



## UTDRAG

§ 143

Dnr 2014/KS 0353 10

**Delårsrapport 2 2014 för Tyresö kommun****Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige**

1. Upprättad delårsrapport för tertial 2, 2014 godkänns.
2. Nämnderna uppmanas till ekonomisk återhållsamhet resten av året för att undvika underskott i bokslut för 2014.
3. 1 394 tkr omfördelas från verksamhetsområde "Arbetscentrum" till verksamhetsområde "Vuxenutbildning".

Marie Åkesdotter (MP) deltar inte i beslut.

**Särskilt yttrande**

Anita Mattsson (S) lämnar särskilt yttrande (bilaga).

Marie Åkesdotter (MP) lämnar särskilt yttrande (bilaga).

---

**Beskrivning av ärendet**

Kommunförvaltningen har upprättat delårsrapport för perioden januari – augusti 2014 samt prognos för resultatet helåret 2014.

**Bilagor**

Tjänsteskrivelse delårsrapport 2 2014.pdf

Delårsbokslut 2 2014.pdf

Omfördelning mellan verksamhetsområden GAN 2014 06 12 § 67 DNr 2014  
GAN 0065.pdf

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden Delårsbokslut augusti 2014.pdf

Byggnadsnämndens delårsbokslut 2 2014.pdf

Barn- och utbildningsnämnden Delårsbokslut 2 2014.pdf

Socialnämnden delårsbokslut 2 2014.pdf

Kultur- och fritidsnämnden Delårsbokslut 2 2014.pdf

Miljö- och samhällsbyggnadsutskottet Delårsbokslut per augusti 2014.pdf

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



## Särskilt yttrande

Kommunstyrelsen 2014-10-07

### § 143 Delårsrapport 2 2014 för Tyresö kommun

Socialdemokraterna känner en djup oro för ekonomins utveckling i Tyresö kommun. Ekonomiska data i delårsrapport 2 visar att sådan oro är högst berättigad.

Resultatet för 2014 prognosticeras till ett plus på 900 000 kr vilket är 28,7 miljoner kronor lägre än det budgeterade resultatet. I detta ligger bl a ett positivt utfall för markförsäljning på ca 3,2 miljoner kr och att finansiella kostnader beräknas bli 11 miljoner lägre än budgeterat. De finansiella kostnaderna påverkas av en låg räntenivå och av att investeringstakten har dragits ned. Sannolikt är dagens ränteläge inte evigt bestående samt måste också investeringarna för framtiden ske vid någon tidpunkt. Utan dessa extraordinära budgetförstärkningar, vilka bör bortses från för att få en rättvisande bild av den ekonomiska skötseln, så hade det i rapporten prognosticerade underskottet blivit 13,3 miljoner kr (11 miljoner kr+3,2 miljoner kr-900 000 kr).

Det konstateras att det finns risk att balanskravet inte kommer att uppfyllas under 2014.

Inom Barn- och utbildningsnämndens område så är läget allvarligt, vilket framgår av socialdemokraternas särskilda yttrande. För Socialnämndens del har det nu prognosticerade överskottet ökat kraftigt sedan delårsrapport 1 och ligger nu på 21,4 miljoner kr. Det är framförallt de dyra externa placeringar inom olika verksamhetsgrenar som fortsätter att underminera den kommunala ekonomin och vi socialdemokrater har under många år påpekat vikten av att – tyvärr utan gehör från majoriteten – utveckla förebyggande verksamhet för att bryta denna utveckling. Även inom Gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens område prognosticeras ett betydande underskott trots att förvaltningen vidtagit åtgärder för att anpassa verksamheten till den givna budgeten. Den enda verksamhetsgren där det inte beräknas bli ett underskott är inom Kultur- och fritidsnämnden.

Det ekonomiska läget är allvarligt, och risken är överhängande att balanskravet inte kommer att uppfyllas för 2014. Det är då ytterst oroande att den moderatledda alliansen ändå fortsätter att vara nöjda, och som enda åtgärd uppmanar nämnderna till "ekonomisk återhållsamhet resten av året". Vi socialdemokrater anser att detta inte är att ta sådant nödvändigt sådant ekonomiskt ansvar som behövs för att på lång sikt kunna nå god kommunalekonomisk utveckling.

För den socialdemokratiska kommunstyrelsegruppen

Anita Mattsson



### Särskilt yttrande

Kommunstyrelse 7 oktober 2014

#### § 143 Delårsrapport 2 2014 för Tyresö kommun

Det är med stor oro vi har tagit del av delårsrapporten per augusti, inklusive prognos för helåret. Resultatet beräknas till 0,9 miljoner kronor (mkr) – 28,7 mkr sämre än budget (!), trots att de finansiella kostnaderna beräknas bli 11 mkr lägre än förväntat. Verksamheterna beräknas göra ett sämre resultat på 45,4 mkr sämre än budget. Då ska vi ha i åtanke att kommunen behöver göra ett årligt överskott på ca 44 mkr för en långsiktig hållbar ekonomi. Detta då pensionsåtagande före år 1988 ligger utanför balansräkningen.

Jag väljer att inte delta i detta beslut. Anledningen är att Miljöpartiet lagt ett eget budgetförslag som innebar en förstärkning på 30 mkr (genom en skattehöjning) och där det också gjorts andra verksamhetsprioriteringar. Miljöpartiets budget hade alltså inneburit helt andra förutsättningar för kommunens verksamheter.

I ärendets beslutspunkt 2 står: "Uppmana nämnderna till ekonomisk återhållsamhet resten av året för att undvika underskott i bokslut för 2014". Självklart ska inte nämnderna "slösa" med kommuninvånarnas skattepengar, men samtidigt måste det finnas rimliga förutsättningar att kunna bedriva en god verksamhet som också klarar lagkraven, t.ex. Socialtjänstlagen. Tyvärr har vi under senaste året uppmärksamrats på att så inte är fallet. "Återhållsamheten" får ingalunda gå ut över de barn som redan far illa. Inte heller ska medarbetarna pressas och stressas till sjukdom. Arbetsmiljön ska vara god. Tyvärr ser vi att sjukfrånvaron ökar totalt och särskilt inom socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen, de verksamhetsområden som Miljöpartiet prioriterade.

I delårsrapporten står att 6 av 7 kommunövergripande mål beräknas inte uppnås, däribland;

- Det årliga driftresultatet (exklusive extraordinära kostnader och intäkter) uppgår till i genomsnitt minst 44 miljoner per år. *(Resultatprognosen för 2014 pekar på ett resultat på +0,9 miljoner.)*
- Nettoinvesteringarna för varje rullande femårsperiod överstiger inte summan av avskrivningar och årets resultat. *(Prognosen visar att nettoinvesteringarna de fem senaste åren kommer att uppgå till 977 mkr, medan resultat + avskrivningar kommer att uppgå till 674 mkr.)*
- Den totala sjukfrånvaron är högst sex procent. *(Sjukfrånvaron uppgick per augusti till 6,7 procent.)*

Jag konstaterar än en gång att barn- och utbildningsnämnden är mycket otydliga gällande måluppfyllnaden. Det står målen förväntas uppnås, trots att det är högst oklart.

för Miljöpartiet de gröna i Tyresö

Marie Åkesdotter

*am*

Tyresö kommun  
Kommunledningskontoret  
Sigbrith Martinsson  
Ekonomichef  
08-5782 9140  
sigbrith.martinsson@tyreso.se

**TJÄNSTESKRIVELSE**

2014-09-24

1 (2)

Diarienummer  
2014/KS 0353 10

Kommunstyrelsen

## **Delårsrapport 2, 2014**

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att

1. Godkänna upprättad delårsrapport för tertial 2, 2014
2. Uppmana nämnderna till ekonomisk återhållsamhet resten av året för att undvika underskott i bokslut för 2014.
3. Omfördela 1 394 tkr från verksamhetsområde "Arbetscentrum" till verksamhetsområde "Vuxenutbildning".

Kommunledningskontoret



Bo Renman  
Kommundirektör



Sigbrith Martinsson  
Ekonomichef

### **Beskrivning av ärendet**

Kommunförvaltningen har upprättat delårsrapport för perioden januari – augusti 2014 samt prognos för resultatet helåret 2014.

Resultatet per augusti uppgår till +65,0 miljoner. Ca 30,0 miljoner av resultatet beror på minskad semesterskuld. Denna kommer att öka under hösten och då kommer semesterskulden vid årets slut förmodligen vara i stort sett oförändrad.

Resultatet för 2014 prognostiseras till +0,9 miljoner, vilket är 28,7 miljoner lägre än budgeterat resultat.

Skatteintäkter, fastighetsavgift och utjämningsystem prognostiseras bli 5,4 miljoner bättre än budget. Kostnaderna för pensioner beräknas ge ett överskott mot budget på 1,5 miljoner. Dessutom måste timlöner från 2013 tas upp 2014, vilket motsvarar en obudgeterad kostnad på 2,7 miljoner. En tidigare investeringsutgift måste kostnadsföras, vilket ger upphov till en kostnad på 1,5 miljoner. Markförsäljning ger ett positivt utfall på ca 3,2 miljoner. De finansiella kostnaderna beräknas bli 11,0 miljoner lägre än budgeterat beroende på en låg räntenivå samt en långsammare investeringstakt som gör att låneskulden inte ökat hittills i år.

Verksamhetsområdena avlämnar en prognos på sammanlagt -45,4 miljoner mot budget. De största avvikelserna förväntas inom verksamhetsområde "Äldreomsorg" med 14,5 mkr, "Gymnasieskola" med 13 mkr, "Grundskola" med 7,3 mkr samt "Individ- och familjeomsorg" 3,9 mkr.

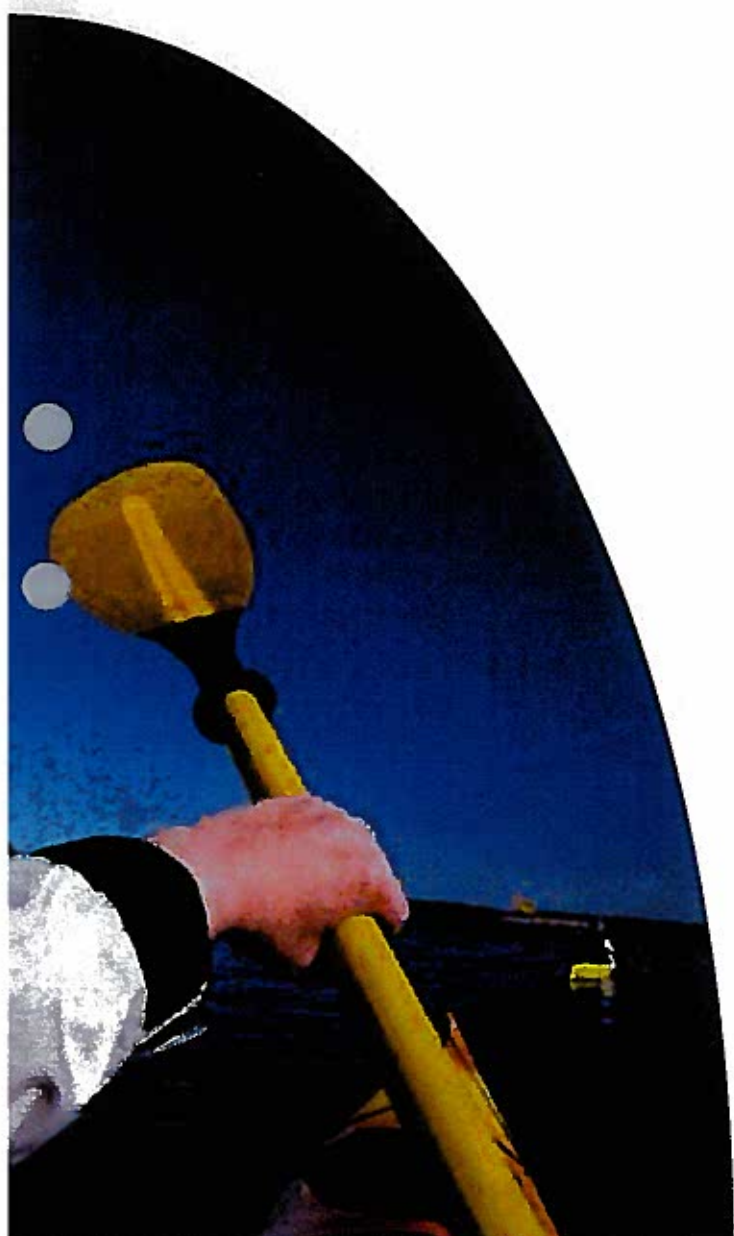
För att undvika ett underskott i ekonomin för 2014 behöver den ekonomiska medvetenheten öka och aktiviteter och projekt som kan skjutas i tid bör senareläggas. Nämnderna bör därför uppmanas till ekonomisk återhållsamhet under återstoden av 2014.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden har flyttat ansvaret för SFI-undervisning från Arbetscentrum till Vuxenutbildning, och föreslår att netto 2 788 tkr omfördelas mellan dessa verksamhetsområden.

# Delårsrapport Augusti 2014

inkl. prognos för helåret

2014-09-29



tyresö kommun



## **1 Inledning**

Delårsrapporten en beskrivning av viktiga händelser under periodens åtta månader, en redogörelse för mål och resultat utifrån kommunplanens mål samt en ekonomisk redogörelse för perioden och en prognos för helårsresultatet.

Bedömning av måluppfyllelse och ekonomiska prognoser bygger i allt väsentligt på uppgifter som nämnderna redovisat.

## **2 Viktiga händelser under perioden**

Tyresö är inne i en expansiv fas. Detta har märkts genom att befolkningen ökat med 593 invånare första halvåret. Ett flertal bostadsområden har färdigställts, bland annat 23-våningshuset Tyresö View, som möjliggjort för fler invånare att bosätta sig i kommunen.

Som ett led i att utveckla Norra Tyresö centrum har Forellskolan rivits och ska ge plats för bostäder och verksamheter.

Engelska skolan har etablerat sig i "Masten" och hade vid höstterminens start i augusti lockat drygt 200 av Tyresös elever.

Vuxenutbildningen har flyttat sin verksamhet och är nu samlokaliserade med Tyresö gymnasium, vilket ger möjlighet till viss samordning av verksamheterna.

Personer som behöver insatser från det socialtjänsten har ökat, medan behovet av försörjningsstöd har minskat

Lagen om valfrihet (LOV) har införts inom hemtjänsten.

En plan för en mindre men spetsigare gymnasieskola har presenterats och olika lokaliseringalternativ för gymnasiet har presenterats.

"En väg in – många vägar ut till arbete och försörjning" är ett treårigt projekt som drivs i samverkan mellan arbetsförmedlingen, försäkringskassan, samordningsförbundet Östra Södertörn, arbetscentrum och individ- och familjeomsorgen. Syftet med projektet är att samordnat stöd för att hjälpa personer till studier, arbete och egen försörjning. Samlokalisering i kommunhuset utreds för närvarande.

Inom Södertörnsprojektet "Samordnad varudistribution" har avtal har tecknats med en distributör.

Utbildningen "Förenkla helt enkelt" har genomförts med 70 deltagare från Tyresö. Utbildningen syftar till att göra det enklare för företag i sina kontakter med kommunen.

### 3 Uppföljning av mål och resultat

Måluppföljningen redovisar resultat och bedömningar utifrån de mätningar som har presenterats hittills i år.

#### Kommunövergripande mål

| Mål                                                                                                                            | Resultat                          | Kommentar                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bildandet av sociala företag uppmuntras så att minst fem sådana finns.                                                         | Målet beräknas inte bli uppfyllt. | Inga fler sociala företag har bildats eller kommer att bildas under 2014.                                                                                 |
| Tyresö hör till de 25 bästa kommunerna i Svenskt Näringslivs bedömning av företagsklimat                                       | Målet har inte uppfyllts          | Tyresö kom på plats 43 (26) i den årliga rankningen av Sveriges kommuner.                                                                                 |
| Det årliga driftresultatet (exklusive extraordinära kostnader och intäkter) uppgår till i genomsnitt minst 44 miljoner per år. | Målet beräknas inte bli uppfyllt  | Resultatprognosen för 2014 pekar på ett resultat på +0,9 miljoner.                                                                                        |
| Nettoinvesteringarna för varje rullande femårsperiod överstiger inte summan av avskrivningar och årets resultat.               | Målet beräknas inte bli uppfyllt. | Prognosen visar att nettoinvesteringarna de fem senaste åren kommer att uppgå till 977 mkr, medan resultat + avskrivningar kommer att uppgå till 674 mkr. |
| Den totala sjukfrånvaron är högst sex procent                                                                                  | Målet beräknas inte bli uppfyllt. | Sjukfrånvaron uppgick per augusti till 6,7 procent.                                                                                                       |
| Centralköket är avvecklat                                                                                                      | Målet har uppfyllts               | Centralköket har avvecklats.                                                                                                                              |
| Lokalkostnadernas andel av verksamhetens kostnader är lägre (än 2012 då andelen var 11,4 %)                                    | Målet beräknas inte bli uppfyllt. | Lokalkostnadernas andel uppgick per augusti till 11,5 procent.                                                                                            |

## Mål och resultat – miljö- och samhällsbyggnadsutskottet

### Plan och exploatering

| Mål                                                                                                                     | Resultat                    | Kommentar                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------|
| Vid utgången av planperioden finns ett samrådsförslag till en ny översiktsplan som utgår från kommunens vision för 2030 | Målet beräknas bli uppfyllt | Beslut om samråd planeras till KS 9 december. |

### Väghållning och park

| Mål                                                                  | Resultat          | Kommentar                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tyresös gång- och cykelvägnät är anslutet till grannkommunernas nät. | Målet är uppfyllt | Under 2013 anslöts Tyresös gång- och cykelnät till Haninge och Nacka. Ytterligare en förbindelse har genomförts i juli 2014 mellan Vissvass och Åva camping som möjliggör cykelväg till Haninge. |
| Tyresö är en av de tio trafiksäkraste kommunerna i landet.           | Målet är uppfyllt | Den statistik som målet använder sig av har en eftersläpning och visar att 2013 var Tyresö den sjätte trafiksäkraste kommunen i landet. 2014 års utfall beräknas vara klart under våren 2015.    |

## Miljö och trafik

| Mål                                                                                                                                         | Resultat                           | Kommentar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Åtgärder är genomförda enligt beslutad klimatstrategi (inkluderande bl a successivt samordnade varutransporter till kommunens verksamheter) | Målet beräknas bli delvis uppfyllt | De allra flesta åtgärderna är genomförda eller på väg att bli.<br>Samordnade varutransporter drivs som ett projekt på Konsult och servicekontoret. Nya åtgärdsområden och åtgärder ska tas fram under 2014 och framåt.<br>Förseningen av båtbottnentvätten och en eventuell kostsam flytt av densamma har gjort att verksamheten inte velat förbruka hela anslaget innan vi vet hur det ska lösas. |
| Kollektivtrafikens andel har ökat                                                                                                           | Målet beräknas bli uppfyllt        | Det var för lågt svarsantal av Tyresöbor i SL:s undersökning vilket innebär att det inte går att statistiskt utläsa hur andelen förändrats i Tyresö. Ny undersökning görs 2014. Tyresö kommun och SL genomför ett testresenärsprojekt med avsikten att öka kollektivtrafikandelen. Drygt 800 personer deltar i projektet.                                                                          |

## Renhållning

| Mål                                                                                                                                              | Resultat                    | Kommentar                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 | Målet bedöms kunna uppnås och en definitiv uppföljning sker med enkät under hösten 2014. |

### **Bygglov**

| <b>Mål</b>                                                                                                        | <b>Resultat</b>             | <b>Kommentar</b>                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| Bygglov handläggs inom sex veckor (med undantag för bygglov för större eller komplexa ärenden).                   | Målet är uppfyllt           |                                    |
| Allmänhetens kundnöjdhet uppgår till lägst 79 procent och näringslivets kundnöjdhet uppgår till lägst 75 procent. | Målet beräknas bli uppfyllt | Rapporten kommer i slutet av året. |

## **Mål och resultat – Barn- och utbildningsnämnden**

### **Förskola**

| <b>Mål</b>                                                                  | <b>Resultat</b>              | <b>Kommentar</b>                                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Andel årsarbetare med pedagogisk högskoleutbildning inom förskolan har ökat | Målet beräknas bli uppfyllt. | 2013 var andelen 43 procent (både kommunal och enskild verksamhet). Det innebar en ökning med två procent jämfört med året innan. Resultat för 2014 presenteras av Skolverket april 2015. |

### **Grundskola**

| <b>Mål</b>                                                                                     | <b>Resultat</b>                                              | <b>Kommentar</b>                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tyresö hör till de 50 bästa kommunerna avseende elevernas betyg i alla ämnen år 2014.          | Målet beräknas bli uppfyllt                                  | Resultat presenteras i Öppna jämförelser april 2015.                                                                                |
| 95 procent av vårdnadshavarna är helt eller delvis nöjda med verksamheten inom grundsärskolan. | Målet blir ej uppfyllt 2014, men beräknas bli uppfyllt 2015. | Resultat: 85 procent av vårdnadshavarna är helt eller delvis nöjda med verksamheten inom grundsärskolan. (Egen brukarenkät vt 2104) |

## Mål och resultat – Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

### Gymnasieskola

| Mål                                                                     | Resultat                    | Kommentar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Beslut finns om Tyresö Gymnasiums framtida strategiska inriktning 2014. | Målet beräknas bli uppfyllt | I kommunplanen anges att ett nytt gymnasium för studieförberedande program i samverkan med vuxenutbildningen och kulturverksamhet i anslutning till Tyresö centrum. Ett nytt gymnasium för yrkesförberedande program ska etableras i Bollmora företagsområde. I kommunplanen anges vidare att framtidens gymnasium ska implementeras med ny profilering och nytt arbetssätt. Projektet med ansvar för att utveckla innehållet i ett nytt modernt gymnasium (profil, program och kurser, lärmiljö, pedagogik, ledning och organisation samt elevsyn) har arbetat under året och en vision har fastställts av gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden. Andra frågor i förändringsprocessen har behandlats vid olika workshops och studiedagar såsom organisationsmodell, scheman, arbetssätt, pedagogik och användning av IKT. |

### **Gymnasieskola (forts)**

|                                                                                                                                                                                   |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Av dem som avslutar sina studier på Tyresö gymnasiums studieförberedande och yrkesinriktade program med tillval är samtliga elever behöriga till högskola och universitet.</p> | <p>Målet beräknas ej bli uppfyllt</p> | <p>Av Skolverkets statistik framgår att 86 procent av de elever i Tyresö Gymnasium som fick slutbetyg 2013 når grundläggande behörighet till högskola och universitet. Snittet för riket är 87 procent.</p> <p>År 2014 går de första eleverna ut enligt gymnasiereformen 2011. Först då börjar gymnasieexamen att gälla. Enligt uppgifter från Tyresö gymnasium blev 91,5 procent på de högskoleförberedande programmen behöriga till högskola och universitet. För de som läste yrkesförberedande program med tillval blev 32 procent av dessa behöriga till högskola och universitet.</p> <p>Skolverkets statistik finns tillgänglig hösten 2014. Gymnasieexamen har högre krav än tidigare för att nå grundläggande behörighet.</p> <p>Tyresö gymnasium arbetar aktivt med åtgärder för att fler elever ska bli behöriga till högskola och universitet. Exempel på åtgärder är: åtgärdsprogram, närvarokontroll, stöd av elevhälsoteam, resurstimme, extra hjälp vid prov samt stöd av speciallärare och tidiga insatser.</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Vuxenutbildning

| Mål                                                                                                                                                              | Resultat                       | Kommentar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I den kommunala utbildningen för vuxna uppnås betyget godkänd eller högre av minst 95 procent av de studerande som slutfört grundläggande och gymnasiala kurser. | Målet beräknas ej bli uppfyllt | <p>Under vårterminen 2014 erhöll 90 % betyget godkänd eller högre av de som slutförde grundläggande och gymnasiala kurser. I ovanstående statistik ingår betyg för elever som studerar på distans. Antalet distanskurs elever och satta distanskursbetyg har ökat kraftigt. För denna grupp är andelen underkända betyg relativt sett hög (23%).</p> <p>Vuxenutbildningen analyserar hela tiden hur fler elever kan bli godkända på kurserna. C3L för diskussioner med de externa utförare som genomför distansundervisning för att se hur fler kan bli godkända. Vidare har C3L ansökt om medel för att anställa en specialpedagog för att stödja elever som behöver särskilt stöd i distansundervisningen.</p> |

## Arbetscentrum

| Mål                                                                                                                         | Resultat                       | Kommentar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Av de personer som hänvisats till Arbetscentrum arbetar eller studerar 62 procent när kontakten med Arbetscentrum avslutas. | Målet beräknas ej bli uppfyllt | <p>De flesta personer som kommer till arbetscentrum står långt från arbetsmarknaden. För att möta det har arbetssättet ändrats och det är täta kontakter med psykiatri för att bättre möta de behov som de sökande har.</p> <p>Uppskattningsvis arbetar eller studerar ca 50 procent när kontakten med Arbetscentrum avslutas.</p> |

### **Arbetscentrum (forts)**

|                                                                                                                                                                                   |                             |                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 | Genom Ung i Tyresö görs en handlingsplan vid första besöket där det skrivs in vilka aktiviteter som behövs för att de unga ska komma ut i arbete och studier. Handlingsplanen följs upp löpande. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### **Mål och resultat – Kultur- och fritidsnämnden**

| <b>Mål</b>                                                 | <b>Resultat</b>             | <b>Kommentar</b>                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| En strategi för att göra Albyområdet mer attraktivt finns. | Målet beräknas bli uppfyllt | Det har tagits fram en strategi för attraktiva Alby, där fritidsavdelningen och kulturavdelningen deltagit. Strategin har presenterats för kommunstyrelsen i augusti 2014. |

## Mål och resultat – Socialnämnden

### Individ- och familjeomsorg

| Mål                                                                                                                                      | Resultat                    | Kommentar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 | <p>I mätmånaden mars fanns 213 personer i åldern 25-64 år som beviljats ekonomiskt bistånd. Av dessa saknade 88 personer arbetsförmåga varför det inte varit aktuellt med sysselsättning. Orsakerna till att de saknar arbetsförmåga är att de är sjukskrivna med eller utan sjukpenning, har sjukersättning, är i aktivt missbruk eller föräldralediga.</p> <p>Av dem 125 personer som har arbetsförmåga är samtliga i någon form av sysselsättning, d.v.s. 100 % och målet är uppfyllt.</p> <p>Om man även räknar med de 88 som saknar arbetsförmåga blir siffran 59 % och målet är inte uppfyllt.</p> |
| Självförsörjningsgraden har ökat.                                                                                                        | Målet är ännu ej mätt       | Självförsörjningsgraden bygger på de nationella sammanställningarna som görs varje år och som presenteras vid halvårsskiftet påföljande år.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

### Äldreomsorg

| Mål                                                                                                                                                                                       | Resultat                                                               | Kommentar                                                                                                                                                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Andelen som är ganska eller mycket nöjda ska uppgå till minst 90 procent inom hemtjänst och minst 85 procent inom särskilt boende enligt socialstyrelsens årliga nationella undersökning. | Målet beräknas bli uppfyllt för hemtjänst men inte för särskilt boende | Vid den mätning som gjordes under 2013 var snittet inom hemtjänst bland utförare 90 procent nöjda med hemtjänsten. Inom särskilt boende var snittet 80 procent |

## Omsorg om personer med funktionsnedsättning

| Mål                                                                                                                                                                                      | Resultat                           | Kommentar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 delvis uppfyllt | En person inom ramen för LOV har fått en lönebidragsanställning i början av året och planering för ytterligare en lönebidragsanställning pågår. De personer inom TYDA som vill komma närmare arbete eller börja studera får aktivt stöd till det.<br>Att notera: I samband med införandet av LOV inom daglig verksamhet avknoppades en grupp med tio brukare från TYDA och bildade socialt företag inom ramen för Jobbverkets verksamhet |

Av redovisningen av mål och resultat framgår att det finns 15 mål som sannolikt kommer att uppfyllas och 10 mål som troligen inte kommer att uppfyllas. Bedömningen är att kommunens verksamhet i allt väsentligt bedrivs på ett sätt som är förenligt med god ekonomisk hushållning även om det inte är tillfredsställande att de finansiella målen inte beräknas uppfyllas.

## 4 Ekonomiskt utfall och prognos

### 4.1 Periodens resultat

Resultatet per augusti uppgick till +65,0 (63,9) miljoner. Verksamhetens nettokostnader uppgick till -1 340,2 (-1 298,3) mkr. Verksamhetens intäkter är 4,2 mkr lägre än föregående år medan verksamhetens kostnader är 29,9 mkr och avskrivningar 7,8 mkr högre. Skatter och statsbidrag uppgick under perioden till 1 411,0 (1 371,2) mkr. Finansnettot var -5,8 (-8,9) mkr, vilket förklaras av lägre finansiella kostnader. Resultatet uppgick till 4,6 (4,7) % av skatter och statsbidrag.

Resultatet innebär att kommunen uppfyller balanskravet för perioden.

### 4.2 Prognos för helåret 2014

Resultatet för 2014 prognostiseras till +0,9 miljoner, vilket är 28,7 miljoner lägre än budgeterat resultat.

Skatteintäkter, fastighetsavgift och utjämningsystem prognostiseras bli 5,4 miljoner bättre än budget.

Kostnaderna för pensioner beräknas ge ett överskott mot budget på 1,5 miljoner. Dessutom måste timlöner från 2013 tas upp 2014, vilket motsvarar en obudgeterad kostnad på 2,7 miljoner. En tidigare investeringsutgift måste kostnadsföras, vilket ger upphov till en kostnad på 1,5 miljoner. Markförsäljning ger ett positivt utfall på ca 3,2 miljoner. De finansiella kostnaderna beräknas bli 11,0 miljoner lägre än budgeterat beroende på en låg räntenivå samt en långsammare investeringstakt som gör att låneskulden inte beräknas öka under året.

Med en resultatprognos som är nära 0 finns risk att balanskravet inte kommer att uppfyllas 2014.

### 4.3 Ekonomisk ställning

Kommunens tillgångar uppgick på balansdagen till 2 253,8 (2 207,6) mkr. Ökningen förklaras främst av högre värde på anläggningstillgångar. Eget kapital uppgick efter justering för upplupna löner med 8,6 mkr och periodens resultat med 65,0 mkr till 988,9 (932,6) mkr, och skulder till 1 088,7 (1 102,0) mkr.

#### Pensionsmedelsförvaltning (mkr)

|                                             | 2014-08-31 | 2013-12-31 |
|---------------------------------------------|------------|------------|
| Avsättningar för pensioner intjänade > 1998 | 176,1      | 173,0      |
| Avsättningar för pensioner intjänade < 1998 | 885,4      | 911,5      |
| Totala pensionsförpliktelser                | 1 061,5    | 1 084,5    |
| Finansiella placeringar                     | 0,0        | 0,0        |
| Återlåning i verksamheten                   | 1 061,5    | 1 084,5    |

Av tabellen framgår att den totala pensionsförpliktelsen uppgick till 1 061,5 (1 084,5) mkr. Kommunen har inte gjort någon reservering av medel för framtida pensioner utan återlånar hela det belopp som motsvaras av pensionsförpliktelserna.

Soliditeten inklusive samtliga pensionsförpliktelser uppgick till 4,6 (1,0)%. Ökningen förklaras av att pensionsförpliktelser intjänade före 1998 har minskat.

#### 4.4 Driftredovisning

Som framgår av driftredovisningen på sidan 17 lämnar nämnderna en prognos på sammanlagt minus 45,4 miljoner mot budget.

De verksamhetsområden som ligger under Kommunstyrelsen prognostiserar ett underskott på 5,0 miljoner för 2014. Renhållning beräknas gå med 2,0 miljoner i underskott, dessutom finns avvecklingskostnader för centralköket på 1,5 miljoner. Kostnaderna för politisk verksamhet beräknas överstiga budget med 1,0 miljoner. De gemensamma verksamheterna prognostiserar ett underskott på sammanlagt. Underskott finns framför allt för outhyrda lokaler och nya avtal som behövs för kopieringsmaskiner (alternativet bedöms som dyrare). Underskottet kan dock begränsas inom den gemensamma verksamheten då kommundirektören, IT och HR kan vara restriktiva och leverera positiva resultat. Prognosen har förbättrats med 7,3 miljoner jämfört med uppföljningen per juli. Kommunstyrelsens sammanlagda resultat per augusti uppgår till +20,5 miljoner.

Byggnadsnämndens prognostiserar ett resultat i enlighet med budget och resultatet per augusti uppgår till -0,1 miljon.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens verksamhetsområden prognostiserar ett underskott på 13,0 miljoner. Beställarsidan beräknar ett överskott på 1,0 miljon medan resultatenheten Tyresö gymnasium beräknar ett underskott på 14,0 miljoner. Prognosen är ändå 4,2 miljoner bättre jämfört med juli månad. Utfallet per augusti totalt för nämndens verksamhetsområden är -6,1 miljoner.

Kultur- och fritidsnämnden har ett resultat per augusti på +2,3 miljoner och prognostiserar ett överskott mot budget på 1,0 miljon. Överskottet kan hänföras till lägre kostnader för simhall och lägre kapitaltjänstkostnader inom fritidsverksamheten.

Verksamhetsområdena inom Barn- och utbildningsnämnden ger en sammanlagd prognos på -7,0 miljoner. Fritidsgårdar beräknar ett mindre överskott medan det större underskottet kommer från grundskolan. Beställarsidan beräknas gå med 4,0 miljoner i underskott pga. fler barn i fritidsverksamheten än budgeterat, lägre statsbidrag samt underskott i modersmålsverksamheten. Utförarsidan beräknar ett underskott på 3,3 miljoner beroende på färre barn i den kommunala verksamheten då Engelska skolan etableras i kommunen. Prognosen har försämrats med 2,3 miljoner i jämförelse med juli månad. Resultatet per augusti uppgår till +0,8 miljoner.

Prognosen för Socialnämndens verksamhetsområden är totalt -21,4 miljoner. Detta trots att verksamhetsområdet individ- och familjeomsorg under året tillförts ytterligare 7,5 miljoner. 14,5 miljoner hänförs till äldreomsorgen där beställarsidan beräknar ett underskott på 10,0 miljoner, huvudsakligen beroende på en ökning av antalet köpta platser. Utförarsidan beräknar ett underskott på 4,5 miljoner där underskottet hänförs till de särskilda boendena. Inom verksamhetsområdet funktionshinder beräknas ett underskott på beställarsidan på 1,0 miljon och på utförarsidan på 2,0 miljoner. Trots att ytterligare 7,5 miljoner tillförts verksamhetsområdet individ- och familjeomsorg prognostiseras ett underskott på 3,9 miljoner. Orsaken är främst kostnader för placeringar och ekonomiskt bistånd. Sedan juli månad har nämndens prognos försämrats med 7,6 miljoner. Utfallet totalt för socialnämnden per augusti uppgår till -16,7 miljoner.

## 4.5 Investeringsuppföljning

Periodens investeringar redovisas i investeringsredovisningen på sidan 19. Investeringsutgifterna uppgår till 88,8 miljoner netto per augusti 2014. Erfarenheten visar att eftersläpningar uppkommer i investeringsprogrammet. Anledningen till förseningen är flera, men en är att detaljplaner inte vinner laga kraft på grund av att de överklagas. Det är svårt att i nuläget peka på vilka projekt som kommer att senareläggas. I denna prognos antas att de totala utgifterna uppgår till 170,0 miljoner. Det innebär sannolikt att nyupplåning inte behöver ske utöver aktuell låneskuld på 610 miljoner kronor.

## 4.6 Kommunala bolag

### Tyresö bostäder

Tyresö bostäder redovisar ett resultat efter finansiella poster per augusti på +23,8 miljoner. För helåret prognostiseras ett resultat i den löpande verksamheten med +18,5 miljoner. Till detta ska läggas en extraordinär intäkt pga. fastighetsförsäljning av Diamanten på 182,6 miljoner.

### Tyresö näringslivsbolag

Tyresö näringslivsbolag redovisar ett resultat efter finansiella poster per augusti på -0,2 miljoner. Resultatet för hela 2014 beräknas bli enligt budget, ca -0,3 miljoner.

## 5 Framtiden

Den lilla kommunen växer och blir stor. En av de större omdaningarna av kommuner håller på att utvecklas genom exploateringen av norra centrum. Valfrihet och konkurrens om välfärdstjänsterna gör att kommunens egna verksamheter behöver vara konkurrenskraftiga i såväl kvalitet som ekonomisk effektivitet. Det gäller för den kommunala verksamheten att anpassa sig till förändringar i omvärlden.

Den ekonomiska prognosen visar att verksamheterna inte heller i år kommer att lyckas bedriva verksamheten inom av fullmäktige beslutade ekonomiska ramar, med ett överskridande av budget med ca 46 miljoner kronor. Tack vare högre intäkter och lägre kostnader inom finansförvaltningen beräknas resultatet hamna nätt och jämnt över nollstrecket.

Underskottet inom gymnasiet är känt sedan länge och arbete pågår med en omstrukturering av den egna gymnasieskolan, vilket tar tid. För 2015 har fullmäktige ökat anslaget så att det bättre matchar de faktiska kostnaderna i verksamheten.

På grundskolemarknaden har utbudet i Tyresö utökats när Engelska skolan etablerades. Skolan är populär och har hittills lockat närmare 300 elever. När elevantalet minskar i de kommunala skolorna blir utbudet av kommunala skolplatser för stort. En lokalöversyn pågår och resultatet kommer att presenteras under hösten 2014.

Befolkningen i kommunen har ökat med mer än 500 invånare det första halvåret. Detta är betydligt fler än vad som är "normalt". Bland annat har en ökning skett i åldersgruppen 65 år och äldre som sannolikt påverkat behovet av äldreomsorg. Här behöver en analys genomföras av hur ökningen påverkat efterfrågan på äldreomsorg.

Tyresös ekonomi har varit i balans de senaste 17 åren. Kommunens ekonomiska förutsättningar är i jämförelse med många andra kommuner mycket goda även om det kostar att växa. För att lyckas nå en ekonomi i balans framöver behöver budgetdisciplinen generellt sett bli bättre. Förklaringar och försvar av underskott behöver i stor utsträckning ersättas med reaktion och aktion. Tillväxten behöver ske på ett ansvarsfullt sätt så att skuldsättningen inte ökar alltför mycket och blir en tung kostnadsbörda att bära för kommande generationer.

## 6 Finansiella sammanställningar

### Driftredovisning per augusti 2014 (mkr)

| Verksamhetsområden                                   | Periodens budget    | Periodens utfall    | Periodens avvikelse | Års-<br>budget      | Års-<br>prognos     | Prognos<br>avvikelse |
|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>KOMMUNSTYRELSEN</b>                               | <b>-131,5</b>       | <b>-111,1</b>       | <b>20,5</b>         | <b>-197,3</b>       | <b>-202,3</b>       | <b>-5,0</b>          |
| Gemensam verksamhet                                  | -29,3               | -15,1               | 14,2                | -44,0               | -44,5               | -0,5                 |
| <b>KOMMUNALFÖRBUND mm</b>                            | <b>-37,6</b>        | <b>-37,5</b>        | <b>0,1</b>          | <b>-56,3</b>        | <b>-56,3</b>        | <b>0,0</b>           |
| Politisk verksamhet                                  | -11,2               | -11,8               | -0,6                | -16,8               | -17,8               | -1,0                 |
| Plan och exploatering                                | -11,7               | -11,0               | 0,7                 | -17,6               | -17,6               | 0,0                  |
| Väghållning och park                                 | -39,1               | -33,2               | 5,9                 | -58,6               | -58,6               | 0,0                  |
| Miljö, trafik och övrigt                             | -2,6                | -4,0                | -1,4                | -3,9                | -5,4                | -1,5                 |
| Vatten och avlopp                                    | 0,0                 | 2,3                 | 2,3                 | 0,0                 | 0,0                 | 0,0                  |
| Renhållning                                          | 0,0                 | -0,9                | -0,9                | 0,0                 | -2,0                | -2,0                 |
| <br><b>BYGGNADSNÄMNDEN</b>                           | <br><b>-2,9</b>     | <br><b>-3,0</b>     | <br><b>-0,1</b>     | <br><b>-4,3</b>     | <br><b>-4,3</b>     | <br><b>0,0</b>       |
| Bygglovsverksamhet                                   | -2,9                | -3,0                | -0,1                | -4,3                | -4,3                | 0,0                  |
| <br><b>GYMNASIE- OCH ARBETS-<br/>MARKNADSNÄMNDEN</b> | <br><b>-145,3</b>   | <br><b>-151,4</b>   | <br><b>-6,1</b>     | <br><b>-218,0</b>   | <br><b>-231,0</b>   | <br><b>-13,0</b>     |
| Arbetscentrum                                        | -7,3                | -7,4                | -0,2                | -10,9               | -10,9               | 0,0                  |
| Vuxenutbildning                                      | -15,4               | -15,8               | -0,4                | -23,1               | -23,1               | 0,0                  |
| Gymnasieskola                                        | -122,7              | -128,2              | -5,5                | -184,0              | -197,0              | -13,0                |
| <br><b>KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN</b>                | <br><b>-71,3</b>    | <br><b>-69,0</b>    | <br><b>2,3</b>      | <br><b>-107,0</b>   | <br><b>-106,0</b>   | <br><b>1,0</b>       |
| Bibliotek, kultur och fritid                         | -71,3               | -69,0               | 2,3                 | -107,0              | -106,0              | 1,0                  |
| <br><b>BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN</b>              | <br><b>-603,1</b>   | <br><b>-602,3</b>   | <br><b>0,8</b>      | <br><b>-904,7</b>   | <br><b>-911,7</b>   | <br><b>-7,0</b>      |
| Förskola                                             | -181,3              | -177,7              | 3,6                 | -271,9              | -271,9              | 0,0                  |
| Grundskola                                           | -414,7              | -418,6              | -4,0                | -622,0              | -629,3              | -7,3                 |
| Fritidsgårdar                                        | -7,2                | -6,0                | 1,2                 | -10,8               | -10,5               | 0,3                  |
| <br><b>SOCIALNÄMNDEN</b>                             | <br><b>-420,8</b>   | <br><b>-437,5</b>   | <br><b>-16,7</b>    | <br><b>-631,2</b>   | <br><b>-652,6</b>   | <br><b>-21,4</b>     |
| Individ- och familjeomsorg                           | -103,4              | -106,2              | -2,8                | -155,1              | -159,0              | -3,9                 |
| Äldreomsorg                                          | -181,6              | -192,8              | -11,2               | -272,4              | -286,9              | -14,5                |
| Omsorg om personer med funktionsnedsättning          | -135,8              | -138,4              | -2,7                | -203,7              | -206,7              | -3,0                 |
| <br><b>Summa<br/>nämnder/verksamhetsområden</b>      | <br><b>-1 374,9</b> | <br><b>-1 374,3</b> | <br><b>0,7</b>      | <br><b>-2 062,4</b> | <br><b>-2 107,8</b> | <br><b>-45,4</b>     |

**Driftredovisning per augusti 2014**  
**(mkr)**

|                                                               | Periodens<br>budget | Periodens<br>utfall | Periodens<br>avvikelse | Års-<br>budget  | Års-<br>prognos |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| <b><u>Finansförvaltning</u></b>                               |                     |                     |                        |                 |                 |
| Pensioner                                                     | -31,7               | -31,3               | 0,3                    | -47,5           | -48,0           |
| Förändring semesterlöneskuld                                  | -0,7                | 29,5                | 30,2                   | -1,0            | -1,0            |
| Förändring pensionsavsättning                                 | -2,7                | 1,3                 | 3,9                    | -4,0            | -2,0            |
| Statsbidrag maxtaxa                                           | 11,7                | 11,7                | 0,0                    | 17,6            | 17,6            |
| Intäkt kapitaltjänst (internränta)                            | 24,0                | 23,7                | -0,3                   | 36,0            | 36,0            |
| Övrigt                                                        | 0,0                 | -0,8                | -0,8                   | 0,0             | -1,2            |
| <b>Summa finansförvaltning</b>                                | <b>0,7</b>          | <b>34,1</b>         | <b>33,4</b>            | <b>1,1</b>      | <b>1,4</b>      |
|                                                               |                     |                     |                        |                 |                 |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b>                           | <b>-1 374,2</b>     | <b>-1 340,2</b>     | <b>34,0</b>            | <b>-2 061,3</b> | <b>-2 106,4</b> |
|                                                               |                     |                     |                        |                 |                 |
| <b><u>Skatteintäkter, statsbidrag och utjämningsystem</u></b> |                     |                     |                        |                 |                 |
| Skatteintäkter                                                | 1 266,4             | 1 270,2             | 3,8                    | 1 899,6         | 1 906,1         |
|                                                               |                     |                     |                        |                 |                 |
| Generella statsbidrag och utjämningsystem                     | 141,5               | 140,8               | -0,8                   | 212,3           | 211,2           |
|                                                               |                     |                     |                        |                 |                 |
| <b>Summa skatteintäkter, statsbidrag och utjämningsystem</b>  | <b>1 407,9</b>      | <b>1 411,0</b>      | <b>3,0</b>             | <b>2 111,9</b>  | <b>2 117,3</b>  |
|                                                               |                     |                     |                        |                 |                 |
| Finansiella intäkter                                          | 4,7                 | 4,9                 | 0,3                    | 7,0             | 7,0             |
| Finansiella kostnader                                         | -18,7               | -10,7               | 7,9                    | -28,0           | -17,0           |
| <b>Resultat</b>                                               | <b>19,7</b>         | <b>65,0</b>         | <b>45,2</b>            | <b>29,6</b>     | <b>0,9</b>      |
|                                                               |                     |                     |                        |                 |                 |
| <b><u>Generella statsbidrag och utjämnning</u></b>            |                     |                     |                        |                 |                 |
| Inkomstutjämnning                                             | 27,8                | 27,2                | -0,6                   | 41,7            | 40,8            |
| Kostnadsutjämnning                                            | 59,8                | 58,5                | -1,3                   | 89,7            | 87,7            |
| Regleringsbidrag                                              | 6,4                 | 6,8                 | 0,4                    | 9,6             | 10,2            |
| Strukturbidrag                                                | 3,0                 | 3,1                 | 0,1                    | 4,5             | 4,6             |
| Införandebidrag                                               | 9,7                 | 10,0                | 0,3                    | 14,6            | 15,0            |
| LSS-utjämnning                                                | -10,5               | -10,5               | 0,0                    | -15,8           | -15,8           |
| Fastighetsavgift                                              | 45,3                | 45,7                | 0,4                    | 68,0            | 68,6            |
| <b>Sammanlagt</b>                                             | <b>141,5</b>        | <b>140,8</b>        | <b>-0,8</b>            | <b>212,3</b>    | <b>211,2</b>    |

**Investeringsredovisning per augusti 2014**  
**(mkr)**

|                                                          | <b>Utfall<br/>netto<br/>aug</b> | <b>Budget<br/>helår</b> | <b>Prognos<br/>helår</b> |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------|
| Ombyggnad centrum till den nya visionen                  | -9,6                            | -44,1                   |                          |
| Egenfinansierade projekt (exploatering)                  | -0,5                            | -40,6                   |                          |
| Exploatering Östra Tyresö                                | -0,5                            | -16,8                   |                          |
| Exploatering övriga Tyresö                               | 0,4                             | -34,6                   |                          |
| Investering i egna fastigheter, initierat av hyresgäster | -6,0                            | -15,0                   |                          |
| Investering i egna fastigheter, initierat av ägaren      | -21,3                           | -36,3                   |                          |
| Gata och park                                            | -8,1                            | -23,4                   |                          |
| Fritidsanläggningar                                      | -0,5                            | -1,5                    |                          |
| Socialnämnden, inventarier                               | -0,2                            | -0,8                    |                          |
| Miljö- och klimat investeringar                          | -0,2                            | -1,0                    |                          |
| Inventarier, IT etc                                      | -0,2                            | -4,2                    |                          |
| IT-investeringar, ny IT-plattform                        | 0,0                             | -0,9                    |                          |
| Övrigt                                                   | -1,1                            | -7,5                    |                          |
| Särskilda större poster                                  | -32,1                           | -48,9                   |                          |
| Vatten och avlopp                                        | -4,4                            | -11,0                   |                          |
| Renhållning                                              | -4,3                            | -12,6                   |                          |
| <b>SAMMANLAGT</b>                                        | <b>-88,8</b>                    | <b>-299,3</b>           | <b>-170,0</b>            |

## 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 på 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 oavsett belopp periodiserats 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 har, för augusti månad, skuldbokförts i bokslutet.

**Anläggningstillgångar** värderas till anskaffnings-värdet 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 nyttjandeperiod.

Intervall avskrivningstider:

|                          |                   |
|--------------------------|-------------------|
| Byggnader                | 3 – 50 år         |
| Maskiner och inventarier | 3 – 25 år         |
| Aktier och andelar       | ingen avskrivning |
| Mark, bostadsrätter      | ingen avskrivning |

Internräntan för 2014 har varit 2,5 %.

Kommunen har påbörjat arbete med komponent-avskrivning för att fullt ut följa Rådet för kommunal redovisnings rekommendation RKR 11.4.

Kommunen har satt 50 000 kr som nedre gräns för aktivering samt att den ekonomiska livslängden ska uppgå till minst 3 år. För att kunna aktivera tillgångarna ska de även vara antagna i kommunens investeringsbudget.

Anslutningsavgifter och andra liknande inkomster periodiserar kommunen under motsvarande period som avskrivningstiden på aktuell anläggning, enligt Rådet för kommunal redovisnings rekommendation RKR 18.1.

**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 2012, reglerades i januari 2014.

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 13.2 gällande redovisning av hyres/leasingavtal. I not redovisas de kostnader som kommunen bundit upp sig för avseende operationella leasingavtal.

**Semesterlöneskulden** redovisas från augusti 2013 i enlighet med upparbetad skuld, med hänsyn till faktiskt semesteruttag under pågående år.

**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.

**Någon sammanställd redovisning** har inte upprättats i delårsbokslutet, vilket innebär att kommunen avviker från Rådet för kommunal redovisnings rekommendation RKR 22. Skälen till avvikelserna är att vi har misstolkat regelverket.

Den kommunala koncernen omfattar utöver kommunen två helägda företag, Tyresö Bostäder AB (orgnr: 556482-8787) och Tyresö Näringslivsbolag AB (orgnr: 556026-1066). Kommunen äger även 9,04% i Södertörns brandförsvärsförbund, 29,6% i Södertörns Miljö- och hälsoskyddsförbund, 4,07% i Stockholms-regionens Försäkrings AB samt 13,16% i Södertörns Överförmyndarnämnd. Samtliga bolag där kommunen har mer än 20 % av rösterna konsolideras i årsbokslutet (undantaget Södertörns miljö och hälsoskyddsförbund där konsolideringsskyldighet ej föreligger enligt RKR 8:2).

## RESULTATRÄKNING

| Belopp i Mkr                              |       | 2014-08-31      | 2013-08-31      |
|-------------------------------------------|-------|-----------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter                    | Not 1 | 301,0           | 305,2           |
| Verksamhetens kostnader                   | Not 1 | -1 583,7        | -1 553,8        |
| Avskrivningar                             | Not 2 | -57,5           | -49,7           |
| Jämförelsestörande poster                 | Not 3 |                 |                 |
| <b>Verksamhetens nettokostnad</b>         |       | <b>-1 340,2</b> | <b>-1 298,3</b> |
| Skatteintäkter                            | Not 4 | 1 270,2         | 1 234,9         |
| Generella statsbidrag och utjämning       | Not 5 | 140,8           | 136,3           |
| Finansiella intäkter                      |       | 4,9             | 4,0             |
| Finansiella kostnader                     |       | -10,7           | -12,9           |
| <b>Resultat före extraordinära poster</b> |       | <b>65,0</b>     | <b>63,9</b>     |
| Extraordinära intäkter                    |       | -               | -               |
| Extraordinära kostnader                   |       | -               | -               |
| <b>ARETS RESULTAT</b>                     |       | <b>65,0</b>     | <b>63,9</b>     |
| Resultat, % av skatter och statsbidrag    |       | 4,6             | 4,7             |

# BALANSRÄKNING

| Belopp i Mkr                                                  |        | 20140831       | 20131231       |
|---------------------------------------------------------------|--------|----------------|----------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                                             |        |                |                |
| Anläggningstillgångar                                         |        |                |                |
| Materiella anläggningstillgångar                              |        |                |                |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar                     | Not 6  | 1 797,5        | 1 743,4        |
| Maskiner och inventarier                                      | Not 7  | 56,3           | 58,3           |
| <b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>                 |        | <b>1 853,8</b> | <b>1 801,7</b> |
| Finansiella anläggningstillgångar                             |        |                |                |
| Aktier och andelar                                            | Not 8  | 72,4           | 72,4           |
| Långfristiga fordringar                                       | Not 9  | 16,9           | 14,9           |
| <b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>                |        | <b>89,4</b>    | <b>87,4</b>    |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>                            |        | <b>1 943,1</b> | <b>1 889,1</b> |
| Omsättningstillgångar                                         |        |                |                |
| Förråd, exploateringstillgångar mm                            | Not 10 | 59,7           | 59,6           |
| Kortfristiga fordringar                                       | Not 11 | 164,7          | 166,6          |
| Kassa, bank                                                   |        | 86,2           | 92,3           |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>                            |        | <b>310,7</b>   | <b>318,5</b>   |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                                       |        | <b>2 253,8</b> | <b>2 207,6</b> |
| <b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>                 |        |                |                |
| Eget kapital                                                  | Not 12 | 988,9          | 932,6          |
| Avsättningar                                                  |        |                |                |
| Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser         | Not 13 | 176,1          | 173,0          |
| Övriga avsättningar                                           |        | 0,0            | 0,0            |
| <b>Summa avsättningar</b>                                     |        | <b>176,1</b>   | <b>173,0</b>   |
| Skulder                                                       |        |                |                |
| Långfristiga skulder                                          | Not 14 | 829,9          | 810,1          |
| Kortfristiga skulder                                          | Not 15 | 258,8          | 291,9          |
| <b>Summa skulder</b>                                          |        | <b>1 088,7</b> | <b>1 102,0</b> |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>           |        | <b>2 253,8</b> | <b>2 207,6</b> |
| <b>PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER</b>                         |        |                |                |
| Panter och därmed jämförliga säkerheter                       | Not 16 | 1 565,5        | 1 776,7        |
| Ansvarsförbindelser                                           | Not 17 | 1 090,5        | 1 129,6        |
| <b>SUMMA PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER</b>                   |        | <b>2 656,0</b> | <b>2 906,3</b> |
| Skulder i %                                                   |        |                |                |
| Soliditet i %, exkl pensionsförpliktelser intjänade före 1998 |        | 48%            | 50%            |
| Soliditet i %, inkl pensionsförpliktelser intjänade före 1998 |        | 44%            | 42%            |
| Soliditet i %, inkl pensionsförpliktelser intjänade före 1998 |        | 4,6%           | 1,0%           |

**Not 1 Verksamhetens intäkter och kostnader**

| <b>Belopp i Mkr</b>                                 | <b>20140831</b> | <b>20130831</b> |
|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>INTÄKTER</b>                                     |                 |                 |
| Försäljningsintäkter                                | 3,2             | 1,0             |
| Taxor och avgifter                                  | 111,8           | 107,2           |
| Hyror och arrenden                                  | 39,4            | 40,0            |
| Bidrag                                              | 115,4           | 116,7           |
| Försäljning av verksamhet och konsulttjänster       | 27,1            | 32,5            |
| Exploateringsintäkter                               | 3,2             | 4,4             |
| Realisationsvinster                                 | 0,6             | 0,8             |
| Försäkringsersättningar                             | 0,2             | 0,0             |
| Övriga intäkter                                     | 0,0             | 2,6             |
| <b>Summa intäkter</b>                               | <b>301,0</b>    | <b>305,2</b>    |
| <b>KOSTNADER</b>                                    |                 |                 |
| Löner och sociala avgifter                          | 753,5           | 720,1           |
| Pensionskostnader                                   | 56,7            | 73,8            |
| Köp av huvudverksamhet                              | 471,1           | 449,9           |
| Lämnade bidrag                                      | 42,0            | 43,4            |
| Fastighetskostnader och fastighetsentreprenader     | 56,2            | 49,5            |
| Bränsle, energi och vatten                          | 37,0            | 43,2            |
| Lokal- och markhyror                                | 36,5            | 39,4            |
| Hyra / leasing anläggningstillgång                  | 5,9             | 4,9             |
| Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial    | 35,5            | 38,5            |
| Tele, IT-kommunikation och postbefordran            | 4,1             | 4,2             |
| Kostnader för transportmedel, transporter och resor | 12,5            | 11,2            |
| Försäkringspremier och riskkostnader                | 7,4             | 7,2             |
| Övriga främmande tjänster                           | 37,2            | 38,3            |
| Realisationsförluster och utrangering               | 0,0             | 0,0             |
| Övriga kostnader                                    | 28,0            | 29,9            |
| <b>Summa kostnader</b>                              | <b>1 583,7</b>  | <b>1 553,8</b>  |

**Not 2 Avskrivningar**

Avskrivningar har skett planenligt enligt nominell metod och påbörjas efter avslutad investering. Kommunen tillämpar individuell prövning av avskrivningstid vilken baseras på förväntad nyttjandetid.

| <b>Belopp i Mkr</b>        | <b>20140831</b> | <b>20130831</b> |
|----------------------------|-----------------|-----------------|
| Byggnader och anläggningar | 50,5            | 44,1            |
| Maskiner och inventarier   | 6,9             | 5,6             |
| <b>Summa</b>               | <b>57,5</b>     | <b>49,7</b>     |

**Not 3 Jämförelsestörande poster**

| <b>Belopp i Mkr</b>                                      | <b>20140831</b> | <b>20130831</b> |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <i>Jämförelsestörande poster, verksamhetens intäkter</i> |                 |                 |
| Premieåterbetalning från AFA Försäkring                  | 0,0             | -               |
| <b>Summa jämförelsestörande poster</b>                   | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      |
| <i>Jämförelsestörande finansiella poster</i>             |                 |                 |
| Höjd diskonteringsränta (RIPS)                           | 0,0             | -               |
| <b>Summa jämförelsestörande finansiella poster</b>       | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      |

**Not 4 Skatteintäkter**

| <b>Belopp i Mkr</b>                          | <b>20140831</b> | <b>20130831</b> |
|----------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Kommunalskatt                                | 1 267,2         | 1 237,9         |
| Prognos slutlig kommunalskatt (2014)         | 3,0             | -7,8            |
| Justeringspost föregående års prognos (2013) | 0,0             | 4,8             |
| <b>Summa skatteintäkter</b>                  | <b>1 270,2</b>  | <b>1 234,9</b>  |

**Not 5 Generella statsbidrag och utjämning**

| <b>Belopp i Mkr</b>                              | <b>20140831</b> | <b>20130831</b> |
|--------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Inkomstutjämningsbidrag                          | 27,2            | 26,6            |
| Strukturbidrag                                   | 3,1             | -               |
| Införandebidrag                                  | 10,0            | -               |
| Regleringsbidrag                                 | 6,8             | 13,3            |
| Kostnadsutjämningsbidrag                         | 58,5            | 61,5            |
| Kommunal fastighetsavgift                        | 45,7            | 44,9            |
| Avgift till LSS-utjämning                        | -10,5           | -9,9            |
| <b>Summa generella statsbidrag och utjämning</b> | <b>140,8</b>    | <b>136,3</b>    |

**Not 6 Byggnader och anläggningar**

| <b>Belopp i Mkr</b>               | <b>20140831</b> | <b>20131231</b> |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Anskaffningsvärde                 | 2 222,2         | 2 100,3         |
| Ack. avskrivningar                | -973,8          | -904,7          |
| Årets avskrivning                 | -50,5           | -69,1           |
| Årets investeringar               | 187,5           | 121,8           |
| Årets försäljningar/utrangeringar | 0,0             | 0,0             |
| Pågående projekt                  | 412,1           | 495,0           |
| <b>Utgående bokfört värde</b>     | <b>1 797,5</b>  | <b>1 743,4</b>  |

**Not 7 Maskiner och inventarier**

| <b>Belopp i Mkr</b>                | <b>20140831</b> | <b>20131231</b> |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Anskaffningsvärde                  | 273,7           | 257,9           |
| Ack. avskrivningar                 | -221,6          | -214,4          |
| Årets avskrivning                  | -6,9            | -9,8            |
| Årets investeringar                | 9,7             | 18,4            |
| Årets försäljningar/utrangeringar  | -3,6            | -2,6            |
| Återläggn ack avskrivn försäljning | 2,6             | 2,6             |
| Pågående projekt                   | 2,4             | 6,2             |
| <b>Utgående bokfört värde</b>      | <b>56,3</b>     | <b>58,3</b>     |

**Not 8 Aktier och andelar**

| <b>Belopp i Mkr</b>             | <b>20140831</b> | <b>20131231</b> |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| Aktier                          | 56,9            | 56,9            |
| Kommuninvest ekonomisk förening | 2,1             | 2,1             |
| Del i bostadsrätter             | 10,4            | 10,4            |
| Tyrestaskogen, grundfond        | 3,0             | 3,0             |
| <b>Utgående bokfört värde</b>   | <b>72,4</b>     | <b>72,4</b>     |

År 1994 gjorde kommunen ett tillskott till Tyresö Bostäder AB i syfte att stärka bolagets soliditet inför framtiden.

Tillskottet om 35 Mkr ökar kommunens bokförda värde av innehavet av aktierna i bolaget.

**Not 9 Långfristiga fordringar**

| <b>Belopp i Mkr</b>                       | <b>20140831</b> | <b>20131231</b> |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Tyresö Näringslivsaktiebolag              | 10,0            | 10,0            |
| Utlämnade VA - och gatukostnadslån        | 5,4             | 2,7             |
| Avgår kortfristig del av långfristigt lån | -0,8            | -0,2            |
| Övriga långfristiga fordringar            | 2,3             | 2,4             |
| <b>Summa</b>                              | <b>16,9</b>     | <b>14,9</b>     |

**Not 10 Förråd och exploateringstillgångar m m**

| <b>Belopp i Mkr</b>     | <b>20140831</b> | <b>20131231</b> |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| Förråd                  | 0,3             | 0,3             |
| Exploateringstillgångar | 59,5            | 59,3            |
| <b>Summa</b>            | <b>59,7</b>     | <b>59,6</b>     |

**Not 11 Kortfristiga fordringar**

| <b>Belopp i Mkr</b>              | <b>20140831</b> | <b>20131231</b> |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Interimsfordringar               | 89,0            | 60,8            |
| Kundfordringar                   | 53,3            | 63,7            |
| Diverse fordringar               | 25,6            | 44,7            |
| Värdereglering av kundfordringar | -3,1            | -2,6            |
| <b>Summa</b>                     | <b>164,7</b>    | <b>166,6</b>    |

**Not 12 Eget kapital**

| <b>Belopp i Mkr</b>                     | <b>20140831</b> | <b>20131231</b> |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Ingående kapital enligt balansräkningen | 932,6           | 883,6           |
| Justering eget kapital                  | -8,6            | 8,6             |
| Periodens resultat                      | 65,0            | 40,4            |
| <b>Summa</b>                            | <b>988,9</b>    | <b>932,6</b>    |

**Not 13 Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser**

| <b>Belopp i Mkr</b>      | <b>20140831</b> | <b>20131231</b> |
|--------------------------|-----------------|-----------------|
| Pensionsskuld            | 175,8           | 172,6           |
| Visstid, garantipersoner | 0,2             | 0,4             |
| <b>Summa</b>             | <b>176,1</b>    | <b>173,0</b>    |

**Not 14 Långfristiga skulder**

| <b>Belopp i Mkr</b>     | <b>20140831</b> | <b>20131231</b> |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| Skuld till koncernbolag | 0,0             | 0,0             |
| VA-anslutningsbidrag    | 56,6            | 52,2            |
| Gatukostnadsbidrag      | 53,4            | 46,6            |
| Investeringsbidrag      | 109,9           | 101,2           |
| <b>Summa</b>            | <b>219,9</b>    | <b>200,1</b>    |

Investeringsbidrag, gatukostnadsersättningar och anslutningsavgifter periodiseras linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har.

**Not 14a Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut****Lån som förfaller**

|                              |              |              |
|------------------------------|--------------|--------------|
| inom 1 år                    | 310          | 340,0        |
| senare än 1 år och inom 3 år | 200          | 270,0        |
| senare än 3 år och inom 5 år | 100          | -            |
| senare än 5 år               | -            | -            |
| <b>Summa</b>                 | <b>610,0</b> | <b>610,0</b> |

**Kreditgivare**

|                                   |              |              |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| Nordea Hypotek                    | 140          | 130,0        |
| Handelsbanken                     | -            | -            |
| Kommuninvest                      | 470          | 480,0        |
| SEB                               | -            | -            |
| <b>Summa kreditgivare</b>         | <b>610,0</b> | <b>610,0</b> |
| <b>Summa långfristiga skulder</b> | <b>829,9</b> | <b>810,1</b> |

Checkräkningskrediten uppgår till 150 Mkr, varav 0 Mkr är utnyttjad i bokslutet 2014

**Not 15 Kortfristiga skulder**

| <b>Belopp i Mkr</b>        | <b>20140831</b> | <b>20131231</b> |
|----------------------------|-----------------|-----------------|
| Leverantörsskulder         | 71,0            | 73,7            |
| Personalens källskatt      | 18,3            | 17,4            |
| Arbetsgivaravgifter        | 22,0            | 20,7            |
| Upplupna semesterlöner     | 26,4            | 16,0            |
| Upplupna pensionskostnader | 39,8            | 39,3            |
| Upplupen löneskatt         | 16,0            | 12,5            |
| Övriga skulder             | 27,9            | 68,1            |
| Interimsskulder            | 37,4            | 44,3            |
| <b>Summa</b>               | <b>258,8</b>    | <b>291,9</b>    |

**Not 16 Panter och därmed jämförliga säkerheter****Not 16a Borgensåtaganden**

| <b>Belopp i Mkr</b>         | <b>20140831</b> | <b>20131231</b> |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Långa lån</b>            |                 |                 |
| Tyresö Bostäder AB          | 1 390,0         | 1 605,0         |
| Tyresö Sportcenter AB       | 0,5             | 0,5             |
| Tyresö Nya Badanläggning AB | 135,8           | 136,0           |
| Brf Hanviken (Aniara)       | 35,0            | 35,0            |
| Trollbäckens Tennisklubb    | 4,0             | -               |
| Övriga långa lån            | 0,2             | 0,2             |
| <b>Summa långa lån</b>      | <b>1 565,5</b>  | <b>1 776,7</b>  |
| <b>Förlustansvar</b>        |                 |                 |
| Statliga lån (Boverket)     | 0,0             | 0,0             |
| <b>Summa förlustansvar</b>  | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      |

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

Tyresö kommun har i september 2010 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige ABs samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 279 kommuner som per 2014-06-30 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 2014-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige ABs totala förpliktelser till 274 758,3 mkr och totala tillgångar till 276 295,3 mkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 687,0 mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 696,7 mkr.

|                                                      |                |                |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Summa panter och därmed jämförliga säkerheter</b> | <b>1 565,5</b> | <b>1 776,7</b> |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|

**Not 17 Ansvarsförbindelser****Not 17a Leasing och hyresåtaganden**

| <b>Belopp i Mkr</b>                     | <b>20140831</b> | <b>20131231</b> |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Inom 1 år                               | 2,3             | 4,0             |
| senare än ett år men inom fem år        | 31,2            | 32,6            |
| senare än fem år                        | 171,6           | 181,5           |
| <b>Summa leasing och hyresåtaganden</b> | <b>205,1</b>    | <b>218,1</b>    |

**Not 17b Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulder eller avsättningar**

| <b>Belopp i Mkr</b>                           | <b>20140831</b> | <b>20131231</b> |
|-----------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Pensionsskuld                                 | 864,1           | 889,8           |
| Pensionsskuld Södertörns Brandförsvarsförbund | 21,3            | 21,7            |
| <b>Summa pensionsförpliktelser</b>            | <b>885,4</b>    | <b>911,5</b>    |
| <b>Summa ansvarsförbindelser</b>              | <b>1 090,5</b>  | <b>1 129,6</b>  |

# UTDRAG

§ 67

Dnr 2014/GAN 0065 45

## Organisationsförändring SFI

### Gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens beslut

- SFI överförs organisatoriskt till C3L /Vuxenutbildningen från och med 2014-07-01.
- Nämnden föreslår att intäkter på 22 900 kronor på årsbasis och kostnader på 2 810 200 kronor på årsbasis överförs från Verksamhetsområde nr 12 Arbetscentrum till Verksamhetsområde nr 11 Vuxenutbildningen. Ärendet överlämnas till Kommunstyrelsen / Kommunfullmäktige för beslut.

### Beskrivning av ärendet

Organisatoriskt läggs SFI under C3L från och med 2014-07-01 enligt beslut av förvaltningschefen. Därvid behöver omföring av anslag mellan verksamheterna göras.

### Bilagor

4 SFI överföring av medel från AC till C3L.xlsx

|                                                                                                         |                                                                                     |                                                                                     |                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Justerandes sign<br> |  |  | Utdragsbestyrkande<br> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|

# SFI överföring av medel från AC till C3L våren 2014 (2), SFI

| A  |                                                                                         | B       |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 1  | <b>DETALJBUDGET ARBETSCENTRUM</b><br><b>VERKSAMHET: SFI</b><br><b>Vsh: 4761 - 47672</b> |         |
| 2  |                                                                                         |         |
| 3  |                                                                                         |         |
| 4  |                                                                                         |         |
| 5  |                                                                                         |         |
| 6  |                                                                                         |         |
| 7  |                                                                                         | FÖRSLAG |
| 8  |                                                                                         | 2014    |
| 9  |                                                                                         |         |
| 10 | INTÄKTER                                                                                |         |
| 11 | SFI-bidr flyktig                                                                        |         |
| 12 | Övr intäkter                                                                            | 22,9    |
| 13 | SUMMA INTÄKTER                                                                          | 22,9    |
| 14 |                                                                                         |         |
| 15 | KOSTNADER                                                                               |         |
| 16 | Personal                                                                                | 2 321,0 |
| 17 | Fortbildning                                                                            | 86,1    |
| 18 | Lärmedel                                                                                | 121,3   |
| 19 | Övrigt material                                                                         | 11,1    |
| 20 | Lärarkonsulter                                                                          | 4,5     |
| 21 | Övriga tjänster                                                                         | 44,5    |
| 22 | Inventarier                                                                             | 16,7    |
| 23 | Kommungemensamt                                                                         | 139,4   |
| 24 | Förvaltningsgemensamt                                                                   | 57,3    |
| 25 | Övrigt                                                                                  | 28,4    |
| 26 | SUMMA KOSTNADER                                                                         | 2 810,2 |
| 27 |                                                                                         |         |
| 28 | NETTOKOSTNAD                                                                            | 2 787,3 |
| 29 |                                                                                         |         |



# UTDRAG

Datum 2014-06-12  
Tid 10:30–12:10  
Plats Almåsa konferens, Västerhaninge

Beslutande Se närvarolista

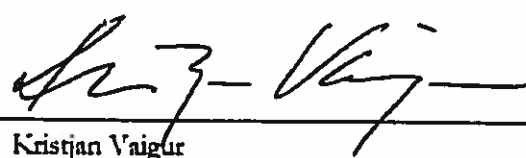
Övriga deltagare Se närvarolista

Justeringens plats och tid Utvecklingsförvaltningen, plan 7, Kommunhuset 2014-06-18 kl 10:00

Paragrafer 64 – 82

Sekreterare   
Leif Ljungberg

Ordförande   
Margareta Ternstedt

Justerande   
Kristjan Vaigur

## ANSLAG / BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden  
Sammanträdesdatum 2014-06-12  
Datum då anslaget sätts upp 2014-06-19  
Datum då anslaget tas ned 2014-07-10  
Förvaringsplats för protokollet C3L

Underskrift

  
Leif Ljungberg

Utdragsbestyrkande







## Närvarolista

### Beslutande

Margareta Ternstedt (FP), ordförande  
Peter Odelvall (M), 1:e vice ordförande  
Kristjan Vaigur (S), 2:e vice ordförande  
Bo Jakobsen (M)  
Caroline de Wendel (M)  
Mats Fält (M)  
José Blanco Garcia (S)  
Eija Rätty (S)  
Luis Arias Vera (MP)

### Ersättare

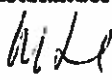
Sven A Svennberg (M)  
Helen Dwyer (C)  
Claes-Göran Enman (S)  
Agneta Hallbeck (S)  
Ulla Hoffmann (V)

### Övriga

Britt-Marie Lundberg-Björk, Förvaltningschef, Utvecklingsförvaltningen  
Leif Ljungberg, Nämndsekreterare, Utvecklingsförvaltningen  
Ewa Eriksson, Chef för Arbetscentrum, Utvecklingsförvaltningen

### Frånvarande

Christina Melzén (FP)  
Emelie Eklänge (KD)  
Karin Ljung (S)

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

§ 85

Dnr 2014/G.AN 0081 10

## Delårsbokslut per 2014-08-31

### Gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens beslut

- Delårsrapporten med mål- och budgetuppföljning per 31 augusti 2014 samt prognos för helåret 2014 godkänns.

### Särskilt yttrande

Kristjan Vaigur (s) inkommer med särskilt yttrande.

### Beskrivning av ärendet

Delårsbokslut för Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden per den 31 augusti 2014 behandlas. Förvaltningen lämnar tjänsteskrivelse om måluppfyllelsen.

### Bilagor

G.AN måluppföljning augusti 2014.docx  
Mål KF Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden 2014.docx  
G.AN\_delårsbokslut\_augusti\_2014.xlsx

|                                                                                                         |                                                                                     |                                                                                     |                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Justerandes sign<br> |  |  | Utdragsbestyrkande<br> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|



## Särskilt yttrande

**Sammanträde med gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden 2014-09-18**

### **§ 85 Delårsbokslut per 2014-08-31**

Nämnden hade vid sammanträdet att ta ställning till delårsbokslut och måluppfyllelse per 2014-08-31.

Verksamhetsårets första ekonomiska rapport per den 28 februari visade på ett prognostiserat underskott för 2014 på ca 5 miljoner, varvid gymnasiet stod för hela underskottet. Vi vill särskilt peka på de synpunkter som parallellt med det framfördes i ordförandeutlåtandet angående omvärldsanalys rörande kommunplan 2015-2018. Där pekades på problemet med ett bristande fokus på de frivilliga skolformerna som drabbar finansieringen av dessa och att gymnasiet sedan länge är underfinansierat.

Vid det påföljande delårsbokslutet per 2014-04-30 pekade prognosen på ett underskott på nivån 18,2 miljoner kronor, varav 7,2 miljoner noterades som avvecklingskostnader. Vid det tillfället ifrågasatte vi återigen det sätt som lokalkostnaderna och systemet med hyreskostnaderna hanterades.

Förvaltningen har tillgripit ett antal åtgärder för att anpassa verksamheten till den givna budgeten, exempelvis uppsägning av personal och översyn av lokalytor. Trots dessa och andra åtgärder visar utfallet på ett underskott per 31 augusti på 5,5 miljoner och ett prognostiserat negativt nettoresultat för 2014 på minus 13 miljoner kronor.

Utifrån givna förutsättningar måste vi på nytt med skärpa peka på kommunledningens övergripande och tydliga ansvar i arbetet med att uppnå en budget i balans.

För den socialdemokratiska gruppen i gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

Kristjan Valgur

## Mål och resultat – Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

### Gymnasieskola

| Mål                                                                                                                                                           | Resultat                       | Kommentar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Beslut finns om Tyresö Gymnasiums framtida strategiska inriktning 2014.                                                                                       | Målet beräknas bli uppfyllt    | I kommunplanen anges att ett nytt gymnasium för studieförberedande program i samverkan med vuxenutbildningen och kulturverksamhet i anslutning till Tyresö centrum. Ett nytt gymnasium för yrkesförberedande program ska etableras i Bollmora företagsområde. I kommunplanen anges vidare att framtidens gymnasium ska implementeras med ny profilering och nytt arbetssätt. Projektet med ansvar för att utveckla innehållet i ett nytt modernt gymnasium (profil, program och kurser, lärmiljö, pedagogik, ledning och organisation samt elevsyn) har arbetat under året och en vision har fastställts av gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden. Andra frågor i förändringsprocessen har behandlats vid olika workshops och studiedagar såsom organisationsmodell, scheman, arbetssätt, pedagogik och användning av IKT. |
| Av dem som avslutar sina studier på Tyresö gymnasiums studieförberedande och yrkesinriktade program med tillval är samtliga elever behöriga till högskola och | Målet beräknas ej bli uppfyllt | Av Skolverkets statistik framgår att 86 procent av de elever i Tyresö Gymnasium som fick slutbetyg 2013 når grundläggande behörighet till högskola och universitet. Snittet                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

|              |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| universitet. |  | <p>för riket är 87 procent.</p> <p>År 2014 går de första eleverna ut enligt gymnasiereformen 2011. Först då börjar gymnasieexamen att gälla. Enligt uppgifter från Tyresö gymnasium blev 91,5 procent på de högskoleförberedande programmen behöriga till högskola och universitet. För de som läste yrkesförberedande program med tillval blev 32 procent av dessa behöriga till högskola och universitet.</p> <p>Skolverkets statistik finns tillgänglig hösten 2014. Gymnasieexamen har högre krav än tidigare för att nå grundläggande behörighet.</p> <p>Tyresö gymnasium arbetar aktivt med åtgärder för att fler elever ska bli behöriga till högskola och universitet. Exempel på åtgärder är: åtgärdsprogram, närvarokontroll, stöd av elevhälsoteam, resurstimme, extra hjälp vid prov samt stöd av speciallärare och tidiga insatser.</p> |
|--------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Vuxenutbildning

| Mål                                                                                                                                                              | Resultat                       | Kommentar                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I den kommunala utbildningen för vuxna uppnås betyget godkänd eller högre av minst 95 procent av de studerande som slutfört grundläggande och gymnasiala kurser. | Målet beräknas ej bli uppfyllt | Under vårterminen 2014 erhöll 90 % betyget godkänd eller högre av de som slutförde grundläggande och gymnasiala kurser. I ovanstående statistik ingår betyg för elever som studerar på distans. Antalet distanskurselever och satta distanskursbetyg har ökat |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <p>kraftigt. För denna grupp är andelen underkända betyg relativt sett hög (23%).</p> <p>Vuxenutbildningen analyserar hela tiden hur fler elever kan bli godkända på kurserna. C3L för diskussioner med de externa utförare som genomför distansundervisning för att se hur fler kan bli godkända. Vidare har C3L ansökt om medel för att anställa en specialpedagog för att stödja elever som behöver särskilt stöd i distansundervisningen.</p> |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### Arbetscentrum

| Mål                                                                                                                                                                               | Resultat                       | Kommentar                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Av de personer som hänvisats till Arbetscentrum arbetar eller studerar 62 procent när kontakten med Arbetscentrum avslutas.                                                       | Målet beräknas ej bli uppfyllt | De flesta personer som kommer till arbetscentrum står långt från arbetsmarknaden. För att möta det har arbetssättet ändrats och det är täta kontakter med psykiatrien för att bättre möta de behov som de sökande har. Uppskattningsvis arbetar eller studerar ca 50 procent när kontakten med Arbetscentrum avslutats. |
| 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    | Genom Ung i Tyresö görs en handlingsplan vid första besöket där det skrivs in vilka aktiviteter som behövs för att de unga ska komma ut i arbete och studier. Handlingsplanen följs upp löpande.                                                                                                                        |

Tyresö kommun  
Utvecklingsförvaltningen  
Karin Sundström  
Utredare  
08-5782 95 09  
karin.sundstrom@tyreso.se

TJÄNSTESKRIVELSE  
2014-09-01  
1 (6)

Dnr 2014/GAN 0081

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

## **Måluppfyllelse, delårsbokslutet augusti 2014 gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden**

### **Beskrivning av ärendet**

Målen i både kommunplanen för 2014-2016 samt nämndplanen 2014 ska följas upp för gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens verksamhetsområden i samband med delårsbokslutet per augusti. Det ska anges om målen beräknas bli uppfyllda, delvis uppfyllda eller inte bli uppfyllda. Varje mål ska följas av kommentar.

### **Måluppfyllelse i kommunplan 2014-2016**

#### **Verksamhetsspecifika mål**

##### **Gymnasium och gymnasiesärskola**

##### **Mål att uppnå år 2014**

###### **Mål 1**

Beslut finns om Tyresö Gymnasiums framtida strategiska inriktning 2014.

*Målet beräknas bli uppfyllt*

*I kommunplanen anges att ett nytt gymnasium för studieförberedande program i samverkan med vuxenutbildningen och kulturverksamhet i anslutning till Tyresö centrum. Ett nytt gymnasium för yrkesförberedande program ska etableras i Bollmora företagsområde. I kommunplanen anges vidare att framtidens gymnasium ska implementeras med ny profilering och nytt arbetssätt. Projektet med ansvar för att utveckla innehållet i ett nytt modernt gymnasium (profil, program och kurser, lärmiljö, pedagogik, ledning och organisation samt elevsyn) har arbetat under året och en vision har fastställts av gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden. Andra frågor i förändringsprocessen har behandlats vid olika workshops och studiedagar såsom organisationsmodell, scheman, arbetssätt, pedagogik och användning av IKT.*

## **Mål att uppnå 2014, 2015 och 2016**

### **Mål 2**

Av dem som slutar sina studier på Tyresö Gymnasiums studieförberedande och yrkesförberedande program med tillval är samtliga elever behöriga till högskola och universitet.

*Målet är ännu ej mätt.*

*Av Skolverkets statistik framgår att 86 procent av de elever i Tyresö Gymnasium som fick slutbetyg 2013 når grundläggande behörighet till högskola och universitet. Snittet för riket är 87 procent.*

*År 2014 går de första eleverna ut enligt gymnasiereformen 2011. Enligt uppgifter från Tyresö gymnasium så blev 91,5 procent på de högskoleförberedande programmen behöriga till högskola och universitet. För de som läste yrkesförberedande program med tillval så blev 32 procent av dessa behöriga till högskola och universitet.*

*Skolverkets statistik finns tillgänglig hösten 2014. Gymnasieexamen har högre krav än tidigare för att nå grundläggande behörighet.*

*Åtgärder som genomförs för att eleverna ska bli behöriga till högskola och universitet är att lärarna följer upp resultat och betyg i sina egna kurser. Lärare och rektor följer upp elevernas resultat flera gånger per termin. Närvarokontroll följs upp löpande. Åtgärdsprogram sätts in och för vissa elever görs uppföljning tillsammans med föräldrar varje månad. För elever med särskilda behov kan kurserna ändras så man får en förlängd studietid i ett visst ämne. Vidare kan elever få stöd av elevhälsoteam, med skolsköterska, kurator, speciallärare och studie- och yrkesvägledare.*

*Det förs diskussioner med eleverna i klassråd och programråd om vilka faktorer som är viktiga för studieresultat. Elever i behov av hjälp och stöd i undervisningen har möjlighet att få en resurstimme vid en fast tidpunkt i veckan. Inför hösten 2014 planeras resurstiderna utökastill fyra eftermiddagar i veckan då eleven kan få stöd och hjälp med bl.a. läxor. Elever som behöver får extra tid på prov och kan även få göra vissa delar muntligt. Elever som behöver har tillgång till olika hjälpmedel, dator, läspennor, inläst material, olika dataprogram.*

*Elever som behöver extra stöd kan komma till speciallärarna och få stöd och hjälp för att nå målen. Speciallärarna är också med på lektionerna i matematik, engelska och svenska som en extra resurs. En satsning har gjorts med arbetslagsledare, skolläring och elevhälsoteam för att öka kunskapen om neuropsykiatrisk problematik. Syftet är att öka kunskapen i alla arbetslag och utveckla ett inkluderande arbetssätt för att möta elevernas behov och öka elevens resultat i de olika ämnena. Vidare utvecklas en plan som bandle om att arbeta med tidiga insatser för eleven i form av ett fördjupat mentorskap i ämnen som eleven uppfattar som svåra för att stärka elevresultaten så eleverna inte ska behöva sluta sin gymnasieutbildning. Mentorskap innebär att en eller flera lärare har ett särskilt ansvar för en grupp av elever och följer eleven och ger återkoppling hur studierna går. Arbetet med mentorskap gör att alla elever blir sedda och ett mer individuellt perspektiv.*

## **Vuxenutbildning**

**Mål att uppnå 2014, 2015 och 2016**

### **Mål 1**

I den kommunala utbildningen för vuxna uppnås betyget godkänd eller högre av minst 95 procent av de studerande som slutfört grundläggande och gymnasiala kurser.

*Målet beräknas ej bli uppfyllt*

*Under vårterminen 2014 erhöill 90 % betyget godkänd eller högre av de som slutförde grundläggande och gymnasiala kurser. I ovanstående statistik ingår betyg för elever som studerar på distans. Antalet distanskurselever och satta distanskursbetyg har ökat kraftigt. För denna grupp är andelen underkända betyg relativt sett hög (23%).*

*Vuxenutbildningen analyserar hela tiden hur fler elever kan bli godkända på kurserna. C3L för diskussioner med de externa utförare som genomför distansundervisning för att se hur fler*

*kan bli godkända. Vidare har C3L ansökt om medel för att anställa en specialpedagog för att stödja elever som behöver särskilt stöd i distansundervisningen.*

## **Arbetscentrum**

**Mål att uppnå 2014, 2015 och 2016**

### **Mål 1**

Av de personer som hänvisas till Arbetscentrum arbetar eller studerar 62 procent när kontakten med Arbetscentrum avslutats.

*Målet beräknas ej bli uppfyllt*

*De flesta personer som kommer till arbetscentrum står långt från arbetsmarknaden. För att möta det har arbetssättet ändrats och det är täta kontakter med psykiatri för att bättre möta de behov som de sökande har.*

*En bedömning är att 50 procent studerar eller arbetar när kontakten med arbetscentrum avslutats.*

### **Mål 2**

Alla ungdomar mellan 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*

*Genom Ung i Tyresö görs en handlingsplan vid första besöket där det skrivs in vilka aktiviteter som behövs för att de unga ska komma ut i arbete och studier. Handlingsplanen följs upp löpande.*

## **Måluppfyllelse enligt nämndplanen**

**Mål att uppnå år 2014**

## **Gymnasium och gymnasiesärskola**

### **Mål 1**

Betygspoängen ökar mot föregående år och överstiger rikets medeltal. Medeltalet för Tyresö 2012 är 12,7 jämfört med rikets medeltal på 14. (Källa Skolverket).

*Målet beräknas bli delvis uppfyllt.*

*Siffror från Skolverket visar att betygssnittet har ökat från 12,7 (2012) till 13,2 (2013).*

*Enligt uppgifter från SKL:s öppna jämförelser för gymnasieskolan så är medeltalet 14 (2013) för elever folkbokförda i Tyresö och överstiger rikets medeltal.*

*Enligt uppgifter från Tyresö gymnasium är betygssnittet för elever med slutbetyg 12,1, vårterminen 2014.*

## **Mål 2**

**Elever som upplever god studiero/arbetsro uppgår till 90 procent.**

*Målet beräknas inte bli uppfyllt.*

*Enligt elevenkäten som genomfördes våren 2014 i årskurs 2 anger 56 % att det råder arbetsro på lektionerna. Resultaten redovisas i så kallade temperaturdiagram med en 5-gradig instämmande skala. Om vi räknar ihop de två högsta värdena 4 och 5 blir det 56 %. Om även de som lämnat svaret 3 på skalan blir siffran istället 87%.*

*Se vidare den separata redovisningen till nämnden i september 2014.*

## **Mål 3**

**Samtliga elever ska ha tillgång till egen digital utrustning.**

*Målet beräknas bli uppfyllt.*

*Alla elever har tillgång till egen digital utrustning. Vissa har en-till-en-datorer och andra elever har datorer i skolan som är knutna till respektive program.*

## **Vuxenutbildning**

### **Mål 1**

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

*Målet beräknas bli uppfyllt*

*Yrkesutbildningar har utvecklats inom lärlingsområdet. Exempelvis barnskötlärling och målslärling. SFX-utbildningen mot bussförare har utvecklats till en heltidsutbildning med möjlighet till busskörkort.*

### **Mål 2**

Samverkan mellan vuxenutbildning, arbetsförmedling, försäkringskassa och socialförvaltning stärks genom två eller fler aktiviteter.

*Målet beräknas bli uppfyllt.*

*Vuxenutbildningen deltar i projekten Ung i Tyresö och En-väg In.*

### **Arbetscentrum**

#### **Mål 1**

Arbetscentrum är uppdragsansvarigt för kommunens samtliga arbetsmarknadsprojekt samt

– tar initiativ till en ny verksamhet för personer som idag står utanför arbetsmarknaden, utrikes födda och personer med funktionsnedsättning

*Målet beräknas bli uppfyllt.*

*Under våren startades "En väg in".*

*Under hösten startar flera nya projekt för målgrupperna, Jobbstugan, Flyktingsguider och Mentorsprogram.*

– tar initiativ till och föreslår 2-3 nya studievägar i samverkan med vuxenutbildningen för personer som hänvisas till arbetscentrum.

*Målet beräknas bli uppfyllt*

*Samverkan med olika utbildningsanordnare sker efter de sökandes behov. Både kommunala vuxenutbildningen, folkbibliotek, privata anordnare och arbetsmarknadsutbildningar är samverkanspartners.*

## Uppföljning av budget (tkr)

|                    |                                    |
|--------------------|------------------------------------|
| År, period         | 2014, januari-augusti              |
| Ansvarig nämnd:    | Gymnasie och arbetsmarknadsnämnden |
| Verksamhetsområde: | GYMNASIUM                          |

### Viktiga händelser under perioden

### Verksamhetsområdets ekonomi

|                       | Budget Nämnd<br>helår | Budget Nämnd<br>period (ack.) | Utfall<br>period (ack.) | Prognos<br>helår |
|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------|------------------|
| <b>Intäkter</b>       | <b>211 305</b>        | <b>140 870</b>                | <b>141 619</b>          | <b>211 305</b>   |
| varav kommunbidrag    | 184 011               | 122 674                       | 122 674                 | 184 011          |
| varav övriga intäkter | 27 294                | 18 196                        | 18 945                  | 27 294           |
| <b>Kostnader</b>      | <b>211 305</b>        | <b>140 870</b>                | <b>147 159</b>          | <b>224 305</b>   |
| <b>Resultat</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>                      | <b>-5 540</b>           | <b>-13 000</b>   |

### Ekonomiskt resultat per verksamhet (som ingår i verksamhetsområdet (netto))

|                                                        | Utfall intäkt<br>period (ack.) | Utfall kostnad<br>period (ack.) | Differens<br>(ack) | Prognos<br>helår |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------|------------------|
| <b>Övergripande beställare</b>                         |                                |                                 |                    |                  |
| Förvaltningsgemensamt (ansv 610)                       | 1 521                          | 1 367                           | 154                | 0                |
| <b>Pengfinansierade och volymberoende verksamheter</b> |                                |                                 |                    |                  |
| Gymnasium                                              | 126 221                        | 129 269                         | -3 048             | -3 000           |
| <b>Anslagsfinansierade verksamheter</b>                |                                |                                 |                    |                  |
| Särskola centralt                                      | 7 944                          | 3 187                           | 4 757              | 4 000            |
| Särskola anslag                                        | 5 400                          | 4 681                           | 719                | 0                |
| <b>Summa Beställare</b>                                | <b>141 086</b>                 | <b>138 504</b>                  | <b>2 582</b>       | <b>1 000</b>     |
|                                                        |                                |                                 |                    |                  |
|                                                        | Intäkter<br>(ack.)             | Kostnader<br>(ack.)             | Differens          | Prognos<br>helår |
| <b>Verksamheter egen regi</b>                          |                                |                                 |                    |                  |
| Gymnasiet                                              | 38 706                         | 45 001                          | -6 295             | -11 260          |
| Resultatöverföring                                     | -1 827                         |                                 | -1 827             | -2 740           |
| <b>Summa Utförare</b>                                  | <b>36 879</b>                  | <b>45 001</b>                   | <b>-8 122</b>      | <b>-14 000</b>   |
| <b>TOTALT Nettoresultat Gymnasium</b>                  |                                |                                 | <b>-5 540</b>      | <b>-13 000</b>   |

## Analys av periodens resultat och prognos

### Beställarsidan:

Höstintagningen av elever till gymnasiet är ännu ej klar. Under sommarmånaderna juni och juli har kommunen betalt preliminär elevpeng. 15 september sker avstämning. Förvaltningens prognos på helår är +1 mkr.

### Utförarsidan:

Tyresö gymnasium redovisar för perioden ett underskott på 8,1 mkr. Prognos för helår är ett underskott på 14,0 mkr inkl omstruktureringskostnader 7,2 Mkr. I helårsprognosen ingår även en ingående balans på -2,7 Mkr. Enheten har ökat antal elever inför HT-14, jämfört med tidigare prognos. Kostnaderna har minskat framförallt lärarlöner och skolledning. Prognostiserar lägre kostnader för skolmat och läromedel.

## Risker i ekonomin

### Utförarsidan:

Tyresö gymnasium redovisar ett underskott i budgeten på -14,0 mkr inkl ett ingående balans på -2,7 mkr. Utav detta är 7,2 mkr avvecklingskostnader. Åtgärder bör vidtas för att hantera återstående prognostiserat underskott på 4,1 mkr. Enheten har inte ersatt servicepersonal som gått i pension samt anpassat lärarstaben till ett reducerat elevantal. Klasser samläser. Samarbete med vuxenutbildningen, lärlingar inom EL och Bygg.

## Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

### Utförarsidan:

Minskning av lokaler. Samläsning inför hösten, vilket inneburit uppsägning av personal. Tar in lärlingselever från vuxenutbildningen. Ser över belastning av IT/nätverk/datorer eftersom färre elever och personal använder dessa. Ser även över lokalytor som inte nyttjas.

## Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin - innevarande månad

| Nyckeltal/verksamhetsmått       | Budget (antal) | Utfall (prel antal aug) | Differens (antal) |
|---------------------------------|----------------|-------------------------|-------------------|
| <b>Gymnasieskola</b>            |                |                         |                   |
| Gymnasieelever i egen regi      | 583            | 533                     | -50               |
| - varav elev från annan kommun  | -191           | -157                    | 34                |
| Gymnasieelever i annan regi     | 1428           | 1 458                   | 30                |
| Summa gymnasieskola             | 1820           | 1834                    | 14                |
| <b>Särskola</b>                 |                |                         |                   |
| Gymnasieelever i egen regi      | 38             | 41                      | 3                 |
| - varav elev från annan kommun  | -16            | -21                     | -5                |
| Gymnasieelever i annan regi     | 13             | 4                       | -9                |
| Summa gymnasieelever i särskola | 35             | 24                      | -11               |
| Källa: UEDB                     | 1855           | 1858                    | 3                 |

## Uppföljning av budget (tkr)

|                    |                             |
|--------------------|-----------------------------|
| År, period         | 2014, januari-augusti       |
| Ansvarig nämnd:    | Gymnasie- och arbetsmarknad |
| Verksamhetsområde: | Arbetscentrum               |

|                                  |
|----------------------------------|
| Viktiga händelser under perioden |
|                                  |

| Verksamhetsområdets ekonomi |                       |                               |                         |                  |
|-----------------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------|------------------|
|                             | Budget Nämnd<br>helår | Budget Nämnd<br>period (ack.) | Utfall<br>period (ack.) | Prognos<br>helår |
| Intäkter                    | 22 736                | 15 101                        | 14 831                  | 22 736           |
| av kommunbidrag             | 10 606                | 7 071                         | 7 071                   | 10 606           |
| av övriga intäkter          | 12 045                | 8 030                         | 7 760                   | 12 045           |
| Kostnader                   | 22 701                | 15 101                        | 15 002                  | 22 651           |
| Resultat                    | 0                     | 0                             | -171                    | 0                |

| Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto) |                                |                                 |                     |                  |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------|------------------|
|                                                                           | Utfall intäkt<br>period (ack.) | Utfall kostnad<br>period (ack.) | Differens<br>(ack.) | Prognos<br>helår |
| <b>Övergripande beställare</b>                                            |                                |                                 |                     |                  |
| Förvaltningsgemensamt                                                     | 255                            | 360                             | -105                |                  |
| Nämnd                                                                     | 170                            | 122                             | 48                  |                  |
| <b>Anslagsfinansierade verksamheter</b>                                   |                                |                                 |                     |                  |
| Flyktingmottagande                                                        | 2 459                          | 2 521                           | -62                 |                  |
| Arbetsmarknadsåtgärder                                                    | 6 894                          | 7 034                           | -139                |                  |
| Svenska för invandrare                                                    | 1 870                          | 1 936                           | -66                 |                  |
| Rådet för funktionshinder                                                 | 499                            | 159                             | 340                 |                  |
| Verksamheter                                                              | 2 685                          | 2 872                           | -187                |                  |
| Summa                                                                     | 14 832                         | 15 004                          | -171                | 0                |
| <b>TOTALT Nettoresultat</b>                                               |                                |                                 | <b>-171</b>         | <b>0</b>         |

### Analys av periodens resultat och prognos

Enligt beslut har 300 tkr förts över från vuxenutbildningen och 300 tkr från Fritid till Arbetscentrum för feriearbetande ungdomar. Ung i Tyresös hyra har inte ännu ej fakturerat Samordningsförbundet Östra Södertörn. Utförda arbeten genererar ökade intäkter. Detta sammantaget gör att vi räknar med att komma i balans i slutet av året.

### Risker i ekonomin

### Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

### Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin - innevarande månad

| Nyckeltal/verksamhetsmått | Budget (antal) | Utfall (antal) | Differens (antal) |
|---------------------------|----------------|----------------|-------------------|
|                           |                |                |                   |
|                           |                |                |                   |

## Uppföljning av budget (tkr)

|                    |                             |
|--------------------|-----------------------------|
| År, period         | 2014, januari-augusti       |
| Ansvarig nämnd:    | Gymnasie- och arbetsmarknad |
| Verksamhetsområde: | Vuxenutbildning             |

### Viktiga händelser under perioden

### Verksamhetsområdets ekonomi

|                            | Budget Nämnd<br>helår | Budget Nämnd<br>period (ack.) | Utfall<br>period (ack.) | Prognos<br>helår |
|----------------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------|------------------|
| <b>Intäkter</b>            | <b>37 655</b>         | <b>25 103</b>                 | <b>26 373</b>           | <b>37 655</b>    |
| av kommunbidrag            | 23 353                | 15 569                        | 15 497                  | 23 353           |
| av statsbidrag             | 9 531                 | 6 354                         | 8 265                   | 9 531            |
| av försäljning skolplatser | 3 941                 | 2 627                         | 2 112                   | 3 941            |
| av övriga intäkter         | 830                   | 553                           | 499                     | 830              |
| <b>Kostnader</b>           | <b>37 655</b>         | <b>25 103</b>                 | <b>26 790</b>           | <b>37 655</b>    |
| <b>Resultat</b>            | <b>0</b>              | <b>0</b>                      | <b>-417</b>             | <b>0</b>         |

### Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

|                                                | Utfall intäkt<br>period (ack.) | Utfall kostnad<br>period (ack.) | Differens<br>(ack) | Prognos<br>helår |
|------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------|------------------|
| <b>Övergripande beställare</b>                 |                                |                                 |                    |                  |
| Förvaltningsgemensamt (ansv 610, alla vht)     | 417                            | 442                             | -25                |                  |
| <b>Anslogsfinansierade verksamheter</b>        |                                |                                 |                    |                  |
| Grundläggande kurser (vht 470)                 | 3 192                          | 2 153                           | 1 039              |                  |
| Gymnasiala kurser (vht 47211)                  | 5 637                          | 3 329                           | 2 308              |                  |
| Gymnasiala yrkesutbildningar (vht 47212-47272) | 8 534                          | 14 429                          | -5 895             |                  |
| Yrkeshögskoleutbildningar (vht 475)            | 2 753                          | 2 960                           | -207               |                  |
| Särvux (vht 474)                               | 106                            | 7                               | 99                 |                  |
| Lärling (vht 47280)                            | 3 156                          | 1 522                           | 1 634              |                  |
| SFI (vht 4752, 4758)                           | 1 959                          | 1 755                           | 204                |                  |
| Uppdragsutbildning (vht 478)                   | 619                            | 193                             | 426                |                  |
| <b>Summa Beställare</b>                        | <b>26 373</b>                  | <b>26 790</b>                   | <b>-417</b>        | <b>0</b>         |

|                             |  |  |             |          |
|-----------------------------|--|--|-------------|----------|
| <b>TOTALT Nettoresultat</b> |  |  | <b>-417</b> | <b>0</b> |
|-----------------------------|--|--|-------------|----------|

### Analys av periodens resultat och prognos

31. flyttade vid årsskiftet till nyrenoverade lokaler på Tyresö gymnasium. Vissa flytt- och installationskostnader belastade första kvartalet 2014. Överföring av 300 tkr från vuxenutbildningen för finansiering av sommarjobben är reglerat. Vid omorganisationen av sfi-enheten har C3L finansierat ytterligare en tjänst första halvåret. Reglering mellan Arbetscentrum och Vuxenutbildning av SFI ej klart.

### Risker i ekonomin

### Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

### Nyckeltal/verksamhetsmätt som har betydelse för ekonomin - innevarande månad

| Nyckeltal/verksamhetsmätt     | Budget (antal) | Utfall (antal) | Differens (antal) |
|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| Inga nyckeltal för tillfället |                |                |                   |
| Inga nyckeltal för tillfället |                |                |                   |

Datum 2014-09-18  
Tid 18:30-20:25  
Plats Myggdalen-25

Beslutande Se närvarolista

Övriga deltagare Se närvarolista

Justeringens plats  
och tid C3L, 2014-09-24 kl 10.00

Paragrafer 83 - 95

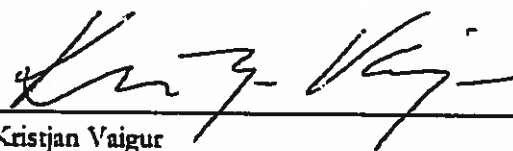
Sekreterare

  
Leif Ljungberg

Ordförande

  
Margareta Ternstedt

Justerande

  
Kristjan Vaigur

#### ANSLAG / BEVIS

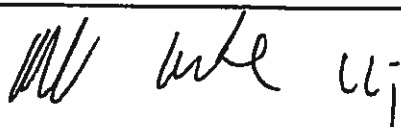
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden  
Sammanträdesdatum 2014-09-18  
Datum då anslaget sätts upp 2014-09-25  
Datum då anslaget tas ned 2014-10-20  
Förvaringsplats för protokollet C3L

Underskrift

  
Leif Ljungberg

Utdragsbestyrkande





## Närvarolista

### Beslutande

Margareta Ternstedt (FP)  
Kristjan Vaigur (S)  
Bo Jakobsen (M)  
Mats Fält (M)  
Emelie Eklänge (KD)  
Helen Dwyer (C)  
Karin Ljung (S)  
José Blanco Garcia (S)  
Luis Arias Vera (MP)

### Ersättare

Claes-Göran Enman (S)  
Agneta Hallbeck (S)  
Ulla Hoffmann (V)

### Övriga

Britt-Marie Lundberg-Björk, Förvaltningschef, Utvecklingsförvaltningen  
Leif Ljungberg, Nämndsekreterare, Utvecklingsförvaltningen  
Helene Bergström, Stabschef, Utvecklingsförvaltningen  
Lars Andersson, Bibliotekschef, Utvecklingsförvaltningen, till kl 19.00  
Erik Hamner, Rektor C3I., Utvecklingsförvaltningen, till kl 19.20  
Frida Ryholt, Utredare, Utvecklingsförvaltningen

### Frånvarande

Peter Odelvall (M), 1:e vice ordförande  
Caroline de Wendel (M)  
Sven A Sverenberg (M)  
Christina Melzén (FP)  
Eija Rätty (S)

|                                                                                                         |                                                                                     |                                                                                     |                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Justerandes sign<br> |  |  | Utdragsbestyrkande<br> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|

§ 63

Dnr: 2014BNS0249/042

## Byggnadsnämndens delårsbokslut 2

### Byggnadsnämndens beslut

1. Delårsrapporten med mål- och budgetuppföljning per 31 augusti 2014 samt prognos för helåret 2014 godkänns.

---

### Beskrivning av ärendet

Bygglovchef Martin Fahlman redovisar delårsrapporten (aktbilaga) för byggnadsnämnden avseende perioden januari till och med augusti 2014.

### Ordförandeutlåtande

Byggnadsnämnden föreslås godkänna mål- och budgetuppföljning per 31 augusti 2014 samt prognos för helåret 2014.

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



Datum 2014-09-18

Tid 18:30-19:50

Plats Bollmora

Beslutande Se närvarolista

Övriga deltagare Se närvarolista

Justerings plats  
och tid Samhällsbyggnadsförvaltningen 2014-09-25

Paragrafer 62-67

Sekreterare

*J. Nyren Andersson*  
Johanna Nyren Andersson

Ordförande

*Matilda Lundh*  
Matilda Lundh

Justerande

*Lennart Jönsson*  
Lennart Jönsson

ANSLAG / BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Byggnadsnämnden  
Sammanträdesdatum 2014-09-18 § 62-67  
Datum då anslaget sätts upp 2014-09-26  
Datum då anslaget tas ned 2014-10-20  
Förvaringsplats för protokollet Arkiv

Underskrift

*J. Nyren Andersson*  
Johanna Nyren Andersson

Utdragsbestyrkande

*Ld ML*

## Närvarolista

### Beslutande

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

### Ersättare

Mikael Onegård (M)  
 Susanne Solberg (M)  
 Tony Thorén (FP)  
 Erik Almling (C)

### Övriga

Martin Fahlman, bygglovchef  
 Johanna Nyrén Andersson, sekreterare

### Frånvarande

Heléne Sundman (S)  
 Gunnar Frisell (S)  
 Ann Ödlund (V)  
 Johan Forsberg, bygglovhandläggare

|                                                                                                            |                                                                                     |  |                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------|
| Justerandes<br>sign<br> |  |  | Utdragsbestyrkande |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------|

Tyresö kommun  
Samhällsbyggnadsförvaltningen

TJÄNSTESKRIVELSE  
2014-09-12

1 (4)  
Dnr 2014BNS0249/042

Byggnadsnämnden

## Byggnadsnämndens delårsbokslut 2 2014

### Förslag till beslut

Byggnadsnämnden godkänner delårsbokslutet.



Åke Skoglund  
Förvaltningschef



Martin Fahlman  
Bygglövcchef

### Sammanfattning

I delårsbokslut 2 redovisas det ekonomiska resultatet och måluppfyllelse för byggnadsnämndens verksamhet de åtta första månaderna av 2014. Verksamheten uppvisar ett underskott av budget med 82 587 kr. 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 mellan januari och augusti 2014.

### Verksamhetsområdets ekonomi

|                       | Årsbudget | Utfall jan-aug | Prognos |
|-----------------------|-----------|----------------|---------|
| Intäkter              | 8 729 000 | 5 828 455      | 0       |
| varav kommunbidrag    | 4 343 000 | 2 895 330      | 0       |
| varav övriga intäkter | 4 386 000 | 2 933 125      | 0       |
| Kostnader             | 8 729 000 | 5 911 042      | 0       |
| Resultat              | 0         | -82 587        | 0       |

### Analys av periodens resultat och prognos

Om antalet bygglovsansökningar ligger kvar på en normal nivå under resten av året kommer troligtvis årsprognosen kunna uppfyllas.

#### 1. Kommentarer till periodutfall.

Konsultkostnader för juridisk avlastning och handläggning har varit något högre än budget vilket leder till ett underskott på 82 587 kr.

#### 2. Kommentarer till årsprognos.

Större insatser i samband med ny lagändring kan generera ej budgeterade kostnader i form av utbildningar och anmälningssärenden som inte ger intäkter.

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.

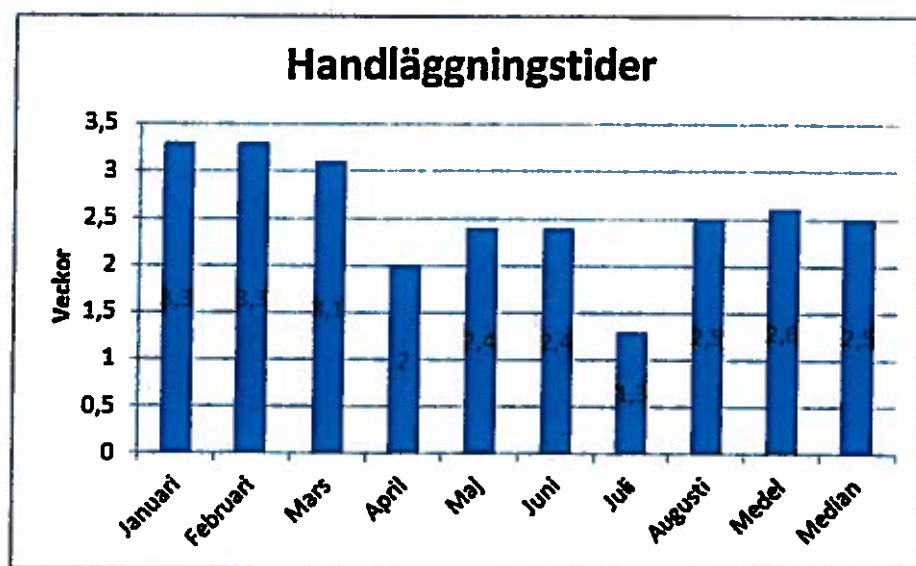
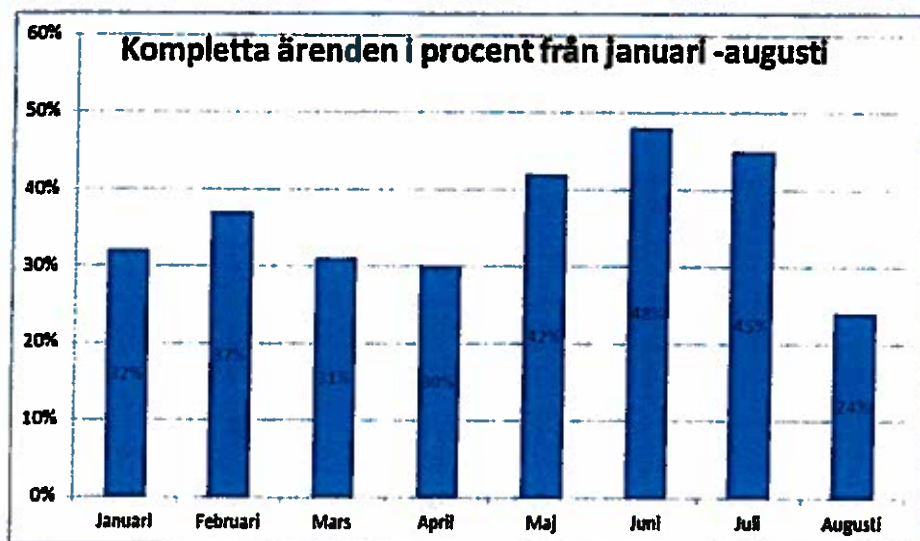
#### 4. Viktiga händelser, kvalitetsarbete och förutsägelse av måluppfyllelse

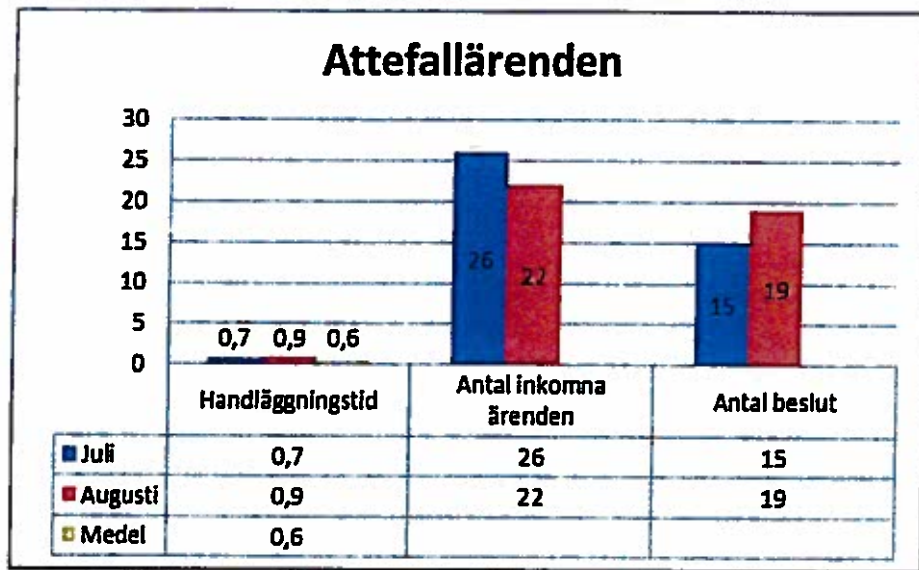
Enheten har sen första mars en ny chef. Ny plan- och bygglag gäller fr.o.m. 2 juli i år, de sk. Attefallåtgärderna vilket har medfört mycket extraarbete med rutiner och checklistor.

Ny hemsida lanserades i maj som ska förbättra antalet kompletta ansökningar från start och korta handläggningstider..

Processbeskrivning av koordinatörer på verksamhetsstöd tas fram för bl.a. mer effektiv ärendekedja.

Två nya handläggare har anställts och två har gått vidare till andra arbeten. Två handläggare har varit/är på föräldraledighet.





Figur 1, tiden mäts i veckor

Enligt Kommunplan 2013-2015 finns följande mål för verksamheten:

### Bygglov

| Mål                                                                                                               | Resultat           | Kommentar                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Bygglov handläggs inom sex veckor (med undantag för bygglov för större eller komplexa ärenden).                   | Målet är uppfyllt  |                                   |
| Allmänhetens kundnöjdhet uppgår till lägst 79 procent och näringslivets kundnöjdhet uppgår till lägst 75 procent. | Målet ännu ej mätt | Rapporten kommer i slutet av året |

## UTDRAG

§ 72

Dnr 2014/BUN 0070

### **Ekonomisk uppföljning**

#### **Barn- och utbildningsnämndens förslag till kommunstyrelsen**

Att godkänna delårsrapport per augusti och prognos för helår.

#### **Barn- och utbildningsnämndens beslut**

Delårsrapport per augusti samt prognos för helår godkänns.

#### **Särskilt yttrande**

Särskilt yttrande inkommer från S.

#### **Beskrivning av ärendet**

Ekonomiavdelningen har tagit fram en delårsrapport för barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområde. Uppföljningen visar utfall till och med augusti, prognos för helåret samt mätning av uppfyllelse av mål i kommunplanen.

#### **Bilagor**

Fritidsgårdar.pdf

Tjänsteskrivelse ekonomisk uppföljning.pdf

Förskola.pdf

Grundskola.pdf

Mål och resultat.pdf

|                                                                                                          |                                                                                     |                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Justeraandes sign<br> |  | Utdragsbestyrkande<br> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Tyresö kommun  
Barn- och utbildningsförvaltningen  
Erik Sanner  
Utvecklingsstrateg

TJÄNSTESKRIVELSE  
2014-09-16  
1 (1)

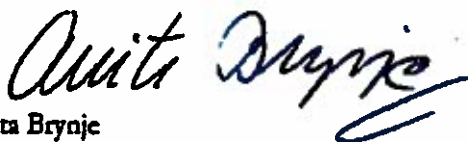
Diarienummer  
2014/BUN 0070

Barn- och utbildningsnämnden

## Delårsrapport och prognos per augusti 2014

### Förslag till beslut

Nämnden godkänner delårsrapport och prognos per augusti 2014.



Anita Brynje  
Förvaltningschef

### Beskrivning av ärendet

Ekonomiavdelningen har presenterat delårsrapport per augusti 2014 för Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområden. Uppföljningen visar utfall till och med augusti, en prognos för belåret samt en mätning av uppfyllelsen av kommunplanens treåriga mål.



tyresö kommun



# Uppföljning av budget (tkr)

|                    |                             |
|--------------------|-----------------------------|
| År, period         | 2014, januari-augusti       |
| Ansvarig nämnd:    | Barn och Utbildningsnämnden |
| Verksamhetsområde: | FÖRSKOLA                    |

Viktiga händelser under perioden

## Verksamhetsområdets ekonomi

|                       | Budget Nämnd<br>helår | Budget Nämnd<br>period (ack.) | Utfall<br>period (ack.) | Prognos<br>helår |
|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------|------------------|
| Intäkter              | 296 106               | 197 405                       | 200 155                 | 296 106          |
| Varav kommunbidrag    | 271 928               | 181 286                       | 181 286                 | 271 928          |
| Varav övriga intäkter | 24 178                | 16 119                        | 18 869                  | 24 178           |
| Kostnader             | 296 106               | 197 405                       | 196 581                 | 296 106          |
| Resultat              | 0                     | 0                             | 3 574                   | 0                |

## Ekonomiskt resultat per verksamhet (som ingår i verksamhetsområdet (netto))

|                                                                    | Periodiserad budget<br>Intäkt<br>(=kommunbidrag)<br>period (ack.) | Utfall<br>nettokostnad<br>period (ack.) | Differens<br>(ack) | Prognos<br>helår |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------|------------------|
| <b>Övergripande beställare</b>                                     |                                                                   |                                         |                    |                  |
| Periodiseringseffekt (ansv 402)                                    | -705                                                              | 0                                       | -705               |                  |
| Förvaltningsgemensamt (ansv 4120, alla vht)                        | 7 198                                                             | 6 997                                   | 201                | 200              |
| <b>Pengfinansierade och volymberoende verksamheter (ansv 4121)</b> |                                                                   |                                         |                    |                  |
| Förskola intäkter (vht 407100)                                     | -12 983                                                           | -17 204                                 | 4 221              | 1 500            |
| Förskolepeng 1-2 år (vht 407110)                                   | 57 974                                                            | 57 679                                  | 295                |                  |
| Förskolepeng 3-5 år (vht 407120)                                   | 114 868                                                           | 114 266                                 | 602                |                  |
| Pedagogisk omsorg intäkter (vht 412100)                            | -267                                                              | -1 477                                  | 1 210              | 1 300            |
| Pedagogisk omsorg 1-2 år (vht 412110)                              | 1 556                                                             | 1 137                                   | 419                |                  |
| Pedagogisk omsorg 3-5 år (vht 412120)                              | 2 937                                                             | 3 093                                   | -156               |                  |
| Pedagogisk omsorg 6-12 år (vht 412200)                             | 0                                                                 | 0                                       | 0                  |                  |
| Vårdnadsbidrag (vht 412320)                                        | 804                                                               | 525                                     | 279                | 350              |
| <b>Volymfinansierade verksamheter</b>                              |                                                                   |                                         |                    |                  |
| Öppen förskola (vht 400000)                                        | 867                                                               | 945                                     | -78                | -300             |
| Omsorg på obekväm arbetstid (vht 412300)                           | 667                                                               | 306                                     | 361                | 350              |
| Tilläggsbelopp förskola (vht 407300 + m 8)                         | 7 370                                                             | 6 020                                   | 1 350              | 0                |
| Skolskjutsar förskola (vht 407305)                                 | 0                                                                 | 0                                       | 0                  |                  |
| Öppna förskolor (vht 407400)                                       | 1 000                                                             | 1 000                                   | 0                  |                  |
| <b>Summa Beställare</b>                                            | <b>181 286</b>                                                    | <b>173 287</b>                          | <b>7 999</b>       | <b>3 400</b>     |

|                                          | Intäkter<br>(ack.) | Kostnader<br>(ack.) | Differens     | Prognos<br>helår |
|------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------|------------------|
| <b>Verksamheter egen regi</b>            |                    |                     |               |                  |
| Förskola (vht 407)                       | 112 831            | 116 739             | -3 908        | -3 400           |
| Pedagogisk omsorg (vht 412)              | 245                | 306                 | -61           |                  |
| Flyttbilar & förälderkontak (vht 407350) | 46                 | 502                 | -456          |                  |
| <b>Summa Utförare</b>                    | <b>113 122</b>     | <b>117 547</b>      | <b>-4 425</b> | <b>-3 400</b>    |
| <b>TOTALT Nettoresultat BOU Förskola</b> |                    |                     | <b>3 574</b>  | <b>0</b>         |

As Lr

## Analys av periodens resultat och prognos

### Beställarsidan:

- Ramen (Kommunbidrag) på Beställarsidan är tillförd 2,3 mkr enligt beslut i KF december 2013 - denna är utlagd i peng i prognosen.
- Återsökt moms för pedagogisk vht 1,3 msek mer än beräknat.
- Retroaktiv avgiftskontroll är påbörjad - beräknad effekt +0,3 msek.

### Utförarsidan:

- Statistiken för juli och augusti korrigeras alltid i september eftersom många inskrivningar och omflyttningar blir klara först då.
- Utförarsidan är i prognosen tillförd den retroaktiva ökningen av pengarna.

### Nämnden totalt:

- Prognosen visar på budget i balans.

## Risker i ekonomin

## Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

### Nyckeltal/verksamhetsmätt som har betydelse för ekonomin - innevarande månad

| Nyckeltal/verksamhetsmätt               | Budget (antal) | Utfall (antal) | Differens (antal) |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| <b>Förskola under 3 år</b>              |                |                |                   |
| Förskola under 3 år egen regi           | 576            | preliminära    |                   |
| - varav barn från annan kommun          | -6             | preliminära    |                   |
| Förskola under 3 år annan regi          | 331            | preliminära    |                   |
| Summa förskola under 3 år               | 901            | 0              | -901              |
| <b>Förskola över 3 år</b>               |                |                |                   |
| Förskola över 3 år egen regi            | 985            | preliminära    |                   |
| - varav barn från annan kommun          | -10            | preliminära    |                   |
| Förskola över 3 år annan regi           | 565            | preliminära    |                   |
| Summa förskola över 3 år                | 1540           | 0              | -1 540            |
| <b>Pedagogisk omsorg under 3 år</b>     |                |                |                   |
| Pedagogisk omsorg under 3 år egen regi  | 2              | preliminära    |                   |
| - varav barn från annan kommun          | 0              | preliminära    |                   |
| Pedagogisk omsorg under 3 år annan regi | 26             | preliminära    |                   |
| Summa Pedagogisk omsorg under 3 år      | 28             | 0              | -28               |
| <b>Pedagogisk omsorg över 3 år</b>      |                |                |                   |
| Pedagogisk omsorg över 3 år egen regi   | 3              | preliminära    |                   |
| - varav barn från annan kommun          | 0              | preliminära    |                   |
| Pedagogisk omsorg över 3 år annan regi  | 45             | preliminära    |                   |
| Summa Pedagogisk omsorg över 3 år       | 48             | 0              | -48               |
| <b>Vårdnadsbidrag</b>                   |                |                |                   |
| Vårdnadsbidrag (hel)                    | 28             | preliminära    |                   |
| Vårdnadsbidrag (halv)                   | 0              | preliminära    |                   |
| Antal Vårdnadsbidrag                    | 28             | 0              | -28               |

Källa: Extens \*\* OBS! Statistiken för juli & aug är alltid preliminära. I september korrigeras siffrorna bakåt. \*\*

As Lin

# Uppföljning av budget (tkr)

|                    |                             |
|--------------------|-----------------------------|
| År, period         | 2014, januari-augusti       |
| Ansvarig nämnd:    | Barn och Utbildningsnämnden |
| Verksamhetsområde: | GRUNDSKOLA                  |

## Viktiga händelser under perioden

\* Engelska skolan startar sin verksamhet i Tyresö.

## Verksamhetsområdets ekonomi

|                       | Budget Nämnd<br>helår | Budget Nämnd<br>period (ack.) | Utfall<br>period (ack.) | Prognos<br>helår |
|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------|------------------|
| <b>Intäkter</b>       | <b>667 027</b>        | <b>444 682</b>                | <b>444 720</b>          | <b>667 027</b>   |
| varav kommunbidrag    | 621 983               | 414 653                       | 414 653                 | 621 983          |
| varav övriga intäkter | 45 044                | 30 029                        | 30 067                  | 45 044           |
| <b>Kostnader</b>      | <b>667 027</b>        | <b>444 682</b>                | <b>448 697</b>          | <b>674 327</b>   |
| <b>Resultat</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>                      | <b>-3 977</b>           | <b>-7 300</b>    |

## Ekonomiskt resultat per verksamhet (som ingår i verksamhetsområdet (netto))

| Verksamhet                                                           | Periodiserad<br>budget intäkt<br>(=kommunbidrag)<br>period (ack.) | Utfall<br>nettokostnad<br>period (ack.) | Differens<br>(ack)         | Prognos<br>helår         |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| <b>Övergripande beställare</b>                                       |                                                                   |                                         |                            |                          |
| Periodiseringseffekt (ansvar 402)                                    | 1 939                                                             | 0                                       | 1 939                      | 0                        |
| Förvaltningsgemensamt (ansvar 4120, alla vikt + alla/alla vikt)      | 18 389                                                            | 16 573                                  | 1 816                      | 2 000                    |
| <b>Pengfinansierade och volymberoende verksamheter (ansvar 4121)</b> |                                                                   |                                         |                            |                          |
| Fritidshem F-6 (vikt 413000)                                         | 53 990                                                            | 56 402                                  | -2 412                     | -3 600                   |
| Förskoleklass (vikt 413000)                                          | 24 863                                                            | 25 017                                  | -154                       |                          |
| Årskurs 1-9 intäkter (vikt 440000)                                   | -11 045                                                           | -8 476                                  | -2 569                     | -1 500                   |
| Årskurs 1-3 peng (vikt 440110)                                       | 84 631                                                            | 84 685                                  | -54                        |                          |
| Årskurs 4-6 peng (vikt 440115)                                       | 92 614                                                            | 92 318                                  | 296                        |                          |
| Årskurs 7-9 peng (vikt 440120)                                       | 97 296                                                            | 95 780                                  | 1 516                      |                          |
| <b>Anslagsfinansierade verksamheter</b>                              |                                                                   |                                         |                            |                          |
| Fritidsklubb 4-6 (vikt 425100)                                       | 979                                                               | 987                                     | -8                         |                          |
| Resurscentrum (vikt 440310)                                          | 1 569                                                             | 1 198                                   | 371                        | 500                      |
| Tillägsbelopp grundskola och fritids (vikt 440300 m fl)              | 15 453                                                            | 14 011                                  | 1 442                      | 0                        |
| Skolskjutsar grundskola (vikt 440305)                                | 2 885                                                             | 2 452                                   | 433                        | 400                      |
| Socio (vikt 440400)                                                  | 6 733                                                             | 6 702                                   | 31                         |                          |
| Modersmål grundskola & förskoleklass (vikt 440309)                   | 6 538                                                             | 7 916                                   | -1 378                     | -2 300                   |
| Modersmål gymnasium (vikt 450009)                                    | 0                                                                 | 312                                     | -312                       |                          |
| Särskola (vikt 443000)                                               | 12 670                                                            | 13 074                                  | -404                       | 500                      |
| Skolskjutsar särskola (vikt 443005)                                  | 1 000                                                             | 689                                     | 311                        |                          |
| <b>Summa Beställare</b>                                              | <b>410 504</b>                                                    | <b>409 640</b>                          | <b>864</b>                 | <b>-4 000</b>            |
| <b>Verksamheter egen regi</b>                                        | <b>Intäkter<br/>(ack.)</b>                                        | <b>Kostnader<br/>(ack.)</b>             | <b>Differens<br/>(ack)</b> | <b>Prognos<br/>helår</b> |
| Fritids (vikt 425000)                                                | 55 490                                                            | 51 335                                  | 4 155                      |                          |
| Förskoleklass (vikt 413000)                                          | 19 768                                                            | 14 213                                  | 5 555                      |                          |
| Grundskola (vikt 440000)                                             | 222 219                                                           | 233 420                                 | -11 201                    | -9 500                   |
| Grundskola Ingående Balans                                           | 4 149                                                             | 0                                       | 4 149                      | 6 200                    |
| Elektro & Datortek (vikt 440311, 440350)                             | 853                                                               | 8 352                                   | -7 499                     |                          |
| <b>Summa Utförare</b>                                                | <b>302 479</b>                                                    | <b>307 320</b>                          | <b>-4 841</b>              | <b>-3 300</b>            |
| <b>TOTALT Nettoresultat BOU Grundskola</b>                           | <b>712 983</b>                                                    |                                         | <b>-3 977</b>              | <b>-7 300</b>            |

## Analys av periodens resultat och prognos

### Beställarsidan:

- Ökade kostnader på Fritidshem F-6 pga fler barn än prognostiserat.
- Lägre intäkter för statsbidrag på beställarsidan än budgeterat.
- Underskottet för modersmål beräknas bli ca 2,3 mkr.

### Utförarsidan:

- Elever som har börjat Engelska skolan HT-2014 innebär ett inkomstbortfall.
- Statistiken för juli och augusti korrigeras alltid i september eftersom många inskrivningar och omfördelningar blir klara först då.

### Risker i ekonomin

Anpassningen till nya volymer kan ta tid.

### Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Anpassa verksamhet efter volym och budget.

### Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin - Innevarande månad

| Nyckeltal/verksamhetsmått                                | Budget (antal) | Utfall (antal) | Differens (antal) |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| <b>Förskoleklass</b>                                     |                |                |                   |
| Förskoleklass (egen regi)                                | 579            | preliminära    |                   |
| * Förskoleklass (egen regi) varav barn från annan kommun | -3             | preliminära    |                   |
| Förskoleklass (annan regi)                               | 64             | preliminära    |                   |
| Summa: Förskoleklass (folkbokf. elever i Tyresö)         | 640            | 0              | -640              |
| <b>Grundskola 1-3</b>                                    |                |                |                   |
| Grundskola åk 1-3 (egen regi)                            | 1815           | preliminära    |                   |
| * Grundskola (egen regi) varav barn från annan kommun    | -18            | preliminära    |                   |
| Grundskola åk 1-3 (annan regi)                           | 200            | preliminära    |                   |
| Summa: Grundskola 1-3 (folkbokf. elever i Tyresö)        | 1997           | 0              | -1 997            |
| <b>Grundskola 4-6</b>                                    |                |                |                   |
| Grundskola åk 4-6 (egen regi)                            | 1642           | preliminära    |                   |
| * Grundskola (egen regi) varav barn från annan kommun    | -36            | preliminära    |                   |
| Grundskola åk 4-6 (annan regi)                           | 352            | preliminära    |                   |
| Summa: Grundskola 4-6 (folkbokf. elever i Tyresö)        | 1958           | 0              | -1 958            |
| <b>Grundskola 7-9</b>                                    |                |                |                   |
| Grundskola åk 7-9 (egen regi)                            | 1488           | preliminära    |                   |
| * Grundskola (egen regi) varav barn från annan kommun    | -69            | preliminära    |                   |
| Grundskola åk 7-9 (annan regi)                           | 424            | preliminära    |                   |
| Summa: Grundskola 7-9 (folkbokf. elever i Tyresö)        | 1843           | 0              | -1 843            |
| <b>Fritidshem F-6</b>                                    |                |                |                   |
| Fritidshem F-6 (egen regi)                               | 2573           | preliminära    |                   |
| * Fritidshem (egen regi) varav barn från annan kommun    | -21            | preliminära    |                   |
| Fritidshem F-6 (annan regi)                              | 282            | preliminära    |                   |
| Familjefritidshem (annan regi)                           | 0              | preliminära    |                   |
| Summa: Fritidshem F-6                                    | 2834           | 0              | -2 834            |
| <b>Fritidsskubb</b>                                      |                |                |                   |
| Fritidsskubb (egen regi)                                 | övertalningar  | preliminära    |                   |
| * Fritidsskubb (egen regi) varav barn från annan kommun  | övertalningar  | preliminära    |                   |
| Fritidsskubb (annan regi)                                | övertalningar  | preliminära    |                   |
| Summa: Fritidsskubb                                      | 0              | 0              |                   |

Källa: Estens \*\* OBS! Statistiken för juli & aug är alltid preliminära. I september korrigeras siffrorna betyd. \*\*

Als Lm

2014/BUN 0070

## Uppföljning av budget (tkr)

|                    |                             |
|--------------------|-----------------------------|
| År, period         | 2014, januari-augusti       |
| Ansvarig nämnd:    | Barn och Utbildningsnämnden |
| Verksamhetsområde: | FRIIDSGÅRDAR                |

## Viktiga händelser under perioden

## Verksamhetsområdets ekonomi

|                       | Budget Nämnd<br>helår | Budget Nämnd<br>period (ack.) | Utfall<br>period (ack.) | Prognos<br>helår |
|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------|------------------|
| Intäkter              | 13 993                | 10 214                        | 10 194                  | 13 993           |
| varav kommunbidrag    | 10 758                | 8 057                         | 8 057                   | 10 758           |
| varav övriga intäkter | 3 235                 | 2 157                         | 2 137                   | 3 235            |
| Kostnader             | 13 993                | 10 214                        | 9 028                   | 13 693           |
| Resultat              | 0                     | 0                             | 1 166                   | 300              |

## Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

|                                               | Periodiserad<br>budget Intäkt<br>(=kommunbidrag)<br>period (ack.) | Utfall<br>nettokostnad<br>period (ack.) | Differens<br>(ack) | Prognos<br>helår |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------|------------------|
| <b>Övergripande beställare</b>                |                                                                   |                                         |                    |                  |
| Periodiseringseffekt (ansvar 402)             | 0                                                                 | 0                                       | 0                  |                  |
| Förvaltningsgemensamt (vht alla, ansvar 4120) | 285                                                               | 256                                     | 29                 |                  |
| <b>Anslagsfinansierade verksamheter</b>       |                                                                   |                                         |                    |                  |
| Fritidsgårdar (vht 3501, ansvar 4121)         | 7 172                                                             | 6 740                                   | 432                | 200              |
| Fritidsgårdar efm.vht (vht 3502, ansvar 48)   | 0                                                                 | -105                                    | 105                | 100              |
| Profilfritids (vht 3005, ansvar 4121)         | 600                                                               | 0                                       | 600                |                  |
| <b>Summa Beställare</b>                       | <b>8 057</b>                                                      | <b>6 891</b>                            | <b>1 166</b>       | <b>300</b>       |

## TOTALT Nettoresultat BOU Fritidsgård

300

## Analys av periodens resultat och prognos

Profilfritids startar till hösten och utbetalning till utförare sker först då. Intäkt från fullmäktige finns dock redan och är periodiserad per månad. Därav ackumulerat överskott t o m augusti.

## Risker i ekonomin

## Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

## Nyckeltal/verksamhetsmätt som har betydelse för ekonomin - innevarande månad

| Nyckeltal/verksamhetsmätt | Budget (antal)                | Utfall (antal) | Differens (antal) |
|---------------------------|-------------------------------|----------------|-------------------|
| Nyboda                    | Inga nyckeltal för tillfället |                |                   |
| Bergfoten                 | Inga nyckeltal för tillfället |                |                   |
|                           |                               |                |                   |

Källa: Extens

## Mål och resultat – Barn- och utbildningsnämnden

### Förskola

| Mål                                                                         | Resultat                     | Kommentar                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Andel årsarbetare med pedagogisk högskoleutbildning inom förskolan har ökat | Målet beräknas bli uppfyllt. | 2013 var andelen 43 procent (både kommunal och enskild verksamhet). Det innebär en ökning med två procent jämfört med året innan. Resultat för 2014 presenteras av Skolverket april 2015. |

### Grundskola

| Mål                                                                                            | Resultat                                                     | Kommentar                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tyresö hör till de 50 bästa kommunerna avseende elevernas betyg i alla ämnen år 2014.          | Målet beräknas bli uppfyllt                                  | Resultat presenteras i Öppna jämförelser april 2015.                                                                                |
| 95 procent av vårdnadshavarna är helt eller delvis nöjda med verksamheten inom grundsärskolan. | Målet blir ej uppfyllt 2014, men beräknas bli uppfyllt 2015. | Resultat: 85 procent av vårdnadshavarna är helt eller delvis nöjda med verksamheten inom grundsärskolan. (Egen brukarenkät vt 2104) |

As Luv



# Särskilt yttrande

Sammanträde med Barn- och utbildningsnämnden 2014-09-24, ärende 4

## Ärendenummer Dnr 2014/BUN 0070

På senaste sammanträdet med Barn- och utbildningsnämnden blev effekten av Engelska skolans etablering i Tyresö för våra kommunala skolor tydlig för alla på mötet.

Etableringen leder till ett underskott på 16 miljoner på ett år. Underskottet innebär bland annat stora nedskärningar i personalen på nästan samtliga Tyresös skolor.

Vi Socialdemokrater beklagar att Alliansen inte verkar se allvaret i den svåra ekonomiska situation som Tyresös grundskolor nu ställs inför med Tyresös barn och unga som de stora förlorarna. De stora nedskärningarna och de slutgiltiga effekterna av etableringen kommer att synas först hösten 2015.

Socialdemokraterna i Tyresö har tidigare pekat på majoritetens ovilja att ta ansvar för Tyresös skolors ekonomi. En djupare analys med konkreta åtgärdsplaner för att möta upp behoven på skolorna, borde ha presenterats för länge sedan. Vi anser även att ett ordförandeutlåtande är högst intressant i en sådan här viktig fråga som påverkar Tyresös samtliga kommunala skolor och saknar ett sådant i ärendet.

2014 års elev- och föräldraenkät visar två viktiga saker; elevernas stora missnöje kring arbetsro samt att elever inte upplever att det finns en lust att lära.

Barn- och utbildningsförvaltningen pekar på sambandet mellan rapporten och upplevd skolkvalitet. "Det är viktigt att uppmärksamma denna minskning så elevernas upplevda skolkvalitet inte fortsätter att försämrats", skriver man,

Socialdemokraterna anser att stora satsningar och investeringar måste göras för att behålla Tyresös lärare. Istället för att schema- och lokaleffektivisera, vill vi socialdemokrater ge utrymme för pedagogik, kollegialt lärande och mer tid för varje barn. Med ett beräknat underskott på 16 miljoner, välkomnar vi snarast en

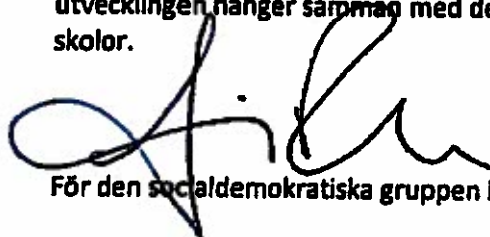
åtgärdsplan för att säkerställa att vi kan upprätthålla Tyresö skolors kvalitet och krav på likvärdig utbildning.

#### Mål gällande förskola

Socialdemokraterna tycker att det är anmärkningsvärt att inga insatser har gjorts gällande kompetensutveckling för att säkerställa en ökning av andelen högskoleutbildad personal.

#### Mål 1

I våras bedömdes att Tyresö inte kommer att nå målet att bli bland de 50 bästa kommunerna avseende betyg i alla ämnen. Det ska bli spännande att se om vi lyckas. Vi ser att skillnaden mellan dem som presterar bäst och dem som presterar sämst, ökar. Man behöver inte ha stor fantasi för att se att den utvecklingen hänger samman med den tuffa ekonomiska situationen för Tyresös skolor.



För den socialdemokratiska gruppen i Barn- och utbildningsnämnden

Jannice Rockstroh



Datum 2014-09-24

Tid 18:30-21:10

Plats Bollmora

Beslutande Se närvarolista

Övriga deltagare Se närvarolista

Justeringens plats  
och tid 2014-09-26

Paragrafer 70 - 79

Sekreterare



Marit Andersson

Ordförande



Anki Svensson

Justerande



Lilian Nylinder

#### ANSLAG / BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Barn- och utbildningsnämnden

Sammanträdesdatum

2014-09-24

Datum då anslaget sätts upp

2014-09-29

Datum då anslaget tas ned

2014-10-21

Förvaringsplats för protokollet

Barn och utb arkiv plan 4

Underskrift



Marit Andersson

Utdragsbestyrkande

## Närvarolista

### Beslutande

Anki Svensson (M)  
Ida Antonsson (M)  
Maria Holmberger (M)  
Jenny Jonsson (M)  
Leif Lanke (FP)  
Jannice Rockström (S)  
Lillian Nylinder (MP)  
Inger Gemicioglu (V)  
Johan Engström (M)  
Ulrica Riis-Pedersen (C)  
Mia Lindström (S)

### Ersättare

Annika Henningsson (M)  
Nina Dahl (MP)

### Övriga

Anita Brynje  
Erik Sanner  
Håkan Bertilsson  
Marika Lyman  
Marit Andersson, sekreterare  
Michael Martinsson

### Frånvarande

Christer Flodfält (M)  
Mikael Lindström (M)  
Mikael Danielsson (M)  
Martin Skjöldebrand (FP)  
Cecilia Perbo (KD)  
Åsa de Mander (FP)  
Jerry Svensson (S)

|                                                                                                          |                                                                                     |  |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------|
| Justeraendes sign<br> |  |  | Utdragsbestyrkande |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------|

Sarah Heidenborg (S)

David Westius (S)

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



§ 1071

Dnr 2014/SN 0087 10

## Delårsbokslut per augusti 2014 med prognos för helåret samt uppföljning av verksamhetsmål

### Socialnämndens beslut

1. Delårsrapporten med mål- och budgetuppföljning per 31 augusti 2014 samt prognos för helåret 2014 noteras.
2. Socialnämnden ger förvaltningschefen i uppdrag att senast i november 2014 presentera åtgärder som visar hur nämnden når balans för verksamhetsåret 2015.

### Beskrivning av ärendet

Den ekonomiska rapporten avser utfall per 31 augusti samt prognos för helåret 2014 avseende socialnämndens verksamhetsområden. Rapporteringen avser såväl beställare som verksamhet i egen regi. Kommunledningskontorets controllers ansvarar för de ekonomiska rapporterna och dess innehåll och Elisabeth Larsson och Mattias Eriksson presenterar resultatet vid sammanträdet.

Ann-Kristin Olovsson, avdelningschef för äldreomsorgen egenregi redovisar muntligt åtgärder utifrån socialnämndens uppdrag i samband med delårsbokslut 1, 2014-05-21, § 1045 p 5 "Socialnämnden ger äldreomsorgens egenregi i uppdrag att nå balans mellan intäkter och kostnader".

Måluppfyllelse för socialnämnden redovisas per verksamhetsområde.

### Bilagor

- Tjänsteskrivelse tertial 2 uppföljning per augusti.pdf
- Måluppfyllelse Socialnämnden T2, 2014.pdf
- Sammanställning budgetuppföljning T2 NY.pdf
- Ordförandeutlåtande 140924, § 1071.pdf

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

## Ordförandeutlåtande

# Socialnämndens delårsbokslut per augusti 2014 med prognos för helåret samt uppföljning av verksamhetsmål

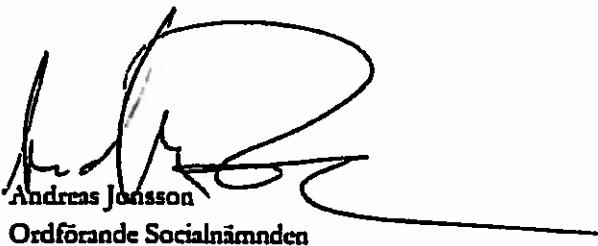
Delårsbokslut 1 visade en helårsprognos på -15,9 mkr. Den största delen av det prognostiserade underskottet härrörde Individ- och familjeomsorgen. För att säkerställa insatser för de barn och unga i Tyresö som för illa åskade och fick socialnämnden ytterligare 7,5 mkr för denna verksamhet. Äldreomsorgen fick uppdraget att nå balans mellan intäkter och kostnader. Förvaltningschefen fick uppdraget att analysera varför omsorgen om personer med funktionsnedsättning ligger högre i kostnadsläge än jämförbara kommuner.

Delårsbokslut 2 visar på ett prognostiserat resultat på -21,4 mkr. Denna gång är det äldreomsorgen som visar på det största underskottet. En delförklaring är att åldersstrukturen i Tyresö visar sig vara en annan än vad som var prognostiserat. Inom Individ- & familjeomsorgen ser vi nu att satsningarna ger resultat. HVB-placeringarna är få och utbetalningen av ekonomiskt bistånd minskar stadigt. Nämnden förväntar sig att resultaten även ger effekt på kostnadsutvecklingen.

Underskott som inte beror på faktiska volymökningar måste åtgärdas. Endast en ekonomi i balans är acceptabelt för verksamhetsåret 2015.

### Ordförandes förslag till beslut:

Socialnämnden ger förvaltningschefen i uppdrag att senast i november 2014 presentera åtgärder som visar hur nämnden når balans för verksamhetsåret 2015.



Andreas Jonsson  
Ordförande Socialnämnden

Tyreso kommun  
Socialförvaltningen  
Bengt Isaksson  
Verksamhetscontroller

bengt.isaksson@tyreso.se

**TJÄNSTESKRIVELSE**

2014-09-17

1

Diarienummer  
2014/SN 0087 010

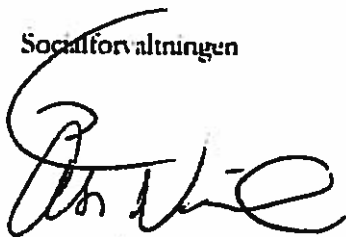
Socialnämnden

**Socialnämndens delårsbokslut per augusti 2014  
med prognos för helåret samt uppföljning av  
verksamhetsmål.**

**Förslag till beslut**

1. Delårsrapporten med mål och budgetuppföljning per 31 augusti 2014 samt prognos för helåret 2014 noteras.

Socialförvaltningen



Åsa Danielsson  
Förvaltningschef



Bengt Isaksson  
Verksamhetscontroller

**Sammanfattning**

Den ekonomiska rapporten avser utfall per 31 augusti samt prognos för helåret 2014 avseende socialnämndens verksamhetsområden. Rapporteringen avser

såväl beställare som verksamhet i egen regi. Den ekonomiska rapporten återfinns som bilaga till tjänsteskrivelsen.

Maluppfyllelse redovisas per verksamhetsområde och finns som bilaga till tjänsteskrivelsen.

### **Beskrivning av ärendet**

Fran och med budgetåret 2014 kommer en ekonomisk uppföljning att rapporteras till nämnden varje månad utom för månaderna januari och juni. En fördjupad rapportering med analyser och maluppfyllelse kommer, som tidigare, att presenteras i samband med tertial 1 och 2.

## MÅLUPPFYLLELSE SOCIALNÄMNDEN TERTIAL 2, 2014

"En måluppföljning ska göras per tertial 2 – augusti 2014. Samtliga mål som ska mätas under 2014 och finns i Kommunplanen ska följas upp och kommenteras.

Samtliga mål ska kategoriseras på något av följande sätt:

- målet beräknas bli uppfyllt
- målet beräknas bli delvis uppfyllt
- målet beräknas inte bli uppfyllt "

### Socialnämndens bidrag till Kommungemensamma mål

Medborgarfokus och gemensamt förhållningssätt

#### Mål 1 (att uppnå 2014, 2015 och 2016)

Tyresös medborgarindex ligger bland de tio högsta värdena vid varje mätning (SCB, Medborgarundersökning vartannat år, nästa mätning hösten 2014)

*Svar: Målet är ännu inte mätt*

*Kommentar:*

Ett blomstrande näringsliv

#### Mål 5 (att uppnå 2014)

Bildandet av sociala företag uppmuntras så att minst fem sådana finns

*Svar: Målet beräknas inte bli uppfyllt*

*Kommentar: Under året har inga nya sociala företag bildats där förvaltningen medverkat.*

Attraktiv arbetsgivare

**Notera:** Måluppfyllelser avseende attraktiv arbetsgivare redovisas under respektive verksamhetsområde då ett sammantaget svar för samtliga verksamhetsområden är svårt att formulera.

Effektiva verksamheter

#### Mål 16 (att uppnå 2014)

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

*Svar: Målet beräknas inte bli uppfyllt*

*Kommentar: För Individ- och familjeomsorgen är de ökade placeringskostnaderna den största bidragande orsaken till att måluppfyllelsen inte uppnåtts. För både äldreomsorgen och Omsorgen för personer med funktionsnedsättning är bedömningen att, trots genomförda effektiviseringar under 2012 och 2013, så kommer årets resultat att bli negativt framskrutit beroende på ett kraftigt ökat antal extern köpta platser. För*

äldreomsorgen torde också demografiska förändringar (större ökning av antalet äldre i förhållande till prognostiserat enligt Kommunplan 2014) bidra till ett negativt resultat.

## Verksamhetsområde nr 14. Individ- och familjeomsorgen

### Mål att uppnå enligt kommunplanen

**Notera:** Samtliga verksamhetsspecifika mål enligt Kommunplanen som har översatts till Nämndmål redovisas under avsnittet Nämndmål nedan.

### Mål att uppnå enligt Nämndplanen 2014

#### 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. Föreningarna deltar aktivt inom flera områden t.ex. genom att leda barngrupper. Noteras kan också att en tjejjour drivs som en undergrupp till kvinnojouren.

#### Mål 2

I högst 2,0 procent av Tyresöborna, inklusive barn, har varit i behov av försörjningsstöd under 2014

**Svar:** Målet är ännu inte mätt

**Kommentar:** Sjukförsörjningsgraden bygger på de nationella sammanställningarna som görs varje år o.h. som presenteras vid halvårsskiftet påföljande år. Under 2013 identifierades 44 nya personer som var berättigade till sjukersättning. Under innevarande år arbetar enheten aktivt med 54 ärenden där flertal är förklarade kunna gå över till sjukersättning. Notera att resultatet för året går inte att jämföra med 2013 års siffror presenteras i oktober 2014.

#### Mål 3

75 procent 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 2014.

**Svar:** Målet beräknas bli uppfyllt

#### **Kommentar:**

I månaderna augusti finns 206 personer i åldern 25-64 år som beviljats ekonomiskt bistånd. Av dessa saknade 99 personer arbetsförmåga varför det inte varit aktuellt med sysselsättning. Orsakerna till att de saknar arbetsförmåga är att de är sjukskrivna med eller utan sjukpenning, har sjukersättning, är i aktivt missbruk eller föräldralediga. Av dem 107 personer som har arbetsförmåga är samtliga i någon form av sysselsättning, d.v.s. 100 % och målet är uppfyllt.

Om man även räknar med de 99 som saknar arbetsförmåga blir siffran 52 % och målet är inte uppfyllt.

#### Mål 4

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

**Svar:** Målet är ännu ej mätt

**Kommentar:** Några enheter genomför en egen mätning men någon mätning för hela IFO kommer inte att göras under 2014. Senaste mätning genomförd och presenterad under 2013. Individ och

*familjomsorgens sammanvägda NKI var 56,8 i den kvalitetsbarometer som genomfördes 2013. Inom de grupper där IFO har ett sämre resultat, som föräldrar vars barn har placerats samt ungdomar, har diskussioner om möjliga förändringar inom enheterna påbörjats*

## **Attraktiv arbetsgivare**

### **Mål 11 (att uppnå 2014)**

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

*Svar: Målet är ej mått*

*Kommentar: Måts nästa gång 2015*

### **Mål 12 (att uppnå 2014 och 2015)**

Lönespridningen har ökat

*Svar: Målet är ej mått*

*Kommentar: Personalkontoret tar fram o.h presenterar statistik för hela kommunen.*

### **Mål 13 (att uppnå 2014, 2015 och 2016)**

Den totala sjukfrånvaron är högst sex procent arligen. (Mats arligen SKI.)

*Svar: Målet beräknas inte bli uppfyllt*

*Kommentar: Sjukfrånvaron ackumulerat fram till augusti uppgår till 6,11 procent. Verksamheterna följer de riktlinjer som finns framtagna av Personalnheten avseende rehabilitering av långtidssjuka skärna medarbetare. Dock är en del av svårigheten med att långtidssjuka skärna personer ska få andra insatser, att rehabiliteringsprocessen tillsammans med Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen kan ta mycket lång tid. Sjukfrånvaron följs regelbundet upp i ledningsgrupp, -APG och samverkan. Notera att samlad årsstatistik presenteras av personalnheten i samband med årsredovisningen.*

## **Verksamhetsområde nr 15. Äldreomsorgen**

### **Mål att uppnå 2015 enligt kommunplanen**

Notera: Samtliga verksamhetsspecifika mål enligt Kommunplanen som har översatts till Nämndmål redovisas under avsnittet Nämndmål nedan.

### **Mål att uppnå enligt Nämndplanen 2014**

#### **Mål 1**

Andelen som är ganska eller mycket nöjda ska uppgå till minst 90 procent inom hemtjänst och minst 85 procent inom särskilt boende enligt socialstyrelsens årliga nationella undersökning.

*Svar: Målet beräknas bli uppfyllt för hemtjänst men inte för särskilt boende*

*Kommentar: Inom hemtjänst var snittet bland utförare 90 procent nöjda med hemtjänsten. Inom särskilt boende var snittet 80 procent*

#### **Mål 2**

Andelen personer 65 år och äldre som riskbedöms avseende fall, undernärning resp. trycksår i SÄBO är lagst 90 procent.

*Svar: Målet beräknas bli uppfyllt*

*Kommentar: Samtliga boende bedöms arseende full, undernärning och trycksår vid inskrivning på Björkbackens äldrecentrum. Dock skrivs inte alla bedömningar in i kvalitetsregistret Senior. Vårt på grund av brist på administrativa resurser. Måtoppfyllelsegrad för budgetåret 2014 presenteras i samband med årsredovisningen och bedöms bli uppfyllt.*

### **Mål 3**

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

*Svar: Målet är ännu ej mätt*

*Kommentar: Ingen mätning planeras att genomföras under 2014. Med utgångspunkt från den mätning som genomfördes och presenterades 2013 har äldreomsorgen påbörjat arbetet med införandet av -ÄBIC, äldres behov i centrum. Vidare medverkar handläggargruppen med ledning av två processledare i en studiecirkel där man genom kollegiegranskning av uppdrag lyfter upp äldres rättsäkerhet genom att i ansökan, utredningen, beslutet och i uppdraget för utförarnas fokus. i den äldres vilja och hur och när insatserna ska utföras. Vt detta görs för att den äldre ska vara nöjd med beslutet och förstå varför insatserna har beräknats eller inte.*

## **Attraktiv arbetsgivare (Den kommunala utföraren)**

### **Mål 11 (att uppnå 2014)**

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

*Svar: Målet är ej mätt*

*Kommentar: Måts nästa gång 2015*

### **Mål 12 (att uppnå 2014 och 2015)**

Lonespridningen har ökat

*Svar: Målet är ej mätt*

*Kommentar: Personalkontoret tar fram och presenterar statistik för hela kommunen.*

### **Mål 13 (att uppnå 2014, 2015 och 2016)**

Den totala sjukfrånvaron är högst sex procent årligen. (Måts årligen SKL)

*Svar:*

*Målet beräknas inte bli uppfyllt.*

*Kommentar: Sjukfrånvaron ackumulerad tom juli är för hela äldreomsorgen 9,64 procent.*

*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, IPT och samverkan. Samlad årsstatistik presenteras av personalenheten i samband med årsredovisningen. Notera också att det är personalkontoret som tar fram och presenterar samlad statistik för kommunen.*

## Verksamhetsområde nr 16. Omsorg om personer med funktionsnedsättning

### Mål att uppnå 2015 enligt kommunplanen

Notera: Samtliga verksamhetsspecifika mål enligt Kommunplanen som har översatts till Nämndmål redovisas under avsnittet Nämndmål nedan.

#### Mål 16:1 (att uppnå 2014 och 2015)

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:*

*I samband med införandet av LOI' inom daglig verksamhet utknoppades en grupp med tio brukare från TTD-1 (daglig verksamhet) och bildade socialt företag inom ramen för Jobbverkets verksamhet*

### Mål att uppnå enligt Nämndplanen 2014

#### Mål 1

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

*Svar: Målet beräknas bli delvis uppfyllt*

*Kommentar: En person inom ramen för LOI' har fått en lönebidragsanställning i början av året. I beställningarna till de olika aktörerna inom LOI' formuleras mål, för de brukare som så önskar, vilket gäller till att komma ut i arbete eller studier.*

#### Mål 2

Personerna inom LSS-verksamheterna gruppbostad, servicebostad och daglig verksamhet upplever att verksamheten har god kvalitet. Kvalitetsindex enligt kvalitetsbarometern är lägst 1,40 (index 0-2) (2011 var värdet för LSS-verksamheten gruppbostad 1,41, servicebostad 1,27 och daglig verksamhet 1,23) Kvalitetsbarometern genomförs vart tredje år där nästa matning infaller 2014.

*Svar: Målet är ännu ej mätt*

*Kommentar: Utifrån förra Kvalitetsbarometern har handlingsplaner tagits fram för att bibehålla det som fungerar bra och förbättra det som rör mindre bra. I verksamheten ska också tas 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 3

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

*Svar: Målet beräknas bli delvis uppfyllt*

*Kommentar: En mätning genomfördes under 2013 och presenterades i början av 2014. Inom socialpsykiatri gav brukarna relativt negativa helhetsomdömen om kontakten motsvarande ett NKI-rände om 48,8. Ställföreträdarna gav istället jämförelseris mycket positiva helhetsomdömen, med ett NKI-rände om 76,7*

*Vuxna med kontakter inom LSS gav sammanlagt ett helhetsomdöme som genererade ett NKI om 64,1. Personer med kontakter kring barn och ungdom med insats enligt LSS gav sammanlagt helhetsomdömen som genererade NKI om 74,2*

*Då det är första gången kvalitetsbarometern genomförs för myndighetsutövningen finns inga jämförelsetal från tidigare år, men med årets resultat placerar sig biståndsarvdelningen som helhet bland de bäst rankade kommunala verksamheterna mätt utifrån NKI. Det resultatet gäller samtidigt inte alla målgrupper. Brukarbarometern har redovisats i socialnämnden och en konsultrapport finns. Utifrån resultatet pågår under året ett utvecklingsarbete bland annat innehållande kvalitetsstärkning av handledningsprocessen och former för kollegiegranskning.*

## **Attraktiv arbetsgivare (Den kommunala utföraren)**

### **Mål 11 (att uppnå 2014)**

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

*Svar: Målet är ej mätt*

*Kommentar: Mäts nästa gång 2015*

### **Mål 12 (att uppnå 2014 och 2015)**

Lönespridningen har ökat

*Svar: Målet är ännu ej mätt*

*Kommentar: Personalkontoret tar fram och presenterar statistik för hela kommunen.*

### **Mål 13 (att uppnå 2014, 2015 och 2016)**

Den totala sjukfrånvaron är högst sex procent arligen. (Måts arligen SKL)

*Svar: Målet beräknas inte bli uppfyllt. Sjukfrånvaron är 8,09 procent till och med juli.*

*Kommentar:*

*Löpande analys av orsakerna till frånvaro pågår. I del är arbetsrelaterat och rad är inte. Rehabilitering vid aktualitet. Löpande arbetsmiljöarbete på WPT för att behålla och öka frisknärvaron. Samtlig årsstatistik presenteras av personalnämnden i samband med årsredovisningen.*

## Uppföljning av budget

|           |  |          |
|-----------|--|----------|
| År, månad |  | Aug 2014 |
|-----------|--|----------|

|                 |  |                     |
|-----------------|--|---------------------|
| Ansvarig nämnd: |  | Socialnämnden total |
|-----------------|--|---------------------|

|                       | Budget 2014 | Budget aug | Utfall aug | Avvikelse | Prognos (diff) |
|-----------------------|-------------|------------|------------|-----------|----------------|
| Intäkter              | 776 921     | 517 947    | 513 755    | -4 193    | 0              |
| varav kommunbidrag    | 630 571     | 420 381    | 420 381    | 0         | 0              |
| varav övriga intäkter | 146 350     | 97 567     | 93 374     | -4 193    | 0              |
| Kostnader             | -776 921    | -517 947   | -530 439   | -12 492   | -21 400        |
| Resultat              | 0           | 0          | -16 684    | -16 685   | -21 400        |

### IFO

|                       | Budget 2014 | Budget aug | Utfall aug | Avvikelse | Prognos (diff) |
|-----------------------|-------------|------------|------------|-----------|----------------|
| Intäkter              | 187 082     | 124 721    | 126 821    | 2 100     | 0              |
| varav kommunbidrag    | 155 134     | 103 423    | 103 423    | 0         | 0              |
| varav övriga intäkter | 31 948      | 21 299     | 23 398     | 2 099     | 0              |
| Kostnader             | -187 082    | -124 721   | -129 587   | -4 867    | -3 900         |
| Resultat              | 0           | 0          | -2 766     | -2 767    | -3 900         |

### Äldreomsorg

|                       | Budget 2014 | Budget aug | Utfall aug | Avvikelse | Prognos (diff) |
|-----------------------|-------------|------------|------------|-----------|----------------|
| Intäkter              | -313 905    | 209 270    | 204 640    | -4 630    | 0              |
| varav kommunbidrag    | 272 388     | 181 592    | 181 592    | 0         | 0              |
| varav övriga intäkter | 41 517      | 27 678     | 23 048     | -4 630    | 0              |
| Kostnader             | -313 905    | -209 270   | -215 888   | -6 618    | -14 500        |
| Resultat              | 0           | 0          | -11 248    | -11 248   | -14 500        |

### Funktionshinder

|                       | Budget 2014 | Budget aug | Utfall aug | Avvikelse | Prognos (diff) |
|-----------------------|-------------|------------|------------|-----------|----------------|
| Intäkter              | 275 934     | 183 956    | 182 294    | -1 662    | 0              |
| varav kommunbidrag    | 203 049     | 135 366    | 135 366    | 0         | 0              |
| varav övriga intäkter | 72 885      | 48 590     | 46 928     | -1 662    | 0              |
| Kostnader             | -275 934    | -183 956   | -184 964   | -1 008    | -3 000         |
| Resultat              | 0           | 0          | -2 670     | -2 670    | -3 000         |

## Uppföljning av budget (exkl utförarverksamhet i egen regi)

|           |          |
|-----------|----------|
| År, månad | Aug 2014 |
|-----------|----------|

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| Ansvarig nämnd: | Socialnämnden |
|-----------------|---------------|

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Verksamhetsområde: | Individ och familjeomsorg |
|--------------------|---------------------------|

Viktiga händelser under perioden

Tillskott av budgetmedel 7500 tkr.

### Verksamhetsområdets ekonomi

|                       | Budget aug | Utfall aug | Avvikelse | Prognos (diff) |
|-----------------------|------------|------------|-----------|----------------|
| Intäkter              | 124 721    | 126 820    | 2 099     | 0              |
| varav kommunbidrag    | 103 422    | 103 422    | 0         | 0              |
| varav övriga intäkter | 21 299     | 23 398     | 2 099     | 0              |
| Kostnader             | -124 721   | -129 587   | -4 867    | -3 900         |
| Resultat              | 0          | -2 767     | -2 767    | -3 900         |

### Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

| Verksamhet                        | Budget aug | Utfall aug | Avvikelse | Prognos (diff) |
|-----------------------------------|------------|------------|-----------|----------------|
| Förvaltningsgemensamt             | 2 609      | 3 038      | -429      | -100           |
| Administration/Myndighetsutövning | 26 577     | 29 391     | -2 806    | -3 200         |
| Försörjningsstöd                  | 14 833     | 16 742     | -1 909    | -2 200         |
| Placeringar 0-12 år               | 7 147      | 7 235      | -88       | -300           |
| Placeringar 13-20 år              | 25 595     | 23 155     | 2 440     | 2 500          |
| Placeringar vuxna                 | 3 603      | 4 376      | -773      | -1 600         |
| Öppenvård barn/unga               | 10 844     | 12 565     | -1 721    | -2 100         |
| Öppenvård vuxna                   | 6 463      | 6 144      | 319       | 0              |
| Boende                            | 7 050      | 7 228      | -178      | -300           |
| Flyktningmottagning               | -1 299     | -3 677     | 2 378     | 3 400          |
| Summa:                            | 103 421    | 106 197    | -2 767    | -3 900         |

### Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

| Nyckeltal/verksamhetsmått                        | Budget 2014 | Utfall aug | Prognos |
|--------------------------------------------------|-------------|------------|---------|
| Antal hushåll försörjningsstöd                   | 269         | 233        | 250     |
| Antal placeringar 13-20 jourhem (egna och köpta) | 6,6         | 10,6       | 10      |
| Antal placeringar 13-20 familjehem               | 41,2        | 34         | 39,5    |
| Antal placeringar 13-20 institutionsvård         | 9,7         | 7          | 6       |
| Antal placeringar vuxna                          | 8,4         | 15         | 15      |
| Antal LVM                                        | 2           | 1          | 0       |

### Analys av periodens resultat och prognos

Utfall: Nettoresultat för IFO tertial 2 visar ett underskott på ca -2,8 mkr. Detta är en klar förbättring jämfört med tidigare månader och beror främst på det tillskott på 7,5 mkr som tillförts verksamhetsområdet. Även antal placeringar av unga har minskat och ligger nu på den lägsta nivån under året vilket bidrar till resultatförbättringen. Kostnader för inhyrd personal inom administration minskar nu också. Försörjningsstödet visar ett underskott jämfört med budget på -1,9 mkr. Utbetalningen av ekonomiskt bistånd är däremot ca 400 tkr lägre än budgeterat. Det är istället personalkostnader och övriga kostnader som där överstiger budget. Antal hushåll som får försörjningsstöd har minskat i augusti. En del ärenden är också på gång gällande sjukersättning vilket kan leda till ännu färre hushåll under de närmaste månaderna. Stödboendet för unga inom öppenvården har ett fortsatt stort underskott pga antalet ungdomar. Prognos: På helåret är det främst stödboendet för unga som uppvisar ett underskott på ca 2,1 mkr. Även mellanvården ungdomar har fått ta del av de extra tillförda medlen men budgeten räcker inte till för den här gruppen. Antal ungdomar förväntas vara oförändrat under resten av året. Även administrationen går med underskott på helåret pga kostnader för tillfälligt inhyrd personal. De kostnaderna avtar nu men underskottet förväntas bli ca 3,2 mkr. Kostnader för utbetalt ekonomiskt bistånd fortsätter att minska men totalt sett går verksamheten ändå mot ett underskott på ca 2,2 mkr på helåret (inkl personalkostnader mm). Kostnader för placering av vuxna förväntas öka då ett LVM har tillkommit under augusti. Den totala årsprognosen för verksamhetsområdet visar ett underskott på -3,9 mkr.

#### Risker i ekonomin

#### Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

IFO behöver bygga upp en egen verksamhet för stodoenden. Kostnaderna för stodoenden har ökat kraftigt de sista åren pga ökad efterfrågan. Om IFO lyckas bygga upp ett boende med fem platser skulle de kunna ge en besparing på två miljoner på årsbasis.

## Uppföljning av budget (exkl. utförarverksamhet i egen regi)

|           |              |
|-----------|--------------|
| Månad, år | Augusti 2014 |
|-----------|--------------|

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| Ansvarig nämnd: | Socialnämnden |
|-----------------|---------------|

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| Verksamhetsområde: | Äldreomsorg |
|--------------------|-------------|

### Viktiga händelser under perioden

|  |
|--|
|  |
|--|

### Verksamhetsområdets ekonomi

|                       | Budget Aug | Utfall aug | Avvikelse | Prognos (diff) |
|-----------------------|------------|------------|-----------|----------------|
| Intäkter              | 209 270    | 204 078    | -5 192    |                |
| varav kommunbidrag    | 181 592    | 181 592    | 0         |                |
| varav övriga intäkter | 27 678     | 22 486     | -5 192    |                |
| Kostnader             | -209 270   | -210 669   | -1 399    | -10 000        |
| Resultat              | 0          | -6 591     | -6 591    | -10 000        |

### Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

| Verksamhet                        | Budget Aug | Utfall aug | Avvikelse | Prognos (diff) |
|-----------------------------------|------------|------------|-----------|----------------|
| Förvaltningsgemensamt             | 7 340      | 8 548      | -1 208    | 0              |
| Administration/Myndighetsutövning | 9 819      | 6 304      | 3 515     | 3000           |
| Särskilda boenden                 | 102 303    | 107 484    | -5 181    | -9 000         |
| Korttidsboenden/vård              | 5 829      | 13 021     | -7 192    | -9 000         |
| Dagvård                           | 3 095      | 3 020      | 75        | 0              |
| Hemtjänst                         | 53 206     | 49 806     | 3 400     | 5 000          |
| Summa:                            | 181 592    | 188 183    | -6 591    | -10 000        |

### Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

| Nyckeltal/verksamhetsmått | Budget 2014 | Utfall aug | Prognos      |
|---------------------------|-------------|------------|--------------|
| Köpta platser SÄBO        | 27          | 19         | 25           |
| snittpris köpta platser   | 1 894       | 2 135      | 2135         |
| Köpta platser korttid     | 5           | 19         | 20           |
| hemtjänsttimmar           | 147 026     | 144 562    | 220543 helår |
| snittpris köpta platser   | 1 894       | 2 135      | 2135         |

### Analys av periodens resultat och prognos

Nettoresultatet tom augusti är ett underskott på 6,6 mkr jämfört med budget. Helårsprognosen visar på ett underskott på omkring - 10 mkr. Bristen på boendeplatser är främsta orsaken till underskottet, vilket leder till ökade kostnader för köpta korttidsplatser och även köpta platser för särskilt boende under året. Hemtjänsten uppvisar ett överskott på helårsbasis då LOV-pengen blir lägre än budgeterat, samt att antalet timmar understiger budgeterat antal.

#### **Risker i ekonomin**

Platsbristen fortsätter vara kostnadsdrivande.

#### **Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)**

## Uppföljning av budget (exkl. utförarverksamhet i egen regi)

|           |               |
|-----------|---------------|
| Månad, år | Augusti, 2014 |
|-----------|---------------|

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| Ansvarig nämnd: | Socialnämnden |
|-----------------|---------------|

|                    |                                             |
|--------------------|---------------------------------------------|
| Verksamhetsområde: | Omsorg om personer med funktionsnedsättning |
|--------------------|---------------------------------------------|

### Viktiga händelser under perioden

|  |
|--|
|  |
|--|

### Verksamhetsområdets ekonomi

|                       | Budget aug | Utfall aug | Avvikelse | Prognos (diff) |
|-----------------------|------------|------------|-----------|----------------|
| Intäkter              | 143 069    | 143 674    | 605       |                |
| varav kommunbidrag    | 135 366    | 135 366    | 0         |                |
| varav övriga intäkter | 7 703      | 8 308      | 605       |                |
| Kostnader             | -143 069   | -144 233   | -1 164    | -1 000         |
| Resultat              | 0          | -559       | -559      | -1 000         |

### Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

| Verksamhet                        | Budget aug | Utfall aug | Avvikelse | Prognos (diff) |
|-----------------------------------|------------|------------|-----------|----------------|
| Förvaltningsgemensamt             | 7 760      | 9 037      | -1 277    | 0              |
| Administration/Myndighetsutövning | 6 559      | 7 072      | -513      | 0              |
| Boende vuxna LSS                  | 47 457     | 45 407     | 2 050     | 3 500          |
| Boende barn LSS                   | 6 743      | 5 844      | 899       | 500            |
| Boende SOL                        | 7 036      | 7 600      | -564      | -2 500         |
| Sysselsättning SOL                | 2 771      | 2 078      | 693       | 0              |
| Personlig assistens               | 16 971     | 17 673     | -702      | 0              |
| Daglig verksamhet                 | 21 396     | 22 481     | -1 085    | 0              |
| Korttidsvistelse                  | 9 018      | 9 673      | -655      | 0              |
| Korta insatser                    | 2 535      | 2 819      | -284      | -2 500         |
| Hemtjänst                         | 7 120      | 6 241      | 879       | 0              |
| Summa:                            | 135 366    | 135 925    | -559      | -1 000         |

### Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

| Nyckeltal/verksamhetsmått | Budget | Utfall aug | Prognos |
|---------------------------|--------|------------|---------|
| Köpt plats psyk SOL       | 7      | 16         | 18      |
| Köpt plats LSS boende     | 5      | 6          | 6       |
| Korttidsvistelse          | 50     | 58         | 60      |
| boendestöd                | 10     | 22         | 25      |
| daglig verksamhet         | 40     | 44         | 50      |

#### Analys av periodens resultat och prognos

Nettoutfallet tom augusti uppvisar ett litet underskott på -0,6 mkr jämfört med budget, prognosen för helåret landar på ett -1 mkr. Boende SOL har ett underskott som kommer öka under året, då antalet med psykisk funktionsnedsättning kommer överstiga budgeterat antal på årsbasis. Korta insatser kommer uppvisa ett underskott på årsbasis då antalet brukare inom neuropsykiatri överskrider budgeterat antal. Trots de reserverade medlen för ett nytt gruppboende på 8,4 mkr landar verksamheten på ett negativt resultat eftersom de avsatta medlen används i den löpande verksamheten för att täcka upp bristen på nya platser.

#### Risker i ekonomin

Behovsökningen inom neuropsykiatri och SOL psykiskt funktionshinder är en osäkerhetsfaktor, samt platsbristen då de nya gruppboendet inte blivit byggt under året.

#### Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

## Uppföljning av budget egenregi

|           |               |
|-----------|---------------|
| År, månad | 2014, augusti |
|-----------|---------------|

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| Ansvarig nämnd: | Socialnämnden |
|-----------------|---------------|

|                    |               |
|--------------------|---------------|
| Verksamhetsområde: | ÄO - egenregi |
|--------------------|---------------|

### Viktiga händelser under perioden

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Viktiga händelser 2014</b></p> <p>Ökad vårdtyngd, med flera Lex Sarah-anmälningar och även vårdskador som utreds enligt Lex Maria, har lett till att verksamheten fått bemanna upp över budget för att klara patientsäkerheten.</p> <p>LOV infördes i hemtjänsten från den 1 april. Detta har hittills inte påverkat verksamheten utan ärendenivån ligger kvar på samma nivå. Under sommaren utökas antalet hemtjänstärenden i och med att sommargäster flyttar ut till framför allt Brevik/Gamla Tyresö. Hemtjänsten har infört arbetskläder under våren, vilket lett till många åsikter/synpunkter; både positiva och negativa. Bland annat har hemtjänstkunder klagat på att integriteten blir sämre när det så tydligt syns att man har hjälp från hemtjänst. Personalkläderna har infört dels som en arbetsmiljöinsats, dels för marknadsföring i konkurrens med andra utförare i LOV.</p> <p>Tyresö kommun har infört digitala trygghetslarm under våren 2014, övergått från den äldre analoga tekniken. Detta har inneburit en mängd problem och avvikelser, bland annat två Lex Sarah-anmälningar.</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### Verksamhetsområdets ekonomi

|                              | Budget aug | Utfall aug | Prognos  |
|------------------------------|------------|------------|----------|
| Intäkter                     | 96 311     | 99 660     | 147 000  |
| varav anslag från beställare | 62 617     | 62 617     | 94 000   |
| varav övriga intäkter        | 33 694     | 37 043     | 53 000   |
| Kostnader                    | -96 311    | -104 316   | -151 500 |
| Resultat                     | 0          | -4 656     | -4 500   |
| Varav Hemtjänsten            | 0          | -1 389     | 0        |

### Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

| Verksamhet            | Budget aug | Utfall aug | Prognos |
|-----------------------|------------|------------|---------|
| Administration Bopeng | 0          |            | -900    |
| Särskilda boenden     | 0          | -2187      | -2 900  |
| Korttidsvård          | 0          | -552       | -700    |
| Dagvård               | 0          | 113        | 0       |
| Hemtjänst             | 0          | -1389      | 0       |
| Summa:                | 0          | -4015      | -4 500  |

### Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

| Nyckeltal/verksamhetsmått | Budget aug | Utfall aug | Prognos |
|---------------------------|------------|------------|---------|
| Antal hemtjänsttimmar     | 106 700    | 108 378    | 160 000 |

### Analys av periodens resultat och prognos

Underskott för verksamhetsområdet t o m augusti. Den kraftiga resultatförsämringen från juli beror på att sommarmånaderna alltid är extremt dyra då verksamheten betalar dubbelt upp för personalen eftersom både månadslön till ledig personal och ersättning till vikarier utgår samtidigt. En dyr bemanningslösning bidrar till större delen av underskottet. Därtill tillkommer att införandet av LOV sänker intäkterna med drygt 1 mkr sett på helåret. Prognosticerat underskott för verksamhetsområde ÄO beräknas till 4,5 mkr. Uppdelat på boenden (inkl Dagvård och Korttids) och hemtjänst så är prognosen för hemtjänsten ett nollresultat medan boendena beräknas gå med 4,5 mkr i underskott.

En dyr bemanningslösning beräknas ge merkostnader för hela ÄO på närmare 4 mkr på helåret och förklarar större delen av det beräknade underskottet för verksamhetsområdet. Noterbart är dock att även om man exkluderar effekten av en fördyrad bemanning så skulle fortfarande boendena gå med underskott på helåret (-2,3 mkr) medan hemtjänsten sannolikt skulle gå mot ett överskott på 1,5 - 2 mkr. I uppföljningshänseende är det mycket viktigt att särskilja hemtjänst och boenden åt då hemtjänsten i enlighet med LOV - systemet för över årets ekonomiska resultat till nästkommande år.

Boendena har en merkostnad för bemanning på drygt 2 mkr för helåret, kostnader för ökad vårdtyngd med 1 mkr samt övertidsfördyring på 0,5 mkr som beror på svårigheter för bemanningsenheten att bemanna upp pass. Dessa avvikelser förklarar sammantaget hela resultatavvikelsen mot budget för boendena på helåret.

För hemtjänstens del bedöms budgetbalans nås trots en sänkning av ersättningen med 1 - 1,5 mkr i samband med införandet av LOV - modellen och trots bedömda merkostnader i samband med en dyr bemanningslösning på mellan 1,5 - 2 mkr mkr. Man har även kunnat utöka en underbemannad administration med en tjänst. Utrymmet till ytterligare kvalitetshöjande åtgärder får dock anses begränsat.

### Risker i ekonomin

För både boendet och hemtjänsten kan det konstateras att en dyr bemanningslösning ökar kostnaderna väsentligt. Under sommaren har dessutom många pass inte kunnat bemannas av bemanningsenheten och det har lett till betydande fördyringar i form av mertid och dyr övertid. Hemtjänsten kundunderlag riskerar på sikt att minska till följd av konkurrens från nya aktörer i samband med LOV införande men än så länge ser det stabilt ut. Sammantaget beräknas vald bemanningslösning innebära merkostnader på åtminstone 3,5 mkr för hela ÄO. Under hösten ökar OB och jourkostnader enligt avtal.

### Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Enligt beslut ska bemanningsenheten avvecklas från årsskiftet. Verksamheten kommer då själv att ta över vikariehanteringen. Då räknar man med att från och med 2015 kunna sänka kostnaderna för boendena med 2 mkr på helåret. Det motsvarar halva det prognostiserade underskottet för 2014.

## Uppföljning av budget egenregi

|           |               |
|-----------|---------------|
| År, månad | 2014, augusti |
|-----------|---------------|

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| Ansvarig nämnd: | Socialnämnden |
|-----------------|---------------|

|                    |                 |
|--------------------|-----------------|
| Verksamhetsområde: | Funktionshinder |
|--------------------|-----------------|

### Viktiga händelser under perioden

OB och jourersättning höjs i enlighet med avtalet med 7,6% från 1 oktober. Innebär på helårsbasis merkostnader på 1 mkr, fördelat på assistansen 0,4 mkr och övriga FH 0,6 mkr.

### Verksamhetsområdets ekonomi

|                                   | Budget aug | Utfall aug | Prognos  |
|-----------------------------------|------------|------------|----------|
| Intäkter                          | 116 000    | 112 336    | 166 000  |
| varav kommunbidrag                | 36 265     | 37 793     | 57 000   |
| varav övriga intäkter             | 79 735     | 74 543     | 109 000  |
| Kostnader                         | -116 000   | -114 447   | -168 000 |
| Resultat                          | 0          | -2 111     | -2 000   |
| varav Tyda                        | 0          | 801        | 0        |
| varav Bemanningseenhet (ÄO's del) | 0          | 99         | 0        |

### Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

| Verksamhet        | Budget aug | Utfall aug | Prognos |
|-------------------|------------|------------|---------|
| Administration    | 0          | 771        | 0       |
| Korta Insatser    | 0          | -1111      | 0       |
| Boende            | 0          | -244       | 0       |
| Assistans         | 0          | -2427      | -2 000  |
| Dagliv verksamhet | 0          | 801        | 0       |
| Bemanning         | 0          | 99         | 0       |
| Summa:            | 0          | -2111      | -2 000  |

### Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

| Nyckeltal/verksamhetsmått         | Budget 2014 | Utfall aug | Prognos |
|-----------------------------------|-------------|------------|---------|
| Antal brukare Tyda                | 68          | 68         | 67      |
| Antal brukare Personlig assistans | 32          | 31         | 31      |
|                                   |             |            |         |

### Analys av periodens resultat och prognos

Utfall -2,1 mkr för hela verksamhetsområdet uppdelat på diverse avvikelser åt olika håll. Prognosticerat underskott -2 mkr, varav hela summan härrör från assistansen.

#### Analys utfall:

Administrationen uppvisar ett överkott vilket beror på att man tar betalt för intern administration från enheterna. Korta insatser underskott beror på eftersläpning i faktureringen gentemot beställarsidan. Boendenas (inkl barnboendet) underskott beror på dyra sommarmånader. Assistansens underskott beror i huvudsak på kostnader för övertalighet i samband med minskning av antalet brukare samt en dyr bemanningslösning där priset per bemanningstimme dessutom stigit. Detta i kombination med dyra sommarmånader förklarar underskottet. Inget budgetstöd har betalats ut. Daglig verksamhet (Tyda) resultat ska betraktas för sig eftersom verksamheten bedrivs enligt LOV - kundval och får därmed inte i uppföljningshänseende inkluderas i verksamhetsområdet. Tydas resultat följer med till nästa år ungefär som en resultatenheter. Av resultatet på 0,8 mkr är hälften sparade medel från 2013.

Bemanningsens tidigare kraftiga underskott har nu vänts till ett smärre överskott vilket uteslutande beror på nämnda prishöjning. Prishöjningen har tillämpats retroaktivt för hela 2014 och har till 1/3 drabbat assistansen och till 2/3 ÅO.

#### Analys prognos:

Prognosticerat underskott på 2 mkr ligger helt inom personlig assistans och då är det beräknat att det särskilda budgetstödet på 1,5 mkr inte tagits i anspråk. Underskottet beror på en rad omständigheter. En fördyrad bemanningslösning står för åtminstone 1 mkr och övertalighet i samband med minskat antal brukare bidrar med 0,4 mkr. Vidare har indexuppräknings från Försäkringskassan på intäktsidan varit endast 1,8% medan personalkostnaderna har ökat med 2,5%. Det motsvarar ett bortfall på 0,5 mkr netto. En annan förklaring till prognosticerat underskott är att budgetstödet halverats från 3 mkr till 1,5 mkr. Nya bestämmelser från Försäkringskassan gör att nattvak numera i flera fall ersätts med endast 25% vilket innebär en fördyring. Boendets mindre underskott beräknas hämtas hem under hösten genom en temporär personalminskning i samband med ett tidsglapp i samband med att en ny brukare ska flytta in.

### Risker i ekonomin

Kostsam bemanningslösning är en risk för verksamhetsområdet avseende personlig assistans som är den enhet inom verksamhetsområdet som köper vikariatet. Den mesta fördyringen faller dock inom verksamhetsområdet ÅO som köper 2/3 av bemanningenhetens timmar. Problemet bör på sikt minska då bemanningsenheten i sin nuvarande form ska läggas ned.

### Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Svårt att dra ned på personlig assistans. Brukaren har rätt till sina timmar och skulle man teoretiskt sett dra ner på antalet timmar så sjunker intäkten från Försäkringskassan i ännu större utsträckning. Bemanningsenheten upphör vid årsskiftet och då bör kostnaden för vikariehanteringen sjunka.



Datum 2014-09-24  
Tid 19:00–21:40  
Plats Myggdalen plan 1 kommunhuset

Beslutande Se närvarolista

Övriga deltagare Se närvarolista

Justeringens plats och tid 2014-09-30 kl 09.00

Paragrafer 1071 – 1078  
2021 - 2023

Sekreterare

*Anita Lindbohm*

Anita Lindbohm

Ordförande

*Anders Jonsson*

Anders Jonsson

Justerande

*Barbro Rådberg*

Barbro Rådberg

#### ANSLAG / BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Socialnämnden  
Sammanträdesdatum 2014-09-24  
Datum då anslaget sätts upp 2014-10-01  
Datum då anslaget tas ned 2014-10-23  
Förvaringsplats för protokollet Socialförvaltningens arkiv

Underskrift

*Anita Lindbohm*

Anita Lindbohm

Utdragsbestyrkande

## Närvarolista

### Beslutande

Andreas Jonsson (M)  
 Nomi Lind (FP)  
 Gerd Dufberg (M)  
 Mats Fält (M)  
 Sonja Gustafsson (M)  
 Birgitta Soccorsi (M)  
 Bertil Johansson (S)  
 Ann Sandin Lindgren (S)  
 Anna Lund (KD)  
 Barbro Rådberg (S)  
 Peter Söderlund (MP)

### Ersättare

Peter Freij (M)  
 Tony Thorén (FP)  
 Thomas Martinsson (S)  
 Lena Hedström (V)

### Övriga

Anita Lindbohm, Sekreterare, Socialförvaltningen  
 Åsa Danielsson, Förvaltningschef, Socialförvaltningen  
 Ann-Kristin Olovsson, Avdelningschef, Socialförvaltningen, §§ 2021-2022, 1071-1078  
 Sara Strandberg, Avdelningschef, Socialförvaltningen, §§ 2023, 1071-1078  
 Auli Metsänsalo, Avdelningschef, Socialförvaltningen, §§ 1071-1078  
 Stig Jönsson, Avdelningschef, Socialförvaltningen, §§ 1071-1078  
 Gunny Bäckström, Avdelningschef, Socialförvaltningen, §§ 1071-1078  
 Elisabeth Larsson, Controller, Kommunledningskontoret, § 1071  
 Mattias Eriksson, Controller, Kommunledningskontoret, § 1071

|                                                                                                         |                                                                                     |  |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------|
| Justerandes sign<br> |  |  | Utdragsbestyrkande |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------|

**Frånvarande**

Carl-Johan Karlson (S), 2:e vice ordföranden

Gunilla Lovén (M)

Åsa Perman (FP)

Emelie Eklänge (KD)

Monika Grönstedt (C)

Nicklas Manns (M)

Tom Nilstierna (MP)

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

## UTDRAG

§ 57

Dnr 2014/KFN 0006 10

### Delårsbokslut per den 31 augusti 2014

#### Kultur- och fritidsnämndens beslut

- Delårsrapporten med mål- och budgetuppföljning per 31 augusti 2014 samt prognos för helåret 2014 godkänns.

---

#### Beskrivning av ärendet

Delårsrapport med mål- och budgetuppföljning per den 31 augusti 2014.

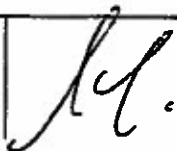
#### Bilagor

Delårsbokslut KFN augusti.pdf

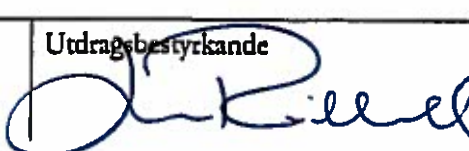
Mål KF Kultur- och fritidsnämnden 2014.docx

Redovisning av nämnduppdrag att stimulera pojkars läsning.pdf

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



## Uppföljning av budget (tkr)

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| År, period         | 2014, januari-augusti     |
| Ansvarig nämnd:    | Kultur och Fritidsnämnden |
| Verksamhetsområde: | Kultur och Fritid         |

|                                  |
|----------------------------------|
| Viktiga händelser under perioden |
|                                  |

| Verksamhetsområdets ekonomi |                       |                               |                         |                  |
|-----------------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------|------------------|
|                             | Budget Nämnd<br>helår | Budget Nämnd<br>period (ack.) | Utfall<br>period (ack.) | Prognos<br>helår |
| Intäkter                    | 112 640               | 75 093                        | 76 604                  | 112 640          |
| varav kommunbidrag          | 106 952               | 71 301                        | 71 301                  | 106 952          |
| varav övriga intäkter       | 5 688                 | 3 792                         | 5 303                   | 5 688            |
| Kostnader                   | 112 640               | 75 093                        | 74 272                  | 111 640          |
| Resultat                    | 0                     | 0                             | 2 332                   | 1 000            |

| Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto) |                                |                                 |                    |                  |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------|------------------|
|                                                                           | Utfall intäkt<br>period (ack.) | Utfall kostnad<br>period (ack.) | Differens<br>(ack) | Prognos<br>helår |
| <b>Övergripande beställare</b>                                            |                                |                                 |                    |                  |
| Förvaltningsgemensamt                                                     | 737                            | 805                             | -67                |                  |
| Nämnd KFN                                                                 | 163                            | 219                             | -56                |                  |
| <b>Anslogsfinansierade verksamheter</b>                                   |                                |                                 |                    |                  |
| Bibliotek                                                                 | 10 993                         | 10 364                          | 629                |                  |
| Kultur                                                                    | 14 854                         | 15 070                          | -216               |                  |
| Fritid                                                                    | 49 857                         | 47 815                          | 2 042              | 1 000            |
| Summa                                                                     | 76 604                         | 74 273                          | 2 332              | 1 000            |

|                             |  |  |              |              |
|-----------------------------|--|--|--------------|--------------|
| <b>TOTALT Nettoresultat</b> |  |  | <b>2 332</b> | <b>1 000</b> |
|-----------------------------|--|--|--------------|--------------|

### Analys av periodens resultat och prognos

Totalt redovisas ett överskott för perioden med 2,3 mkr. Fritid redovisar lägre kostnader för simhallen och lägre kapitaltjänstkostnad för Tyresövallen. Dessutom har fritid högre intäkter för uthyrning av lokaler. Elkostnader faktureras under hösten. Biblioteket redovisar lägre kostnadsutfall för perioden. Det är bl a mediafakturer som släpar och en stor kreditfaktura från bibliotekstjänst avseende 2013 samt lägre personalkostnader på grund av långtidssjukskrivningar. Kultur har en negativt utfall för perioden vilket förklaras med att intäkter redovisas under september. Totalt redovisas en positivt årsavvikelse med 1 mkr.

### Risker i ekonomin

### Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

| Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin - Innevarande månad |                |                |                   |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| Nyckeltal/verksamhetsmått                                                    | Budget (antal) | Utfall (antal) | Differens (antal) |
|                                                                              |                |                |                   |
|                                                                              |                |                |                   |
|                                                                              |                |                |                   |
|                                                                              |                |                |                   |

## Mål och resultat – Kultur- och fritidsnämnden

| Mål                                                        | Resultat                    | Kommentar                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| En strategi för att göra Albyområdet mer attraktivt finns. | Målet beräknas bli uppfyllt | Det har tagits fram en strategi för attraktiva Alby, där fritidsavdelningen och kulturavdelningen deltagit. Strategin har presenterats för kommunstyrelsen i augusti 2014. |

## Ett tillfälligt bibliotek – för att stimulera pojkars läsning

### Utgångspunkt:

Nämnduppdrag 2014

### Uppdraget ur nämndplanen

#### **"Biblioteken – Stimulera pojkars läsning**

Pojkar läser enligt litteraturutredningen - läsandets kultur SOU 2012:65, mindre än flickor. För att i Tyresö motverka den trenden får förvaltningen i uppdrag att under året göra insatser för att särskilt stimulera pojkar i åldern 6-18 år att öka sitt läsande och få fler män att besöka biblioteken i Tyresö."

#### **En idé om att flytta ut verksamheten:**

Det har under året förts många diskussioner i media om pojkars läsning. Vi har också hört om olika samarbeten mellan bibliotek och idrottsföreningar för att nå ut till pojkar. För att visa att läsning också är en viktig aktivitet i flödet av aktiviteter. Vi fick en idé om att det skulle vara kul att "flytta ut" verksamheten för att kunna vara där pojkarna är. Vi gjorde detta genom att skapa ett tillfälligt bibliotek på Tyresövallen när Tyresö IF hade sitt sommarläger.

Både Tyresö FF och personalen på Fräidsenheten blev med en gång positiva till idén. Vi hälsades varmt välkomna till att delta under fotbollsläget som förlegts till vecka 33. Deltagarna på fotbollsläget var flickor och pojkar födda mellan 2001 – 2007.

Vi hyrde en husbil under veckan för att kunna erbjuda en "bok-oas" för barnen att sitta och läsa i, och hänga i mellan passen på fotbollsplanen. I husbilen fylldes med nya spännande böcker som passar målgruppen. Barnen fick läsa och kolla på böckerna på plats under läget men inte låna med böcker hem. Efter veckan fick böckerna bli en del av bibliotekets bestånd igen. Det tillfälliga biblioteket bemannades framför allt med barnbibliotekarier som uppsade om massor av böcker, hittade på diverse tävlingar, jagade gedingar samt samlade ihop kvarglömda vattenflaskor och bollar.





Tyresö bibliotek beviljades 2000 kronor i bidrag för den här aktiviteten från Kulturrådets satsning på biblioteks samarbeten med idrottsföreningar.

Biblioteket har genom den här insatsen tydligt arbetat mot målet – att stimulera pojkars läsande. Många fotbollsspelande pojkar besökte oss regelbundet under veckan. Några barn hängde till och med på läset för att komma in i husbilen redan klockan 8.30. De satt i bussen och läste och pratade. De tog med sig böcker ut för att sitta på laktaren och läsa.

Vi har fått flera positiva kommentarer om vår medverkan från föräldrar. Någon förälder sa:

- Vad roligt att ni är här! Kommer ni att vara här hela veckan?

En av ledarna för Tyresö FF tyckte att vi skulle vara på plats nere på Tyresövallen på kvällarna också!

Och själva tycker vi att det var väldigt roligt att vara med på fotbollslagret. Barn blir alltid glada av att vi, som vanligtvis är på biblioteket, ibland också kommer och träffar dem på andra ställen.

/Susanne Gunnarsson, Tyresö bibliotek



Datum 2014-09-22  
 Tid 18:30–20:35  
 Plats Myggdalen, plan 1 kommunhuset

Beslutande Se närvarolista

Övriga deltagare Se närvarolista

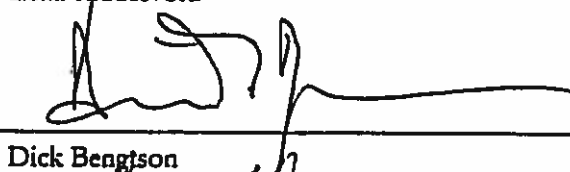
Justeringens plats och tid Utvecklingsförvaltningen plan 7 kommunhuset 14-09-29 kl. 17.00

Paragrafer 57 - 69

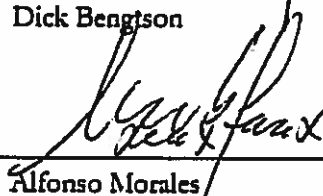
Sekreterare

  
 Lena Riddervold

Ordförande

  
 Dick Bengtson

Justerande

  
 Alfonso Morales

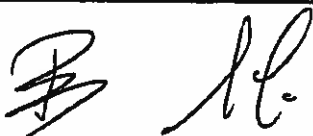
#### ANSLAG / BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Kultur- och fritidsnämnden  
 Sammanträdesdatum 2014-09-22  
 Datum då anslaget sätts upp 2014-09-30  
 Datum då anslaget tas ned 2014-10-22  
 Förvaringsplats för protokollet Utvecklingsförvaltningens arkiv, plan 7 kommunhuset

Underskrift

  
 Lena Riddervold



Utdragsbestyrkande



## Närvarolista

### Beslutande

Dick Bengtson (M)  
Carl-Olof Strand (KD)  
Alfonso Morales (S)  
Gunilla Dahlberg (M)  
Johannes Samuelson (M)  
Kajsa Keusch (S)

### Ersättare

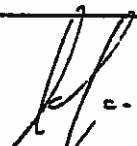
Marianne Broberg (M)  
Birger Vourinen (C)  
Katalin Holmgren (S)  
Jenny Bertvall (MP)  
Gunilla Andersson (V)

### Övriga

Britt-Marie Lundberg-Björk, Förvaltningschef, Utvecklingsförvaltningen  
Lars Andersson, Bibliotekschef, Utvecklingsförvaltningen  
Lena Riddervold, Sekreterare, Utvecklingsförvaltningen  
Helene Bergström, Stabschef, Utvecklingsförvaltningen  
Thomas Dennerby, Fritidschef, Utvecklingsförvaltningen

### Frånvarande

Lilian Edberg (M)  
Mats Lindblom (FP)  
Thomas Holmberg (FP)  
Tony Aorahim (KD)  
Bo Furugård (S)  
Karin Sällberg (S)  
Peter Bylund (MP)

|                                                                                                         |                                                                                     |  |                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Justerandes sign<br> |  |  | Utdragsbestyrkande<br> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



Datum 2014-10-07  
Tid 18:30–19:05  
Plats Sammanträdesrummet Bollmora, kommunhuset

Beslutande Se närvarolista

Övriga deltagare Se närvarolista

Justeringens plats och tid Kommunkansliet 2014-10-10

Paragrafer 141 - 164

Sekreterare

  
Hillevi Elvhage

Ordförande

  
Fredrik Sawestahl

Justerande

  
Anita Mattsson

#### ANSLAG / BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Kommunstyrelsen  
Sammanträdesdatum 2014-10-07  
Datum då anslaget sätts upp 2014-10-13  
Datum då anslaget tas ned 2014-11-04  
Förvaringsplats för protokollet Kommunkansliets arkiv plan 6

Underskrift

  
Hillevi Elvhage

Utdragsbestyrkande

## Närvarolista

### Beslutande

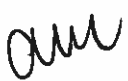
Fredrik Saweståhl (M)  
 Mats Larsson (FP)  
 Anita Mattsson (S)  
 Anki Svensson (M)  
 Andreas Jonsson (M)  
 Dick Bengtson (M)  
 Mathilda Lundh (M)  
 Mats Lindblom (FP)  
 Leif Kennerberg (KD)  
 Kristjan Vaigur (S)  
 Jerry Svensson (S)  
 Carl-Johan Karlson (S), tjänstgörande ersättare för Marie Linder (S)  
 Marie Åkesdotter (MP)

### Ersättare

Marcus Obligado (V)  
 Lotta Stjernfeldt (M)  
 Christer Flodfält (M)  
 Peter Odelvall (M)  
 Anna Lund (KD)  
 Ulrica Riis-Pedersen (C)

### Övriga

Bo Renman, Kommundirektör, Kommunledningskontoret  
 Sigbrith Martinsson, Ekonomichef, Kommunledningskontoret  
 Ulf Haraldsson, HR-chef, Kommunledningskontoret  
 Åke Skoglund, Förvaltningschef, Samhällsbyggnadsförvaltningen, §§ 141 och 154.  
 Sara Kopparberg, Chef stadsbyggnadsavdelningen, Samhällsbyggnadsförvaltningen, till och med § 152.  
 Jenny Linné, Verksamhetsansvarig Mark och exploatering, Samhällsbyggnadsförvaltningen, till och med § 152.  
 Mikael Onegård, Politisk sekreterare, M  
 Robert Skölin, Politisk sekreterare, M

|                                                                                                         |                                                                                     |  |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------|
| Justerandes sign<br> |  |  | Utdragsbestyrkande |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------|

Marita Bertilsson, Politisk sekreterare, S

Hillevi Elvhage, Kommunsekreterare, Kommunkansliet

### Frånvarande

Martin Johem (M)

Margareta Ternstedt (FP)

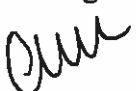
Christina Melzén (FP)

Marie Linder (S)

Lennart Jönsson (S)

Karin Ljung (S)

Peter Bylund (MP)

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