos för beläret (31/12)	Ackumulerat prognostiserat resultat (31/12)
Kommunala kollektivt (fördelas)	0	5 401	5 401	5 401
Strands fsk & sk	-343	51	-250	-593
Tyresö fsk & sk	-21	-585	0	-21
Nyboda skola	3 444	-1 357	-2 912	532
Stummet fsk & sk	3 330	1 356	240	3 570
Krusboda & Dalens fsk & sk	-874	-1 454	-1 454	-2 328
Nybodabergets fsk & sk	-837	-2 237	-2 658	-3 495
Kumla skola	-13	-176	-100	-113
Harviken fsk & sk	1 333	1 470	-353	980
Trollbäckens fsk & sk	1 944	-1 420	0	1 944
Totalt (resultatenheter):	7 963	1 049	-2 086	5 877

CS

CS
PS

Kommentarer till resultatens resultat

Det kommunala kollektivet är resultatens gemensamma medel som består av en avdragen och innehållen del av barnomsorgs- och skolpengen till de kommunala egenregienheterna. Pengarna ska täcka bland annat gemensamma projekt och elevhälso. Om medel återstår vid årets slut ska dessa fördelas på de kommunala resultatens. För år 2013 har man beräknat en hyreseffekt för de kommunala enheterna och de enheter som haft en stor positiv hyreseffekt har bidragit med extra medel till det kommunala kollektivet. Detta för att delvis jämna ut hyreseffekten och inte skapa stora nya kostnader på vissa enheter när man med svårighet sparar in på andra.

Trots att flera resultatens signaler att de måste använda ingående balanser finns det kvar medel på kommunala kollektivet vilket balanserar det totala underskottet i årsprognosen till -2 MSEK. De enheter som signalerar negativt resultat utan att ha en ingående balans att ta av, synas i särskild ordning och rektorerna får hjälp att analysera läget och föreslås åtgärder. På det stora hela är det inte oroande eftersom det finns en total ingående balans på 8 MSEK från 2012. Icke desto mindre är ekonomin ansträngd för vissa enheter.



Måluppfyllelse per augusti 2013

Skattningen av måluppfyllelsen avser 2013. De långsiktiga målen förväntas uppnås inom utsatt tid genom insatser och aktiviteter på såväl förvaltningsnivå som på skol- och klassrumsnivå.

Verksamhetsområde nr 7. Förskola och pedagogisk omsorg

Mål att uppnå 2015

Mål 1

Andelen pedagoger med högskoleutbildning har ökat.

Målet beräknas ej bli uppfyllt

Andelen pedagoger med högskoleutbildning¹ ligger relativt konstant på 41-42 procent mellan 2010-2012. Andelen minskar från 42 procent 2011 till 41 procent 2012. Tillbakagången på en procentenhet sker även på kommun-, läns- och riksnivå. Andel inskrivna barn i förskolan ökar generellt i Sverige, liksom barn i befolkningen. Det råder brist på högskoleutbildad personal, vilket ställer krav på att bibehålla och nyanställa personal med denna kompetens. År 2012 hade Tyresö kommun en högre andel högskoleutbildade pedagoger i förskolan än Stockholms län i övrigt, som hade ett snitt på 37 procent.

Mål 2

Förskoleplats garanteras inom tre månader att jämföra med skollagens krav på platsgaranti inom fyra månader.

Målet beräknas bli uppfyllt

Verksamhetsområde nr 8. Grundskola

Mål att uppnå 2014

Mål 1

Tyresö hör till de 50 bästa kommunerna avseende elevernas betyg i alla ämnen år 2014.

Målet beräknas ej bli uppfyllt

Tyresö kommun rankas på plats 128 av 290 kommuner i 2013 års Öppna jämförelser. Rankingen baseras på att resultaten för årskurs 9 vårterminen 2012, andel som uppnått målen i alla ämnen, var 78,5 procent – en marginell försämring från resultaten 2012. Resultaten är beroende på hur andra kommuners elever presterar. För att nå plats 50 år 2013 krävdes 84,5 procent. Preliminära siffror visar ett sjunkande resultat för Tyresös elever, vilket pekar på att målet ej beräknas bli uppfyllt enligt Öppna jämförelser 2014.

Mål 2

Minst 90 procent av Tyresös åk 3 elever är godkända i samtliga delprov på nationella proven i matematik och svenska.

¹ Förskollärautbildning, fritidspedagogutbildning eller lärarutbildning

AS

Målet beräknas delvis bli uppfyllt

Andelen godkända elever i samtliga delprov i matematik har ökat för tredje året i rad. Preliminär statistik för 2013 visar att målet 90 procent godkända elever uppnås. Lokalt har skolorna i Tyresö fokuserat på matematik och genomfört satsningar genom bland annat läsa-skriva-räkna-satsningen som bland annat har inneburit kompetensutveckling inom ämnet samt inköp av material till matematikverkstäder för en mer laborativ matematikundervisning.

Andelen godkända elever i samtliga delprov i svenska ökar för andra året i rad. Preliminär statistik för 2013 visar att målet 90 procent godkända elever inte uppnås. Kommunen är ca 17 procentenheter från att nå målet. Arbetet med barnens språkutveckling inleds redan i förskola och förskoleklass. Specialpedagoger, logoped och en kommunövergripande verksamhet, Språkoteket och Skoldatateket, finns som stöd till förskolorna och skolorna. Språkoteket i Tyresö har uppdraget att stimulera ett språkutvecklande arbetssätt i förskola och skola och att handleda personal i arbetet med barn med tal- och språksvårigheter. Ett systematiskt arbete med screening, resultatuppföljning och tidiga insatser ska leda till att målet uppnås.

Mål att uppnå 2015

Mål 3

Andelen högskoleutbildad personal i förskoleklass uppgår till minst 70 procent.

Målet beräknas bli uppfyllt

Andelen högskoleutbildad personal² inom förskoleklass uppgår till 47 procent 2012. Det är en minskning med 25 procentenheter jämfört med 2011 års resultat som var 72 procent. Över åren har denna siffra skiftat relativt mycket. Det kan ha sin förklaring i att antalet lärare i förskoleklass är cirka 30 personer. Ändras några tjänster får det relativt stor betydelse för den totala andelen. Det är inte ovanligt att läraren följer med förskoleklassen till och med årskurs 3. Personalsammansättningen blir därför inte beständig över åren och resultatet kan kraftigt ändras. Det är heller ingen ovanlighet att lärare har delad tjänst mellan grundskola och fritidsverksamheten.

Mål 4

90 procent eller fler av eleverna i åk 9 är minst godkända i samtliga ämnen år 2015.

Målet beräknas ej bli uppfyllt

Preliminär statistik för 2013 visar att målet inte kommer att bli uppfyllt. Resultaten skiljer sig åt mellan skolorna. Tre av fem grundskolor når ett resultat där fler än 80 procent av eleverna har minst godkänt i alla ämnen.

I 2013 års Öppna jämförelser nådde 9 av 290 kommuner upp till målet om 90 procent. Medlet för Stockholms län var samma år 79,6 procent.

Mål 5

Personaltätheten (22,5 barn/årsarbetare år 2011) på fritidshemmen ökar och motsvarar riksgenomsnittet (21,5 barn/årsarbetare) år 2015.

² Förskollärautbildning, fritidspedagogutbildning eller lärarutbildning

Målet beräknas bli uppfyllt

Personaltätheten i fritidshemmen var 21,1 barn/årsarbetare 2012 - vilket är ett resultat som är bättre än målet. Personaltätheten skiljer sig åt mellan enskild och kommunal regi. I enskild verksamhet är den 33,5 och i kommunal verksamhet är den 20,5 barn per årsarbetare.

Mål 6

Föräldrainsflytandet i grundsärskolan ska öka.

(96 procent var helt eller delvis nöjda i 2012 års brukarundersökning.)

Målet beräknas ej bli uppfyllt

Resultaten sjunker jämfört med föregående år. I 2013 års enkät anger 88 procent av föräldrarna till barn i grundsärskolan att de är helt eller delvis nöjda med sitt inflytande i skolan (dvs. anser att deras synpunkter tas tillvara på ett bra sätt i skolan). Detta kan bero på att antalet elever är relativt litet och ett litet antal föräldrars enkätsvar ger stort utslag i statistiken.

Verksamhetsområde nr 9. Fritidsgårdar

Mål att uppnå 2015

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 2015.

AS

AS
TS

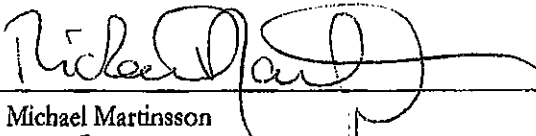
Datum 2013-09-18
Tid 18:30
Plats sal Bollmora

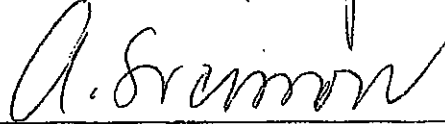
Beslutande Se närvarolista

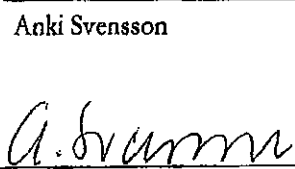
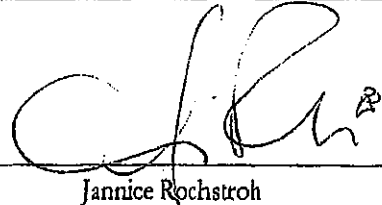
Övriga deltagare Se närvarolista

Justeringens plats och tid Barn- och utbildningsförvaltningen, onsdag 25 september kl 14.00

Paragrafer 68 - 79

Sekreterare 
Michael Martinsson

Ordförande 
Anki Svensson

Justerande  
Anki Svensson Jannice Rochstroh

ANSLAG / BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

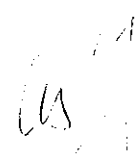
Organ Barn- och utbildningsnämnden
Sammanträdesdatum 2013-09-18
Datum då anslaget sätts upp
Datum då anslaget tas ned
Förvaringsplats för protokollet Barn och utb arkiv plan 6

Underskrift



Utdragsbestyrkande





Närvarolista

Beslutande

Anki Svensson (M)
Christer Flodfält (M)
Ida Antonsson (M)
Maria Holmberger (M)
Jenny Jonsson (M)
Leif Lanke (FP)
Cecilia Perbo (KD)
Jannice Rochstroh (S)
Jerry Svensson (S)
Sarah Heidenborg (S)
Lilian Nylinder (MP)

Ersättare

Anders Erixson (V)
Annika Henningson (M)
Johan Engström (M)
Mikael Lindström (M)
Martin Sköldebrand (FP)
Mia Lindström (S)
David Westius (S)

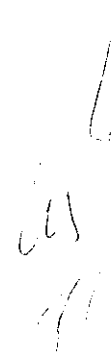
Övriga

Erik Sanner, t f förvaltningschef, Barn- och utbildningsförvaltningen
Håkan Bertilsson, Stabschef, Barn och utbildningsförvaltningen
Marika Lyman, Utredare, Barn- och utbildningsförvaltningen
Michael Martinsson, Nämndsekreterare, Barn- och utbildningsförvaltningen
Magnus Duvnäs, Rektor, Strand förskolor och skola

Frånvarande

Mikael Danielsson (M)
Jeanette Skar (FP)
Ulrica Riis-Pedersen (C)
Nina Dahl (MP)

Justerandes sign 		Utdragsbestyrkande
--	--	--------------------





§ 60

Tertialbokslut per 31 augusti 2013
Dnr 2013/KFN 0052 10

Nämndens beslut
Informationen noteras.

Ärendebeskrivning
Tertialbokslut per den 31 augusti 2013.

Bilagor:
Tjänsteskrivelse
Tertialbokslut per den 31 augusti 2013
Detaljerad ekonomisk rapport

Justeras sign

[Handwritten signatures]

Utdragsbestyrkande

[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

Ekonomisk uppföljning

KULTUR OCH FRITIDSNÄMNDEN

Månadsrapport

Månad År

Augusti 2013

BIBLIOTEK KULTUR OCH FRITID inkl nämnd	Budget Jan-aug	Utfall Jan-aug	Diff Jan-aug	Budget 2013	Prognos 2013	Diff 2013
Intäkter	3 923	5 542	1 619	5 885	7 735	1 850
Kostnader	73 262	75 088	-1 827	107 735	109 885	-2 150
Resultat	69 339	69 546	-208	101 850	102 150	-300

Verksamhetsmätt/nyckeltal 1

Verksamhetsmätt/nyckeltal 2

Viktiga händelser under perioden:

Ny simhall invigd i januari 2013. Flyttat över ansvar för bl a följande verksamheter: Tyresövallen, Trollbäckens IP, Alby, Ridhuset, Friluftsbad och Utomhusplaner till Fritid mm. Vandrarhuset har gått över i ny regi. Nytt konstgräs Tyresövallen och ny konstgräsplan Fornudden.

Kommentar till periodutfall:

Ej budgeterade personalkostnader för vandrarhuset. Högre kostnader för studieförbunden.

Kommentar till årsprognos:

Avvikelsen hänförs till kostnader för vandrarhuspersonal.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserad avvikelse:

En personal har flyttats till gymnasiet samt en har beviljad tjänstledighet.

Tyresö kommun
Utvecklingsförvaltningen
Britt-Marie Lundberg Björk
Förvaltningschef

TJÄNSTESKRIVELSE

2013-09-02

1 (5)

Diarienummer KFN

Kultur- och fritidsnämnden

Måluppfyllelse tertialbokslut augusti 2013 för kultur- och fritidsnämnden

Ärendebeskrivning

Målen i både kommunplanen för 2013-2015 samt nämndplanen 2013 ska följas upp för kultur- och fritidsnämnden. Det ska anges om målen beräknas bli uppfyllda, delvis uppfyllda eller inte bli uppfyllda. Varje mål ska följas av kommentar.

Måluppfyllelse i kommunplan 2013-2015

Kommungemensamma mål

Mål 1

Tyresös medborgarindex ligger bland de tio högsta värdena vid varje mätning (SCB).

Biblioteket, kulturavdelningen och fritidsavdelningen arbetar för att så ska ske genom ständiga serviceförbättringar.

I den undersökning som SCB genomförde våren 2013 låg medborgarindex för idrotts- och motionsanläggningar för Tyresö bland de tio högsta värdena. Tyresö fick sjunde högsta värde bland de 137 kommuner som deltog i undersökningen. Kultur ligger under genomsnittet bland de deltagande kommunerna.

*ly
as
AS*

Mål 2

80 procent av medborgarnas frågor besvaras direkt via servicemätning per telefon och e-post.

Biblioteket, kulturavdelningen och fritidsavdelningen uppfyller målet.

Mål 3

Medborgarna hanterar sina ärenden via medborgaranpassade e-tjänster och följer sina ärenden digitalt.

Biblioteket uppfyller målet helt genom sin ARENA-webb och smartphoneapplikationen My Library där läntagarna kan sköta en mängd ärenden.

Kulturavdelningen inför nya e-tjänster under hösten: ansökan och redovisning av kulturbidrag, ansökan om kulturstipendium samt föreslag till nomineringar till kultur- och idrottspriser.

Fritidsavdelningen har 2013 startat upp APN (aktivitetskort på nätet) som en service till föreningarna. Fullt i drift från och med 1 jan 2014. Det går också att boka de uthyrningsbara lokaler direkt via webben.

Mål 4

Minst 75 procent av alla anställda besvarar medarbetarenkäten och nöjd medarbetarindex är lägst 60 procent på alla arbetsplatser.

Medarbetarenkäten kommer genomföras i september 2013.

Mål 5

Planerad kompetensutveckling, som följs upp i medarbetarsamtal, finns för alla medarbetare.

Biblioteket och fritids- och kulturavdelningarna uppfyller målen.

Mål 6

Alla nämnder ska årligen, som ett led i beredningen av kommunplanen, se över sina taxor i syfte att avgiftsintäkterna, i den utsträckning som är rimlig eller tillåten, ska bidra till verksamheternas finansiering.

Handwritten signature/initials

Biblioteken och kulturavdelningen uppfyller målen och föreslår justeringar av olika avgifter. Kulturskolans avgifter har indexreglerats.

Fritidsavdelningen uppfyller målen. Taxorna för 2013-2014 är beslutade. För barn 7-20 år gäller nolltaxa.

Mål att uppnå 2015

Mål 1

En strategi för att göra Albyområdet mer attraktivt finns.

Beräknas bli uppfylld

Fritidsavdelningen medverkar i arbetet kring Albyområdets utveckling. Även kulturavdelningen ingår i arbetet och bidrar med kompetens kring natur- och kulturhistoriska värden. Målsättningen är att ta ett långsiktigt helhetsgrepp över Alby naturreservats framtid vilket kommer göra Alby till det naturliga valet för fritidsaktiviteter och det rörliga friluftslivet. I arbetet ingår möten med friluftsföreningarnas representanter för att tillvarata deras synpunkter. Enligt tidsplanen kommer arbetet redovisas under sommaren 2014.

Mål 2

Tyresö ska ta initiativ till ett samarbete med närliggande kommuner, för att undersöka möjligheten till eventuellt byggande av gemensamma idrottsanläggningar.

Beräknas bli uppfylld

Föreningen Storstockholms kultur- och fritidschefer (FSKF) har påbörjat ett arbete med denna fråga. I april 2013 presenterade Stockholms universitet en rapport "Regionala idrottsanläggningar". Fritidsavdelningen deltar i arbetet. Det finns långt framskridna planer på en ca fyra mil lång rundskridskobana på Drevviken i samarbete med Stockholm, Huddinge och Haninge kommuner. Går allt som det ska kan detta vara klart redan i januari 2014. Det blir i sådana fall den första stora satsningen på en regional friluftsansläggning där Tyresö är med och samverkar med andra kommuner.

Måluppfyllelse i nämndplan 2013

Mål 1

Aktivitetskort på nätet (APN), ska vara implementerat och i full drift senast 31 december 2013.

Beräknas bli uppfyllt.

Under 2013 ansluter sig alla föreningar löpande och kommer efter hand att lära sig systemet. Från och med den 1 jan 2014 kommer det att vara i full drift.

Mål 2

Den tid i kommunens anläggningar som är tillgänglig för allmänheten ska öka. Målet avser de anläggningar som även nyttjas av kommunens föreningsliv.

Beräknas bli uppfyllt.

Tiderna för allmänhetens åkning i ishallarna har ökat. På alla fotbollsytor, idrottsplatser och bollplaner, pågår ständigt spontanidrott. Beträffande inomhushallarna är det lite svårare och där har inte någon förändring skett. Fornuddens bollplan har fått konstgräs istället för sand och det är ökat spontanidrotten i Trollbäcksområdet.

Mål 3

NRI (Nöjd-Region-Index), faktor fritidsmöjligheter ska ligga bland de tio procent högsta värdena i riket (bland de kommuner som deltar i undersökningen) i SCB:s undersökning 2013.

Målet är uppfyllt

NRI (Nöjd-Region-Index) faktor fritidsmöjligheter ligger på betygsindex 67 i SCB:s undersökning som publicerades i juni 2013. Detta värde är över genomsnittet för de 137 deltagande kommunerna. Tyresö ligger bland de tio procent högsta värdena bland de kommuner som deltagit i undersökningen.

Kvalitetsgarantier

Biblioteket och fritidsavdelningen uppfyller samtliga uppsatta kvalitetsgarantier.

Kulturavdelningen uppfyller kvalitetsgarantierna, med undantag för Medeltidsdagarna som detta år inte kan genomföras med anledning av att avtalen mellan parterna dragit ut på tiden. Istället satsar avdelningen på en rad aktiviteter i slottsområdet under samlingsnamnet "Prinssommar" samt "Kulturskolans dag" i Tyresö centrum.



KFN rapport uppföljning
KFN 13

Internt företag: TYRESÖ KOMMUN
Uttagen av: Birgitta Sundqvist

Sida 1 av 4
20130906 10:08:43

Urval i konstruktion

DRIFT

Projekt

-1
10000 29999

Urval i beställning

Ansvar

618000 618999
691000 698999

Konto

300000 899999

Verksamhet

341510 341519
100500 100599
300000 340399
981100 981199
230000 239999
263300 263399
341000 341999
211210 211219



KFN rapport uppföljning
KFN 13

Internt företag: TYRESÖ KOMMUN
Uttagen av: Birgitta Sundqvist

Sida 2 av 4
20130906 10:08:43

Text	PERIODBUDGET		BOKFÖRT Jan 13 - Aug 13	REDOVISAT I %	ÅTERSTÅR AV PERIODBUDGET	ÅRSBUDGET
	Jan 13 - Aug 13	Aug 13				
KFN						
FRIKOST						
INTÄKTER						
Gemensamt intäkter						
Tyresövallen intäkter	-538.4		-643.3	119	104.9	-807.5
Trollbäcken intäkter	-106.8		-74.2	69	-32.6	-160.1
Simhall intäkter				0		
Ridhus intäkter	-255.0		-198.1	78	-56.9	-382.5
Utomhusplaner intäkter	-61.9		0.0		-61.9	-92.8
Alby fritidsgård intäkter	0.0		-16.2	0	16.2	0.0
Friluftsbad intäkter				0		
Byggnadsvård	0.0		-873.1	0	873.1	0.0
Övriga intäkter	-619.7		-1.439.1	232	819.4	-929.6
SUMMA INTÄKTER	-1.581.8		-3.244.0	205	1.662.2	-2.372.5
Kontrollsumma	-1.581.7		-3.244.0	205	1.662.3	-2.372.6
KOSTNADER:						
Personalkostnader	1.543.3		2.111.9	137	-568.6	2.315.0
Lokaler/anläggningar, externa	12.590.3		13.465.2	107	-874.9	18.885.5
Gemensamt hallar	405.8		389.1	96	16.7	608.7
Tyresövallen	6.841.3		6.496.8	95	344.5	10.262.0
Trollbäckens IP	5.582.9		5.319.3	95	263.6	8.374.4
Idrott och friluft ridhus	1.442.0		1.412.6	98	29.4	2.163.1
Idrott och friluft utomhusplaner	142.1		127.6	90	14.5	213.2
Idrott och friluftsbad	245.2		213.7	87	31.5	367.9
Friluftsgård Alby	1.608.7		1.608.7	100	0.0	2.413.0
Simhall	9.964.4		9.873.7	99	90.7	14.946.7
Kostnader för vaktmästartjänster	845.5		943.8	112	-98.3	1.268.2
Byggnadsvård				0		
Bidrag	5.760.9		5.890.3	102	-129.4	6.483.5
Förvaltningsgemensamma	270.0		242.6	90	27.4	405.0
Kommungemensamma	136.3		133.3	98	3.0	204.4
Övriga kostnader	567.3		1.035.0	182	-467.7	851.0

Handwritten signature and initials.



KFN rapport uppföljning
KFN 13

Internt företag: TYRESÖ KOMMUN
Uttagen av: Birgitta Sundqvist

Sida 3 av 4
20130906 10:08:43

Text	PERIODBUDGET		BOKFÖRT Jan 13 - Aug 13	REDOVISAT I %	ÅTERSTÅR AV PERIODBUDGET	ÅRSBUDGET
	Jan 13 - Aug 13	Jan 13 - Aug 13				
SUMMA KOSTNADER	47.946.0	49.263.6		103	-1.317.6	69.761.6
Kontrollsumma	47.946.2	49.262.9		103	-1.316.7	69.761.6
NETTOSUMMA FRITID	46.364.2	46.019.6		99	344.6	67.389.1
Kontrollsumma	46.364.5	46.019.0		99	345.5	67.389.0
KULTUR						
INTÄKTER						
Övriga intäkter	-1.773.3	-1.931.1		109	157.8	-2.660.0
SUMMA INTÄKTER	-1.773.3	-1.931.1		109	157.8	-2.660.0
Kontrollsumma	-1.773.3	-1.931.1		109	157.8	-2.660.0
KOSTNADER						
Personalkostnader	8.037.8	8.437.1		105	-399.3	12.056.7
Lokaler/anläggningar	3.784.1	3.794.9		100	-10.8	5.676.2
Bidrag	186.7	51.0		27	135.7	280.0
Förvaltningsgemensamma	125.3	140.9		112	-15.6	188.0
Kommungemensamma	495.8	485.6		98	10.2	743.7
Övriga kostnader	1.380.2	1.434.4		104	-54.2	2.070.4
SUMMA KOSTNADER	14.009.9	14.343.9		102	-334.0	21.015.0
Kontrollsumma	14.010.0	14.343.9		102	-333.9	21.015.0
NETTOSUMMA KULTUR	12.236.6	12.412.8		101	-176.2	18.355.0
Kontrollsumma	12.236.7	12.412.7		101	-176.0	18.355.0
BIBLIOTEK						
INTÄKTER						
Övriga intäkter	-568.0	-366.7		65	-201.3	-852.0
SUMMA INTÄKTER	-568.0	-366.7		65	-201.3	-852.0
KOSTNADER						
Personalkostnader	5.116.1	4.921.2		96	194.9	7.674.2



KFN rapport uppföljning
KFN 13

Internat företag: TYRESÖ KOMMUN
Uttagen av: Birgitta Sundqvist

Sida 4 av 4
20130906 10:08:43

Text	PERIODBUDGET		BOKFÖRT	REDOVISAT I %	ÅTERSTÅR AV PERIODBUDGET	ÅRSBUDGET
	Jan 13 - Aug 13	Jan 13 - Aug 13				
Lokaler/anläggningar	2.821.0	2.821.0		100	0.0	4.231.5
Bidrag	66.7	0.0		0	66.7	100.0
Förvaltningssammansamma	143.3	140.9		98	2.4	215.0
Kommungemensamma	598.0	581.8		97	16.2	897.0
Övriga kostnader	2.398.2	2.729.1		114	-330.9	3.597.3
SUMMA KOSTNADER	11.143.3	11.194.0		100	-50.7	16.715.0
Kontrollsumma	11.143.4	11.194.1		100	-50.7	16.715.0
NETTOSUMMA BIBLIOTEK	10.575.3	10.827.3		102	-252.0	15.863.0
Kontrollsumma	10.575.4	10.827.4		102	-252.0	15.863.0
SAMMANSTÄLLNING						
FRITID	46.364.2	46.019.6		99	344.6	67.389.1
KULTUR	12.236.6	12.412.8		101	-176.2	18.355.0
BIBLIOTEK	10.575.3	10.827.3		102	-252.0	15.863.0
KFN	162.0	178.2		110	-16.2	243.0
TOTALT KFN	69.338.1	69.437.9		100	-99.8	101.850.1

As pl

§ 69

Dnr 2013BNS0273

Byggnadsnämndens delårsbokslut 2013

Byggnadsnämndens beslut

1. Byggnadsnämnden godkänner reviderat delårsbokslut för perioden januari till och med augusti 2013.

Beskrivning av ärendet

Ett nytt reviderat delårsbokslut för byggnadsnämnden avseende perioden januari till och med augusti 2013 redovisas.

Denna redovisning ersätter tidigare redovisning av byggnadsnämndens delårsbokslut som godkändes den 5 september 2013 § 53.

Ordförandeutlåtande

Byggnadsnämnden föreslås godkänna reviderat delårsbokslut avseende perioden januari till och med augusti 2013.

Beslutet skickas till:

Kommunstyrelsen

Justerandes sign RLP	LY	Utdragsbestyrkande
-------------------------	----	--------------------

665

Datum 2013-10-09

Tid 18:30-19:15

Plats Bollmora

Beslutande Se närvarolista

Övriga deltagare Se närvarolista


Justeringens plats och tid Samhällsbyggnadsförvaltningen 2013-10-10

Paragrafer 67-74

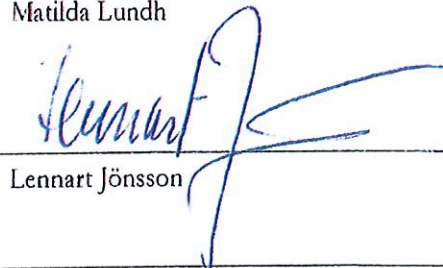
Sekreterare


Johanna Nyren Andersson

Ordförande


Matilda Lundh

Justerande


Lennart Jönsson

ANSLAG / BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Byggnadsnämnden

Sammanträdesdatum 2013-10-09

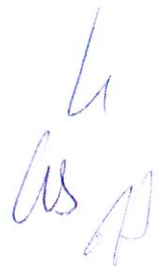
Datum då anslaget sätts upp 2013-10-11

Datum då anslaget tas ned 2013-11-01

Förvaringsplats för protokollet Arkiv

Underskrift


Johanna Nyren Andersson



Utdragsbestyrkande



Närvarolista

Beslutande

Matilda Lundh (M), ordförande
Kerstin Malmberg (FP), 1:e vice ordförande
Lennart Jönsson (S), 2:e vice ordförande
Erkki Vesa (M)
Susanne Solberg (M), ersättare för Janis Salts (KD)
Heléne Sundman (S)
Johan Rydén (MP)

Ersättare

Bertil Axelsson (C)
Gunnar Frisell (S)
Barbro Nordlöf (S)

Övriga

Martin Fahlman, verksamhetsansvarig bygglovenheten
Johanna Nyrén Andersson, sekreterare

Frånvarande

Mikael Onegård (M)
Ingvar Persson (FP)
Anders Erixon (V)

Handwritten signature

Tyresö kommun
Sara Kopparberg
Stadsbyggnadschef

TJÄNSTESKRIVELSE
2013-09-11
1 (4)

Diarienummer
2013BNS0273

Delårsbokslut 2013

Förslag till beslut

Byggnadsnämnden godkänner delårsbokslutet.



Åke Skoglund
Förvaltningschef



Martin Fahlman
Verksamhetsansvarig bygglovenheten

Sammanfattning

I delårsbokslut 2 redovisas det ekonomiska resultatet och måluppfyllelse för byggnadsnämndens verksamhet de åtta första månaderna av 2013. Verksamheten uppvisar ett underskott mot budget på totalt 93.000 kr, vilket till största delen beror på kostnader för avgångsvederlag från tidigare år. Under hösten påbörjas arbetet med att ge hemsidan ett nytt innehåll och utseende, vilket kommer att ge ökade kostnader för konsulttjänster. Om antalet bygglovsansökningar ligger på en normal nivå under resten av året kommer dock troligtvis ändå ett nollresultat kunna uppnås.

Beskrivning av ärendet

I delårsbokslut 2 redovisas det ekonomiska resultatet och måluppfyllelse för byggnadsnämndens verksamhet de åtta första månaderna av 2013.

Verksamheten uppvisar ett underskott mot budget på totalt 93.000 kr.

Bygglov	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	Jan-aug	Jan-aug	Jan-aug	2013	2013	2013
Intäkter	2 895	3 694	799	4 343	4 343	0
Kostnader	5 788	6 680	-892	8 682	8 682	0
Resultat	2 893	2 986	-93	4 339	-4 339	0

1. Kommentar till periodutfall.

Enheten är från och med första juli fullbemannad. Underskottet på kostnadssidan beror till största delen (500.000) på kostnader för avgångsvederlag från tidigare år. Enheten har dessutom för närvarande två extraanställda på deltid som rensar arkivet och handlägger äldre ärenden. Även kostnader för juridiskt ombud i ett skadestandsärende bidrar till underskottet.

Under årets första månader har färre bygglovsansökningar gjorts än vanligt. Under sommaren ökade dock antalet ansökningar. Detta i kombination med intäkter från ett par större bygglov, gör att intäkterna ligger över budget.

2. Kommentar till årsprognos.

Under hösten påbörjas arbetet med att ge hemsidan ett nytt innehåll och utseende, vilket kommer att ge ökade kostnader för konsulttjänster. Om antalet bygglovsansökningar ligger på en normal nivå under resten av året kommer dock troligtvis ändå ett nollresultat kunna uppnås.

3. Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott.

Inga åtgärder planeras.

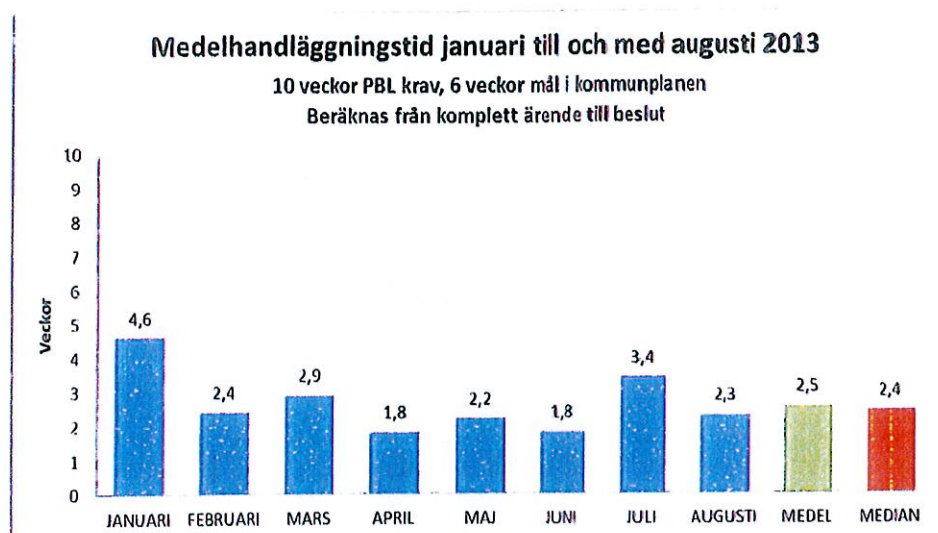
4. Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse

Under sommaren har en ny organisation trätt i kraft på samhällsbyggnadsförvaltningen där bygglovsverksamheten nu ligger som en enhet under stadsbyggnadsavdelningen.

Enligt Kommunplan 2013-2015 finns följande mål för verksamheten:

Mål 1: Bygglov handläggs inom sex veckor (med undantag för bygglov för större eller komplexa ärenden).

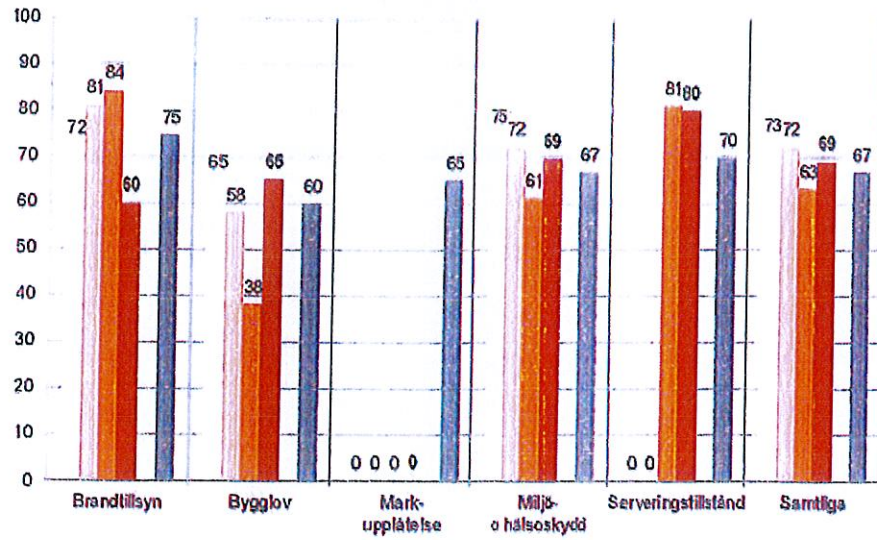
Målet beräknas bli uppfyllt. Medelhandläggningstiden för bygglov under perioden uppgick till 2,5 veckor.



Mål 2: Allmänhetens kundnöjdhet uppgår till lägst 79 procent och näringslivets kundnöjdhet uppgår till lägst 75 procent.

Målet beräknas bli uppfyllt eller delvis uppfyllt. Resultatet av mätningarna av allmänhetens kundnöjdhet presenteras i slutet av året. Näringslivets kundnöjdhet mäts vart annat år och uppgick i år till en NKI (nöjd kundindex) på 65. En ökning med 27 enheter sedan föregående mätning.

Tyresö kommun. Nöjd-Kund-Index (NKI) per myndighetsområde 2007 - 2013



Handwritten notes:
 L
 as
 PS

Datum 2013-10-22
Tid 19:00–20:25
Plats Sammanträdesrummet Bollmora

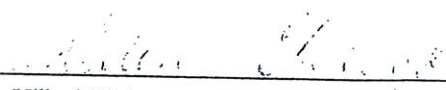
Beslutande Se närvarolista

Övriga deltagare Se närvarolista

Justeringens plats
och tid Kanslienheten 2013-10-28

Paragrafer 159 - 172

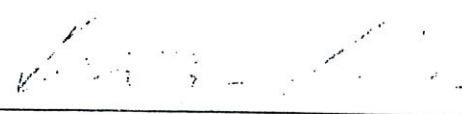
Sekreterare


Hillevi Elvhage

Ordförande


Fredrik Säweståhl

Justerande

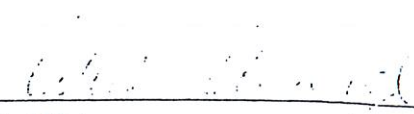

Kristjan Vaigur

ANSLAG / BEVIS

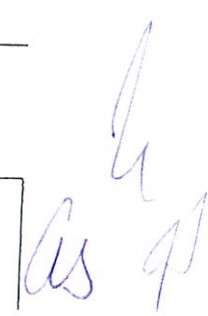
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Kommunstyrelsen
Sammanträdesdatum 2013-10-22
Datum då anslaget sätts upp 2013-10-29
Datum då anslaget tas ned 2013-11-20
Förvaringsplats för protokollet Kansli arkiv plan 6

Underskrift


Hillevi Elvhage

Utdragsbestyrkande



Närvarolista

Beslutande



Fredrik Saweståhl (M)
 Mats Larsson (FP)
 Lennart Jönsson (S), ersättare för Anita Mattsson (S)
 Anki Svensson (M)
 Andreas Jonsson (M)
 Dick Bengtson (M)
 Mathilda Lundh (M)
 Mats Lindblom (FP)
 Leif Kennerberg (KD)
 Kristjan Vaigur (S)
 Jerry Svensson (S)
 Marie Linder (S), ersättare för Susann Ronström (S)
 Marie Åkesdotter (MP)

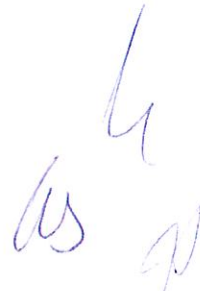
Ersättare

Lotta Stjernfeldt (M)
 Martin Johem (M)
 Peter Odelvall (M)
 Margareta Ternstedt (FP)
 Anna Lund (KD)
 Ulrica Riis-Pedersen (C)
 Karin Ljung (S)
 Peter Bylund (MP)
 Elisabet Hedlund (V)

Övriga

Bo Renman, Kommundirektör, Kommundirektörens stab
 Åke Skoglund, Förvaltningschef, Samhällsbyggnadsförvaltningen
 Björn Nilsson, Tf förvaltningschef, Socialförvaltningen
 Sigbrith Martinsson, Ekonomichef, Kommundirektörens stab
 Kerstin Hedén, HR-chef, Kommundirektörens stab
 Catarina Stavenberg, Kvalitetschef, Kommundirektörens stab
 Mikael Onegård, Politisk sekreterare, M



Justerandes sign 		Utdragsbestyrkande
---	---	--------------------




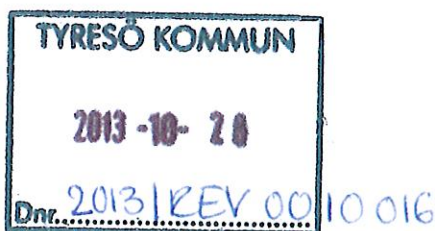
Robert Skölin, Politisk sekreterare, M
Marita Bertilsson, Politisk sekreterare, S
Hillevi Elvhage, Kommunsekreterare, Konsult- och servicekontoret

Frånvarande

Anita Mattsson (S), 2:e vice ordförande
Christina Melzén (FP)
Susann Ronström (S)
Christer Flodfält (M)

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande
---	---	--	--------------------


As AS



2013-10-28

Kommunfullmäktige

Utlåtande avseende delårsrapport 2013

Revisorerna ska bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de finansiella och verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning, som fastställts av kommunfullmäktige.

Vi har översiktligt granskat delårsrapporten per 2013-08-31. En översiktlig granskning är väsentligt begränsad och inriktad på analys och mindre på detaljgranskning. Granskningsresultatet framgår av bifogad revisionsrapport som utarbetats av PwC.

Efter genomförd granskning kan vi konstatera att:

- Delårsrapporten är upprättad utifrån kommunala redovisningslagens krav och i allt väsentligt enligt övrig gällande normgivning.
- I delårsrapporten kommenteras det beräknade utfallet på de finansiella mål som i kommunplan 2013 till 2015 relateras till god ekonomisk hushållning. Analysen kring god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv är tillfredsställande, förutom när det gäller beskrivning av planerade åtgärder för att kunna uppnå målen. Detta mot bakgrund av att inget av de tre finansiella målen beräknas bli uppfyllda under perioden.
- En preliminär måluppfyllelse redovisas i delårsrapporten kring både de kommunövergripande målen och verksamhetsmålen, utifrån kommunplan 2013 till 2015 och god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsmässigt perspektiv. Nuvarande redovisning ger kommunfullmäktige en tillfredsställande möjlighet att bedöma den beräknade måluppfyllelsen. I och med att delar av målen avser ett önskvärt läge 2014 alternativt 2015 bör övervägas behovet av indikatorer/etappmål för att ytterligare utveckla uppföljningen av målen på årsbasis. En sådan uppdelning på etappmål har skett i kommunplan 2014 till 2016.

För Tyresö kommuns revisorer

Paul Karlsson
Ordförande

Revisionsrapport

Granskning av delårsrapport 2013

Tyresö kommun

*Carin Hultgren
Samir Sandberg
Jan Nilsson*

Oktober 2013

pwc

Carin Hultgren

Innehållsförteckning

1.	Sammanfattande bedömning och rekommendationer	1
2.	Inledning	3
2.1	Bakgrund	3
2.2	Syfte, revisionsfrågor och avgränsning	3
2.3	Revisionskriterier	3
2.4	Metod	4
3.	Granskningsresultat	5
3.1	Rättvisande räkenskaper och god redovisningssed	5
3.2	God ekonomisk hushållning	6
3.3	Förvaltningsberättelsens innehåll och struktur	8
3.4	Resultatanalys	9
3.5	Nämndernas budgetuppföljning och prognos	10

h
as
PJ

1. Sammanfattande bedömning och rekommendationer

PwC har på uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer granskat kommunens delårsrapport för perioden 2013-01-01 till 2013-08-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2013.

Syftet med granskningen är att ge kommunens revisorer ett underlag för sin bedömning av om delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål som kommunfullmäktige beslutat. Revisorernas uttalande avges i den bedömning som de avlämnar till kommunfullmäktige i samband med att delårsrapporten behandlas.

Resultatet för perioden är positivt med 63,9 mnkr, vilket är 48,3 mnkr högre än periodiserad budget. I resultatet finns bland annat engångsintäkter för exploatering och ökad pensionsskuld på grund av sänkt diskoteringsränta. I delårsutfallet redovisas inte återbetalning av försäkringspremier från AFA avseende 2005 och 2006, då slutgiltigt besked kring detta erhöles i september. Hänsyn har dock tagits till denna post i helårsprognosen, som visar på ett positivt resultat uppgående till 44,8 mnkr.

Balanskravet kommenteras översiktligt i delårsrapporten och där framgår att balanskravet uppfylls både på delårsbasis och utifrån lämnad helårsprognos. Balanskravsresultatet uppges är samma som det faktiska resultatet, eftersom inga realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar finns. Delårsutfall är 63,9 mnkr och prognostiserat helårsutfall är 44,8 mnkr.

I delårsrapporten kommenteras det beräknade utfallet för de finansiella mål som i kommunplan 2013 till 2015 relateras till god ekonomisk hushållning. Inget av de tre finansiella målen beräknas bli uppnådda under perioden. Dessa mål avser årligt driftresultat, soliditet och nettoinvesteringar.

Utifrån genomförd granskning gör vi följande bedömning kring delårsrapporten:

- Delårsrapporten är upprättad utifrån kommunala redovisningslagens krav och i huvudsak enligt övrig gällande normgivning.
- Analysen kring god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv är tillfredsställande, förutom när det gäller beskrivning av planerade åtgärder för att kunna uppnå målen under perioden.
- I delårsrapporten redovisas en preliminär måluppfyllelse för både de kommunövergripande målen och verksamhetsmålen, utifrån kommunplan 2013 till 2015 och god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsmässigt perspektiv. Nuvarande redovisning ger kommunfullmäktige en möjlighet att bedöma den beräknade måluppfyllelsen. I och med att delar av målen avser

us
h
p

ett önskvärt läge 2014 alternativt 2015 bör övervägas behovet av indikatorer/etappmål för att ytterligare utveckla uppföljningen av målen på årsbasis. En sådan uppdelning på etappmål har skett i kommunplan 2014 till 2016.

Rådet för kommunal redovisning (RKR) har i maj 2013 publicerat en ny rekommendation om delårsrapport, som gäller från räkenskapsåret 2014. Vi föreslår därför att ekonomifunktionen går igenom denna rekommendation för att säkerställa att den fullt ut tillämpas i delårsrapport 2014.

Från och med den 1 januari 2013 finns det i kommunallagen en möjlighet att reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv (RUR). Denna reserv kan sedan användas i balanskravsutredningen för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. RUR är frivillig att tillämpa, men de kommuner och landsting som tänker göra det måste besluta om hur reserven ska hanteras. Hanteringen ska framgå av de riktlinjer för god ekonomisk hushållning som fullmäktige ska besluta om. Möjlighet finns att retroaktivt reservera överskott från 2010. Sådana beslut inkl riktlinjer för hantering av reserven ska fattas under 2013.

Vi rekommenderar att formellt ställningstagande sker i kommunen kring användning av resultatutjämningsreserv och att erforderliga politiska beslut i så fall tas under 2013.

2. Inledning

2.1 Bakgrund

Kommuner och landsting är enligt den kommunala redovisningslagen (KRL), skyldiga att minst en gång om året upprätta en särskild redovisning (delårsrapport) för verksamheten från årets början.

KL 9 kap 9 a §

Revisorerna skall bedöma om resultatet i delårsrapporten som enligt 8 kap. 20 a § skall behandlas av fullmäktige och årsbokslutet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat. Revisorernas skriftliga bedömning skall biläggas delårsrapporten och årsbokslutet.

Revisorernas bedömning av delårsrapporten ska grundas på det ekonomiska resultatet och uppfyllelsen av fullmäktiges mål för ekonomi och verksamhet.

2.2 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Granskningen syftar till att bedöma om delårsrapporten ger svar på följande revisionsfrågor.

- Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?
- Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av fullmäktige fastställda finansiella målen, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?
- Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av fullmäktige fastställda målen för verksamheten, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?

Granskningen har utförts enligt god revisionssed. Det innebär att granskningen planerats och genomförts ur ett väsentlighets- och riskperspektiv för att i rimlig grad kunna bedöma om delårsrapporten i allt väsentligt ger en rättvisande bild. Granskningen omfattar därför att bedöma ett urval av underlagen för den information som ingår i delårsrapporten. Då vår granskning därför inte varit fullständig utesluter den inte att andra än här framförda felaktigheter kan förekomma.

2.3 Revisionskriterier

Kommunstyrelsen är ansvarig för upprättandet av delårsrapporten som enligt 8 kap 20 a § KL ska behandlas av kommunfullmäktige.

Granskningen av delårsrapporten innebär en bedömning av om rapporten följer:

- Kommunallagen och lag om kommunal redovisning
- God redovisningssed
- Interna regelverk och instruktioner
- Fullmäktigebeslut

2.4 Metod

Granskningen har utförts genom:

- Analys av relevanta dokument
- Granska specifikationer och underlag till väsentliga balansposter i den omfattning som krävs för att i allt väsentligt säkerställa en rättvisande redovisning
- Översiktlig analys av resultaträkning samt resultatprognos för året
- Översiktlig analys av nyckeltal för verksamhet och ekonomi i den omfattning som krävs för att bedöma om resultatet är förenligt med de av fullmäktige fastställda målen
- Intervjuer med berörda tjänstemän
- Granska om måluppfyllelsen redovisas på ett sådant sätt, så att den medger att fullmäktige ges tillräckliga förutsättningar för att bedöma periodens måluppfyllelse.

Granskningen är inte lika omfattande som granskningen av årsredovisningen utan mer översiktlig. Granskningen är dessutom mer inriktad på analytisk granskning än på substansgranskning.



3. Granskningsresultat

3.1 Rättvisande räkenskaper och god redovisningssed

Den upprättade delårsrapporten omfattar perioden januari till augusti, vilket är i överensstämmelse med KRL där det sägs att delårsrapporten ska omfatta minst sex och högst åtta månader.

Resultatet för perioden är positivt med 63,9 mnkr, vilket är 48,3 mnkr högre än periodiserad budget. I resultatet finns bland annat engångsintäkter för exploatering och ökad pensionsskuld på grund av sänkt diskoteringsränta. I delårsutfallet redovisas inte återbetalning av försäkringspremier från AFA avseende 2005 och 2006 (slutgiltigt besked erhöles i september). Hänsyn har dock tagits till denna post i helårsprognosen, som visar på ett positivt resultat uppgående till 44,8 mnkr.

Avstämningen mot balanskravet kommenteras översiktligt i delårsrapporten.

Delårsrapporten innehåller bl a kommentarer kring vissa väsentliga händelser på nämndnivå, delårsresultat och prognos för helåret, skatteintäkter och övrig finansförvaltning, driftredovisning samt investeringsuppföljning. I bilagor till delårsrapporten finns bl a investeringsuppföljning, resultat- och balansräkningar för kommunen. För koncernen görs ingen formell sammanställd redovisning. Istället redovisas de ingående företagens samlade resultat och prognoser (ej särredovisat per bolag). Förvaltningsberättelsens innehåll och struktur behandlas närmare i delavsnitt 3.3.

Noter finns i tillräcklig omfattning, förutom balansutredande not samt noter till finansiella intäkter och kostnader i resultaträkningen. Vidare saknas helt noter till kassaflödesanalysen, som benämns finansieringsanalys.

Kassaflödesanalys för perioden har upprättats, utifrån synpunkter som lämnades vid tidigare års granskning. Kassaflödesanalysen är däremot inte uppställd helt enligt rekommendation 16.2 från RKR (Rådet för kommunal redovisning).

Periodisering av semesterlöneskulden har skett, utifrån påpekande vid förra delårsgranskningen. Av redovisningsprinciperna framgår att på grund av detta blir delårsresultatet för 2013 blir ca 30 mnkr bättre än resultatet i delårsbokslutet 2012. Beskrivningen av effekten av ändrade redovisningsprincip bedöms i stort uppfylla rekommendation 14.1 från RKR.

Kommunstyrelsen fastställde 2002-12-11 principerna för ekonomisk styrning i Tyresö kommun. Av detta dokument framgår, beträffande delårsbokslutet (delårsrapporten), att den ska omfatta åtta månader samt i princip vara ett fullständigt bokslut, dock med mindre verksamhetsberättelser. Delårsbokslutet ska vidare ligga till grund för den prognos som sammanställs efter andra tertiet, enligt de redovisningsprinciper som antagits av kommunfullmäktige 1998, § 8.

Vad gäller anvisningar till delårsrapporten utarbetas sådana av den centrala ekonomifunktionen och distribueras ut till förvaltningarna.

Bedömning

Vi har granskat ett urval av de periodiseringar som är gjorda i samband med delårsrapporten och bedömer att väsentliga poster i huvudsak har periodiserats korrekt.

Vår bedömning är vidare att de föreskrifter och anvisningar som finns ger förutsättningar för att delårsrapporten ska uppfylla de grundkrav som KRL ställer, vilken den även gör. Behov finns dock att omarbeta de äldre ekonomiska styrdokument så att de överensstämmer med den nya styrprocessen, vilket är en pågående process.

Utvecklingsområden i övrigt kring delårsrapporten gäller den sammanställda redovisningen (koncernperspektivet), investeringsredovisningen med avseende på större och/eller fleråriga investeringsprojekt, omfattning av notapparat samt följsamhet till gällande normgivning kring uppställning av kassaflödesanalys.

Balanskravet uppfylls både på delårsbasis och utifrån lämnad helårsprognos. Balanskravsresultatet uppges är samma som det faktiska resultatet, eftersom inga realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar finns. Delårsutfall är 63,9 mnkr och prognostiserat helårsutfall är 44,8 mnkr.

Från och med den 1 januari 2013 finns det i kommunallagen en möjlighet att reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv (RUR). Denna reserv kan sedan användas i balanskravsutredningen för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. RUR är frivillig att tillämpa, men de kommuner och landsting som tänker göra det måste besluta om hur reserven ska hanteras. Hanteringen ska framgå av de riktlinjer för god ekonomisk hushållning som fullmäktige ska besluta om. Möjlighet finns att retroaktivt reservera överskott från 2010. Sådana beslut inkl riktlinjer för hur reserven ska hanteras ska fattas under 2013.

Vi rekommenderar att formellt ställningstagande sker i kommunen kring användning av resultatutjämningsreserv och att erforderliga politiska beslut i så fall tas under 2013.

3.2 God ekonomisk hushållning

Revisorerna ska bedöma om resultatet i delårsrapporten och årsredovisningen är förenligt med de mål för den ekonomiska förvaltningen som fullmäktige beslutat om i årsbudget och flerårsplan. Bedömningen ska avse både de finansiella mål och verksamhetsmål som fullmäktige fastställt och som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Kommunfullmäktige har i kommunplan 2013-2015 antagit tre kommunövergripande finansiella mål, som har bäring på god ekonomisk hushållning, och som avser planperioden. God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv

utgörs sammantaget av de 13 kommungemensamma mål¹ och de 41 verksamhetsmål. Totalt har 57 mål fastställts.

Nedan redovisas den beräknade måluppfyllelsen enligt delårsrapporten avseende de kommungemensamma målen.

Kommungemensamma mål	Antal	Andel i %
Beräknas bli uppfyllt	10	62,4
Beräknas delvis bli uppfyllt	3	18,8
Beräknas inte bli uppfyllt	3	18,8
Summa	16	100,0

Av de 16 kommungemensamma målen beräknas 10 bli uppfyllda, medan tre beräknas delvis bli uppfyllda. Inget av de tre finansiella målen för god ekonomisk hushållning beräknas bli uppnådda. Dessa mål avser årligt driftresultat, soliditet och nettoinvesteringar.

Nedan redovisas beräknad måluppfyllelsen, enligt delårsrapporten, avseende de verksamhetsmässiga målen.

Verksamhetsmål	Antal	Andel i %
Beräknas bli uppfyllt	27	65,9
Beräknas delvis bli uppfyllt	4	9,8
Beräknas inte bli uppfyllt	9	21,9
Målet kan inte mätas	1	2,4
Summa	41	100,0

Vi kan konstatera att 27 mål beräknas bli uppfyllda och fyra mål delvis beräknas bli uppfyllda. Nio mål beräknas inte bli uppfyllda. Ett mål är inte mätbart.

Av kommunens totala 57 mål i kommunplan till 2015 beräknas 37 av målen helt uppfyllas inom tidsperioden. Sju mål beräknas delvis bli uppfyllda, 12 mål beräknas inte bli uppfyllda och ett mål kommer inte att kunna mätas. Detta innebär att närmare 80 % av målen helt eller delvis beräknas uppfyllas.

Bedömning

I delårsrapporten kommenteras det beräknade utfallet för de finansiella mål som i kommunplan 2013 till 2015 relateras till god ekonomisk hushållning. Inget av de tre finansiella målen beräknas bli uppnådda under perioden. Dessa mål avser årligt driftresultat, soliditet och nettoinvesteringar.

Analysen kring god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv bedöms vara tillfredsställande, förutom när det gäller beskrivning av planerade åtgärder för att kunna uppnå målen under perioden.

¹ Exkl tre finansiella mål för god ekonomisk hushållning.

*h
as
TW*

I delårsrapporten redovisas en preliminär måluppfyllelse för både de kommunövergripande målen och verksamhetsmålen, utifrån kommunplan 2013 till 2015. Vi bedömer att redovisningen ger kommunfullmäktige en möjlighet att bedöma den beräknade måluppfyllelsen. I och med att delar av målen avser ett önskvärt läge 2014 alternativt 2015 bör övervägas behovet av indikatorer/etappmål för att ytterligare utveckla uppföljningen av målen på årsbasis. Vi kan konstatera att en sådan uppdelning på etappmål har skett i kommunplan 2014 till 2016.

3.3 Förvaltningsberättelsens innehåll och struktur

I förvaltningsberättelsen redovisas vissa viktiga händelser under perioden på nämndnivå samt en ekonomisk analys av utfall, prognos och måluppföljning. I berättelsen redovisas även en omvärldsanalys med kommentarer kring samhällsekonomisk utveckling, befolkning, arbetslöshet m m. Vidare finns en översiktlig redovisning kring personal, i form redovisning av sjukfrånvaron.

Förvaltningsberättelsen innehåller en detaljerad driftredovisning. I berättelsen presenteras också en uppföljning av nämndernas delårsutfall och deras årsprognoser. En översiktlig investeringsredovisning finns i bilaga som kommenteras på totalnivå.

RKR har i maj 2013 publicerat en ny rekommendation om delårsrapport, som gäller för o m räkenskapsåret 2014. Under avsnittet förvaltningsberättelse ska följande avsnitt vara minimum i en delårsrapportens förvaltningsberättelse:

1. Händelser av väsentlig betydelse som inträffat under eller efter delårsperiodens slut, men innan delårsrapporten upprättas, och som inte på annat sätt beaktas i delårsrapporten.
2. Upplysningar om kommunens förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet.
3. En samlad, men övergripande, redovisning av investeringsverksamheten.
4. En redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten.
5. En samlad bedömning av om målen för god ekonomisk hushållning kommer att kunna uppnås.
6. En bedömning av balanskravsresultatet utifrån helårsprognosen.
7. Upplysningar om hur den kommunala koncernen definierats/avgränsats, vilka juridiska personer den består av och hur den förändrats i sin sammansättning under delårsperioden (se rekommendation om sammanställd redovisning).

En utvecklingspotential enligt ovanstående finns, främst när det gäller 1, 2, 3 och 7.

Handwritten initials and a signature in blue ink, including a large 'L', 'AS', and a stylized signature.

Bedömning

Förvaltningsberättelse har utvecklats utifrån de synpunkter som lämnades vid tidigare delårsgranskningar, bl a när det gäller information om pensionsmedelsförvaltningen (RKR:s rekommendation 7.1) och tillämpade redovisningsprinciper.

Ett utvecklingsområde är fortfarande en mer detaljerad och informativ investeringsredovisning, utifrån större investeringsprojekt och slutkostnadsprognoser. I dagsläget redovisas investeringar per nämnd/övergripande verksamhet. Prognos per helår och budgetavvikelse redovisas endast för kommunens totala investeringsbudget.

RKR har i maj 2013 publicerat en ny rekommendation om delårsrapport, som gäller för om räkenskapsåret 2014. Vi föreslår därför att ekonomifunktionen går igenom denna rekommendation för att säkerställa att den fullt ut tillämpas i delårsrapport 2014.

3.4 Resultatanalys

I nedanstående tabell redovisas utfallet för de första åtta månaderna 2012 och 2013, prognos för utfallet för året samt avvikelsen mot budget.

<i>Resultaträkning och prognos 2013-08-31, mnkr</i>	<i>Utfall delår fg. År</i>	<i>Utfall delår</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvik mot budget</i>
Verksamhetens intäkter	335,3	305,2	469,8	-30,0
Verksamhetens kostnader	-1 495,7	-1 553,8	-2 391,4	24,4
Avskrivningar	-45,6	-49,7	-73,0	-3,0
Verksamhetens nettokostnader	-1 176,0	-1 298,3	-1 994,6	-8,6
Skatteintäkter	1 202,3	1 234,9	1 849,9	12,9
Generella statsbidrag och utjämning	118,2	136,3	203,0	1,5
Finansiella intäkter	5,6	4,0	5,0	0,0
Finansiella kostnader	-13,1	-12,9	-20,0	8,0
Årets resultat	137,0	63,9	44,8	13,8

Prognosen för helåret pekar på ett positivt resultat på 44,8 mnkr, vilket är 13,8 mnkr bättre än budgeterat. De större budgetavvikelserna redovisas redan:

- Verksamhetens intäkter förväntas bli 30,0 mnkr lägre än budgeterat, vilket bland annat beror på lägre exploateringsintäkter än budgeterat. Verksamhetens kostnader understiger budget med 24,4 mnkr. Detta innebär att verksamheternas nettokostnader är sammantaget 8,6 mnkr högre än budget.
- Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning förväntas bli 12,9 mnkr högre än budgeterat, vilket beror på ett bättre utfall än tidigare erhållna skatteutfallsprognoser.
- Finansnettot ligger i prognosen 8,0 mnkr bättre än budgeterat, vilket i sin helhet avser de finansiella kostnaderna.

Lu
As
SS

3.5 Nämndernas budgetuppföljning och prognos

Utfall för perioden samt prognos för nämndernas nettodriftredovisning 2013 visas i nedanstående tabell.

Driftredovisning per nämnd, mnkr	Delår		Prognos	
	Budget augusti	Utfall augusti	Utfall helår	Avvikelse budget
Kommunstyrelse	126,3	118,5	194,0	-4,0
Byggnadsnämnd	2,9	3,0	4,3	0,0
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	150,7	155,5	237,4	-11,3
Kultur- och fritidsnämnd	69,3	69,5	102,2	-0,3
Barn- och utbildningsnämnd	582,5	579,0	868,5	0,0
Socialnämnd	398,9	396,0	598,4	0,0
Övriga verksamheter/finansförvaltning	-47,1	-73,0	-83,1	10,0
Totalt	1 283,5	1 248,6	1 921,6	-5,6

Kommunstyrelsen (-4,0 mnkr), gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden (-11,3 mnkr) samt kultur- och fritidsnämnden (-0,3 mnkr) prognostiserar underskott gentemot budget. Dessa underskott, som totalt uppgår till 15,6 mnkr, vägs delvis upp av prognostiserade överskott inom övriga verksamheter/finansförvaltning på 10 mnkr. Det totala nettounderskottet stannar därför vid 5,6 mnkr.

Utifrån anvisningarna ska nämnderna kommentera ekonomi och verksamhet utifrån rubrikerna:

- Kommentarer till periodutfall
- Kommentarer till årsprognos
- Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott
- Viktiga händelser, kvalitetsarbete och måluppfyllelse

Bedömning

Under rubrikerna kommentarer till periodutfall, årsprognos och planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott har nämnderna/verksamheterna i huvudsak lämnat tillfredställande kommentarer.

Under rubriken viktiga händelser, kvalitetsarbete och måluppfyllelse redovisas samtliga nämnder kommentarer, förutom kommunstyrelsen (kommunstyrelseförvaltningen) och socialnämnden. I förvaltningsberättelse lämnas dock en samlad redovisning av beräknad måluppfyllelse, både för kommungemensamma mål och verksamhetsmål.

2013-10-07

Carin Hultgren
Projektledare

Jan Nilsson
Uppdragsansvarig

Handwritten signature/initials

Plats och tid Hörsalen, C3L, Bollmora Gårdsväg
Torsdag den 7 november 2013, kl 18.00 – 22.00

Utses att justera Ann-Christin Svensson, Jerry Svensson

Justeringens plats och tid Kommunhuset plan 6, fredag den 8 oktober 2013 kl. 13.00

Underskrifter

Sekreterare

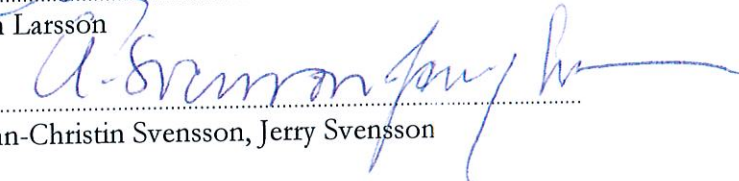

.....
Rebecca Berlin

Paragrafer 118 – 126

Ordförande


.....
Jan Larsson

Justerande


.....
Ann-Christin Svensson, Jerry Svensson

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Kommunfullmäktige

Sammanträdesdatum

2013-11-07

Datum för anslags uppsättande

2013-11-11

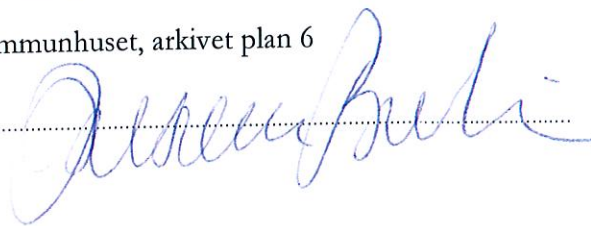
Datum för anslags nedtagande

2013-12-11

Förvaringsplats för protokollet

Kommunhuset, arkivet plan 6

Underskrift


.....

Utdragsbestyrkande



Ordinarie:	Nr	Närv	Förh.	Tjänstgörande ersättare:	Ersättare:
Fredrik Saweståhl (M)	1	x			
Ann-Christin Svensson (M)	2	x			
Andreas Jonsson (M)	3	x			
Dick Bengtson (M)	4	x			
Matilda Lundh (M)	5	x			
Mikael Onegård (M)	6	x			Sonja Gustafson (M)
Ida Antonsson (M)	7	x	x	Engström (M) fr.o.m. 20.30, § 124	Peter Odelvall (M)
Mats Fält (M)	8	x			Johan Engström (M)
Christer Flodfält (M)	9	x			Doris Letendrine Larsson (M)
Erkki Vesa (M)	10	x			Thomas Halvarsson (M)
Marianne Kronberg (M)	11	x			Rolf Lovén (M)
Gerd Dufberg (M)	12	x			Carl-Thure Lindell (M)
Lotta Stjernfeldt (M)	13	x			Mikael Danielsson (M)
Lilian Edberg (M)	14	x			Julia Björk (M)
Lena Arvidsson (M)	15		x	Sonja Gustafson (M)	Mikael Borgström (M)
Sven A Svennberg (M)	16	x			Yvonne Ledel (M)
Jenny Jonsson (M)	17	x			
Martin Johem (M)	18	x			
Gunilla Dahlberg (M)	19	x			
Susanne Sohlberg (M)	20	x			
Gunilla Lovén (M)	21	x			
Martin Nilsson (S)	22	x			
Susann Ronström (S)	23		x	Eija Rätty (S)	
Mathias Tegnér (S)	24		x	Jerry Svensson (S)	
Marie Linder (S)	25	x			Jerry Svensson (S)
Kristjan Vaigur (S)	26	x			Ann Sandin-Lindgren (S)
José Blanco Garcia (S)	27	x			Sarah Heidenborg (S)
Kjell Andersson (S)	28	x			Carl-Johan Karlson (S)
Marita Bertilsson (S)	29	x			Markku Sandelin (S)
Lennart Jönsson (S)	30	x			Heléne Sundman (S)
Karin Ljung (S)	31	x			
Anders Linder (S)	32	x			
Alfonso Morales (S)	33	x			
Anita Mattsson (S)	34		x	Ann Sandin-Lindgren (S)	
Thomas Henriksson (S)	35		x	Sarah Heidenborg (S)	
Anna Steele (FP)	36	x			Leif Lanke (FP)
Mats Larsson (FP)	37	x			Christina Melzén (FP)
Mats Lindblom (FP)	38	x			Margareta Ternstedt (FP)
Nomi Lind (FP)	39		x	Leif Lanke (FP)	
Jan Larsson (FP)	51	x			
Leif Kennerberg (KD)	40	x			Mattias Eriksson (KD)
Anna Lund (KD)	41	x			Janis Salts (KD)
Ulrica Riis Pedersen (C)	42	x			Lars Lagerstedt (C)
					Håkan R Ericsson (C)
Marie Åkesdotter (MP)	43	x			Rickard Svensson (MP)
Peter Bylund (MP)	44	x			Luis Arias-Vera (MP)
Peter Söderlund (MP)	45	x			
Lilian Nylinder (MP)	46	x			
Elisabeth Hedlund (V)	47	x			Tuula Tillikainen (V)
Anders Erixon (V)	48	x			Gunilla Andersson (V)
Per Carlberg (SD)	49	x			Jörgen Bengtsson (SD)
Henrik Mellström (SD)	50		x	Jörgen Bengtsson (SD)	

Handwritten signature and initials in blue ink.

Namn:	Närvarande:	Närvarotid:
Sonja Gustafson (M)	x	18.00 – 22.00
Peter Odelvall (M)		
Johan Engström (M)	x	18.00 – 22.00
Doris Letendrine Larsson (M)		
Thomas Halvarsson (M)	x	18.00 – 22.00
Rolf Lovén (M)		
Carl-Thure Lindell (M)		
Mikael Danielsson (M)		
Julia Björk (M)		
Mikael Borgström (M)		
Yvonne Ledel (M)	x	18.00 – 22.00
Eija Rätty (S)	x	18.00 – 22.00
Jerry Svensson (S)	x	18.00 – 22.00
Ann-Sandin-Lindgren (S)	x	18.00 – 22.00
Sarah Heidenborg (S)	x	18.00 – 22.00
Carl-Johan Karlson (S)		
Markku Sandelin (S)		
Heléne Sundman (S)	x	18.00 – 22.00
Leif Lanke (FP)	x	
Christina Melzén (FP)		
Margareta Ternstedt (FP)	x	
Mattias Eriksson (KD)		
Janis Salts (KD)		
Lars Lagerstedt (C)	x	18.00 – 22.00
Håkan R Ericsson (C)		
Rickard Svensson (MP)		
Luis Arias-Vera (MP)		
Tuula Tillikainen (V)		
Gunilla Andersson (V)		
Jörgen Bengtsson (SD)	x	18.00 – 22.00
Närvarande tjänstemän:		
Sigbrith Martinsson	x	18.00 – 21.00
Rebecca Berlin	x	18.00 – 22.00

Mas