

TJÄNSTESKRIVELSE
2016-06-09
Kommunstyrelsens kontor

Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige

Delårsrapport per den 30 april 2016 och helårsprognos för Södertälje kommun

Dnr: KS 16/224

Sammanfattning av ärendet

Resultatet efter fyra månader är 28 mkr, vilket är 28 mkr bättre än förra året. De jämförelsestörande posterna påverkar resultatet med plus 33 mkr. Resultatet exklusive jämförelsestörande poster är -5 mkr, vilket är 50 mkr bättre än förra året. Prognosen för helåret 2016 är plus 144 mkr, av vilket 138 mkr utgörs av jämförelsestörande poster. Balanskravsresultatet förväntas uppgå till plus 134 mkr.

Kommunfullmäktige föreslås godkänna delårsbokslutet. Kommunfullmäktige föreslås fördela ut markeringsbelopp för GC-planen i enlighet med framlagt förslag till tekniska nämnden och kommunalnämnderna samt att utöka kultur och fritidsnämndens investeringsbudget med 6 mkr och sänka Telge Fastigheters med motsvarande. Vidare föreslås fullmäktige besluta om omfördelning av låne- och borgensramarna för verksamhetslokaler och övriga SKF-koncernen. Socialnämndens äskande prövas i augusti i samband med återredovisning av uppdrag.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens kontors tjänsteskrivelse 2016-06-09

PM 2016-06-09 med bilagor (nr 1-5)

Ärendet

Delårsresultat

Resultatet efter fyra månader är 28 mkr, vilket är 28 mkr bättre än förra året. De jämförelsestörande posterna har påverkat årets resultat med +33 mkr. Resultatet exkl. jämförelsestörande poster är - 5 mkr och därmed är det underliggande resultatet 50 mkr bättre än förra året.

Investeringsutfallet uppgår per den 30 april till 17 mkr (12,4 mkr), varav 4,9 mkr är nya KF - investeringar och resten är nämndbeslutade. Det motsvarar 10 procent av prognosen.

Nettokoncernskulden per invånare per sista april uppgår till 162,9 tkr, vilket är 11,2 tkr lägre än förra året.

Helårsprognos

Prognosen per den 30 april, se bilaga 2, pekar på ett positivt resultat på 144 mkr för år 2016, vilket är en positiv budgetavvikelse med 17 mkr. Jämförelsestörande poster beräknas uppgå till 138 mkr. Balanskravsresultatet förväntas uppgå till plus 134 mkr. Kommunens budgeterade resultat uppgår till plus 127 mkr och inkluderar jämförelsestörande poster om 50 mkr.

Prognosen per den 30 april pekar på en negativ budgetavvikelse för nämnderna med 31 mkr eller 0,6 procent efter åtgärder och kommunstyrelsens kontors förslag till beslut.

För de centrala posterna (kassaföretaget) prognostiseras en positiv avvikelse med 48 mkr. Statsbidrag beräknas ge ett underskott på närmare 47 mkr, vilket beror på att vi har ett lägre flyktingmottagande än beräknat. Skatter och utjämningsystem beräknas ge ett överskott på närmare 8,5 mkr medan externa räntor och finansiella poster får ett resultat i enlighet med budget. Mark och exploatering inkl fastighetsförsäljningar beräknas ge ett överskott om cirka 32 mkr och området personal ett underskott om närmare 12 mkr. De ofördelade anslagen beräknas ge ett överskott på 64 mkr. Om de ofördelade anslagen fördelas ut tillfullo så minskar resultatet för centrala poster men å andra sidan minskar underskottet på berörda nämnder.

Det största underskottet mätt i både kronor och procent prognostiseras av socialnämnden, -29,2 mkr efter åtgärder. Underskottet beror främst på ökade kostnader för köp av verksamhet inom Barn och ungdom och Vuxen psykiatri. Ett fortsatt ökat inflöde på Barn och Ungdom har inneburit fler externa placeringar. Samtidigt har ett begränsat utbud på familje- och jourhem medfört ökade kostnader per placering. De interna boendena inom Vuxen psykiatri har en mycket låg omsättning av platser vilket resulterar i att verksamheten köper fler externa platser med kostnadsökningar som följd.

Även omsorgsnämnden prognostiserar ett underskott om totalt 5,5 mkr. Det är inom insatserna Bostad med särskild service, personlig assistans och daglig verksamhet som underskotten förväntas. Även för administrationen förväntas ett underskott bland annat på grund av att man inte lyckats anpassa HSL verksamheten till de ekonomiska ramarna. För verksamheterna inom SoL förväntas ett överskott.

Arbetslivsnämnden prognostiserar ett överskott om drygt 3 mkr, främst på grund av ett flertal vakanta tjänster som inte förväntas tillsättas förrän till hösten.

Två kommundelar prognostiserar nollresultat eller överskott för sin verksamhet, medan Enhörna kommunalnämnd prognostiserar ett underskott om 1,3 mkr efter åtgärder, samt Hölö Mörkö prognostiserar ett underskott på 0,2 tkr. Förvaltningen noterar dock att Hölö Mörkö i sin underskottsprognos inte har tagit hänsyn till den ofördelade reserv som finns för äldreomsorg.

Investeringarna prognostiseras nå en nivå på 167,7 mkr för helåret 2016 vilket motsvarar 71 procent av budgeterad volym.

Utifrån beslutade investerings- och resultatnivåer i Mål och budget 2016-2018 visar prognosen på helåret på en nettokoncernskuld per invånare på 167,3 Detta beaktat den nya befolkningsprognosen.

SKF koncernens låne- och borgensram är uppdelad i tre olika kluster med egna rambelopp. En omklassificering av två fastigheter har gjorts som innebär att totalt 245 mnkr av utnyttjat belopp flyttats från övriga SKF-koncernen till verksamhetslokaler. Ramarna behöver justeras enligt förslaget nedan. Förslaget innebär endast en omfördelning inom SKF koncernens totala befintliga ram.

	Ram enligt M&B 2016-2018	Ny ram
SKF- koncernen	13 000,0	13 000,0
varav verksamhetslokaler	4 600,0	4 845,0
varav bostadsbolagen	3 400,0	3 400,0
varav övriga SKF koncernen	5 000,0	4 755,0

Förslag till kommunstyrelsen

Socialnämnden begär hos kommunstyrelsen och kommunfullmäktige en uppräknig av kommunbidraget med 21 mkr för 2016 fördelat på verksamhetsområdet Barn-och ungdom samt Vuxen missbruk och socialpsykiatri. Nämnden får i uppdrag att i samband med delår augusti återkomma med en detaljerad sårredovisning av volym- och nettokostnadsökning där verksamheten barn och ungdom redovisas för sig och ensamkommande barn för sig. Nämnden får även i uppdrag att återkomma med en analys av ökningen av personer med vårdbehov inom Vuxen missbruk och socialpsykiatri, samt analys och konkreta förslag på hur omsättningen inom interna boenden och för brukare med kommunkontrakt kan öka. Nämnden får även i uppdrag att i samband med delår augusti återkomma med förslag på åtgärder för hela nämndens verksamhetsområde för att nå en budget i balans. Åtgärder ska vara kostnadsberäknade och möjliga att följa upp. Nämndens begäran om utökat kommunbidrag prövas i samband med delår augusti.

Omsorgsnämnden begär hos kommunstyrelsen ett tilläggsanslag om 2 mkr för att förstärka myndighetens arbete med uppföljning och bättre kunna säkerställa korrekta beslut. Nämnden har under flera års tid haft i uppdrag att ta fram en strategi för att säkerställa att en ändamålenlig och kostnadseffektiv verksamhet bedrivs. Arbetet med att ta fram strategin pågår fortfarande. Innan det arbetet är slutfört går det inte att ta ställning till om ytterligare förstärkning verkligen är nödvändig. Förvaltningen föreslår att nämndens begäran om förstärkning avslås. Nämnden får i uppdrag att i samband med delår augusti återkomma med förslag på åtgärder för att nå en budget i balans. Åtgärder ska vara kostnadsberäknade och möjliga att följa upp.

Enhörna kommunaldelsnämnd har under 2016 antagit en åtgärdsplan för att reducera delar av underskottet inom grundskoleverksamheten. Enligt plan ska resterande del av underskottet på 1,8 mkr åtgärdas 2017. Kontoret föreslår att kommunstyrelsen uppdrar åt nämnden att till delårsbokslut augusti återkomma till kommunstyrelsen med ytterligare åtgärdsförslag för att under innevarande år nå en budget i balans.

Förvaltningen noterar att äldreomsorgsnämnden inte har tagit hänsyn till extra lönesatsningarna för undersköterskor i årsprognosen. Nämnden får därmed i uppdrag att i samband med delår augusti redovisa de effekter avtalet fått på årsprognosen samt om nödvändigt återkomma med förslag på åtgärder för att nå en budget i balans. Åtgärderna ska vara kostnadsberäknade och möjliga att följa upp.

Förslag till kommunfullmäktige

Förslaget är att kommunfullmäktige godkänner delårsbokslutet.

Socialnämndens begäran om uppräknig av kommunbidraget med 21 mkr prövas i samband med delår augusti.

Besluta om förändring av låne- och borgensram för klustret verksamhetslokaler samt för klustret övriga SKF koncernen.

I Mål & Budget 2016-2019 finns det 10 mkr avsatt 2016 under KS markeringsbelopp för GC-vägar enligt GC-planen. Det finns nu ett framarbetat förslag hur anslaget ska fördelas under 2016 mellan kommunalnämnderna och tekniska nämnden:

KF/KS GC-vägar	2016
Tekniska nämnden	8 300
Järna kommunalnämnd	1 240
Hölö-Mörkö kommunalnämnd	240
Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnd	220
Enhörna kommunalnämnd	-
Summa	10 000

I samband med planeringen av den nya multihallen har det framkommit att det blir mera rationellt om kultur- och fritidsnämnden själva anlägger en ny idrottsplats. Idrottshallen ska placeras på befintlig idrottsplats och kostnaden för flytten, 6 mkr, är inkluderad i investeringsbeloppet för nya multihallen som ska byggas av Telge fastigheter.

Ekonomiska konsekvenser och finansiering

Föreslagna förändringar i investeringsbudgetarna får inga ekonomiska konsekvenser för helheten.

Föreslagna förändringar i investeringsramarna får inga ekonomiska konsekvenser för helheten.

Kommunstyrelsens kontors förslag till kommunstyrelsen:

1. Kommunstyrelsens kontors förslag till kommunfullmäktiges beslut tillstyrks.
2. Enhörna kommundelsnämnd ges i uppdrag att till delårsbokslut augusti återkomma till kommunstyrelsen med ytterligare åtgärdsförslag för att under innevarande år nå en budget i balans.
3. Socialnämndens begäran om uppräknig av kommunbidraget prövas i samband med delårsbokslut augusti.
4. Socialnämnden ges i uppdrag att i samband med delårsbokslut augusti återkomma med förslag på åtgärder för hela nämndens verksamhetsområde för att nå en budget i balans.
5. Socialnämnden ges i uppdrag att i samband med delår augusti återkomma med en detaljerad särredovisning av förändring i volymer och nettokostnader där verksamheten Barn- och ungdom redovisas för sig och ensamkommande barn för sig.
6. Socialnämnden ska i samband med delårsbokslut augusti även återkomma med en analys av ökningen av personer inom Vuxen missbruk och socialpsykiatri med vårdbehov, samt analys och konkreta förslag på hur omsättningen inom interna boenden och för brukare med kommunkontrakt kan öka.
7. Omsorgsnämndens begäran om förstärkning av kommunbidraget avslås.
8. Omsorgsnämnden ges i uppdrag i samband med delår augusti återkomma med förslag på åtgärder för att nå en budget i balans. Åtgärderna ska vara kostnadsberäknade och möjliga att följa upp.
9. Äldreomsorgsnämnden uppdras att i samband med delår augusti redovisa de effekter kommunals nya avtal får på årsprognosen samt om nödvändigt återkomma med förslag på åtgärder för att nå en budget i balans.

Kommunstyrelsens kontors förslag till kommunfullmäktiges beslut:

1. Delårsbokslutet per den 30 april 2016 godkänns.
2. Förändringen av låne- och borgensramen för klustret verksamhetslokaler samt för klustret övriga SKF koncernen fastställs.
3. Tekniska nämndens ram för KF-investeringar utökas med 8 300 tkr, Järna kommunalnämnd med 1 240 tkr, Hölö-Mörkö kommunalnämnd med 240 tkr samt Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnd med 220 tkr. Finansiering sker genom att KS markeringsbelopp för GC-vägar enligt GC-planen minskas med 10 mkr.
4. Kultur- och fritidsnämndes KF-beslutade investeringsram utökas med 6 mkr. Finansiering sker genom att markeringsbeloppet för multihallen minskas med motsvarande summa inom ramen för lokalinvesteringarna.
5. Socialnämndens begäran om uppräknig av kommunbidraget prövas i samband med delår augusti.

Camilla Broo

Tf Stadsdirektör

Handläggare: Vivian Ichu

Ekonomistrateg

Ledningsstöd ekonomi

Telefon (direkt): 08-523 020 95

E-post: vivian.ichu@sodertalje.se

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Nämnderna

KsK/Redovisning&Ekonomisupport

Akten

Rapport | 2016-06-09

Delårsbokslut per 30 april 2016

Södertälje kommun

Innehållsförteckning

1.	Ekonomi.....	3
1.1	Delårsbokslut per april 2016	3
1.2	Helårsprognos.....	14
1.3	Investeringar.....	14
2.	Personal – kommunen som arbetsgivare.....	16
3.	Nämnderna.....	17
3.1	Järna kommundelsnämnd	17
3.2	Hölö Mörkö kommundelsnämnd	18
3.3	Vårdinge Mölnbo kommundelsnämnd.....	19
3.4	Enhörna kommundelsnämnd.....	20
3.5	Arbetslivsnämnden.....	21
3.6	Omsorgsnämnden.....	21
3.7	Socialnämnden	23
3.8	Äldreomsorgsnämnden.....	24
3.9	Överförmyndarnämnden	25
3.10	Utbildningsnämnden	26
3.11	Kultur- och fritidsnämnden	27
3.12	Stadsbyggnadsnämnden	27
3.13	Miljönämnden	28
3.14	Tekniska nämnden.....	29
3.15	KS/Ksk och politisk ledning	30
3.16	KS/centrala poster	31
4.	SKF-koncernen	34

Bilagor

Bilaga 1	Resultat- och balansräkning, Finansiell analys och noter
Bilaga 2	Prognos helår
Bilaga 3	Nämndernas rapporter (finns tillgängliga på stadskansliet)
Bilaga 4	SKF - tertialrapport
Bilaga 5	Låne-Borgensram

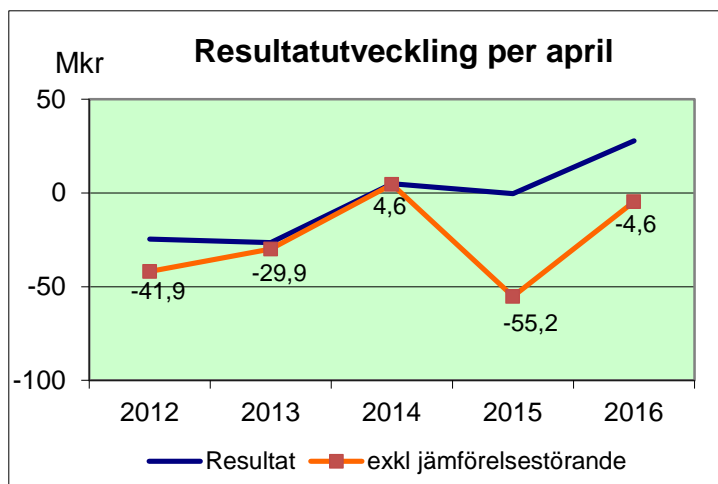
1. Ekonomi

1.1 Delårsbokslut per april 2016

Delårsresultatet är bättre än förra året

Resultatet efter fyra månader är 28 mkr, vilket är 28 mkr bättre än förra året. De jämförelsestörande posterna har påverkat årets resultat med + 33 mkr. Resultatet exklusive jämförelsestörande poster är -5 mkr och därmed är det underliggande resultatet 50 mkr bättre än förra året. Finansnettot har minskat med 1 mkr, det innebär att hela resultatförbättringen uppstått i verksamheten. Förklaringen är en mycket låg ökning av nettokostnaderna 1,2 procent (21 mkr), medan skatterna ökat med 4,4 procent (72 mkr). Tack vare stora jämförelsestörande intäkter (extra statsbidrag för flyktingmottagning och rea-/exploateringsvinster) uppgår det totala resultatet till 28 mkr.

Kommunen har i stort sett under hela 2000-talet brottats med negativa resultat, det har gjort att marginalerna i ekonomin är små. Resultatet har under många år hållits uppe genom stora positiva jämförelsestörande poster. Södertälje kommun skulle behöva ha en betydande förbättring i ekonomin genom positiva resultat kring 150 mkr årligen för att klara att finansiera tillväxten, återhämta det ekonomiska läget, för att finansiera investeringar samt ha reserver för svängningar i ekonomin. Det resultat som förväntas enligt helårsprognosen uppgår till +144 mkr varav 138 mkr är jämförelsestörande intäkter.



Nettokostnadsutvecklingen per april är låg. En analys av nettokostnadsutvecklingen enligt helårsprognosen ger dock en bild av att nettokostnaderna i den ordinarie verksamheten kommer att öka under resten av året och vid årets slut uppgå till 3,6 procent. Såväl i april som vid årets slut förväntas skattetillväxten vara större än nettokostnadsökningen, vilket är positivt för ekonomins utveckling.

Balanskravsresultat

Kommunens resultat vid delårsbokslutet innehåller 7 mkr i realisationsvinster, vilket innebär att balanskravsresultatet är 21 mkr. Synnerliga skäl åberopas då medel av tidigare avsatta medel för den sociala fonden, 2 mkr, och medel för utsatta stadsdelar, 5 mkr, har nyttjats. Därmed blir årets resultat enligt balansutredningen 28 mkr. Det innebär att det ackumulerade balansresultatet just nu är 522 mkr.

Enligt helårsprognosen förväntas balanskravsresultatet uppgå till +134 mkr.

Balanskravsutredning, mkr	2013	2014	2015	2016 april	2016 prognos
Resultat enl. resultaträkning	140	116	153	28	144
<i>Balanskravsjusteringar:</i>					
Reavinster försäljning av anläggningstillgångar	-6	-10	-18	-7	-10
Orealiserade förluster i värdepapper		1			
Resultat efter balanskravsjusteringar	134	107	135	21	134
Reservering/användning resultatutjämningsreserv	0	0	0	0	0
Balanskravsresultat eft RUR	134	107	135	21	134
<i>Justering av synnerliga skäl:</i>					
Sänkning av diskonteringsränta pensioner	34				
Resultat efter synnerliga skäl	168	107	135	21	134
<i>Avsättning/disposition av resultat</i>					
Avsättning till/ ianspråktagande av social fond			-	+2	+3
Avsättning/användning av medel 2013 till utsatta stadsdelar	-19	+6	+7	+5	+5
Ackumulerat balansresultat	239	352	494	522	664

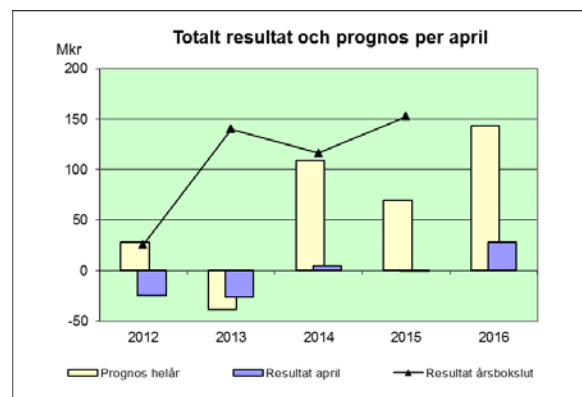
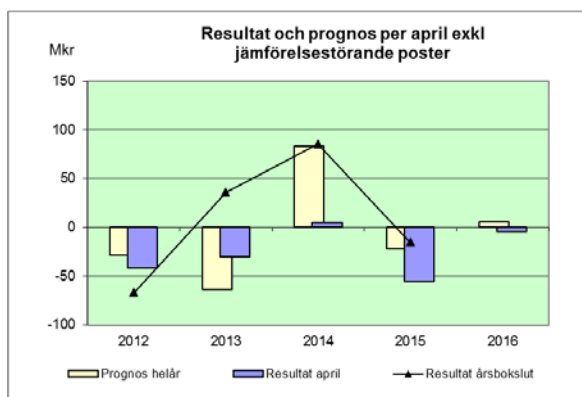
Aprilresultat kontra helårsprognos

Normalt sett brukar kommunen redovisa sämre resultat i april än vad det sedan blir för hela året. En orsak till det är periodiska effekter av semesterkostnaderna. De senaste två åren har aprilprognoserna varit mycket realistiska och stämt bra överens med det slutliga resultatet exklusive jämförelsestörande poster. För det totala resultatet var prognoserna för åren 2015 och 2013 alltför pessimistiska då kommunen under hösten fick stora engångsintäkter som inte var kända på våren.

Helårsprognosen för året är +144 mkr (totalt resultat). En förbättring av ekonomin förväntas alltså ske under resten av året. Denna förbättring består enbart av engångsintäkter på ytterligare 68 mkr, vilket innebär att de jämförelsestörande posterna beräknas uppgå till 138 mkr. Prognosen för resultatet exklusive jämförelsestörande poster är +6 mkr. Effekten för semesterlönen kan förväntas påverka resultatet med cirka +80 mkr under resten av året. Prognosen innebär således att verksamheten i övrigt kommer att försämra resultatet med ytterligare ca 70 mkr. Den förbättring av ekonomin som vi sett under det första tertiet förväntas alltså inte bli bestående. Fördyrande orsaker är att nya löneavtal får genomslag från april och från maj månad för Kommunals personalgrupper samt att ungdomsrabatten på arbetsgivaravgifterna successivt har minskats och försvinner helt från juni 2016.

Kommunen har inte uppvisat ett positivt aprilresultat exklusive jämförelsestörande under hela 2000-talet, med undantag för 2014. Helårsresultaten exklusive jämförelsestörande poster har under de senaste femton åren haft nio negativa årsresultat.

Jämför man nedanstående diagram så kan man se hur de jämförelsestörande posterna påverkat kommunens årsresultat. I april har oftast dessa poster inte så stor inverkan på resultatet (bortsett från 2015 och 2016). De senaste fem åren har de i snitt gett intäktsförstärkningar på 85 mkr per år. Dessa poster brukar inte vara så stora i aprilboksluten, detta år uppgår de till 33 mkr.



Resultatförbättringen i april har skett genom låg utveckling av verksamhetskostnader

Den totala resultatförbättringen per april på 28 mkr jämfört med förra året har flera orsaker. De jämförelsestörande posterna påverkar resultatet negativt med -22 mkr jämfört med förra året. Reavinster och exploateringsvinster, som förra året uppgick till 28 mkr uppgår i år till 14 mkr. Dessutom återbetalades under 2015 AFA-premier avseende 2004 som påverkade med 27 mkr. I år har kommunen 19 mkr extra i statsbidrag för flyktingmottagande. Det underliggande resultatet i verksamheten uppgår därmed till +22 mkr och har förbättrats med 50 mkr jämfört med förra året. Det innebär att enbart ca 29 procent av skatteökningen har använts av verksamheten.

Mkr, april	2012	2013	2014	2015	2016
Resultat enligt resultaträkning	-25	-27	5	0	28
<i>Justering för jämförelsestörande poster:</i>					
Reavinster (netto)	-15	-1	0	-7	-7
Exploateringsresultat	-2	-32	0	-21	-7
Sänkning diskonteringsränta pensioner		+29			
Återbetalning av AFA-premie				-27	
Extra statsbidrag flyktingmottagning					-19
<i>Summa jämförelsestörande poster</i>	<i>-17</i>	<i>-4</i>	<i>0</i>	<i>-55</i>	<i>-33</i>
Resultat efter jmf .störande poster	-42	-31	+5	-55	-5
<i>(= underliggande resultat i verksamheten)</i>					
Reversränta SKFAB	0	-22	0	0	0
Justerat underliggande resultat	-42	-53	+5	-55	-5

(I sammanställningen ovan innebär en negativ justering att tillfälliga intäkter räknats bort från resultatet.)

Skatterna ökar mer än nettokostnaderna

Verksamhetens nettokostnader för årets första fyra månader uppgår till 1743,7 mkr och har ökat med 3,7 procent jämfört med motsvarande period förra året. Exklusive de jämförelsestörande posterna är ökningstakten 1,2 procent per april. Enligt prognosen blir nettokostnadsökningen 3,6 procent för hela året. För helåret 2015 ökade nettokostnaderna med 4,4 procent. Årets prognos ligger alltså lägre men överstiger den budgeterade nettokostnadsutvecklingen. Positivt är att nettokostnaderna ökar långsammare än skatten.

Utfallet av skatten är den post som får störst genomslag redan vid relativt måttliga förändringar.

Skatteprognoserna uppdateras under hela året och är beroende av hur sysselsättningen och inkomsterna utvecklas i landet. Per april är ökningstakten för skatterna 4,4 procent (72 mkr, exkl. jmfst. stb. för flyktingmottagning) jämfört med 3,3 procent 2015. Ökningen för hela året beräknas bli 4,1 procent. Vid delårsboksutet är kommunalskatteintäkterna inklusive slutavräkning för föregående år 52 mkr högre än

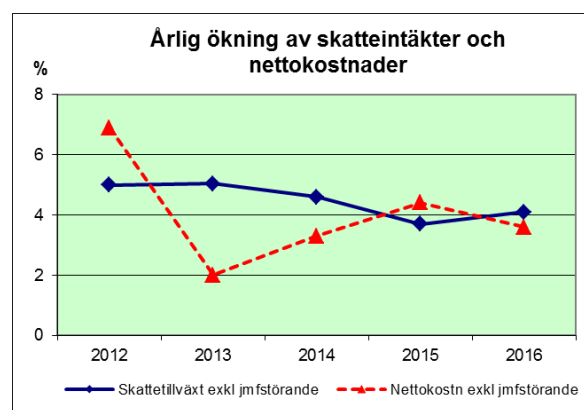
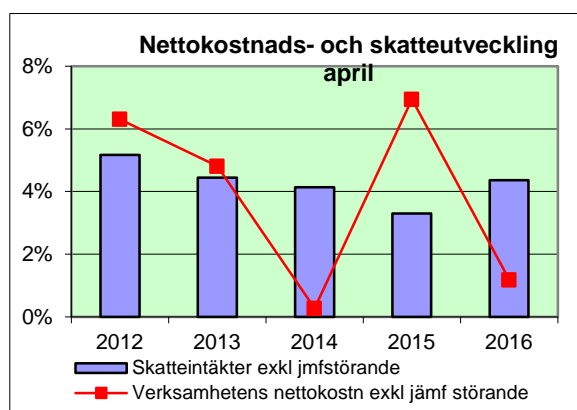
motsvarande tid förra året, medan de generella statsbidragen gett en intäktsökning med 20 mkr. Utfallet för skatter och generella statsbidrag ser i år ut att bli 8,5 mkr bättre än budgeterat.

Jämför man budget 2016 mot årsbokslutet 2015 så tillåts nettokostnaderna öka med 3,1 procent medan skatteintäkterna budgeterats med en ökning på 4,0 procent (exkl jämförelsestörande poster).

Utveckling i procent	Delår apr 2013	Delår apr 2014	Delår apr 2015	Delår apr 2016	Prognos helår 2016	Mål & Budget 2016	Helår 2015
Skatteintäkter	4,4	4,1	3,3	5,5	4,2	4,0	4,6
Skatteintäkter exkl extra flyktingmottagning				4,4	4,1	4,0	3,6
Verksamhetens nettokostnad	3,5	2,3	3,6	3,7	4,4	4,6	2,7
Verksamhetens nettokostnad exkl jämförelsestörande poster	4,8	0,3	6,9	1,2	3,6	3,1	4,4

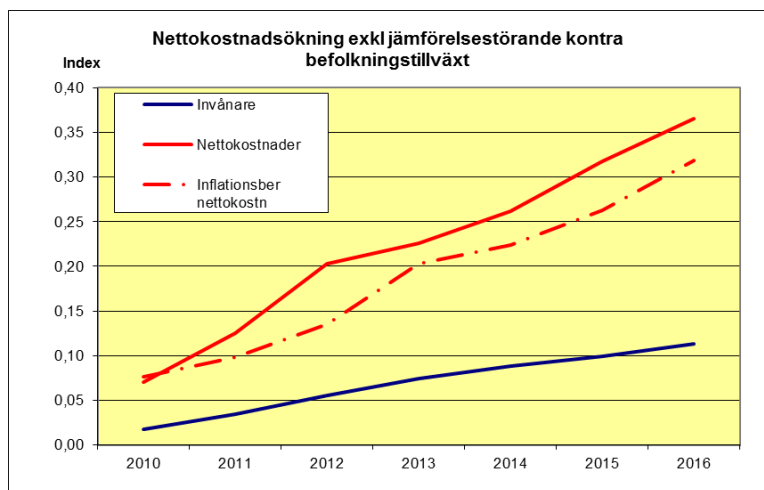
I diagrammen nedan visas skatte- och nettokostnadsutvecklingen över tiden vid delår april respektive helår. Relationen mellan nettokostnads- och skatteutvecklingen varierar mycket mellan åren. Skatteutvecklingen har sjunkit relativt jämnt under perioden. Detta år ser skatterna ut att öka mer än tidigare år enligt den skatteprognos som aprilbokslutet baseras på. Nettokostnaderna däremot varierar mycket kraftigt mellan åren. Från en mycket låg kostnadsökning 2014 till en topp 2015.

Nettokostnadsutvecklingen påverkas mycket av de jämförelsestörande posterna. Förutom realisations- och exploateringsvinster har under de senaste åren betydande engångsintäkter erhållits genom återbetalning av premier för AFA-försäkringen samt stimulansbidrag från staten till utsatta stadsdelar. Kommunen har dessutom fått extra medel för flyktingmottagning. Diskonteringsräntan för pensioner har under de senaste fem åren sänkts vid ett tillfälle, 2013, och medförde då extra kostnader. För att renodla utvecklingen av nettokostnaderna i kommunens vanliga verksamhet redovisas i diagrammen nedan även utvecklingen exklusive samtliga jämförelsestörande poster. Såväl aprilresultatet som helårsprognosen för året visar på en lägre nettokostnadsutveckling än skattetillväxten.



Befolkningstillväxten påverkar nettokostnadsökningen bara till en del

Södertäljes befolkningstillväxt gör att ekonomin växer, både vad gäller skatteintäkter och nettokostnader. De senaste fem åren har invånarantalet ökat med 5 517 personer. Prognosen för i år är en befolkningstillväxt med 1 163 invånare (1,2 %). Att växa befolkningsmässigt är dyrt och är en förklaring, men inte den enda förklaringen till att Södertälje kommuns ekonomi är ansträngd. I diagrammet nedan har befolkningstillväxten ställts i relation till nettokostnadsökningen (exkl. jämförelsestörande) under de senaste sex åren. Nettokostnaderna redovisas även inflationsberäknade (streckad linje). Av diagrammet framgår att nettokostnaderna växer betydligt snabbare än befolkningstillväxten.



Låg ökning av verksamhetskostnaderna under första tertialet

Nettokostnadsökningen påverkas både av verksamhetens kostnader och av dess intäkter. Verksamhetens bruttointäkter har minskat med -34 mkr (-10,3 %). Frånsett jämförelsestörande poster har intäkterna i stället ökat, med 2,6 procent. Verksamhetens bruttokostnader har ökat med 30 mkr (1,5 procent) jämfört med april förra året, medan förändringen förra året var en ökning med 118 mkr (6,3 procent). Bruttokostnadsutvecklingen har således minskat igen. Den kostnadspost som ökat mest procentuellt sett är köp av verksamhet. Nedan redovisas utveckling för respektive kostnadspost.

Personalkostnader

Kostnadssidans största post är personalkostnaderna, som ökat med 2,5 procent, eller 26 mkr jämfört med motsvarande period förra året. Lönekostnaderna har ökat med 16 mkr (2,2 %) och därmed även de sociala kostnaderna med 8 mkr. Retroaktiva löner för april som ännu inte betalats ut har beräknats av personalavdelningen och bokförts. Vid detta tillfälle var inte Kommunals avtal klar och osäkert att denna grupp inte skulle få någon löneökning för april. Knappt 1,4 mkr (inkl. po-pålägg) har därmed påverkat resultatet negativt då det inte skulle varit med.

Att de sociala kostnaderna ökat beror naturligtvis på ökade löner, men även på att ungdomsrabatten på arbetsgivaravgifterna fasats ut. Pensionskostnaderna har ökat med 1 mkr (1,8 %) och övriga personalkostnader med 5 procent som motsvarar 1 mkr främst för avveckling och rekrytering av personal.

I förhållande till förra årets aprilbokslut då alla verksamhetsområden hade personalkostnadsökningar som var större än skattetillväxten, så är det i år bara tre områden som ligger över de 4,4 procent som skattetillväxten varit hittills. Den största procentuella ökningen har skett inom flyktingmottagande med en ökning på 12,1 procent (2,3 mkr) och beror utslutande på personalkostnader för ensamkommande flyktingbarn. Ökningen beror både på en volymökning och att dessa kostnader förra året bokfördes på området barn- och ungdomsvård. Verksamhetsområdet kultur och

fritid har ökat med 5,8 procent vilket motsvarar 1,5 mkr. Här har ökningen skett inom biblioteken. Därefter följer området samhällsbyggnad och miljö med en ökning på 4,7 procent (2 mkr) där ökningen har skett inom näringslivsfrågor. Övriga verksamhetsområden ligger under skattellivväxten och den politiska verksamheten har till och med minskat sina personalkostnader med 0,3 mkr (-2,1 %).

Personalkostnaderna för skolan har totalt ökat med 2,9 procent (8,6 mkr). Här är det enbart grundskolan som ökat, 9,2 procent (17,1 mkr), medan övrig utbildning har haft minskade personalkostnader.

Av övriga kostnader har de externa köpen ökat mest

Köp av verksamhet från externa utförare har ökat med 3,1 % (14 mkr), men ökningstakten är lägre än tertialbokslutet förra året. Den största ökningen har skett inom flyktingverksamheten, 11,3 mkr för ensamkommande flyktingbarn. Orsaken är dels en volymökning, dels att kostnaderna under 2015 bokfördes på verksamheten för barn- och ungdomsvård där köpen trots detta, ökat med 7,9 procent. Även köpen inom förskolan, grundskolan och gymnasieskolan har ökat med 10, 6 respektive 7 procent. Totalt har den pedagogiska verksamheten ökat med 4 procent (7,7 mkr). Under 2015 bokades det inom vuxenutbildningen köp för 8 mkr där fakturorna ännu inte kommit vilket medfört 8 mkr lägre i kostnader i år. Exkluderas dessa så har den pedagogiska verksamheten ökat med 8,2 procent. Köpen inom socialpsykiatri har ökat med 40,8 procent och motsvarar 1,2 mkr. Köp av fritidsverksamhet har ökat med 11,1 procent, men motsvarar enbart 0,1 mkr. Köpen inom äldreomsorgen har minskat med -8,7 procent (-5,5 mkr), genom minskade köp avseende särskilt boende och minskad hemtjänst.

Bidrag och transfereringar har ökat med 1,7 procent (2 mkr). Det ekonomiska biståndet har minskat med 1,6 procent (1,1 mkr) Bidragen totalt till enskilda har även i år minskat, 3,5 procent (2,4 mkr) medan bidrag till föreningar ökat med 29,1 procent (4,3 mkr), där idrottsanläggningar fått 4,5 mkr mer i bidrag och att föreningsdriven verksamhet fått 1,6 mkr.

Material och tjänster har ökat med 6,9 procent (6,7 mkr). Här ligger en felbokförd återbetalning på 5,2 mkr till socialstyrelsen. Exkluderas detta så är ökningen i stället 1,5 procent (1,5 mkr). Kostnaderna för bemanningstjänster för vård och omsorg inom äldreomsorgen har ökat med 0,8 mkr (73 %). Kostnaden för konsultarvoden har ökat med 23,5 procent (1,4 mkr). Ökningen ligger hos kommunstyrelsens kontor på näringsliv, säkerhet och beredskap.

Köp av **driftsinventarier och utrustning** har ökat med enbart 0,7 procent (0,3 mkr). Inköp, hyra drift och underhåll av datorer har ökat med 8,5 procent (2 mkr) men samtidigt har inköp av möbler, textilier och annan utrustning minskat.

Kostnaderna för **lokaler och anläggningar** har minskat med -7,7 procent (-19 mkr). Det är framförallt på grund av att nya hyresavtal har tecknats, vilket medfört lägre lokalhyror (-5,1 %), men även driftskostnaderna och kostnader för ny-ombyggnad-tillbyggnad har minskat.

Tabell: Förändring av externa kostnader perioden januari till april

Typ av kostnad	Ökning 2016		Ökning 2015	
	%	mkr	%	mkr
Personal	2,5	26	6,1	61
- varav löner	2,2	16	6,1	42
Lokaler och anläggningar	-7,7	-19	3,3	8
Inventarier o utrustning	0,7	0	7,6	3
Material och tjänster (inkl bemanningstjänster)	6,9	7	5,8	5
Köp av verksamhet/entreprenader	3,1	14	9,7	38
Transfereringar	1,7	2	2,5	3
Summa	1,5	30	6,3	118

Nettokostnadsutvecklingen per verksamhetsområde

Nettokostnaderna ligger lägre än skattetillväxten hittills i år, för i stort sett alla verksamhetsområden. Det är kultur och fritid samt social omsorg (barn-/ungdoms- och vuxenvård) som ökat mer. Övriga verksamhetsområden ligger under skattetillväxten där t o m utvecklingen är negativ inom äldreomsorgen, verksamhetsområdet arbete och försörjning samt samhällsbyggnad/miljö (exklusive realisations och exploateringsvinster).

Den **övriga verksamheten** (framförallt administration) har ökat med 23,8 procent (27 mkr). Ökningen beror på att kommunen förra året hade erhållit 27 mkr för återbetalning av AFA premien för år 2004. Exkluderas dessa så innebär det att nettokostnaden för den övriga verksamheten även i år är i stort sett oförändrad.

Kultur och fritid är det verksamhetsområde som ökat mest med 14,4 procent (9,9 mkr). Större kostnadssökningar har skett för nedskrivning av befarade kundförluster hos idrottsföreningar, städkostnader för bland annat Västergårdshallen samt kostnader för artister/föreläsare. Även bidragen till föreningar har ökat kraftigt, 27,6 procent (3,3 mkr), med bland annat föreningsbidrag avseende aktiviteter för nyanlända flyktingar via bildningsförbunden enligt den riktade satsningen av statsbidrag, samt bidrag till Södertälje Internationell Football Cup AB. Lokalkostnaderna har ökat med 12 procent (3,1 mkr) för bl a Västergårdshallen och Axa Sportcenter. Personalkostnaderna har ökat med 6,1 procent (1,6 mkr) Ökningen står att finna inom stadsbiblioteket då vakanta tjänster tillsatts samtidigt som fler tjänster tillkommit sedan tertialbokslutet 2015.

Därefter följer området för **samhällsbyggnad och miljö** med en ökning på 5,2 procent (2,3 mkr). Förra året var rea-/exploateringsvinster 27,9 mkr medan dessa i år är 13,8 mkr. Exkluderas detta så har samhällsbyggnad och miljö minskat med 35,4 procent. Minskningen ligger inom samhällsbyggnad och beror framförallt på att kommunen tagit bort internröntan för 2016, vilket främst får genomslag inom detta område med - 8,8 mkr. Nettokostnaderna för miljö och hälsa har ökat med 27,5 procent, men motsvarar enbart 0,8 mkr. Nettokostnadsökningen beror främst på minskade intäkter i form av avgifter och ersättningar.

Den **sociala omsorgen** har ökat med 6,6 procent där gemensamt IFO (socialjouren) minskat med 19,3 procent, men motsvarar enbart 0,5 mkr. Vuxenvården (0,2 %) är i stort oförändrad medan barn och ungdomsvården ökat med 9,6 procent (6,8 mkr). Inom barn och unga har kostnaderna ökat med 6,2 mkr och avser ökade kostnader för personal (11,3%), då antalet tjänster utökats inom öppenvården och ensamkommande barn. Samtidigt har antalet externa placeringar ökat (7,9 %), främst avseende köp av jourhem. Intäktssidan har minskat med 14,2 procent (0,6 mkr), vilket påverkar de ökade nettokostnaderna.

Verksamhetsområdet **utbildning** har ökat med 3,3 procent. Här är det *vuxenutbildningen* som står för den största ökningen med 37,9 procent (6,1 mkr) vilket beror på att man från och med i år får budgetanslag istället för schablonintäkter för flyktingar. *Gymnasieskolan* har ökat med 3,8 procent (5,0 mkr) genom ökade kostnader för köp av interkommunala och enskilda platser. *Grundskolan* har ökat sina nettokostnader med 2,1 procent (8,3 mkr). De ökade driftsbidragsintäkterna från staten har hjälp till att hålla nettokostnadsökningen på en låg nivå. På kostnadssidan har lokalkostnaderna minskat (-5,8 %), personalkostnaderna ökat med 4,9 procent samtidigt som kostnaderna för köp av platser ökat med 7,0 procent. *Särskolans* nettokostnader är i stort oförändrade jämfört med tertialbokslutet 2015.

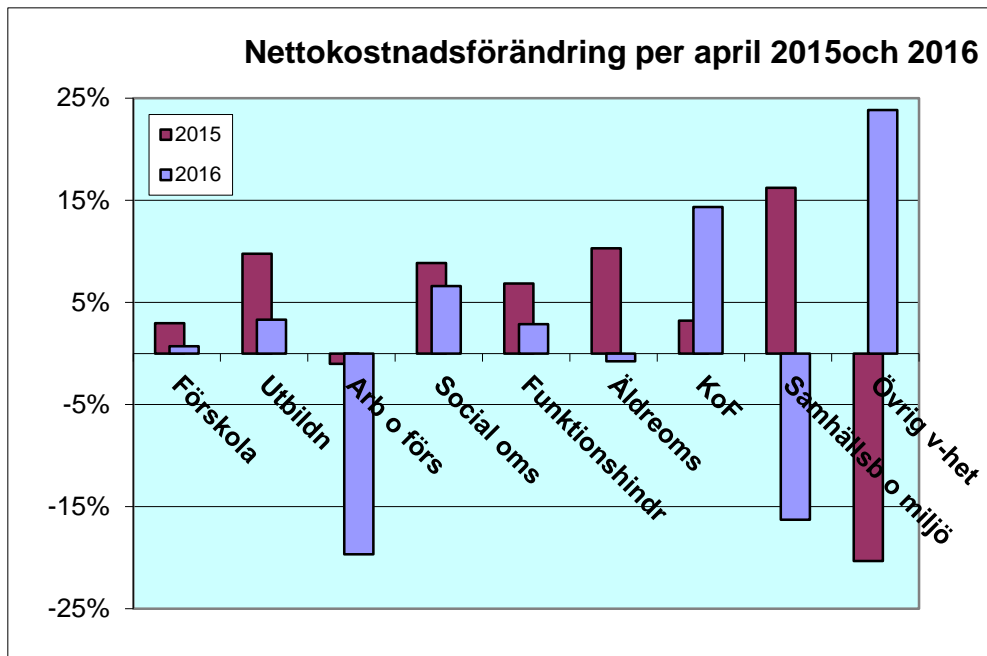
Verksamhetsområdet **funktionshinder** har ökat med 2,9 procent (7,7 mkr) där området *psykiskt funktionshinder* står för den procentuellt största ökningen inom detta område med 8,1 procent och motsvarar 2,3 mkr. Ökningen beror främst på ökade kostnader för externa köp av vård i enskilda vårdhem som ökat med 40,8 procent (1,2 mkr), då omsättningen på våra egna boenden är låg samtidigt som det har varit en volymökning. Behov av att placera brukare som kräver dygnet runt tillsyn har ökat. *Omsorg och service enligt LSS* har ökat med 3,9 procent (8,3 mkr) med minskade driftsbidragsintäkter för personlig assistans från försäkringskassan och ökade kostnader främst avseende externa köp av vårdplatser. *Omsorg och service enligt SoL* har minskat med -10,8 procent (2,9 mkr) och ligger på samma nivå som vid tertialbokslutet 2014.

Förskolan har ökat med endast 0,7 procent (1,4 mkr). Även här som inom den övriga pedagogiska verksamheten så har kostnaderna för externa elevplatser ökat (10 %), samtidigt som lokalkostnaderna minskat (-10,7%) Personalkostnaderna har ökat med 1,3 procent (1,9 mkr). Intäktssidan har haft en minskning på 5,6 procent.

Äldreomsorgen har haft en nettokostnadsminskning på -0,8 procent (-1,7 mkr). En återbetalning har skett till Socialstyrelsen på 5,2 mkr (ursprungligen 7,8 mkr), för medel till ökad bemanning under 2015 som inte nyttjats. Intäkterna har ökat med 9,3 mkr medan kostnaderna ökat med 7,6 mkr. På intäktssidan så har de externa avgifterna och ersättningarna ökat beroende på fler brukare i särskilda boendeformer (högre brukar- och hyresintäkter) bland annat för att Mariekällgården nu är i drift efter ombyggnationen. På kostnadssidan så är det framförallt minskade externa köp av hemtjänst samt särskilt boende som medverkat till den lägre nettokostnadsutvecklingen. Totalt har antalet hemtjänststimmar i kommunen minskat med 6,9 procent då uppföljning sker i syfte att få den beviljade tiden att stämma bättre överens med brukarens egentliga behov av omsorg. Personalkostnaderna har ökat med 3 procent.

Arbete och försörjning minskar med 19,7 procent (-21,5 mkr). Intäkterna har ökat (6,4 mkr), främst avseende schablonersättning från Migrationsverket men även de återsökningar som gjorts för merkostnader från staten för flyktingar. Kostnaderna för köp har ökat och avser jourplaceringar för ensamkommande flyktingbarn.

Utvecklingen har mätts genom att jämföra nettokostnaderna för januari till april respektive år. I diagrammet nedan redovisas nettokostnadsförändringen för både 2015 och 2016.



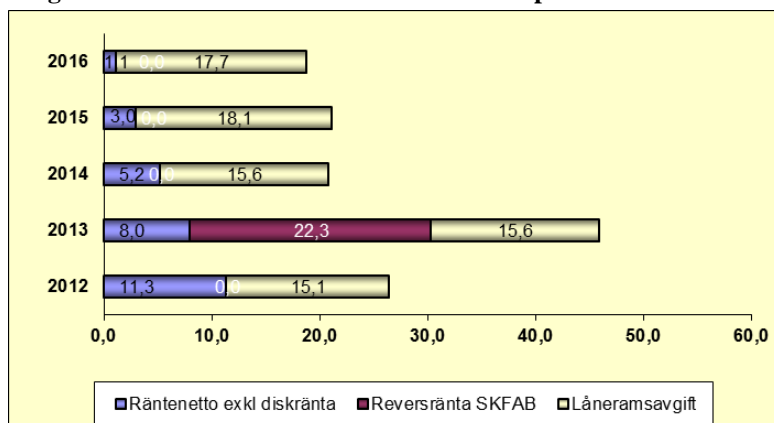
*) Samhällsbyggnad och miljö redovisas exklusive realisations- och exploateringsvinster

Positivt finansnetto hjälper upp resultatet

Kommunens finansnetto är positivt, dvs. de finansiella intäkterna överstiger kostnaderna. Till finansnettot räknas intäkter från kommunens bolag i form av, utdelningar och låneramsavgifter, samt in- och utlåningsränta för internbankens verksamhet. Dessutom ingår även räntekostnaden för pensionsskulden med 2,6 mkr (+ 0,4 mkr). Den låneramsavgift som kommunens bolag erlagt har minskat med 0,4 mkr till 17,7 mkr.

I aprilbokslutet uppgår finansnettot till plus 17,1 mkr, vilket är 1,5 mkr lägre jämfört mot förra året och beror främst på att ränteläget sjunkit vilket påverkar kommunens ränteintäkt på utlåning av egna medel.

Diagram: Finansiella intäkter och kostnader april 2012-2016



Låneskulden i kommunens balansräkning minskar

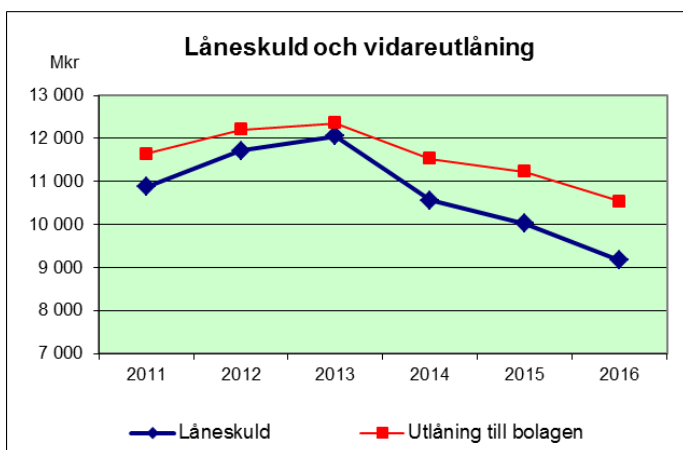
Kommunens totala låneskuld per sista april uppgår till 9,2 mdr. Låneskulden har minskat med 853 mkr sedan april förra året. Sedan årsskiftet har låneskulden minskat med 931 mkr.

Utlåningen till Telgekoncernen uppgår till 10 048 mkr och har minskat med 648 mkr sedan förra årets första tertial. Kommunen lånar ut 493 mkr till Söderenergi AB, vars låneskuld har minskat med 38 mkr sedan förra årets första tertial.

Kommunen har enligt tidigare beslut inlett ett samarbete med några Södertörnskommuner om gemensam internbank. Per den 30 april hade kommunen ingen utlåning till våra samarbetspartners.

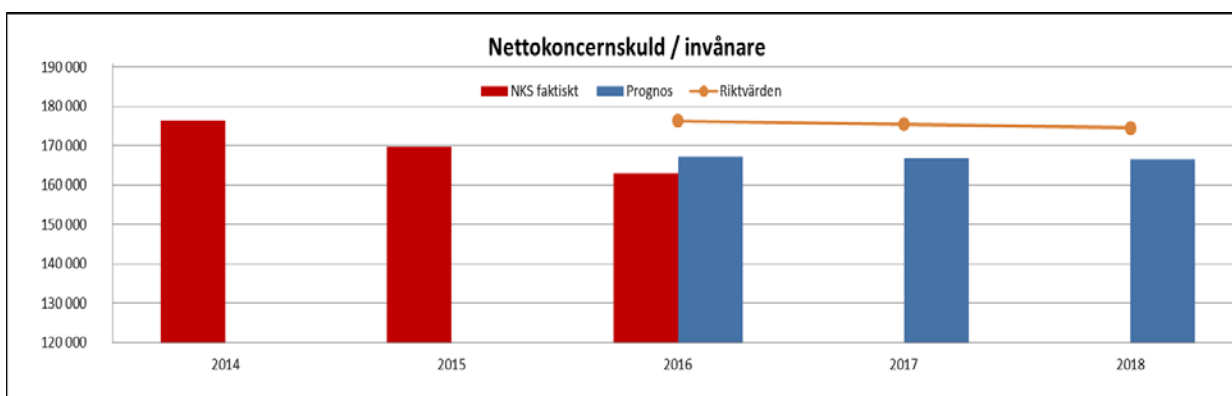
Enligt särskilda beslut har kommunen även lånat ut pengar till föreningslivet, som minskat med 30 mkr efter att Telge Fastigheter köpt ishockeyarenan. Lån som kvarstår till föreningslivet är till Täljehallen 31 mkr.

Traditionella banklån har under de senaste åren minskat och kommer att fortsätta göra så och ersättas med upplåning direkt på den externa kapitalmarknaden.



Nettokoncernskuld

Nettokoncernskulden per invånare per sista april uppgår till 162,9 tkr vilket är en nedgång från 174,1 vid samma tidpunkt förra året. Prognosen för 2016 pekar på en nettokoncernskuld per invånare på 167,3 att jämföra med årsbokslutet 2015 då den var 169,8. Den nya befolkningsprognosen är beaktad.



Låne- och borgensramar

SKF koncernens låne- och borgensram är uppdelad i tre olika kluster med egna rambelopp. En omklassificering av två fastigheter har gjorts som innebär att totalt 245 mkr av utnyttjat belopp flyttats från övriga SKF-koncernen till

verksamhetslokaler. Ramarna behöver justeras enligt förslaget nedan. Förslaget innebär endast en omfördelning inom SKF koncernens totala befintliga ram.

	Ram M & B 2016-2018	Ny ram
Verksamhetslokaler	4 600	4 845
Bostadsbolagen	3 400	3 400
Övriga SKF-koncernen	5 000	4 755
Totalt SKF-koncernen	13 000	13 000

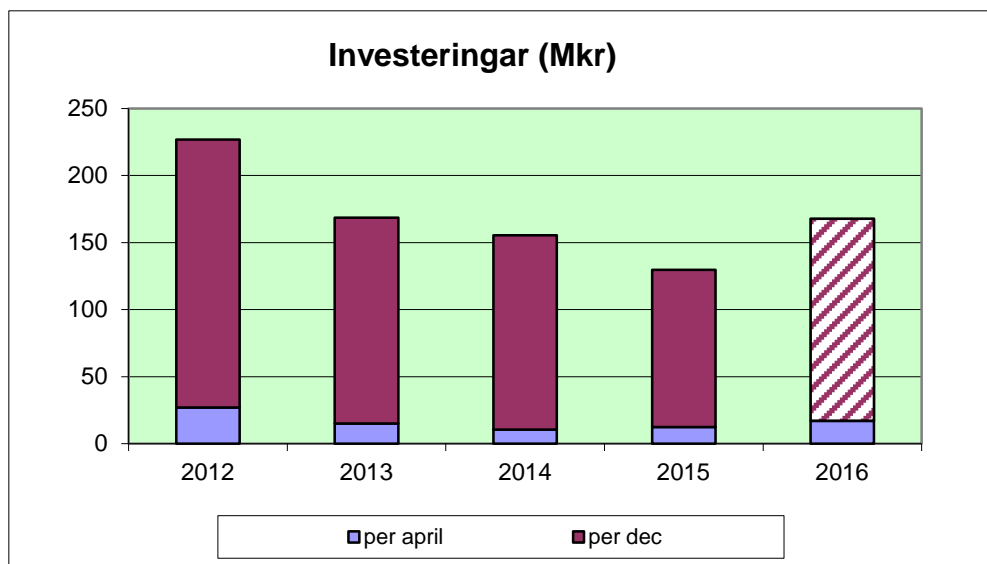
Soliditet

Kommunens soliditet uppgick den 30 april till 23,8 procent, vilket är en förbättring med 2,4-procentenheter jämfört med samma tidpunkt 2014. Ökningen beror framförallt på det stora positiva resultat kommunen hade på helårsbasis för 2015, men även på att låneskulden minskat. Förändringen sedan årsbokslutet är en förbättring med 1,7-procentenheter framförallt till följd av minskade lån.

Investeringarna beräknas öka under hösten

Investeringarna hittills i år uppgår till 17 mkr, vilket är 4,6 mkr mer än förra året vid samma tidpunkt. Genomförda investeringar första tertiet består bland annat av PM 10 som är byte till en slittålig asfalt som släpper ifrån sig mindre miljögifter samt GC-väg Viksbergsvägen belysning. Nämndinvesteringar har hitintills genomförts för 12,1 mkr och merparten har genomförts på tekniska nämnden, bland annat Storgatsviadukten och nya gatubelysningar.

Prognosen för helåret är 167,7 mkr, vilket motsvarar 71 procent av budgeterade investeringar 2016. Tio procent av de förväntade investeringarna har genomförts under första tertiet.



1.2 Helårsprognos

Årets resultat beräknas till plus 144 miljoner kronor

Prognosen per den 30 april pekar på en negativ budgetavvikelse för nämnderna med 31 mkr eller 0,6 procent. Det största underskottet mätt i både kronor och procent prognostiseras av socialnämnden, -29,2 mkr efter åtgärder. Underskottet beror främst på ökade kostnader för köp av verksamhet inom Barn och ungdom och Vuxen psykiatri. Ett fortsatt ökat inflöde på Barn och Ungdom har inneburit fler externa placeringar. Samtidigt har ett begränsat utbud på familje- och jourhem medfört ökade kostnader per placering. De interna boendena inom Vuxen psykiatri har en mycket låg omsättning av platser vilket resulterar i att verksamheten köper fler externa platser med kostnadsökningar som följd.

Även omsorgsnämnden prognostiserar ett underskott om totalt 5,5 mkr. Det är inom insatserna Bostad med särskild service, personlig assistans och daglig verksamhet som underskotten förväntas. Även för administrationen förväntas ett underskott bland annat på grund av att man inte lyckats anpassa HSL verksamheten till de ekonomiska ramarna. För verksamheterna inom SoL förväntas ett överskott.

Arbetslivsnämnden prognostiserar ett överskott om drygt 3 mkr, främst på grund av ett flertal vakanta tjänster som inte förväntas tillsättas förrän till hösten.

För kommundelsnämnderna i Hölö-Mörkö och Enhörna förväntas underskott, med 0,2 respektive 2 mkr. I Hölö-Mörkö är det Kyrkskolan som genererar underskottet och i Enhörna är det grundskolan som inte lyckas få balans i sin ekonomi under 2016. För Järna förväntas en budget i balans, medan Vårdinge-Mölnbo prognostiserar ett överskott på 0,7 mkr.

Kommunstyrelsens prognos för 2016 är ett överskott på 2,2 mkr. För kommunstyrelsens kontor prognostiseras ett överskott på 3,8 mkr och för politisk ledning ett underskott på 1,6 mkr. Överskottet beror bland annat på vakanser, och att budgeterade medel för omställningsåtgärder inte kommer att användas fullt ut. Underskottet för politisk ledning beror på att löner och arvoden kostar mer än budgeterat.

För de centrala posterna (kassaföretaget) prognostiseras en positiv avvikelse med 48 mkr. Statsbidrag beräknas ge ett underskott på närmare 47 mkr, vilket beror på ett lägre flyktingmottagande än beräknat. Skatter och utjämningsystem beräknas ge ett överskott på närmare 8,5 mkr medan externa räntor och finansiella poster får ett resultat i enlighet med budget. Mark och exploatering inkl fastighetsförsäljningar beräknas ge ett överskott om cirka 32 mkr och området personal ett underskott om närmare 12 mkr. De ofördelade anslagen beräknas ge ett överskott på 64 mkr. Om de ofördelade anslagen fördelas ut tillfullo så minskar resultatet för centrala poster men å andra sidan minskar underskottet på berörda nämnder.

Kommunens budgeterade resultat uppgår till plus 127 mkr och inkluderar jämförelsestörande poster om 50 mkr. Prognosen per den 30 april, se bilaga 2, pekar på en positiv budgetavvikelse med 17 mkr år 2015 och ett positivt resultat på 144 mkr, i vilket ingår jämförelsestörande poster med 138 mkr.

1.3 Investeringar

Investeringsutfallet uppgår per den 30 april till 17 mkr (12,4 mkr), varav 4,9 mkr är nya KF - investeringar och resten är nämndbeslutade. Den totala investeringsbudgeten per 2016-04-30 uppgår till 237,8 mkr.

Prognosen för helåret är 167,7 mkr, vilket motsvarar 71 procent av budgeten för 2016. Hittills har 10 procent av prognosen förbrukats, vilket är på samma nivå som 2015. Utfallet för hela 2015 blev 129,6 mkr.

	Budget	Förbrukat	Prognos	Förbrukat av prognos
	tkr	tkr	tkr	%
Järna kommunalnämnd	5 044	343	5 044	6,8
Hölö-Mörkö kommunalnämnd	2 048		1 198	0,0
Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnd	989		989	0,0
Enhörna kommunalnämnd	26 187		3 050	0,0
Arbetslivsnämnd	515	54	515	10,5
Omsorgsnämnd	1 636	182	1 636	11,1
Socialnämnd	4 588	139	3 200	4,3
Äldreomsorgsnämnd	4 376	87	2 300	3,8
Utbildningsnämnd	15 543	1 397	10 000	14,0
Kultur- och fritidsnämnd	12 405	74	7 850	0,9
Stadsbyggnadsnämnd	810	409	769	53,2
	135			
Tekniska nämnden	830	12 585	108 330	11,6
Kommunstyrelsens kontor	17 822	1 707	12 822	13,3
Markeringsbelopp	10 000		10 000	
	237			
TOTALT	793	16 976	167 703	10,1

Nya KF-investeringar

Nya KF-investeringar uppgår i aprilbokslutet till 4,9 mkr. Budgeten för nyttillkommande KF-investeringar är 137,8 mkr, varav tekniska nämnden svarar för 81,8 mkr. Prognosen för 2016 är 85,1 mkr, vilket innebär en avvikelse med 52,7 mkr. Bl a kommer inte medlen för Södertälje city i samverkan att förbrukas och den nya vägen i Enhörna som behövs med anledning av den nya skolan blir senarelagd.

Det som hitintills har genomförts är bl a åtgärder med anledning av PM 10 samt belysning GC-väg Viksbergsvägen. Större investeringar som planeras under året är bl a gång-och cykelvägar samt investeringar i stadskärnan.

Nämndbeslutade reinvesteringar

Nämnderna lämnar sammantaget en prognos som innebär ett överskott på 17,4 mkr.

De nämnder som redovisar störst överskott är utbildningsnämnden och kommunstyrelsen(kommunstyrelsens kontor) med 5,5 mkr respektive 5,0 mkr. Förklaringen är att budgeten grundar sig på avskrivningsunderlaget som inte alltid överensstämmer med vilka behov som finns.

Reviderad investeringsbudget

I Mål- och Budget 2016-2019 finns det 10 mkr avsatt 2016 under KS markeringsbelopp för GC-vägar enligt GC-planen. Det finns nu ett framarbetat förslag hur anslaget ska fördelas under 2016 mellan kommunalnämnderna och tekniska nämnden:

KF/KS GC-vägar	2016
Tekniska nämnden	8 300
Järna kommunalnämnd	1 240
Hölö-Mörkö kommunalnämnd	240
Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnd	220
Enhörna kommunalnämnd	-
Summa	10 000

Förslaget innebär ingen utökning av nya KF-investeringar utan enbart en omfördelning från KS markeringsbelopp till berörda nämnder.

Kommunstyrelsens kontors förslag: Tekniska nämndens ram för KF-investeringar utökas med 8 300 tkr, Järna kommunalnämnd med 1 240 tkr, Hölö-Mörkö kommunalnämnd med 240 tkr samt Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnd med 220 tkr. Finansiering sker genom att KS markeringsbelopp för GC-vägar enligt GC-planen minskar med 10 mkr.

I samband med planeringen av den nya multihallen har det framkommit att det blir mera rationellt om kultur- och fritidsnämnden själva anlägger en ny idrottsplats. Idrottshallen ska placeras på befintlig idrottsplats och kostnaden för flytten, 6 mkr, är inkluderad i investeringsbeloppet för nya multihallen som ska byggas av Telge fastigheter.

Kommunstyrelsens kontors förslag: Kultur- och fritidsnämndes KF-beslutade investeringsram utökas med 6 mkr. Finansiering sker genom att markeringsbeloppet för multihallen minskas med motsvarande summa inom ramen för lokalinvesteringarna. Efter ovanstående beslut blir budgeten 2016 för nya KF-investeringar 143 793 tkr och ramen för lokalinvesteringar hos Telge fastigheter 461 mkr.

2. Personal – kommunen som arbetsgivare

I delårsbokslut april redovisas normalt statistik över sjukfrånvaro. Under våren har Södertäljes kommunförvaltning implementerat ett nytt lönesystem. Kommunförvaltning har i enlighet med lagen om offentlig upphandling (LOU) och med stöd av Telge Inköp AB upphandlat lönesystemet. Vinnande anbud lämnades av Aditro/Visma vilket resulterat i byte av system från tidigare leverantör CGI. Att byta system i en stor organisation är en komplicerad process, bland annat när det gäller tekniska lösningar. Pågående införandeprojekt har varit tvunget att hantera både förseningar från Visma och tekniska problem.

Sammantaget är förvaltningens bedömning att sjukfrånvarostatistik per sista april inte kan kvalitetssäkras fullt ut och således inte är tillförlitlig. Orsakerna till den ofullständiga sjukfrånvarostatistiken är framförallt två: Vid byte från ett system till ett annat förs inte samtliga uppgifter, bland annat ackumulerad statistik, över med automatik till det nya systemet. Det krävs omfattande och långtgående manuellt arbete för att summera ihop gammal och ny data.

Den andra stora felkällan är eftersläpning av inrapportering av frånvaro under februari-april. Detta beror dels på inkörningssvårigheter vid implementering av nya rutiner och arbetssätt i det nya systemet, dels på att Visma i en månads tid under våren inte levererade full funktionalitet när frånvaroregistrering via självservice skulle göras.

Påverkan på sjuktalen är betydande eftersom den statistiken baseras på ackumulerade uppgifter under senaste 12-månadersperioden. Med hänsyn till detta bedömer därför förvaltningen att rapportering av sjukfrånvaron lyfts ur bokslutet för första tertialen. Ett korrigerat underlag redovisas i augustibokslutet. Enheterna inom kontorens olika verksamheter får stöd att ta fram korrekta uppgifter om den egna enhetens aktuella sjukfrånvaro och parallellt ställs ytterligare krav på systemleverantören att vidta åtgärder så att den statistik som hämtas ur systemet är tillförlitlig.

3. Nämnderna

3.1 Järna kommunalnämnd

Delår	- 4 400 tkr
Helårsprognos	0 tkr

Nämndens sammanfattning

Järna kommunalnämnd har i delårsbokslut per april 2016 ett totalt kommunbidrag om 178,4 mkr. Redovisningen av periodens resultat är ett underskott om 4,4 mkr. Prognosen för helåret är i enlighet med budgeten.

Järna kommunals pedagogiska verksamhets resultat per 30 april visar ett underskott på 3 844 tkr jämfört med budget. Underskottet avser huvudsakligen upparbetad semesterlöneskuld. Resultatet exklusive semesterlöneskuld är ett underskott på 152 tkr. Antalet barn och elever i verksamheterna är färre än beräknat antal i Mål och budget, vilket innebär att budgeten för den pedagogiska verksamheten minskats med 2 453 tkr vid vårens volymavstämning. För att möta minskat antal barn inom förskolan stängdes förskolan Konvaljen från årsskiftet. Full effekt av besparingarna uppnås vid halvårsskiftet i år. Helårsprognosen för den pedagogiska verksamheten beräknas till en ekonomi i balans.

Resultatet för perioden uppgår till ett underskott på -0,3 mkr inklusive produktionskök, vilket främst beror på fler dygn på korttidsboende än budgeterat. Produktionsköket uppvisar ett negativt resultat för perioden, vilket beror på att intäkter för sålda portioner saknas för april. Prognosen förväntas bli en budget i balans. Nettokostnaderna är 0,3 mkr högre än samma period 2015, vilket främst beror på fler hemtjänststimmar och fler vård dygn på korttidsboende än föregående år.

Kultur- och fritidsverksamheten i Järna kommunal visar ett underskott per april på 250 tkr. Resultaten per april varierar mellan verksamheterna men samtliga ska kunna hålla budget till årets slut.

Järna kommunalnämnds resultat för de tekniska verksamheterna blev ett underskott på 273 tkr. Underskottet förklaras framförallt av tekniska komplikationer i ekonomisystemet, som gjort att vissa intäkter för uthyrning av isytan, fotbollsplanen samt för vinterväghållning inte syns i verksamhetens resultat. I årsbokslutet bedömer kontoret att nettokostnaden kommer att vara i enlighet med budget.

I delårsbokslut april redovisas normalt statistik över sjukfrånvaro. Kommunen har under våren bytt system vilket medfört tekniska problem och statistiken bedöms inte som tillförlitlig. Sammantaget bedömer därför förvaltningen

att rapportering av sjukfrånvaron lyfts ur bokslutet för första tertialen. Ett korrigerat underlag redovisas i augustibokslutet.

Nämndens framställan

Nämnden begär hos kommunstyrelsen ett investeringsanslag om 1 240 tkr till GC-vägar ur KS:s markeringsbelopp om 10 mkr.

3.2 Hölö Mörkö kommunalnämnd

Delår - 345 tkr

Helårsprognos - 160 tkr

Nämndens sammanfattning

Hölö-Mörkö kommunalnämnd har ett totalt kommunbidrag på 86,8 mkr per april 2016. Redovisningen av periodens resultat är ett underskott om 0,3 mkr. Prognosen för helåret är ett underskott om 160 tkr.

Resultatet för den pedagogiska verksamheten är per april ett underskott med 1 325 tkr jämfört med budget. Resultatet exklusive semesterlöneskuld är ett överskott med 389 tkr. Det är en förbättring jämfört med föregående år. Verksamheten har fått en minskad budgettram med 113 tkr i vårens volymavstämning. Helårsprognosen för den pedagogiska verksamheten under Hölö-Mörkö kommunalnämnd är ett utfall i enlighet med budget.

Resultatet för äldreomsorgen uppgår till ett litet underskott på 14 tkr. Korttidsvården redovisar ett underskott för perioden, vilket beror på fler vårdtygn än budgeterat. Särskilt boende redovisar ett positivt resultat för perioden, där myndigheten står för ett överskott på 0,5 mkr och Wijbacken står för ett underskott på -0,3 mkr. Prognosen uppgår till ett underskott på 0,2 mkr, vilket till största del på fler vårdtygn på korttidsboende. Nettokostnaderna är 0,2 mkr högre än samma period 2015, vilket motsvarar fem procent. Detta beror främst på fler hemtjänststimmar och fler dygn på korttidsboende än föregående år.

Kultur- och fritidsverksamhetens resultat totalt är ett underskott om 168 tkr där idrottsverksamheten redovisar ett underskott med 13 tkr och Kyrkskolan ett underskott om 85 tkr. Den nu lagda budgeten bedöms inte kunna hållas utan avvikelser vid årets slut.

Hölö-Mörkö kommunalnämnds resultat för de tekniska verksamheterna blev ett överskott på 26 tkr (108 tkr, 2015). Orsakerna är främst lägre kostnader inom utomhusidrott och friluftsanläggningsverksamheterna samt högre intäkter inom vinterväghållningen. Nettokostnaderna har ökat med 1,7 % jämfört med förra året.

Hölö-Mörkö kommunalnämnd har KF/KS-beslutat investeringsanslag på 0,9 mkr som avser investeringar om 50 tkr i effektbelysning och 850 tkr för inventarier i tillbyggnaden av Wijbackens vård- och omsorgsboende. Tillbyggnaden kommer att färdigställas först 2017 och prognosen är investering behöver balanseras till nästa år.

I delårsbokslut april redovisas normalt statistik över sjukfrånvaro. Kommunen har under våren bytt system vilket medfört tekniska problem och statistiken bedöms inte som tillförlitlig. Sammantaget bedömer därför förvaltningen att rapportering av sjukfrånvaron lyfts ur bokslutet för första tertialen. Ett korrigerat underlag redovisas i augustibokslutet.

Nämndens framställan

Nämnden begär hos kommunstyrelsen ett investeringsanslag om 240 tkr till GC-vägar ur KS:s markeringsbelopp 10 mkr.

Kommunstyrelsens kontors kommentar: Kommunstyrelsens kontor noterar att nämnden har reserverat cirka 3 mkr för oförutsedda kostnader inom äldreomsorgsverksamheten och att Hölö Mörkö i sin underskottsprognos inte har tagit hänsyn till den ofördelade reserv som finns.

3.3 Vårdinge Mölnbo kommunalnämnd

Delår	325 tkr
Helårsprognos	600 tkr

Nämndens sammanfattning

Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnd har ett totalt kommunbidrag på 42,2 mkr per april 2016. Redovisningen av periodens resultat är ett överskott på 325 tkr. Prognosen för helåret är ett överskott om ca 0,6 mkr som utgörs av nämndens buffert för oförutsedda kostnader.

Resultatet per den sista april är ett underskott med 784tkr för den pedagogiska verksamheten. Övervägande del avser upparbetad semesterskuld. Prognosen per helår är ett underskott med 330 tkr. Underskottet är inom grundskolan och arbete pågår enligt åtgärdsplan för att minimera underskottet. Vårens volymavstämning ökade ramen för den pedagogiska verksamheten med 592 tkr. Antalet barn inom förskolan blev fler och antalet elever inom grundskolan färre jämfört med Mål & Budget. Prognosen för helåret är ett underskott om 330 tkr.

Resultatet för perioden för äldreomsorgsverksamheten uppgår till ett överskott på 306 tkr, vilket beror på färre dygn på korttidsboende än budgeterat. Prognosen för helåret förväntas bli en budget i balans. Nettokostnaderna är 82 tkr högre än samma period 2015, vilket motsvarar fem procent. Ökningen beror främst på högre kostnader för den gemensamma hälso- och sjukvården som nämnden betalar till äldreomsorgsnämnden. Prognosen för helåret är en budget i balans.

Kultur- och fritidsverksamhetens resultat per den 30 april är ett överskott på 66 tkr. Verksamheten bedöms kunna bli genomförd som planerad inom budgeterad ekonomisk ram.

Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnds resultat för de tekniska verksamheterna är ett överskott på 53 tkr. Det positiva resultatet förklaras främst av låga kostnader för parkverksamheten samt högre intäkter för vinterväghållningen. Nettokostnaderna för den tekniska verksamheten har minskat med 1 % jämfört med förra året. Prognosen för helåret är en budget i balans.

I delårsbokslut april redovisas normalt statistik över sjukfrånvaro. Kommunen har under våren bytt system vilket medfört tekniska problem och statistiken bedöms inte som tillförlitlig. Sammantaget bedömer därför förvaltningen att rapportering av sjukfrånvaron lyfts ur bokslutet för första tertialen. Ett korrigerat underlag redovisas i augustibokslutet.

Nämndens framställan

Nämnden begär hos kommunstyrelsen ett investeringsanslag om 220 tkr till GC-vägar ur KS:s markeringsbelopp om 10 mkr.

3.4 Enhörna kommunalnämnd

Delår	- 979 tkr
Helårsprognos	-1 300 tkr

Nämndens sammanfattning

Enhörna kommunalnämnd har per april 2016 ett totalt kommunbidrag på 63,4 mkr. Redovisningen av periodens resultat är ett underskott om 1,0 mkr. Helårsprognosen efter åtgärder är ett underskott om 1,3 mkr.

Resultat för den pedagogiska verksamheten är per april ett underskott med 1 687 tkr. I resultatet ingår kostnader för upparbetad semesterlöneskuld. Utfall exklusive semesterlöneskuld är ett underskott på 306 tkr. Resultatet är förbättrat med närmare 700 tkr jämfört med motsvarande period föregående år. Budgeten för den pedagogiska verksamheten minskades med 2 447 tkr vid vårens volymreglering på grund av färre elever. Helårsprognosen beräknas till ett underskott med 1 950 tkr. Nämnden har beslutat om åtgärdsplan för Vallaskolan som avser 2016 och 2017 som skolan arbetar aktivt med.

Resultatet uppgår till en positiv avvikelse på 0,7 mkr, vilket beror på färre hemtjänsttimmar än budgeterat. Prognosen för helåret förväntas bli ett överskott på 0,7 mkr på grund av färre hemtjänsttimmar och färre boendeplaceringar än budgeterat. Nettokostnaderna är 0,5 mkr lägre än samma period 2015, vilket motsvarar 13 procent. Minskningen beror främst på färre boendeplaceringar än förra året.

Kultur- och fritidsverksamhetens resultat är ett underskott på 0,1 mkr. Den negativa avvikelsen beror på att bidrag för våren betalats ut i och belastat helt perioden samtidigt som motsvarande budget är periodiserad under hela året. Underskottet kommer därmed jämnas ut något under året. Prognosen är ett underskott om 60 tkr.

Enhörna kommunalnämnds resultat för de tekniska verksamheterna blev ett överskott på 79 tkr. Det är variation mellan de olika verksamhetsområdenas resultat, men alla verksamheter utom vinterväghållningen visar ett överskott eller 0-resultat. Överskottet förklaras främst med låga kostnader inom gata och vägverksamheten samt parker. Nettokostnaderna för den tekniska verksamheten har minskat med 28 % jämfört med samma period förra året.

I delårsbokslut april redovisas normalt statistik över sjukfrånvaro. Kommunen har under våren bytt system vilket medfört tekniska problem och statistiken bedöms inte som tillförlitlig. Sammantaget bedöms därför förvaltningen att rapportering av sjukfrånvaron lyfts ur bokslutet för första tertialen. Ett korrigerat underlag redovisas i augustibokslutet.

Kommunstyrelsens kontors kommentar

Nämnden har under 2015 antagit en åtgärdsplan som beskriver åtgärder för delar av det prognostiserade underskottet. Kommunstyrelsens kontor förutsätter att de beskrivna åtgärderna kommer att genomföras i sin helhet och därmed ger ekonomisk effekt under 2016. Nämnden ska i samband med delårsbokslutet i augusti återkomma

till kommunstyrelsen med ytterligare åtgärdsförslag för att nå en budget i balans redan under innevarande år. Varje åtgärd ska vara kostnadsberäknad, och möjlig att följa upp.

3.5 Arbetslivsnämnden

Delår 15 332 tkr

Helårsprognos 3 085 tkr

Nämndens sammanfattning

Arbetslivsnämnden uppvisar ett överskott för tertial 1 om 15 332 tkr. Anledningen till överskottet beror till största del på fakturering för tidigare köp av utbildningsplatser släpar efter inom yrkesvux vilket tillfälligt ökar resultatet med ungefär 12 000 tkr. Minskade lönekostnader beroende på vakanta tjänster och sjukskrivningar är ytterligare en förklaring till det positiva periodresultatet. Vid samma period föregående år uppvisade nämnden ett positivt resultat om 1 mkr och helårsprognosen ett underskott på 5,8 mkr. Anledningen till det befarade underskottet berodde främst på lägre intäkter av flyktingschablon mot vad som budgeterats.

För helåret prognosticeras att nämnden gör ett positivt resultat om 3 085 tkr. Det prognosticerade resultatet beror till största del på vakanta tjänster som inte kommer tillsättas förrän till hösten.

I jämförelse med föregående år har nettokostnaderna (intäkter-kostnader) per sista april ökat med 7 071 tkr. Förklaring till detta är att intäkterna för 2015 var 15 708 tkr högre. Detta beror på att modellen för ersättning har förändrats från en schablon till kommunbidrag. Kostnaderna för 2016 har sjunkit med 8 324 tkr i jämförelse med föregående år.

Kommunstyrelsens kontors kommentar

En periodisering av kostnader från årsbokslutet påverkar periodens resultat positivt, på grund av att de kostnader som periodiserats inte har realiserats under kvartal 1. En utredning för att säkerställa att periodiseringen är korrekt, pågår. För att säkerställa nämndens helårsprognos är det viktigt att utredningen är klar innan delår augusti.

3.6 Omsorgsnämnden

Delår - 5 427 tkr

Helårsprognos - 5 500 tkr

Nämndens sammanfattning

Omsorgsnämnden uppvisar ett resultat om -5,4 mkr för första tertialet år 2016. Verksamhetsområdet LSS har en negativ avvikelse om -7,7 mkr och verksamhetsområdet SoL uppvisar ett positivt resultat om +2,2 mkr.

En konkluderande förklaring till det negativa resultatet inom LSS omfattar negativa budgetavvikelser främst inom verksamhetsområdena gemensamma kostnader, personlig assistans SFB, bostad med särskild service och daglig verksamhet.

Gemensamma kostnader LSS redovisar ett negativt resultat om -1,1 mkr. Avvikelsen har sin främsta förklaring i myndighetens målsättning att få rätt beslut och rätt nivå per brukare, vilket medfört ett behov av konsulter.

Verksamhetsområdet personlig assistans har ett negativt resultat på -2,5 mkr. Underskottet återfinns inom verksamheten personlig assistans enligt SFB och beror på färre brukare, en situation som medfört lägre intäkter från försäkringskassan. Färre insatser ställer krav på snabb omställningsförmåga, vilket har skapat en övertalighet i den egna verksamheten.

Bostad med särskild service LSS har ett negativt resultat på -3,5 mkr. Underskottet förklaras främst av att det ännu inte har bokförts några intäkter för återsökningar från migrationsverket avseende kostnader för omvårdnad och att egenregiverksamheten under årets två första månader haft en för stor bemanning i förhållande till föreliggande beläggning.

Daglig verksamhet redovisar ett negativt resultat om -0,8 mkr. Underskottet har uppkommit på utförarsidan och är ett resultat av en överkapacitet i bemanningen som uppstått när brukarna inte deltar i verksamheten. En ökad beläggning från mars månad har lett till att underskottet har börjat stabiliseras i den egna verksamheten. Per den sista april redovisar samtliga verksamhetsområden inom lagrummet SoL ett positivt resultat om +2,2 mkr. Överskottet återfinns främst inom verksamhetsområdena ordinärt boende och särskilt boende. Mindre volymer än budgeterat inom hemtjänsten utgör den huvudsakliga förklaringen till överskottet på ordinärt boende. Det positiva resultatet på särskilt boende är en följd av det har varit färre placeringar än budgeterat för externa köp. Nettokostnaderna för omsorgen har ökat med 2,4 % från 236,8 mkr föregående år till 242,5 mkr år 2016. Jämfört med samma period föregående år redovisar nämnden lägre kostnader. Nettokostnadsökningen beror främst på eftersläpning i processen med återsökningar för merkostnader från Migrationsverket samt lägre intäkter från Försäkringskassan på färre brukare inom personlig assistans SFB. Helårsprognosen är en negativ avvikelse om -5,5 mkr efter åtgärder och återsökningar från Migrationsverket.

Nämndens framställan

Nämnden begär hos kommunstyrelsen ett tilläggsanslag om 2 mkr för att förstärka myndighetens arbete med uppföljning och bättre kunna säkerställa korrekta beslut.

Kommunstyrelsens kontors förslag

Nämnden har under flera års tid haft i uppdrag att ta fram en strategi för att säkerställa att en ändamålenlig och kostnadseffektiv verksamhet bedrivs. Arbetet med att ta fram strategin pågår fortfarande. Innan det arbetet är slutfört går det inte att ta ställning till om ytterligare förstärkning verkligen är nödvändig.

I nämndens verksamhetsplan 2016 kan man utläsa att myndigheten har förstärkts med 11 tjänster (4,4 mkr) för att möta upp den befarade ökningen inom AST-verksamheten. Nämnden vill nu förstärka med ytterligare 2 mkr utan att ha utvärderat effekterna av den förstärkning som redan genomförts.

Förvaltningen föreslår att nämndens begäran om förstärkning avslås. Nämnden får i uppdrag att i samband med delår augusti återkomma med förslag på åtgärder för att nå en budget i balans. Åtgärderna ska vara kostnadsberäknade och möjliga att följa upp.

3.7 Socialnämnden

Delår - 24 960 tkr

Helårsprognos -29 200 tkr

Nämndens sammanfattning

Socialnämndens resultat för perioden uppgår till -25,0 mkr jämfört mot budget. Det negativa resultatet beror till störst del på ett underskott för institution-, familje- och jourhemplaceringar. Orsaken är ökat inflöde, delvis av ensamkommande barn, där övervägande del av kostnaderna återsöks från migrationsverket, men även ökade volymer inom Barn och Ungdom och Vuxen socialpsykiatri och missbruk. Av samma anledning har periodens resultat försämrats med 14,6 mkr jämfört med samma period 2015

Årsprognosen för Socialnämnden uppskattas till -29,2 mkr. Underskottet beror främst på ökade kostnader köp av primär verksamhet. Ett ökat inflöde på Barn och Ungdom har inneburit fler externa placeringar, detta i kombination med att utbudet på familje- och jourhem minskat har lett till ökade kostnader. Även låg omsättningen i de interna boendena inom Vuxen psykiatri resulterar i att verksamheten köper fler externa platser med kostnadsökning som följd. Nämnden arbetar med olika åtgärder för att minska underskottet.

Nettokostnaderna för socialnämnden uppgår för perioden till 254,4, en ökning med 18,3 mkr jämför med föregående år. Ökningen beror till störst del på ökade kostnader för köp av primär verksamhet och ökade personalkostnader.

Köp av primär verksamhet har ökat inom flera verksamheter, främst inom Barn och ungdom på grund av det stora inflödet av ensamkommande barn, men även ökat antal placeringar jämfört med föregående år. Inom Vuxen psykiatri är rörligheten i de befintliga interna boenden mycket låg vilket leder till att verksamheten måste köpa fler externa platser jämför med föregående år.

Inom Barn och ungdom har antalet tjänster utökats inom verksamheterna Öppenvård och Ensamkommande barn. Bemanningsservice som tidigare låg under Äldreomsorgsnämnden finns från 2016 organisatoriskt under Socialnämnden vilket också påverkar nettokostnaderna.

Intäkterna har ökat med +1,1 mkr. Skillnaden beror främst på periodiserade SAS-intäkter för 2016, minskade intäkter för projekt, samt att intäkter från Äldreomsorgsnämnden och Omsorgsnämnden för Bemanningsservice. Den sammanfattande bedömningen enligt GEH (God Ekonomisk Hushållning) av ekonomi får har brister, då nämnden redovisar ett underskott på -25,0 mkr.

Nämndens framställan

Nämnden begär hos KS och KF en uppräknig av kommunbidraget med 21 miljoner kronor för 2016.

Kommunstyrelsens kontors förslag

Nämnden begär ett utökat kommunbidrag med 21 mkr för 2016 på grund av ökade kostnader och volymer inom Barn- och ungdom (16,5 mkr) och Vuxen missbruk och socialpsykiatri (4,5 mkr).

För verksamhetsområde Barn- och ungdom redogör nämnden inte för vad i kostnadsökningen som relateras till prisökningar respektive volymökningar. Enligt nämndensrapport beror 15,9 mkr av kostnadsökningen på kostnader relaterade till ensamkommande barn. Dessa kostnader är återsökningsbara. Det är svårt att förstå vilken omfattning

för ensamkommande barn nämnden har planerat för vilket försvårar analysen av avvikelser. Med ett strategiskt förhållningssätt i planering och uppföljning av verksamheten för ensamkommande barn är det möjligt att bedriva verksamheten med full kostnadstäckning enligt gällande regelverk. Utöver detta är en del av kostnadsökningen (3,6 mkr) missvisande ur ett helhetsperspektiv för nämnden. Driftkostnaderna inom verksamhetsområdet har ökat med 3,6 mkr på grund av att vissa av Barn och ungdoms stödfunktioner tidigare felaktigt redovisats under verksamhetsområde Försörjningsstöd.

Att kunna särskilja på kostnader och volymer för ensamkommande barn är av största vikt då kostnaderna till allra största delen är återsökningsbara. Förvaltningen föreslår att nämndens begäran om utökat kommunbidrag för verksamhetsområde Barn- och ungdom prövas i augusti. Nämnden får i uppdrag att i samband med delår augusti återkomma med en detaljerad särredovisning av volym- och nettokostnadsökning där verksamheten barn – och ungdom redovisas för sig och ensamkommande barn för sig.

För Vuxen missbruk och socialpsykiatri konstaterar nämnden att den främsta utmaningen är den låga omsättningen i interna boenden samtidigt som man ser en ökning av personer med vårdbehov. Trots det finns inga konkreta åtgärder kopplade till problemområdet annat än en begäran om tilläggsanslag. Inom dessa verksamheter är det dessutom vanligt att antal placeringar varierar både över tid och i kostnad och behöver inte vara bestående över budgetåret. Förvaltningen föreslår att nämndens begäran om utökat kommunbidrag för Vuxen missbruk och socialpsykiatri prövas i augusti. Nämnden får i uppdrag att återkomma med en analys av ökningen av personer med vårdbehov samt analys och konkreta förslag på hur omsättningen inom interna boenden och för brukare med kommunkontrakt kan öka.

Nämnden får även i uppdrag att i samband med delår augusti återkomma med förslag på åtgärder för hela nämndens verksamhetsområde för att nå en budget i balans. Åtgärderna ska vara kostnadsberäknade och möjliga att följa upp.

3.8 Äldreomsorgsnämnden

Delår	1 440 tkr
Helårsprognos	-0 tkr

Nämndens sammanfattning

Resultatet redovisar ett överskott på 1,4 mkr. Den positiva avvikelsen beror främst på att det finns budget avsatt för hemtjänstprojektet och digitala funktioner inom hemtjänsten som ännu inte förbrukats med totalt 4,3 mkr för perioden.

Prognosen beräknas bli en budget i balans. Prognosen har inte tagit hänsyn till de extra lönesatsningar för undersköterskor som ska göras. Hemtjänsten prognostiserar ett underskott, vilket beror på att utförarna inom hemtjänsten har högre kostnader än vad intäkterna täcker. Detta medför att de prognostiserar ett underskott på -13,5 mkr. Myndigheten arbetar med att följa upp alla hemtjänstbeslut, vilket medför att timmarna minskar och genererar en positiv prognos på 6,0 mkr. Vidare prognostiseras ett överskott på 4,8 mkr på grund av att alla medel som avsatts för hemtjänstprojektet inte kommer att gå åt. Dagverksamheten prognostiserar ett underskott på -0,5 mkr, med anledning av att decembers faktura från Taxi Kurir för turbundna resor finns med i årets resultat. Timmarna för servicehusen är lägre än budgeterat, vilket medför en positiv prognos på 0,5 mkr. Vård- och omsorgsboendens prognostiserar en positiv budgetavvikelse på 3,0 mkr, vilket beror på färre köp av boendeplaceringar än budgeterat.

I budgeten finns det budgeterat för nio nya platser på Wijbacken. Tills Wijbacken står på plats används delar av medlen till att köpa placeringar på externa vård- och omsorgsboenden. Inom verksamhetsområdet produktionsköket prognostiseras en negativ prognos, vilket avser Bergviks vårdshus.

Nettokostnaderna uppgår till 194,1 mkr, vilket är en minskning med en procent jämfört med samma period 2015. Minskningen beror främst på minskade kostnader för köp av primär verksamhet på grund av färre hemtjänsttimmar externt, färre köp av vårddygn på externa korttidsboenden och färre köp av externa boendeplaceringar jämfört med föregående år.

Kommunstyrelsens kontors förslag: Kommunstyrelsens kontor noterar att nämnden inte har tagit hänsyn till extra lönesatsningarna för undersköterskor i årsprognosen. Nämnden får i uppdrag att i samband med delår redovisa de effekter avtalet fått på årsprognosen samt om nödvändigt återkomma med förslag på åtgärder för att nå en budget i balans. Åtgärderna ska vara kostnadsberäknade och möjliga att följa upp.

3.9 Överförmyndarnämnden

Delår -58 tkr

Helårsprognos 0 tkr

Nämndens sammanfattning

Ekonomi

Resultatet per den 30 april är ett underskott på 58 tkr. Budgetavvikelsen beror i första hand på att merparten av arvodesutbetalningarna till ställföreträdarna hanteras under våren samtidigt som nämndbidraget redovisas periodiserat under året.

Nettokostnadsutvecklingen är 12,6 % lägre jämfört med 2015. Verksamhetens kostnader har ökat, men intäkterna från Migrationsverket har också ökat. Anledningen till att kostnaderna har ökat beror på större andel arvoden till gode män för ensamkommande barn. Kostnaderna för arvoden, undantaget ensamkommande barn, har minskat jämfört med samma period 2015. Anledningen är att färre årsräkningar är hanterade.

Helårsprognosen för 2016 är att överförmyndarnämnden bedöms klara verksamheten inom budgeterade ramar.

Lägesbedömning för området Ekonomi: **Ok**

3.10 Utbildningsnämnden

Delår	-26 997 tkr
Nämndens helårsprognos	0 tkr

Nämndens sammanfattning

Ekonomi

Utbildningsnämndens verksamhetsområde har tilldelats ett kommunbidrag om 2 017 138 tkr. Resultatet till och med april är ett underskott med 26 997 tkr inklusive upparbetad semesterlöneskuld. Resultat exklusive semesterlöneskulden är ett överskott med 17 419 tkr. Resultatet jämfört med samma period 2015 är förbättrat med cirka 25 miljoner kronor. Nämnden har fått ett ökat nämndbidrag med 41,3 mkr för perioden, bland annat för demografiska förändringar och olika politiska satsningar samt återväxling av flyktingschablonsintäkten.

Helårsprognosen för utbildningsnämnden är en ekonomi i balans. Prognosen förutsätter att det inte blir en ökad kostnad för semesterskultsförändringen vid årets slut och att kommunen beviljas asylersättning från Migrationsverket motsvarande intäktsberäkningen som ingår i prognosen.

Även arbetet med att söka möjliga statsbidrag har intensifierats och från och med hösten kommer kontoret ha en person anställd med uppdrag att hantera statsbidragsansökningar.

Från och med hösten 2015 har kostverksamheten en merkostnad för samordnad varutransport. För 2016 beräknas merkostnaden till 2 075 tkr i och med att det gamla transportavtalet fortfarande gäller. Eftersom nämnden inte erhåller något nämndbidrag för kostverksamheten skulle portionspriset behöva höjas för att finansiera merkostnaden. Det i sin tur drabbar verksamheterna. I prognosen ingår även ett underskott för gymnasieverksamheten på 3 300 tkr som beror på mellanskillnaden av kommunens uppräknings av budgetramen med 1 procent och kravet på 2 procent som finns i samverkansavtalet mellan kommunerna i Stockholms län.

Personal

Ingen rapportering av sjukfrånvaron görs i bokslutet för första tertialen 2016. Utifrån det nyligen genomförde bytet av lönesystem är förvaltningens bedömning att sjukfrånvarostatistik per sista april inte kan kvalitetssäkras fullt ut och således inte är tillförlitlig. Ett korrigerat underlag redovisas i augustibokslutet.

Även om ingen tillförlitlig sjukfrånvarostatistik finns tillgänglig så pågår ett förbättringsarbete med målet att sänka sjukfrånvaron inom utbildningskontorets verksamheter. För att få en likvärdighet, tydlighet och framförallt en systematik i arbetet med hållbar arbetshälsa har utbildningskontoret tagit fram en arbetsplan för hållbar arbetshälsa. Varje nivå i styrkedjan – kontorsnivå, verksamhetsnivå och enhetsnivå – ska utifrån en kartläggning av nuläget ta fram adekvata åtgärder för att förbättra arbetsmiljö och arbetshälsa.

Framtida utveckling

Den rådande humanitära situationen i vår omvärld bidrar till en osäkerhet kring den framtida utvecklingen och behovet av platser i förskola och skola. Oavsett hur stor gruppen nyanlända blir framöver, krävs en beredskap att ta emot dessa barn och elever med en kvalitet som motsvarar skollagens och läroplanernas krav.

Resultaten i våra förskolor och skolor har över tid förbättrats. Under flera år har ett intensivt arbete pågått för att etablera ett systematiskt kvalitetsarbete i alla våra verksamheter. Idag har alla verksamheter en systematik vad gäller planering, genomförande och uppföljning. Utifrån uppföljningen vidtas åtgärder för att öka måluppfyllelsen. Detta arbete ska fortsätta och utvecklas vidare.

3.11 Kultur- och fritidsnämnden

Delår	-8100 tkr
Helårsprognos	0 tkr

Nämndens sammanfattning

Kultur- och fritidsnämndens resultat för tertial 1 år 2016 är ett underskott på 8,1 Mkr. Nettokostnaderna har ökat med 16,7 % jämfört med tertial 1 2015. Ökningen är främst en helårseffekt av övertagandet av AXA Sport center och fotbollsarenan vilket inneburit ökade kostnader och motsvarande utökning av kommunbidraget.

Resultatprognosen vid årets slut efter tertial 1 är ett resultat i balans.

Effektiviseringen på 0,5 Mkr är fördelat av nämnden i verksamhetsplanen och kommer att klaras inom berörda enheter.

Investeringar har genomförts under tertial 1 2016 för drygt 76 tkr. Investeringarna under året kommer att kunna genomföras inom ramen för anslagna medel.

Sjukfrånvaron för personal inom kultur- och fritidsnämndens enheter per april är 4,29 %. Vid samma tidpunkt 2015 var sjukfrånvaron 4,66 %. Från april 2014 har den sjunkit från 6,02 %.

Framtiden ska ses an med många utmaningar och möjligheter

Kommunstyrelsens kontors kommentar: Periodens underskott beror delvis på säsongsmässiga variationer där föreningsbidrag betalas ut två gånger per år. Men underskottet beror även på bl.a. befarade kundförluster vilka kan kvittas mot bidragsutbetalningar. Kommunstyrelsens kontor bedömer att kultur och fritidsnämnden har en ekonomi i balans och kommer bevaka utvecklingen under året för att säkerställa att prognosen fullgörs.

3.12 Stadsbyggnadsnämnden

Delår	1 400 tkr
Helårsprognos	0 tkr

Nämndens sammanfattning

Delårsresultat: +1 400 tkr

SBN:s ekonomiska resultat i delårsbokslutet per 30 april 2016 blev + 1 400 tkr (+ 1 102 tkr 2015). Överskottet förklaras framförallt av höga intäkter under första tertialet. Intäkterna kommer in ojämnt över året. Verksamheten bedöms nå ett nollresultat för året.

Efterfrågan på bygglov har ökat markant under årets första månader och antalet ansökningar som kommer in är mycket högre jämfört med samma period förra året. Antalet beställningar på kartor har däremot sjunkit något

jämfört med motsvarande period förra året. Ärendeströmningen till Lantmäterimyndigheten har varit högre än förra året. Myndigheten arbetar dessutom mycket med att avsluta gamla ärenden.

Nettokostnaden för stadsbyggnadsnämndens verksamhet har minskat med 16 % jämfört med samma period förra året. Det förklaras främst av högre intäkter på planenheten som slutdebiterat flera större planer.

Investeringar

KS/KF-investeringarna i den kommungemensamma GIS-databasen fortsätter men hittills har inga medel använts av årets budget på 360 tkr. Projektet bedöms använda hela anslaget och slutföras först i slutet på året. Kapitalkostnader tillkommer därför först nästa år.

Av nämndens egen investeringsram på 450 tkr har 409 tkr förbrukats till inköp av ytterligare två nya GNSS-mottagare till enheten Geografisk information. Inga ytterligare investeringar är planerade i år.

Lägesbedömning för nämndens ekonomi: OK

3.13 Miljönämnden

Delår **389 tkr**

Helårsprognos **0 tkr**

Nämndens sammanfattning

Ekonomi

Delårsresultat och helårsprognos

Miljönämndens resultat per den 30 april är + 389 tkr. K/I-talet är 0,95. Plusresultatet som helhet beror på uteblivna personalkostnader genom vakanser. Kostnader för material och tjänster ligger avsevärt under budget, men det gör samtidigt även intäkterna. Mycket av detta är projektstyrda kostnader och intäkter som kommer i samband med senare aktiviteter. Överskottet beräknas minska under året. Helårsprognosen är ett nollresultat. Delårsresultatet per april 2016 är mindre än resultatet per april 2015. Då fanns ett något större överskott, av liknande orsaker.

Verksamheternas resultat i förhållande till budget

Verksamhetsområden (tkr)	Budget 2016 med nämndbidrag + intäkter	Resultat jan-april 2016	Kommentar
Nämnd	925	49	
Gemensamt	911	73	
Miljö- och hälsoskydd	11 935	-425	Intäkter under budget, delvis projektknutna
Livsmedelskontroll	4 900	80	Intäkter över budget
Hållbar utveckling	1 087	-2	
Externt finansierade projekt	1 119	189	Projekt ej påbörjade
Naturcentrum	4 931	425	Personalkostnader, projekt ej påbörjade
RESULTAT		389	

Nettokostnadsutveckling

Nettokostnaden har ökat med 32 procent jämfört med april 2015. Ökningen i nettokostnad kommer av att intäkterna ligger lägre än samma tid förra året. Det bedöms vara ett tillfälligt utfall.

Investeringar

Miljönämnden har inga investeringar beslutade av KF/KS. Nämnden disponerar inte heller någon budget för nämndbeslutade investeringar under 2016. Prognosen är att inga investeringar kommer att göras.

Personal- kommunen som arbetsgivare

Södertäljes kommunförvaltning bytte lönesystem i mars 2016, vilket innebar både förseningar och tekniska problem. Förvaltningen bedömer att statistiken över sjukfrånvaro i dagsläget inte är tillförlitlig och därför lyfts denna ur bokslutet för första tertiet. Ett korrigerat underlag redovisas i augustibokslutet.

Framtida utveckling

Förberedelser pågår för övergång till e-arkiv och upphandling av nytt ärendehanteringssystem. När e-arkivering fungerar ser vi det som lämpligt att gå över till helt digital ärende- och nämndhantering. Successivt bör allt fler av våra ärenden bli möjliga att skötas papperslöst. Det innebär också att vi behöver bli mer mobila och kunna utföra tillsyn med surfplattor. På några års sikt ska digital rapportering kunna lämnas direkt från vårt ärendehanteringssystem till centrala tillsynsmyndigheters system.

Vi har relativt lite administrativa resurser i förhållande till ärendeflödet, och dessutom administrativt extraarbete inför byte av system samt omställningen till e-arkiv. Detta innebär att vi har mycket svårt att spara in eller effektivisera på administrativa resurser medan omställningsarbetet pågår, under 2016-2017.

Personalsituationen är inte långsiktigt hållbar. Arbetsbelastningen ökar för befintlig personal med återkommande vakanser och ökat ärendeinflöde. Vi konkurrerar med övriga kommuner i länet om personal och behöver fortsatt erbjuda konkurrenskraftiga löner och eventuella andra förmåner både för att locka till oss sökande med erfarenhet och för att kunna behålla personal.

Ny och förändrad lagstiftning ger oss fler arbetsuppgifter de kommande åren. Förändringar väntas inom flera områden varav vissa för oss helt nya. En del av denna lagstiftning blir utan möjlighet att ta ut avgift. Framöver kan vi därför behöva använda mer kommunbidrag för att finansiera viss tillsyn, till exempel utökad tillsyn över rökförbud när fler platser ska omfattas av förbudet.

3.14 Tekniska nämnden

Delår	392 tkr
Helårsprognos	0 tkr

Nämndens sammanfattning**Ekonomiskt resultat**

Tekniska nämndens resultat första tertiet blev ett överskott på 392 tkr. Resultatet varierar mellan de olika enheterna. Verksamheten bedöms nå ett nollresultat för året.

Nämndens nettokostnader första tertiet är 11,7 mkr lägre (- 29 %) än samma period förra året. Minskningen förklaras av minskade räntekostnader (- 8,5 mkr) eftersom internräntan har tagits bort men också av lägre kostnader för vinterväghållningen än 2015.

Investeringar

TN och kommunens exploateringsverksamhet har en gemensam KS/KF-beslutad investeringsram på 81,8 mkr. Första tertiet förbrukades 7,7 mkr. Prognosen för helåret är 54,3 mkr. Kontoret bedömer att 26,5 mkr investeringar i stadskärnan inte realiserar i år samt 1 mkr för Odlingsstrategi. Sammantaget lämnar nämnden 27,5 mkr av årets KF/KS investeringsanslag.

Av TN:s egen investeringsram på 54 mkr har 8,1 mkr förbrukats. Kontoret bedömer att hela ramen kommer att användas.

I Mål & Budget 2016-2018 beslutades om ett markeringsbelopp på 10 mkr som avser investeringar i GC-vägar i hela kommunen. Kontoret föreslår att anslaget fördelas mellan Tekniska nämnden och Kommunstyrelsen utifrån de behov som finns under 2016 i kommunens olika delar enligt följande tabell nedan och ansöker om 8,3 mkr.

KF/KS GC-vägar	2016
Tekniska nämnden	8 300
Järna kommunstyrelse	1 240
Hölö-Mörkö kommunstyrelse	240
Vårdinge-Mölnbo kommunstyrelse	220
Enhörna kommunstyrelse	-
Summa	10 000

Lägesbedömning för nämndens ekonomi: OK

3.15 KS/Ksk och politisk ledning

Delår 4 771 tkr

Helårsprognos 2 200 tkr

Sammanfattning

Ekonomi

Kommunstyrelsens prognos för 2016 är ett överskott på 2,2 mkr. För kommunstyrelsens kontor prognostiseras ett överskott på 3,8 mkr och för politisk ledning ett underskott på 1,6 mkr.

Kommunstyrelsen redovisar per sista april ett överskott på 4,8 mkr, varav kommunstyrelsens kontor redovisar ett överskott på 5,2 mkr och den politiska ledningen ett underskott på 0,5 mkr. Resultatet per april på kommunstyrelsens kontor beror på att vissa aktiviteter äger rum senare under året samt på de effekter av prognostiserat överskott. Underskottet på politisk ledning beror på att löner och arvoden kostar mer än budgeterat.

Nettokostnadsutvecklingen jämfört med april 2015 är 0,4 procent, vilket innebär att nettokostnaderna totalt har ökat med 0,5 mkr att jämföras med kommunbidraget som har ökat med 1,6 mkr.

De nya KF-investeringarna är påbörjade och anslagen prognostiseras att förbrukas. Prognosen för nämndinvesteringarna är ett överskott på 5 mkr.

Personal

Med anledning av införandet av det nya lönesystemet har det uppstått initiala problem, vilket gör att statistik mm innehåller osäker information per april. Sammantaget bedömer därför förvaltningen att rapportering av sjukfrånvaron lyfts ut från bokslutet för första tertiet. Ett korrigerat underlag redovisas i augustibokslutet. Enheterna inom kontorens olika verksamheter får stöd att ta fram korrekta uppgifter om den egna enhetens aktuella sjukfrånvaro och parallellt ställs ytterligare krav på systemleverantören att vidta åtgärder så att den statistik som hämtas ur systemet är tillförlitlig.

3.16 KS/centrala poster

Resultatet från de centrala posterna uppgår i aprilbokslutet till närmare 75 mkr. Föregående år var resultatet 78 mkr för motsvarande period, dvs en försämring med 3 mkr. Skatteintäkterna inklusive generella statsbidrag har ökat med 91 mkr och kommunbidrag till nämnderna med endast 72 mkr. Mellanskillnaden är 19 mkr, vilket är samma summa som redovisats för de flyktingmedel som erhållits av engångskaraktär.

Exploatering inklusive fastighetsförsäljningar har dock ett resultat som är 14 mkr sämre än föregående år, centrala personalfrågor 29 mkr sämre och specialdestinerade statsbidrag 29 mkr högre. Interna räntor har ett resultat som är 11 mkr sämre då kommunen från 2016 inte redovisar internränta varken kostnadsränta eller intäktsränta, ett nollsummespel totalt för kommunen.

Kassaföretagets budgeterade resultat uppgår till 127 mkr. Det prognostiserade resultatet uppgår till närmare 175 mkr, varmed budgetavvikelsen beräknas bli en positiv avvikelse på 48 mkr. Statsbidrag beräknas ge ett underskott på närmare 47 mkr. Skatter och utjämningsystem beräknas ge ett överskott på närmare 8,5 mkr medan externa räntor och finansiella poster får ett resultat i enlighet med budget. Mark och exploatering inkl fastighetsförsäljningar beräknas ge ett överskott om cirka 32 mkr och området personal ett underskott om närmare 12 mkr. De ofördelade anslagen beräknas ge ett överskott på 64 mkr. Om de ofördelade anslagen fördelas ut tillfullo så minskar resultatet för centrala poster men å andra sidan minskar underskottet på berörda nämnder.

Reavinst

Den budgeterade inkomsten från fastighetsförsäljningar uppgår till en realisationsvinst om 5,0 mkr netto. Under året hittills har bland annat friköp av tomträtter skett i en större omfattning än förväntat. Genomförda försäljningar till och med april månad har gett en realisationsvinst om cirka 6,5 mkr. Några större försäljningar är för närvarande inte kända men nettoreavinsten räknat på helår bedöms uppgå till ca 10 mkr. Omkostnader till försäljningar beräknas bli 0,5 Mkr.

Positiv prognos för skatteintäkter och generella statsbidrag

Intäkterna från kommunalskatter, utjämningsystem, och LSS-utjämning samt fastighetsavgift uppgår per sista april till 1 736 mkr, en ökning med 73 mkr (4,3 procent) jämfört med föregående år. Räknas engångsbidrag för flyktingar in så blir ökningen 91 mkr (5,5%). Skatteintäkterna är 52 mkr högre jämfört med april 2015 vilket motsvarar 4,6 procent. Utjämningsystem inkl fastighetsavgift är 17 mkr högre, en ökning med närmare 3,7 procent. LSS-utjämnningen är 3 mkr högre i april 2015 jämfört med samma period föregående år, en ökning med 4,5

procent. Skatteintäkterna inklusive utjämningsystem, LSS och fastighetsavgift förväntas bli 8,5 mkr bättre än budget på helårsbasis.

Kommunalskatten beräknas bli närmare 7,5 mkr sämre än budgeterat framför allt till följd av innevarande års skatt (-7,3 mkr) och negativ avräkning för aktuellt år (-3,8 mkr). Slutavräkningen för föregående år beräknas få ett överskott på 3,7 mkr.

Nettointäkterna från utjämningsystemen beräknas dock få ett överskottskott på 16 mkr. Kostnadsutjämnings beräknas få en negativ avvikelse på 1,5 mkr, inkomstutjämnings en positiv avvikelse på 17,4 mkr. När det gäller LSS-utjämnings är avvikelsen i det närmaste noll.

En positiv avvikelse beräknas gällande fastighetsavgiften på närmare 0,7 mkr och negativa avvikelser beräknas för strukturbidrag och regleringsavgift där det beräknas komma in 3,2 mkr mot budgeterade 2,7 mkr, vilket medför en negativ avvikelse på 0,5 mkr.

Exploateringsresultat

Det beräknade exploateringsresultatet som avser resultatavräknade projekt är budgeterat till en intäkt om 42 Mkr. Även om det i dagsläget är osäkert att ange något mer exakt belopp på förväntat exploateringsresultat bedöms resultatet hamna betydligt högre än budgetbeloppet eller på ca 80 Mkr exkl stadskärnan och 72 mkr inkl stadskärnan. Vid delårsbokslutet har en nettointäkt om cirka 7 Mkr resultatredovisats.

I ett inriktningsbeslut hösten 2007 har Kommunfullmäktige beslutat att målsättningen är att tillskapa ytterligare bostäder och lokaler för verksamheter i stadskärnan. I budget för 2016 redovisas ett belopp om 5 mkr för kostnader och 6 Mkr för investeringar. Per den sista april har projektet belastats med kostnader om knappt 1 Mkr, vilka inte har resultatredovisats än. Vid pågående framtagande av detaljplaner delas stadskärnan upp på flera genomförandeprojekt varav det första – kvarteret Venus – pågår. Nästa projekt – kvarteret Orion – kommer sannolikt att förskjutas något och byggstartas under våren 2017, vilket även innebär att ett förväntat exploateringsresultat om 8 Mkr förskjuts till nästa år. I och med detta beräknas resultatet räknat på helår ge en nettokostnad om ca 5 Mkr medan investeringsbeloppet sannolikt blir 1-2 Mkr.

Pensioner

105 mkr (netto) har budgeterats för pensioner, avsättningsförändringar, pensionsavgifter och avgångsersättningar under 2016, vilket är 10 mkr lägre än föregående år. Totalt för området centrala personalfrågor redovisas en negativ prognostiserad avvikelse på 11,5 mkr. Det är tidigt på året och prognosen är osäker. Årets prognos är extra osäker då nytt lönesystem implementerats och det finns osäkerheter när det gäller styrning av kostnader och intäkter via personalomkostnadspålägggen.

Kassaföretagets utbetalningar för pensioner har ökat från 26,4 Mkr i april-15 till 27,3 Mkr i april 2016 vilket är en ökning med 3,4 procent. Avgifterna för individuell del har ökat från 31,2 mkr till 32,7 mkr, vilket motsvarar 4,8 %. Detta inräknat att avgiften blev lägre föregående år mot vad som uppbokats, vilket ger ett beräknat överskott på 1,2 mkr.

Den finansiella kostnaden för pensioner har ökat från 2,2 mkr i april 2015 till 2,6 mkr i april 2016. En ökning med 18 procent.

Finansnetto

Kassaföretagets prognos för finansnetto vid årets slut ligger på 53,3 mkr i enligt budget och för internbankens eget företag är prognostiserad avvikelse noll.

Finansnettot uppgår per sista april till 19,6 mkr, jämfört med 21,9 mkr föregående år. En minskning på 2,3 mkr. Räntenettot för förvaltning 90-91 uppgår per sista april till 1,9 mkr för kommunen jämfört med 8,7 mkr föregående år vid samma tidpunkt. Differensen beror på lägre räntesats på utlåning från egen likviditet till följd av sjunkande marknadsräntor.

För låneramsavgift har 17,7 mkr erhållits netto som är något högre än föregående års 15,5 mkr. Avgiften ska täcka internbankens kostnader. Inga infrianden eller återvinning av borgensåtagande har gjorts under året.

Specialdestinerade statsbidrag**Maxtaxa för barnomsorg**

Kommunen har per sista april år 2016 erhållit 9,9 mkr i extra statsbidrag som kompensation för införandet av maxtaxa inom barnomsorgen. Prognosen på helår är närmare 29,7 mkr, vilket är 0,1 mkr lägre än budgeterad intäkt. Införandet av maxtaxa för barnomsorg var frivilligt (till skillnad från äldreomsorgens maxtaxa) för kommunerna och det är anledningen till att bidraget ses som specialdestinerat. Bidraget är varaktigt, vilket innebär att så länge kommunen har maxtaxa får kommunen också en årlig ersättning.

Kvalitetssäkring i förskola och skolbarnomsorg

Södertälje har per sista april år 2016 erhållit knappt 1,7 mkr för kvalitetssäkring i förskola och barnomsorg. Prognosen beräknas bli drygt 5 mkr, vilket är i enlighet med budget.

Flyktningintäkter från migrationsverket

Flyktingschablonintäkterna från migrationsverket budgeteras och bokförs från och med år 2016 fullt ut på kassaföretaget. Kontoren har i stället erhållit nämndbidrag för att upprätthålla verksamheten för flyktingar. Den prestationsbaserade ersättningen har upphört från mars 2016. I övrigt kommer det färre flyktingar till Södertälje jämfört med vad som antagits i budget. Totalt för alla flyktningintäkter på kassaföretaget beräknas ett underskott på närmare 47 mkr.

I slutet av år 2015 erhöll Södertälje kommun engångsersättning för flyktingar från statsmakterna på 106 mkr. Av dessa bokfördes 50 mkr på år 2015 och resterande 56 mkr finns budgeterad på år 2016. Denna summa sorterar under avsnittet skatter och generella statsbidrag.

Anslag för oförutsedda behov och ofördelade anslag

Av de kvarvarande ofördelade anslagen på 108,6 mkr beräknas 44,4 mkr fördelas. Prognosen för avvikelsen på helår är därmed ett överskott på 64,2 mkr.

	Årsbudget	Budget Apr - 16	Prognos förbrukning	Prognos avvikelse
För kommunstyrelsens förfogande	5 500	5 500	-5 500	0
Anslag för Lokalkompensation	36 900	18 174	- 8 174	10 000
Kompensation kapitalkostnad	15 000	11 666	-6 666	5 000
Ny verksamhet Cederströmska	5 000	5 000	0	5 000
Personer med funktionsnedsättning	40 000	38 356	-8 000	30 356
Utsatta stadsdelar	1 682	1 682	0	1 682
Demografiförändringar	22 000	3 520	-3 520	0
Äldreomsorg	191 800	0		0
Effektiv verksamhet flyktingmedel	0	6 000	-4 000	2 000
Förebyggande arbete barn&unga flyktingmedel.	0	5 000	-3 000	2 000
Reservanslag högt flyktingmottagande	0	8 200	0	8 200
Stadsdelsutveckling	2 000	2 000	-2 000	0
Deponiarbeten	3 500	3 500	-3 500	0
Summa	323 382	108 598	-44 360	64 238

4. SKF-koncernen

SKF:s tertialrapport, se bilaga 4.

Bilaga 1

Resultaträkning, Mkr Kommunen totalt 1/1 - 30/4 -2016				
		Budget Helår 2016	Delår- bokslut 2016	Delår- bokslut 2015
Verksamhetens intäkter	not 1	213,4	296,0	330,0
Verksamhetens kostnader	not 2	-5 287,5	-2 010,5	-1 980,1
Avskrivningar	not 3	-100,0	-29,2	-32,0
Verksamhetens nettokostnad	not 4	-5 174,1	-1 743,7	-1 682,1
<i>Därav jämförelsestörande poster</i>	<i>not5</i>	<i>50,0</i>	<i>13,8</i>	<i>54,9</i>
Skatteintäkter	not 6,8	3 547,0	1 182,3	1 130,1
Generella statsbidrag och utjämning	not 7,8	1 700,5	572,2	533,1
Finansiella intäkter	not 9	53,3	92,4	122,0
Finansiella kostnader	not 9		-75,3	-103,4
Resultat efter finansiella poster		126,7	27,9	-0,3
Extraordinära intäkter				
Årets Resultat	not 10,24	126,7	27,9	-0,3
Finansieringsanalys, Mkr kommunen totalt				
		Budget Helår 2016	Delår- bokslut 2016	Delår- bokslut 2015
Årets verksamhet				
Årets resultat		126,7	27,9	-0,3
Avskrivningar	not 3	100,0	29,2	32,0
Nettoreavinst materiella anläggningstillgångar	not 11	-5,0	-6,7	-7,4
Nettoreavinst finansiella anläggningstillgångar	not 11			
Materiella anläggningstillgångar till exploatering			-0,2	
Ej respåv. Avskrivning bidrag statl infrastruktur		0,8	0,3	
Förändring kapitalbindning	not 13		85,7	-22,0
Förändring pensionsavsättningar inkl löneskatt	not 25	16,8	4,8	6,0
Kassaflöde från verksamheten		239,3	141,0	8,3
Investeringar				
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-237,8	-17,0	-12,4
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar				
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar				
Investeringar i finansiell leasing				
Försäljningar	not 12	10,0	7,0	7,6
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-227,8	-10,0	-4,8
Medelsbehov att finansiera		11,5	131,0	3,5
Finansiering				
Upplåning	not 14	430,6	-931,6	-380,8
Förändring långfristig fordran mm		-442,1	430,7	88,2
Förändring av likvida medel		0,0	-369,9	-289,1

Balansräkning, Mkr Kommunen totalt 30/4 2016

		Bokslut 30/4 2016	Bokslut 30/4 2015	Bokslut 31/12 2015
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	Not 15	5,8	12,3	7,7
Materiella anläggningstillgångar				
Mark och byggnader	not 16,18	1 107,0	1 042,6	1 114,1
Maskiner och inventarier	not 17,18	145,6	159,5	149,3
Leasingtillgångar		15,0	11,6	15,0
Bidrag till statlig infrastruktur		18,4	27,8	18,7
Finansiella anläggningstillgångar	not 19	12 053,0	12 666,9	12 483,2
S:a Anläggningstillgångar		13 344,8	13 920,7	13 788,0
Omsättningstillgångar				
Exploatering		80,6	89,6	90,2
Förråd		2,3	2,4	2,2
Fakturafordringar	not 20	29,4	40,3	54,5
Övriga fordringar	not 21	228,0	372,4	316,9
Kassa, Bank	not 22	0,3	0,3	370,2
S:a Omsättningstillgångar		340,6	505,0	834,0
S:a TILLGÅNGAR		13 685,4	14 425,7	14 622,0
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Ingående eget kapital		3 211,6	3 045,1	3 052,0
Social Fond		21,8	24,0	24,0
Medel utsatta stadsdelar		1,7	13,3	6,4
Periodens resultat		27,9	-0,3	152,6
S:a Eget kapital	not 23	3 263,0	3 082,1	3 235,0
Avsättningar				
Pensioner	not 24	306,0	277,2	303,1
Pensioner Förtroendevalda	not 24	22,4	20,7	21,5
Löneskatt	not 24	79,7	72,3	78,7
Skulder				
Långfristiga lån	not 25	7 888,0	9 392,2	8 897,9
Långfristiga skulder	not 26	2,1	2,7	2,6
Långfristiga leasing skulder		10,6	8,3	10,6
Investeringsbidrag		92,4	78,4	84,2
Kortfristiga lån	not 27	1 279,7	628,2	1 200,9
Kortfristiga skulder	not 28	736,2	859,5	782,2
Kortfristig leasingskuld		5,3	4,1	5,3
S:a Skulder		10 014,3	10 973,4	10 983,7
S:a EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER		13 685,4	14 425,7	14 622,0
Ställda panter och ansvarsförbindelser	not 29			
Soliditet (%)		23,8%	21,4%	22,1%

Driftsredovisning 1/1-30/4 2016 Mkr

Nämnd	Kostnader	Intäkter	Kommunbidrag Förmedl.bidrag	Resultat	Budgeterat resultat
Järna kommundelsnämnd, Järna	77,4	11,5	61,5	-4,4	0,0
Hölö/Mörkö kommundelsnämnd	34,3	4,5	29,5	-0,3	0,0
Vårdinge kommundelsnämnd	14,5	0,5	14,3	0,3	0,0
Enhörna kommundelsnämnd	29,3	6,6	21,7	-1,0	0,0
S:a kommundelar	155,5	23,1	127,0	-5,4	0,0
Arbetslivsnämnden	51,8	16,6	50,5	15,3	0,0
Omsorgsnämnden	272,4	29,9	237,1	-5,4	0,0
Socialnämnden	282,5	28,0	229,5	-25,0	0,0
Äldreomsorgsnämnd	250,1	56,0	195,6	1,5	0,0
Överförmyndarnämnd	4,2	0,9	3,2	-0,1	0,0
Utbildningsnämnd	755,9	60,0	668,9	-27,0	0,0
Kultur o Fritidsnämnd	84,5	9,7	66,7	-8,1	0,0
Stadsbyggnadsnämnd	16,6	13,6	4,4	1,4	0,0
Miljönämnd	7,4	3,9	3,8	0,3	0,0
Teknisk nämnd	79,0	50,4	29,0	0,4	0,0
Ks/Kommunstyrelsens kontor	92,7	12,0	86,0	5,3	0,0
Ks/Politisk ledning	24,1	0,0	24,1	0,0	0,0
Revision				0,0	0,0
S:a facknämnder	1 921,2	281,0	1 598,8	-41,4	0,0
Centrala poster	36,8	1 836,1	-1 725,8	73,5	126,8
Internbanken	72,3	73,5		1,2	
S:a före extraordinära poster	2 185,8	2 213,7	0,0	27,9	126,8

Investeringsredovisning 1/1-30/4 2016 Tkr.

Nämnd	Kf/Ks beslutade projekt		Nämndbeslutade projekt		Totala investeringar
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
Järna kommunalnämnd	600,0	94,7	4 444,0	248,3	343,0
Hölö/Mörkö kommunalnämnd	900,0		1 148,0		0,0
Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnd	250,0		739,0		0,0
Enhörna kommunalnämnd	25 050,0		1 137,0		0,0
S:a kommunalnämnder	26 800,0	94,7	7 468,0	248,3	343,0
Facknämnder					
Arbetslivsnämnd			515,0	54,3	54,3
Omsorgsnämnd	1 000,0	181,6	636,0		181,6
Socialnämnd	3 200,0		1 388,0	138,5	138,5
Äldreomsorgsnämnd	800,0		3 576,0	87,4	87,4
Överförmyndarnämnd					0,0
Utbildningsnämnd	2 000,0		13 543,0	1 397,1	1 397,1
Kultur och Fritidsnämnd	4 350,0		8 055,0	73,6	73,6
Stadsbyggnadsnämnd	360,0		450,0	409,0	409,0
Miljönämnd					0,0
Teknisk nämnd	81 750,0	4 520,9	54 080,0	8 064,2	12 585,1
Ks/Kommunstyrelsens kontor	7 533,0	107,9	10 289,0	1 598,8	1 706,7
Ks/Politisk ledning o revision					
S:a facknämnder	100 993,0	4 810,4	92 532,0	11 822,9	16 633,3
Centrala poster					
Investeringar	10 000,0				0,0
S:a investeringsprojekt	137 793,0	4 905,1	100 000,0	12 071,2	16 976,3

Noter till resultat- och balansräkning					
Not 1 Verksamhetens intäkter	30/4-16	30/4-15	Not 6 Skatteintäkter	30/4-16	30/4-15
Från driftsredovisningen	2 213,7	2 268,1	Allmän kommunalskatt	1 182,5	1 130,0
Skatteintäkter	-1 754,5	-1 663,2	Skatteavräkning föregående år	3,7	-3,6
Ränta	-92,4	-202,4	Skatteavräkning innevarande år	-3,9	3,7
Interna poster	-70,8	-72,5	S:a skatteintäkter	1 182,3	1 130,1
S:a externa intäkter	296,0	330,0	Skatteintäkterna har ökat med 4,6 % sedan motsvarande		
<i>Fördelas enl nedan</i>					
Avgifter	66,0	60,7	Not 7 Generella statsbidrag och utjämnning	30/4-16	30/4-15
Försäljningsmedel	20,7	24,2	Inkomstutjämningsbidrag	328,2	298,9
Försäljning primär verksamhet	24,8	22,6	Kommunal fastighet skatt	46,4	45,1
Hyror och arrenden	29,6	29,3	Bidrag för LSS	72,3	69,1
Driftbidrag	132,8	155,4	Regleringsavgift/bidrag	-1,1	-1,2
Övrigt	22,1	37,8	Kostnadsutjämnning	107,7	118,0
<i>S:a intäkter</i>	<i>296,0</i>	<i>330,0</i>	Strukturbidrag		3,2
			Tillf Flyktbidrag för mottagande	18,7	
Not 2 Verksamhetens kostnader	30/4-16	30/4-15	S:a Gen statsbidrag och utjämnning	572,2	533,1
Från driftsredovisningen	2 185,8	2 268,4	Statliga utjämningsbidragen mm har ökat med 7,3 % sedan motsvarande tid 2015. Exkluderas det tillfälliga stb för flyktmottagning är ökningen 3,8 %.		
Avskrivningar	-29,2	-32,0			
Räntor	-75,3	-183,8	Not 8 Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnning		
Interna poster	-70,8	-72,5	Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnning har ökat med 5,5 % sedan motsvarande tid 2015. Exklusive det tillf stb för flyktmottagning är ökningen 3,8 %.		
S:a externa kostnader	2 010,5	1 980,1			
<i>Fördelas enligt nedan:</i>					
Personalkostnader	1 071,4	1 045,3			
Lokaler,fastigh o anläggningar	227,3	246,2			
Datastöd, inv o maskiner	45,8	45,6			
Övr matrial o tjänster	103,7	97,6			
Köp av primär verksamhet	449,8	434,8			
Bidrag, transfereringar	112,5	110,6			
<i>S:a kostnader</i>	<i>2 010,5</i>	<i>1 980,1</i>			
Not 3 Avskrivningar	30/4-16	30/4-15	Not 9 Finansiella intäkter o kostnader	30/4-16	30/4-15
Planenliga avskrivningar	27,4	28,9	<i>Finansiella intäkter</i>		
Nedskrivningar			Ränta på utlämnade lån	74,5	102,7
Avskrivning Immateriella AT	1,8	3,1	Räntor mm	0,2	1,2
Avskrivning Leasingavtal			Låneramsavgifter	17,7	18,1
S:a Avskrivningar	29,2	32,0	<i>S:a finansiella intäkter</i>	92,4	122,0
Not 4 Verksamhetens nettokostnad			<i>Finansiella kostnader</i>		
Verksamhetens nettokostnad uppgår till 1 743,7 Mkr och har ökat med 3,7 % sedan motsvarande tid 2015			Aktieägartillskott		
			Räntor	57,6	71,4
			Leasing ränta		0,0
			Ränteswap	13,4	27,3
			Ränta pensionsskuld	2,6	2,2
			Orealiserad värdeförändring	-0,5	-0,2
			Övrigt	2,2	2,7
Not 5 Jämförelsestörande poster	30/4-16	30/4-15	<i>S:a finansiella kostnader</i>	75,3	103,4
Nettoreavinst	6,7	7,4	S:a Finansiellt netto	17,1	18,6
Exploateringsresultat	7,1	20,5			
AFA premie 2004		27,0			
S:a Jämförelsestörande poster	13,8	54,9			

Not 20 Fakturafordringar	30/4-16	31/12-15	Not 24 Avsättningar: Pensioner och löneskatt		
Totalt fakturerat	175,6	549,5	Redovisning av pensionsförpliktelser har skett utifrån den blandade modellen. Beslut har tagits att den ind. delen ska ske med max% fr o m 1998. Därtill har löneskatt kostnadsbokförts		
Fakturafordringar	29,4	54,5	Den individuella delen är redovisad under kortfristiga skulder.		
Därav förfallna	18,9	27,7	Löpande under året går det inte utläsa de olika förändringarna		
Nedskrivna kundfordringar har hittills under året belastat resultatet med 2,6 Mkr.					
				30/4-16	31/12-15
Not 21 Övriga fordringar	30/4-16	31/12-15			
Stats och landstingsbidragsfordr.			Ingående Pensionsavsättning	303,1	273,4
Gator			Pensionsutbetalningar		-8,3
AMS	0,8	0,8	Nyintjänad pension		33,4
Särskilda statsbidrag	7,0	13,9	Ränte-och basbeloppsuppräknig		4,9
Periodicerade kommunalskatteinkomster,fastgh	9,2		Sänkn av diskoneringsräntan		
EU-bidragsfordringar	1,7	0,8	Övrigt	2,9	-0,3
S:a Stats och landstingsbidragsfordringar	18,7	15,5	S:a avsatta pensioner	306,0	303,1
<i>Övriga kortfristiga fordringar</i>			Pensavsättn fört.valda	21,5	19,7
Förutbetalda kostnader/uppplupna intäkter	186,1	269,2	Sänkning diskoneringsränta		
Mervärdesskatt	23,2	32,2	Årets förändring	0,9	1,8
Utlåning utöver bolagen			S:a avsättn förtroendevalda	22,4	21,5
Södertälje Förvaltnings AB			Ingående löneskattskuld	78,7	71,1
S:a Övriga kortfristiga fordringar	209,3	301,4	Sänkn av diskoneringsräntan		
			Årets löneskattförändring	1,0	7,6
			S:a avsatt löneskatt	79,7	78,7
S:a Övriga fordringar	228,0	316,9	S:a avsatta pensioner o löneskatt	408,1	403,3
Not 22 Likvida medel	30/4-16	31/12-15	Not 25 Långfristiga lån	30/4-16	31/12-15
Nordea, kreditlimit 450 Mkr		369,9	Reverslån	2 032,7	1 533,3
Swedbank			Obligationslån	3 339,5	4 856,7
SE-banken			Obligationslån med real ränta	1 437,1	1 429,1
Kassor	0,3	0,3	Lån i utländsk valuta	1 078,7	1 078,8
S:a Likvida medel	0,3	370,2	S:a Långfristiga lån	7 888,0	8 897,9
Not 23 Summa Eget kapital	30/4-16	31/12-15	Not 26 Långfristiga skulder	30/4-16	31/12-15
Ingående Eget kapital	3 211,6	3 052,0	Div långfristiga skulder	2,1	2,6
Ks beslut §63-12 till social fond	24	24,0	Försåld ej utförd parkering (TB)	0,0	0,0
<i>Under året utnyttjat</i>	-2,2	0	S:a långfristiga skulder	2,1	2,6
Avsättning utsatta stadsdelar	6,4	13,3			
<i>Under året utnyttjat</i>	-4,7	-6,9	Not 27 Kortfristiga lån	30/4-16	31/12-15
Periodens resultat	27,9	152,6			
			Nordea företagskredit (kreditlimit 450 Mkr)+bolagen	18,2	
S:a Eget kapital	3 263,0	3 235,0	Kortfristiga lån	1 261,5	1 200,9
<i>varav:</i>			Amortering tom 1 år framåt		
Anläggningsskapital	4 943,6	4 389,4	S:a Kortfristiga lån	1 279,7	1 200,9
Rörelsekapital	-1 680,6	-1 154,4			

Not 28 Kortfristiga skulder	30/4-16	31/12-15
Förutbetalda intäkter, upplupna kostnader	103,0	148,4
Leverantörsfakturor	78,6	94,0
Prelskatt, arbetsgivaravgifter	178,1	141,1
Skattekonto hos Skatteverket	2,7	2,4
Skatteskuld staten	0,0	17,7
Retroaktiva löner	12,7	8,1
Semesterskuld (exkl PO)	174,8	116,6
Ej kompenserad övertid (exkl PO)	3,9	3,6
Upplupna pensioner	33,8	96,5
Upplupen löneskatt pensioner	8,2	23,4
Periodiserade räntekostnader	44,2	44,6
Statliga projektmedel	55,9	43,3
Flyktingbidrag	38,1	40,3
Övrigt	2,2	2,2
S:a Kortfristiga skulder	736,2	782,2
Semesterskuld inkl PO 246,4 Mkr, övertid inkl PO 5,4 Mkr.		
Not 29 Ställda panter och ansvarsförbindelser	30/4-16	31/12-15
Pensioner		
Beräknad pensionsskuld upparbetad tom 31/12 1997 Ingående balans	1 541,3	1 589,7
Sänkning av diskonteringsränta		
<i>Årets förändring hittills (enl prognos)</i>	<i>-15,5</i>	<i>-48,4</i>
Utgående beräknad avsättning	1 525,8	1 541,3
Ingående beräknad löneskatt	373,9	385,7
Sänkning av diskonteringsränta		
<i>Årets förändring hittills</i>	<i>-3,7</i>	<i>-11,8</i>
Utgående beräknad löneskatt	370,2	373,9
Ingående pensioner politiker ink löneskatt	6,8	6,8
<i>Årets förändring hittills (enl prognos)</i>	<i>0,3</i>	<i>0</i>
Utgående pensioner politiker ink löneskatt	7,1	6,8

Prognos 2016 (Mkr)

Nämnd	Budget per 30 april	Progn budg- avvikelse per april	%-uell budget- avvikelse
Järna kommunalnämnd	-178,4	0,0	0,0%
Hölö-Mörkö kommunalnämnd	-86,8	-0,2	-0,2%
Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnd	-42,2	0,7	1,6%
Enhörna kommunalnämnd	-63,4	-2,0	-3,2%
Arbetslivsnämnd	-151,5	3,1	2,0%
Omsorgsnämnd	-711,3	-5,5	-0,8%
Socialnämnd	-688,5	-29,2	-4,2%
Äldreomsorgsnämnd	-586,7	0,0	0,0%
Överförmyndarnämnd	-9,5	0,0	0,0%
Utbildningsnämnd	-2 017,1	0,0	0,0%
Kultur- och fritidsnämnd	-199,9	0,0	0,0%
Stadsbyggnadsnämnd	-13,4	0,0	0,0%
Miljönämnd	-11,6	0,0	0,0%
Teknisk nämnd	-86,9	0,0	0,0%
KS/kommunstyrelsens kontor	-258,0	3,8	1,5%
KS/politisk ledning	-70,0	-1,6	-2,3%
Revision	-2,2	0,2	9,1%
Summa nämnder	-5 177,5	-30,7	-0,6%
Centrala poster	5 304,3	48,0	0,0
Summa budgeterat resultat	126,7	17,3	

Inklusive jmf. störande poster

Progn resultat 2016 enl april uppföljn	144,0
Varar jmf. störande poster	-138,0
Progn resultat exklusive jmf. störande poster	6,0

Nämndernas rapporter

(Finns tillgängliga på stadskansliet)

Bilaga 4

Telge koncernen Delårsrapport april 2016

1. Resultat koncernen
2. Resultat efter finansnetto per bolag
3. Investeringar per bolag
4. Låneutvecklingen
5. Bilaga Resultaträkning

Resultat koncernen.

April 2016

Koncernens resultat t o m april uppgår till 314,9 mkr (314,6 mkr). Budget inom parantes.

Koncernens resultat	t o m april 2016				Helår	
	Utfall	Budget	Avv.	Föreg. år	Utfall 2015	Budget 2016
Mkr						
Koncernens rörelseresultat	271,5	270,5	1,0	350,3	804,5	652,2
Finansnetto	-86,0	-80,9	-5,1	-110,4	-305,0	-257,0
Koncernreserv		-22,8	22,8			-50,0
Koncernens operativa resultat	185,5	166,8	18,7	239,9	499,5	345,2
Reavinst-/förluster försäljningar	170,7	232,1	-61,4	0,2	5,3	232,1
Försäkringsersättningar			0,0			
Nedskrivningar/återläggning			0,0		-18,6	
Koncernens resultat före skatt	356,2	398,9	-42,7	240,1	486,2	577,3
Uppskjuten skatt	-41,3	-84,3		-39,9	-108,7	-128,7
Koncernens resultat	314,9	314,6	0,3	200,2	377,5	448,6

Koncernens rörelseresultat uppgår till 271,5 mkr (270,5 mkr), avvikelser mot budget är 1,0 mkr, vilket är en förbättring med 4,6 mkr jämfört med mars. Rörelseresultatet är påverkat av Söderenergis turbin haveri, som sänkt resultatet i Söderenergi med 35,9 mkr t o m april. Rensat för Söderenergis resultat så visar koncernen en positiv avvikelse jämfört mot budget på 36,9,0 mkr, som främst förklaras av lägre administrationskostnader och skötselkostnader, men också till följd av högre intäkter till följd av utbyggnad av infrastruktur i Telge Nät.

Koncernens operativa resultat uppgår till 185,5 mkr (166,8 mkr), avvikelser mot budget är 18,7 mkr, vilket förklaras förutom av rörelseresultat av att koncernens reserv är borträknad från det budgeterade resultatet. Denna reserv har utfallsmässigt utnyttjats av Söderenergi där resultatet fallit med 35,9 mkr till följd av turbinhaveriet. Denna kostnad tas dock i den juridiska enheten Söderenergi.

Koncernens resultat före skatt uppgår till 356,2 mkr (398,9 mkr), avvikelser mot budget är -42,7 mkr, vilket förklaras förutom av ovanstående av att alla reavinst inte influerades enligt budget. Telge Bostäders försäljning gick enligt plan prismässigt. Telge Hovsjö har dock budgeterat med en reavinst från försäljningen av radhusen. Denna försäljning har inte gjorts ännu.

Resultat efter finansiella poster per bolag

Resultat SKF koncernen	t o m april 2016				Helår	
	Innev år	Budget	Avv.	Föreg år	Utfall 2015	Budget 2016
Mkr						
SKF AB Koncernmoder	-8,9	-7,9	-1,0	-11,6	-31,0	-23,6
Telge AB Moderbolag	-13,0	-13,6	0,6	-5,9	-27,1	-50,2
Telge Bostäder	30,9	21,1	9,8	26,7	103,4	103,0
Reavinster Telge Bostäder	170,7	168,0	2,7	0,2	0,2	168,0
Nedskrivningar Telge Bostäder	0,0	0,0	0,0	0,0	7,6	0,0
Telge Hovsjö	-5,9	-3,8	-2,1	-2,9	-1,3	-7,2
Reavinster, Telge Hovsjö	0,0	64,1	-64,1	0,0	0,3	64,1
Nedskrivning Hovsjö	0,0	0,0	0,0	0,0	-14,3	0,0
Telge Fastigheter, koncernen (inkl. Brandalssund 1/6-13)	26,4	20,6	5,8	40,1	106,7	40,5
Reavinster Telge Fastigheter, koncernen	0,0	0,0	0,0	0,0	4,8	0,0
Nedskrivning Telge Fastigheter, koncernen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat Bo & Fastigheter	222,1	270,0	-47,9	64,1	207,4	368,4
Telge Nät	107,4	97,0	10,4	85,5	194,4	197,7
Telge Återvinning	11,3	2,6	8,7	2,3	16,3	12,6
Resultat Nät & Miljö	118,7	99,6	19,1	87,8	210,7	210,3
Telge Energi	28,0	25,3	2,7	24,1	60,8	51,0
Telge Kraft, koncernen	6,0	10,4	-4,4	16,9	22,1	19,7
Resultat Energi	34,0	35,7	-1,7	41,0	82,9	70,7
Södertälje Hamn	3,0	4,4	-1,4	0,3	4,2	5,0
Telge Hamn	-0,5	-0,4	-0,1	-0,8	-2,0	-1,2
Resultat Hamn	2,5	4,0	-1,5	-0,5	-9,7	3,8
Telge Inköp	0,2	-1,3	1,5	-0,7	12,1	5,2
Tom Tits	-2,6	-3,0	0,4	-1,8	3,0	0,2
Telge Tillväxt	-0,1	-0,4	0,3	-1,1	-2,9	0,1
Resultat efter finansnetto	352,9	383,1	-30,2	171,3	445,4	584,9
Telge/SKF - Koncernjusteringar	10,6	9,9	0,7	13,8	32,2	29,8
Telge - Reserver	0,0	-22,8	22,8	0,0	0,0	-50,0
Resultat efter koncernjusteringar och reserver	363,5	370,3	-6,8	185,1	477,6	564,7
Andel i intressebolags resultat						
Söderenergi 42%	-7,3	28,6	-35,9	55,0	8,6	12,6
Koncernens resultat före skatt	356,2	398,9	-42,7	240,1	486,2	577,3
Skatt	-41,3	-84,3	43,0	-39,9	-108,7	-128,7
Koncernens resultat	314,9	314,6	0,3	200,2	377,5	448,6

Telge AB

Bolaget följer i stort budget. Räntenettet visar fortfarande en positiv avvikelse men personalkostnader ihop med kostnader för inhyrd personal visar en negativ avvikelse.

Telge Bostäder

Det förbättrade resultatet förklaras av högre hyresintäkter till följd av försäljningen av fastigheter drog ut på tiden, samt lägre skötselkostnader till följd av en snöfattig vinter.

Telge Fastigheter

Bolaget följer i stort budget, med en positiv avvikelse på skötsel och tillsyn till följd av lägre kostnader för yttre skötsel till följd av en snöfattig vinter, samt att man budgeterat en riskpremie som inte behövt utnyttjas.

Telge Hovsjö

Det negativa resultatet jämfört med budget beror på en budgeterad reavinst vid försäljning av radhusen. Denna affär är inte genomförd ännu. Rörelseresultatet är enligt budget.

Telge Nät

Det förbättrade resultatet beror på högre intäkter än budgeterat både från huvudaffären och från anslutningsavgifterna.

Telge Återvinning

Det positiva resultatet jämfört med budget förklaras av att bortforsling av askan varit billigare än den reservering som gjordes i årsbokslutet. Men även till följd av lägre personalkostnader än budgeterat.

Telge Energi

Trots tappade volymer levereras ett kraftnetto i nivå med budget. Till följd av en lägre marknadsföringskostnader än budgeterat så levereras ett resultat som är bättre än budget.

Telge Kraft

Det negativa resultatet är belastat med en negativ engångspost från elcertifikathandeln med 6,1 mkr. Rensat för denna visar bolaget en positiv utveckling jämfört med budget.

Södertälje Hamn

Bolaget visar en negativ avvikelse mot budget, men det beror snarare på att budgeten är linjärt periodiserad. Resultatet är klart bättre än de senaste två årens april resultat .

Tom Tits

Det försämrade resultatet jämfört med budget beror delvis på lägre entréintäkter men också på högre personalkostnader.

Telge Tillväxt

I april visar bolaget 0,3 i avvikelse men det kvarstår att de budgeterade intäkterna från kommunen avviker med -0,4 (-2,1 på helår). Detta balanseras upp av att uthyrning till Telgebolagen har startat starkt det första tertialet och ligger väsentligt över budget.

Telge Inköp

Det positiva resultatet beror delvis på att ramavtalade intäkter ligger något över budget pga. inkommande betalningar avseende 2015 och bedöms vara så även för helåret.

Söderenergi

Det negativa resultatet i Söderenergi beror på turbinhaveriet från december som gör att ingen el har producerats. Frågan om försäkringsersättning för det ekonomiska bortfallet är påbörjad.

Investeringar per bolag

Investeringar SKF koncernen	t o m april 2016				Helår	
	Innev år	Budget	Avv.	Föreg år	Utfall 2015	Budget 2016
Mkr						
Telge AB Moderbolag	2,4	1,7	-0,7	0,8	0,9	5,0
Telge Bostäder	45,6	82,4	36,8	37,3	176,7	288,3
Telge Hovsjö	7,2	15,1	7,9	8,1	37,5	52,1
Telge Fastigheter, kommersiella lokaler	9,7	13,3	3,6	7,0	35,2	39,9
Telge Fastigheter, kommunala verksamhetslokaler	27,5	52,6	25,1	212,7	241,7	400,0
Summa Bo & Fastigheter	90,0	163,4	73,4	265,1	491,1	780,3
Telge Nät	52,2	65,9	13,7	59,7	238,5	336,4
Telge Återvinning	6,7	5,0	-1,7	1,0	6,8	15,0
Summa Nät & Miljö	58,9	70,9	12,0	60,7	245,3	351,4
Telge Energi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Telge Kraft, koncernen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa Energi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Södertälje Hamn	2,6	5,5	2,9	0,7	12,1	16,5
Telge Hamn	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa Hamn	2,6	5,5	2,9	0,7	12,1	16,5
Tom Tits	0,1	0,7	0,6	1,2	7,2	2,0
Telge Tillväxt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	0,0
Summa brutto investeringar	154,0	242,2	88,2	328,5	756,8	1155,2
Interna investeringar	0,0	0,0	0,0	-27,4	-28,3	0,0
Summa netto investeringar	154,0	242,2	88,2	301,1	728,5	1155,2

Koncernens totala investeringar t o m april uppgår till 154,0 mkr (242,2 mkr) budget inom parantes. Detta ger en linjär årstakt på 462,0 mkr, mot en budgeterad nivå på 1 155,2 mkr. Den lägre investeringstakten beror på förseningar i en mängd projekt, vilka redogörs för nedan. Ambitionen för koncernen är dock att ta igen dessa förseningar så gott det går.

Telge Bostäder

Den lägre investeringstakten beror på lägre utgifter än beräknat för renoveringsprojekten i Fornbacken och Järna, samt för nybyggnationen av Stockholmsberget.

Telge Fastigheter

Den lägre investeringstakten beror i huvudsak på fördröjning i de kommunala verksamhetslokalsprojekten.

Telge Hovsjö

Den lägre investeringstakten beror på att behovet av invändig renovering av lägenheterna är mindre än budgeterat.

Telge Nät

Under april tappar bolaget investeringstakten i V/A nätet, vilket gör att man endast investerat 52 mkr t o m april. Vilket ger en linjär årstakt på 156 mkr. Budgeten uppgår till 336 mkr.

Telge Återvinning

Den högre investeringstakten beror på att bolaget fått några sopbilar levererade 2016, som borde ha levererats 2015.

Låneutveckling

Telge-koncernens samlade lån och borgenutnyttjande uppgår till 10 863,9 mkr per 2016-04-30. Minskningen från årsskiftet uppgår till 440,2 mkr och består till 337,8 mkr av minskade lån och 102,4 mkr av minskade borgensåtaganden.

Ökningen av låneutrymmet inom kommunens verksamhetslokaler beror till stor del på en omklassificering av fastigheterna Luna och Humlan till kommunala verksamhetslokaler.

Minskningen av låneutrymmet inom bostadsbolagen beror till stor del på Telge Bostäders försäljning av fastigheterna i Fornbacken och Ronna.

Lån + Borgen per kluster (SKFAB och Telge AB fördelat) mkr	2015-12-31	2016-04-30	Ram 2016
Kommunens verksamhetslokaler	-3 920,4	-4 517,5	-4 600,0
Bostadsbolagen	-2 812,5	-2 548,1	-3 400,0
Övriga Telge	-4 571,2	-3 798,4	-5 000,0
S:a	-11 304,1	-10 863,9	-13 000,0

Bilaga: Resultaträkning

Tablårad	Koncern
RESULTATRÄKNING	
Rörelsens intäkter	
Nettoomsättning, extern	2 613 070
Punktskatt	-546 722
Aktiverat arbete för egen räkning	8 447
Andel i intresseföretags resultat	-7 286
Övriga rörelseintäkter	12 106
	2 079 615
Rörelsens kostnader	
Drift- och underhållskostnader	-165 200
Handelsvaror	-1 165 073
Övriga externa kostnader	-151 209
Personalkostnader	-182 163
Av-/nedskrivningar av anläggningstillgångar	-140 090
Upplösning av negativ goodwill	1 529
Övriga rörelsekostnader	-31 254
Rörelseresultat	246 155
Resultat från finansiella poster	
Resultat från andelar i koncernföretag	196 023
Ränteintäkter o likn resultatposter, externa	4 156
Räntekostn o likn resultatposter, externa	-90 127
Resultat efter finansiella poster	356 207
Bokslutsdispositioner	
Koncernbidrag	0
Resultat före skatt	356 207
Skatt på årets resultat (aktuell)	-38 958
Uppskjuten skatt	-2 288
Årets resultat (RR)	314 961

LÅNE- OCH BORGENS RAMAR [Mkr]

2016-04-30

Kommunkoncernen	Ram	Utnyttjat	Kvar att utnyttja
Södertälje kommun	2 000,0	1 287,5	712,5
varav Syvab	147,2	147,2	0,0
varav Söderenergi AB	1 302,0	1 100,9	201,1
varav Täljehallen AB	31,0	31,0	0,0
varav övrig kommunal borgen	8,4	8,4	0,0
SKF- koncernen	13 000,0	10 863,9	2 136,1
varav verksamhetslokaler	4 600,0	4 517,5	82,5
varav bostadsbolagen	3 400,0	2 548,1	851,9
varav övriga SKF koncernen	5 000,0	3 798,4	1 201,6
Total	15 000,0	12 151,4	2 848,6

LEASING [Mkr]

Leasingavtal	Beslutat belopp	Utnyttjat belopp
Finansiell billeasing	50	24,0

UTLÅNING TILL TELGE PER BOLAG [Mkr]

Bolag	16-04-30	15-12-31
Telge Fastigheter	-3 730	-3 773
Telge Bostäder	-1 858	-2 135
Telge Hovsjö	-467	-455
Telge Brandalsund	-105	-104
Luna	-487	-496
Maren	-403	-395
Södertälje Hamn	-151	-153
Telge Almnäs	1	1
Telge Energi	111	105
Telge Hamn	-152	-152
Telge Inköp	19	8
Telge Kraft	-33	3
Telge Krafthandel	8	15
Telge AB	-512	-458
Telge Nät	-1 880	-2 014
Telge Tillväxt i S-tälje	-4	-3
Tom Tits	-5	10
Telge Återvinning	-14	-9
Telge Miljöteknik	0	0
Södertälje Förvaltnings	-384	-381
Total	-10 047	-10 385

Borgen till Telge AB utöver utlåningen	
Telge Kraft	701
Telge Återvinning	75
Pensionsutfästelser	40
Övriga	1

§ 34 Delårsbokslut per den 30 april 2016

Dnr: ALN 16/007

Sammanfattning av ärendet

Ekonomiuppföljning per den 30 april 2016 har skett för de verksamheter som arbetslivsnämnden ansvarar för.

Arbetslivsnämnden uppvisar ett positivt resultat för tertial 1 om 15 332 tkr. Anledningen till överskottet på perioden beror till största del på fakturering för tidigare köp av utbildningsplatser släpar efter inom yrkesvux vilket tillfälligt ökar periodresultatet med ungefär 12 000 tkr. Prognosen för helåret är ett överskott på 3 085 tkr.

Prognosen för nämndens arbetsmarknadsinsatser visar på ett överskott med 500 tkr medan arbetslivskontorets stab prognosticerar ett överskott om 2 585 tkr medan efterfrågan ökar på gymnasial vuxenutbildning. Inom den grundläggande vuxenutbildningen har antalet studerande för ökat i jämförelse med föregående år men fortfarande avsevärt lägre än 2014 års nivåer.

Beslutsunderlag

Arbetslivskontorets tjänsteskrivelse 2016-05-25

Delårsbokslut Aln T1 2016

Yrkande

Ordförande yrkar bifall till förvaltningens förslag.

1. Arbetslivsnämndens beslut

Nämnden antar det föreliggande förslaget till delårsbokslut som sitt eget och överlämnar det till kommunstyrelsen.

2. Förklarar paragrafen omedelbart justerad.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Akten

Verksamheterna



Justerandes signum

Anslagsdatum

2016-06-01

Utdragsbestyrkande

§ 80 Delårsbokslut april 2016 Järna kommunalnämnd

Dnr: Jä 16/56

Sammanfattning av ärendet

Kommunalnämnden ska överlämna årsbokslut per sista april till kommunstyrelsen. Rapporten innehåller ekonomisk uppföljning av resultat och investeringar.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens kontors tjänsteskrivelse 2016-05-25

PM Järna kommunalnämnd – Delårsbokslut april 2016 med bilaga 1-9

Yrkanden

Ordförande Hanna Klingborg (MP) yrkar bifall till kontorets förslag med den ändringen att man godkänner delårsbokslut per april 2016 (istället för 2015) och överlämnar rapporten till kommunstyrelsen.

Mikael Andersson (M) yrkar bifall till kontorets förslag med de ändringarna att nämnden överlämnar delårsbokslut april 2016 (istället för 2015) utan att godkänna det.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på de olika yrkandena och finner nämnden besluta i enlighet med sitt eget yrkande.

Järna kommunalnämnds beslut

1. Nämnden godkänner delårsbokslut per april 2016 och överlämnar rapporten till kommunstyrelsen.
2. Nämnden ansöker om 1 240 tkr för att användas till gång- och cykelvägar ur kommunstyrelsens markeringsbelopp 10 mkr.

Reservationer

Mikael Andersson (M) lämnar in en skriftlig reservation, bilaga § 80.

Beslutet skickas till

Akten

Kommunstyrelsen

Kultur- och fritidskontoret/Olle Lindström

Samhällsbyggnadskontoret/Karin Skilje

Social- och omsorgskontoret/Maria Johansson

Utbildningskontoret/Carina Hedin

Redovisning ekonomi

Ledningsstöd ekonomi

SÖDERTÄLJE KOMMUN	
Kommunstyrelsen	
2016 -06- 08	
Dnr	Rnr

Justerandes signum

Anslagsdatum

2016-06-08

Utdragsbestyrkande

Järna kommunalnämnd

2016-06-02

Bilaga § 80

RESERVATION

Ärende 5

Delårsbokslut per april 2016


Järna kommunalnämnd redovisar per 30 april 2016 ett underskott på 4,4 mkr.

Normalt redovisas statistik över sjukfrånvaron. P.g.a. tekniska problem med nytt lönesystem som implementerades tillsammans med nya rutiner och arbetssätt under våren så kan denna statistik inte redovisas tillförlitligt. Även om denna statistik kommer att redovisas senare i ett korrigerat underlag till augustibokslutet så är detta helt oacceptabelt.

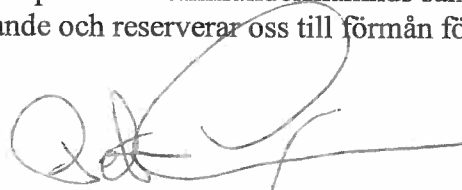
Moderaternas förslag till beslut

Järna kommunalnämnd överlämnar delårsbokslut per april 2016 till kommunstyrelsen.

Då vårt ändringsyrkande ej fick gehör på Järna kommunalnämnds sammanträde den 2 juni 2016, lämnar vi skriftligen vårt yrkande och reserverar oss till förmån för eget förslag.



Michael Andersson (M)



Peter Gustafsson (M)

§ 47 Delårsbokslut april 2016

Dnr: HM 16/04

Sammanfattning av ärendet

Kommundelnämnden ska överlämna årsbokslut per sista april till kommunstyrelsen. Rapporten innehåller ekonomisk uppföljning av resultat och investeringar.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens kontors tjänsteskrivelse 2016-05-20

PM Hölö-Mörkö kommunalnämnd – Delårsbokslut april 2016 med bilaga 1-9

Yrkanden

Ordförande Bo Ohlson (S) yrkar bifall till kontorets förslag.

Haiko Ratzburg (M) yrkar bifall till kontorets förslag med den ändringen att nämnden överlämnar delårsbokslut april 2016 utan att godkänna det.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på de olika yrkandena och finner nämnden besluta i enlighet med sitt eget yrkande.

HöLö-Mörkö kommunalnämnds beslut

1. Nämnden godkänner delårsbokslut per april 2016 och överlämnar rapporten till kommunstyrelsen.
2. Nämnden uppdrar åt Kultur- och fritidskontoret att ta fram en åtgärdsplan för hur underskottet inom Kyrkskolan ska hanteras.
3. Nämnden ansöker om 240 tkr för att användas till gång- och cykelvägar ur Kommunstyrelsens markeringsbelopp 10 mkr.

Särskilt yttrande

Haiko Ratzburg (M) inkommer med ett särskilt yttrande, bilaga § 47.

Beslutet skickas till

Akten

Kultur- och fritidskontoret/Olle Lindström

Samhällsbyggnadskontoret/Karin Skilje

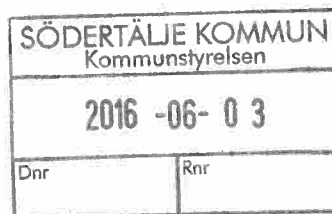
Social- och omsorgskontoret/Maria Johansson

Utbildningskontoret/Carina Hedin

Redovisning ekonomi

Ledningsstöd ekonomi

KS



Justerandes signum

Bo Ohlson

Anslagsdatum

2016-06-02

Utdragsbestyrkande

Haiko Ratzburg

Hölö-Mörkö kommunalnämnd
2015-05-23

Reservation
Ärende 13

1. Delårsbokslut april 2016

Hölö-Mörkö redovisar per 30 april 2016 ett underskott på 345 tkr.

Normalt redovisas statistik över sjukfrånvaron, dock har tekniska problem medfört att det ej kan redovisas tillförlitligt, det är inte acceptabelt även om det senare kommer att redovisas i ett korrigerat underlag.

Hölö-Mörkö kommunalnämnd föreslås besluta i första satsen:
Att godkänna delårsbokslutet april 2016 och överlämna rapporten till kommunstyrelsen.

Vi moderater yrkar att delårsbokslutet överlämnas till kommunstyrelsen.

Då vi inte fick gehör för vårt yrkande reserverar vi oss till förmån för eget yrkande.

För Nya Moderaterna

Haiko Ratzburg (M)

Kalle Öholm (M)

§ 51 Delårsbokslut april 2016

Dnr: VM 16/04

Sammanfattning av ärendet

Kommunalnämnden ska överlämna årsbokslut per sista april till kommunstyrelsen. Rapporten innehåller ekonomisk uppföljning av resultat och investeringar.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens kontors tjänsteskrivelse 2016-05-24

PM Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnd – Delårsbokslut april 2016 med bilaga 1-9

Yrkanden

Ordförande Björn Eriksson (S) yrkar bifall till kontorets förslag med den ändringen att man godkänner delårsbokslut per april 2016 (istället för 2015) och överlämnar rapporten till kommunstyrelsen.

Birgitta Hammarlöf (M) yrkar bifall till kontorets förslag med de ändringarna att nämnden överlämnar delårsbokslut april 2016 (istället för 2015) utan att godkänna det.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på de olika yrkandena och finner nämnden besluta i enlighet med sitt eget yrkande.

Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnds beslut

1. Nämnden godkänner delårsbokslut per april 2016 och överlämnar rapporten till kommunstyrelsen.
2. Nämnden ansöker om 220 tkr för att användas till gång- och cykelvägar ur Kommunstyrelsens markeringsbelopp 10 mkr.

Reservationer

Birgitta Hammarlöf (M) lämnar in en skriftlig reservation, bilaga § 51.

Beslutet skickas till

Akten

Kommunstyrelsen

Kultur- och fritidskontoret/Olle Lindström

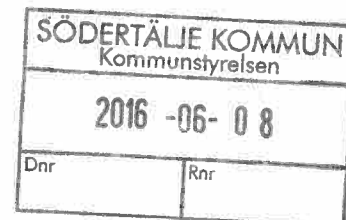
Samhällsbyggnadskontoret/Karin Skilje



Social- och omsorgskontoret/Maria Johansson

Utbildningskontoret/Carina Hedin

Redovisning ekonomi

Ledningsstöd ekonomi



Justerandes signum 	Anslagsdatum 2016-06-08	Utdragsbestyrkande 
---	----------------------------	---

Vårdinge-Mölndal kommunstyrelse

RESERVATION

2016-05-31

Ärende nr 12

Delårsbokslut per april 2016 för Vårdinge – Mölndal kommunstyrelse

Vårdinge-Mölndal kommunstyrelse har den 31 april 2016 att besluta om Delårsbokslut per april 2016.

I förslaget till beslut föreslås att

1. Delårsbokslutet ska godkännas och överlämnas till kommunstyrelsen
2. Vårdinge Mölndal kommunstyrelse ansöker om 220 tkr till GC-vägar ur Kommunfullmäktiges markeringsbelopp 10 mkr.

Yrkande

Vi föreslår nämnden att besluta följande:

1. Delårsbokslut per den april 2016 *överlämnas* till kommunfullmäktige.
2. Bifall till att ansöka om 220 tkr till GC-vägar ur Kommunfullmäktiges markeringsbelopp 10 mkr.

Då vårt ändringsyrkande gällande punkt ett inte fick gehör på sammanträdet, lämnar vi skriftligen vårt yrkande.

För Nya Moderaterna

Birgitta Hammarlöf (M)

Andreas Wang Ellefsen (M)

§ 56 Delårsbokslut per april för Enhörna kommunalnämnd

Dnr: En 15/03

Sammanfattning av ärendet

Kommunalnämnden ska överlämna delårsbokslut per sista april till kommunstyrelsen. Rapporten innehåller ekonomisk uppföljning av resultat och investeringar med prognos.

Enhörna kommunalnämnd har per april 2016 ett totalt kommunbidrag på 63,4 mkr. Redovisningen av periodens resultat är ett underskott om 1,0 mkr. Helårsprognosen efter åtgärder är ett underskott om 1,3 mkr. Kommunstyrelsens kontor lägger fram följande förslag:

1. Enhörna kommunalnämnd godkänner delårsbokslut per april 2016 och överlämnar rapporten till kommunstyrelsen.
2. Enhörna kommunalnämnd uppdrar åt förvaltningen att ta fram ytterligare åtgärdsplaner för att uppnå en budget i balans inom grundskolan på helåret 2016.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse från kommunstyrelsens kontor, 2016-05-23

PM Enhörna kommunalnämnd – Delårsbokslut april 2016 med bilaga 1-9

Yrkande

Ordförande Johan Ögren (S) yrkar bifall första beslutssatsen i kontorets förslag, med viss textjustering av redaktionell art, och avslag på den andra beslutssatsen i kontorets förslag, med hänvisning till nämndens beslut den 11 april § 35 avseende åtgärdsplan för Vallaskolans underskott.

Proposition

Ordföranden ställer proposition på sitt yrkande och finner att nämnden beslutat i enlighet med det.

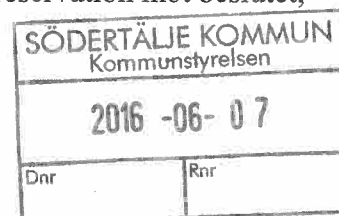
Enhörna kommunalnämnds beslut

Enhörna kommunalnämnd godkänner delårsbokslut per april 2016, med viss textjustering av redaktionell art, och överlämnar rapporten till kommunstyrelsen.

Reservation och särskilt yttrande

Marita Sörefjord (M) och Anders Karlsson (M) anmäler och inger en reservation mot beslutet, (Bilaga 4).

Björn Jonsson (C) anmäler och inger ett särskilt yttrande, (Bilaga 5).



Justerandes signum 	Anslagsdatum 2016-06-08	Utdragsbestyrkande 
---	----------------------------	---

Forts § 56

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen

Kultur- och fritidskontoret Olle Lindström

Samhällsbyggnadskontoret Karin Skilje

Social- och omsorgskontoret Maria Johansson

Utbildningskontoret Carina Hedin

Redovisning ekonomi och Ledningsstöd ekonomi

Akten

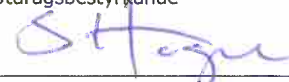
Justerandes signum



Anslagsdatum

2016-06-08

Utdragsbestyrkande



Enhörna kommunalnämnd

RESERVATION

2016-05-30

Ärende nr 16

Delårsbokslut per april 2016 för Enhörna kommunalnämnd

Enhörna kommunalnämnd har den 30 maj 2016 att besluta om Delårsbokslut per april 2016.

Yrkande

Vi föreslår nämnden att besluta följande:

Delårsbokslut per den april 2016 överlämnas till kommunfullmäktige.

Då vårt ändringsyrkande inte fick gehör på sammanträdet, lämnar vi skriftligen vårt yrkande.

I tillägg vill vi reservera oss för de kraftiga neddragningar som sker inom grundskolan pga. den gamla felräkningen i budgeten från 2014. Den planerade neddragningen av personal om ca 30% från 1 jan 2015 utgör en stor risk för kvalitetssänkning för elever och ökad arbetsbelastning för personal med ökad sjukskrivning som möjlig konsekvens.

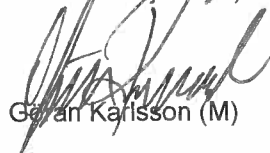
För 2016 tvingas vi att återigen acceptera ett budgetunderskott för skolan men det får inte drabba/kompenseras av den övriga verksamheten inom KDN som förskola, äldreomsorg och övrig verksamhet.

För verksamhetsåret 2017 måste budget och verksamhet harmoniseras för att nå våra satta mål inom KDN.

För Nya Moderaterna



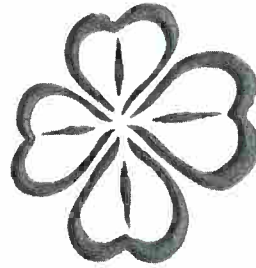
Marita Sörefjord (M)



Göran Karlsson (M)



Anders Karlsson (M)



CENTERPARTIET

Enhörna KDN

2016-05-30

Ärende 16 Delårsbokslut för Enhörna kommunalnämnd.

Särskilt yttrande

Enhörna KDN beslutade enligt kontorets förslag.

Centerpartiet motsätter sig beslutet med nedskärningar i skolan på grund av felräkningar som vi ej råder över. Vi ser med oro på konsekvenserna på detta beslut.

För Centerpartiet

Björn Jonsson (C)

§ 44 Delårsbokslut 2016

Dnr: KFN 16/06

Sammanfattning av ärendet

Kultur- och fritidsnämnden ska planenligt överlämna delårsrapport per april 2016 till kommunstyrelsen. Resultatet per april är -8,1 Mkr. Verksamheten bedöms kunna bli genomförd under 2016 inom ekonomiska ramar för drift och investeringar samt beslutad verksamhetsplan. Sjukfrånvaron per den 30 april är 4,29 % vilket innebär att målet satt till max 5 % är uppfyllt.

Beslutsunderlag

Kultur- och fritidskontorets tjänsteskrivelse
Delårsrapport april 2016 – för kultur- och fritidsnämnden

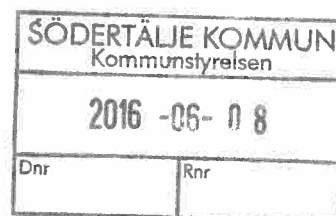
Yrkande

Ordförande yrkar bifall till förvaltningens förslag.

Kultur- och fritidsnämndens beslut

Nämnden godkänner delårsrapporten per den 30 april och överlämnar den till kommunstyrelsen.

Beslutet skickas till
Akten
Kommunstyrelsen



Justerandes signum

Anslagsdatum

2016-05-31

Utdragsbestyrkande

§ 57 Delårsbokslut per den 30 april 2016

Dnr: MN 2016-1715

Sammanfattning av ärendet

Delårsbokslut per den 30 april 2016 redovisas. Prognos för helåret är ett nollresultat. Miljökontoret föreslår att miljönämnden överlämnar delårsbokslutet till kommunstyrelsen.

Under sammanträdet informerar verksamhetscontroller Marie Martna om att en justering av miljönämndens internbudget för 2016 har gjorts i ekonomisystemet i april 2016. Ändringen gäller budget för externt finansierade projekt. Kostnader för inköp av material och tjänster samt motsvarande intäkter från externa driftbidrag har räknats ned med 559 tkr som kommer att flyttas till internbudgeten för 2017. Ändringen påverkar inte på något sätt årets fördelning av resurser i verksamheterna eller det ekonomiska resultatet. Justeringen innebär att totalsummorna för intäkter och kostnader i internbudgeten blivit något nedräknade jämfört med den internbudget som lades fram i januari.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse från miljökontoret daterad 2016-05-18

Delårsbokslut per den 30 april 2016 – Miljönämnden, rapport version 2016-05-18

Resultat- och balansräkning, investeringar MN delår april 2016

Yrkande

Alexander Rosenberg (M) yrkar bifall till kontorets förslag.

Miljönämndens beslut

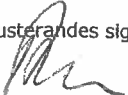

Miljönämnden överlämnar delårsbokslutet per den 30 april 2016 till kommunstyrelsen.

Beslutet skickas till
Ksk, Vivian Ichu

Alben

KS

SÖDERTÄLJE KOMMUN Kommunstyrelsen	
2016 -06- 0 2	
Dnr	Rnr

Justerandes signum 	Anslagsdatum 2016-05-31	Utdragsbestyrkande 
---	----------------------------	---

§ 78 Delårsbokslut per den 30 april 2016

SÖDERTÄLJE KOMMUN Kommunstyrelsen	
2016 -06- 0 2	
Dnr	Rnr

Dnr: SN 16/023

Sammanfattning av ärendet

Socialnämnden visar ett underskott för perioden på -25,0 mnkr, vilket till största del kan hänföras till institution-, familje- och jourhemsplaceringar. Försörjningsstöd och Tillståndsmyndigheten uppvisar ett positivt resultat för perioden, övriga områden uppvisar negativt resultat för perioden.

Den sammanfattande bedömningen enligt GEH (God Ekonomisk Hushållning) av ekonomi får **har brister**, eftersom nämnden visar ett underskott på totalt -25,0 mnkr.

Förvaltningen föreslår att Socialnämnden godkänner delårsbokslutet april och antar de föreslagna åtgärderna (årets effektiviseringar), för att arbeta mot en budget i balans, samt överlämnar den till Kommunstyrelsen.

Förvaltningen föreslår vidare att Socialnämnden ger kontoret i uppdrag att efter delårsbokslut augusti, äska de medel som finns avsatta i den centrala potten "Reservanslag för kostnader pga högt flyktingmottagande", enligt beslut i Kommunstyrelsen, Dnr: KS16/14.

Beslutsunderlag

Social- och omsorgskontorets tjänsteskrivelse 2016-05-25

Delårsbokslut april 2016 Socialnämnden

Bilaga 1 Investeringssammanställning

Bilaga 2 Resultaträkning och balansräkning april 2016 SN

Yrkande

Ordförande yrkar bifall till förvaltningens förslag men med tillägg från S, V och MP att nämnden begär hos KS och KF om en uppräknig av nämndbidraget med 21 miljoner kronor för 2016. Biläggs protokollet.

Anne-Marie Larsson (M) bifaller ordförandes yrkande med, med tillägg, men med undantag av att delårsbokslutet endast *överlämnas* till kommunstyrelsen i stället för *godkänna* det.

Bo Håkan Stockhaus (L), Martin Ahlman (KD), Ingrid Hult (SD) bifaller ordförandes yrkande

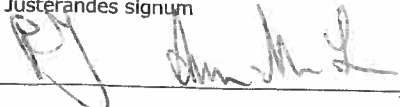
Proposition

Ordförande ställer proposition på sitt eget yrkande om att *godkänna* delårsbokslutet mot Anne-Marie Larssons yrkande om att endast *överlämna* det och finner att ordförandes eget yrkande bifallits.

Socialnämndens beslut

1. Nämnden godkänner delårsbokslut april 2016 samt överlämna rapporten till Kommunstyrelsen.
2. Antar föreslagna åtgärder under stycket "Årets effektiviseringar", för en budget i balans, som sina egna.

Justerandes signum



Anslagsdatum

2016-06-02

Utdragsbestyrkande



3. Uppdrar till kontoret att efter delårsbokslut augusti, äska de medel som finns avsatta i den centrala potten "Reservanslag för kostnader pga högt flyktingmottagande", enligt beslut i Kommunstyrelsen, Dnr: KS16/14.
4. Begär hos kommunstyrelsen om en uppräknig av nämndbidraget med 21 miljoner kronor för 2016.
5. Förklarar paragrafen omedelbart justerad.

Reservation

Reservation inlämnad Anne-Marie Larsson (M)

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen
Akten
KSK ekonomi
Kommunfullmäktige

Justerandes signum

Anslagsdatum

2016-06-02

Utdragsbestyrkande

Ärende 9 Delårsbokslut 30 april 2016

Socialnämnden har under de senaste åren arbetat med att få ner kostnader i våra olika verksamhetsområden. Kostnaderna för försörjningsstöd har stabiliserats men kostnaderna för insatser för barn och ungdom ökar oroväckande. Nämnden har därför tagit initiativ till förebyggande insatser i form av bl a familjecentral som fram för allt på lite längre sikt får positiv betydelse för barns villkor och begränsade kostnader för mer ingripande åtgärder.

Kostnadsökningarna beror på bl a på köp av dyrare konsulentstödda familje- och jourhem, vilket är en konsekvens av att utbudet har minskat pga ökad efterfrågan, också från andra kommuner som konkurrerar om samma platser. En preliminär beräkning visar att antalet helårsplaceringar ökat med ca 30 st jämfört med samma period föregående år. Antalet anmälningar pga missförhållanden som berör fram för allt yngre barn har ökat markant (ökning med 12 procent) Av aktualiseringarna avser 52 % anmälan barn 0-12 år.

Inom verksamhetsområde familje- och jourhem inkl. ensam kommande barn har nettokostnaderna per sista april ökat med 104 procent och vård dygnet är 12 391 fler än samma period föregående år, en ökning med 54 procent.

Kostnadsökningen är på 16,5 miljoner för denna verksamhet.

Utöver detta har Socialnämnden också vissa kostnadsökningar inom SoL för vuxenvård och socialpsykiatriska områden i form av behandlingsplaceringar.

Behovet av att placera brukare som kräver dygnet runt tillsyn har ökat och det finns inte tillräckligt med interna boendeplatser, då omsättningen är fortsatt låg.

Inom detta område har det medfört ökade kostnader med 4, 5 miljoner kronor.

Vi vill understryka att Kommunfullmäktige förordat att vi ska arbeta mer förebyggande inom våra verksamheter. Dessa insatser är mycket viktiga, då de för framtiden, förhoppningsvis, leder till att våra barn, unga och vuxna inte far illa i vårt Södertälje

Nämnden arbetar ständigt med förbättringar och åtgärder för att få en budget i balans.

Vi har startat ett HVB för ensamkommande flyktingbarn och kommer inom kort starta ett till. Detta möjliggör att 22 st ungdomar kan flytta hem från dyra externa dyra placeringar i andra kommuner.

I detta läge yrkar Socialnämnden på att få en uppräknig av nämndbidraget för 2016.

~~SVMP~~ förslår nämnden besluta att

- godkänna delårsbokslutet april 2016 och överlämna rapporten till kommunstyrelsen.
- Att anta föreslagna åtgärder under stycket "årets effektiviseringar" för en budget i balans, som sina egna
- Begära hos KS och KF begära en uppräknig av nämndbidraget med 21 miljoner kronor för 2016.


Rose-Marie Jacobsson (S)


Ale Friberg (V)


Roland Håkansson (MP)

Socialnämnd
2016-05-31

Reservation
Ärende 9

Delårsbokslut per den 30 april 2016

Socialnämnden redovisar per 30 april 2016 ett underskott på 25,0 mkr. Det negativa resultatet beror till största delen på ett underskott för institution- familje- och jourhemsplaceringar. Vi kan också konstatera ökade volymer inom Barn- och Ungdom och Vuxen socialpsykiatri och missbruk. En annan oroande faktor är att antalet anmälningar inom Barn och Ungdom ökar och därmed också antalet placeringar.

Vi har inom socialförvaltningen många vakanser senaste siffran var 25 st. Detta måste medföra att vi får ett överskott på personalbudgeten men jag kan inte utläsa hur stort detta är.

Sjukfrånvaron har under de senaste åren legat högre än kommunens styrtalet vilket ej går att beräkna i detta delårsbokslut då kommunen bytt datasystem som tydligen har vissa driftsproblem. Socialnämndens styrtalet är 6,2 men vi har ingen redovisning i delårsbokslutet som indikerar på hur vi ligger just nu.

Vi ser med oro på att sjukfrånvaron inte sjunker och menar att HR- avdelningen måste jobba mer med dessa frågor.

Vi vill också särskilt notera att bedömningen enligt GEH (God ekonomisk hushållning) av ekonomin *har brister*, eftersom nämnden har ett underskott på totalt -25,0 mkr.

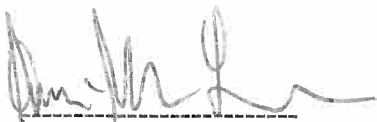
Socialnämnden föreslås besluta:

Att överlämna delårsbokslutet för första tertialen 2016 till kommunstyrelsen.

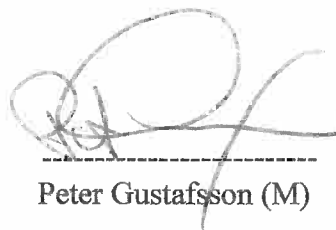
Vi moderater yrkar att delårsbokslutet överlämnas till kommunstyrelsen.

Då vi inte fick gehör för vårt yrkande reserverar vi oss till förmån för eget yrkande.

För Moderata Samlingspartiet



Anne-Marie Larsson (M)



Peter Gustafsson (M)

§ 58

Diariennr: SBN-2016-01104

Stadsbyggnadsnämndens delårsbokslut per den 30 april 2016**Sammanfattning av ärendet**

Stadsbyggnadsnämndens ekonomiska resultat i delårsbokslutet per april 2016 blev ett överskott med 1 400 tkr (+ 1 102 tkr 2015) som förklaras av höga intäkter. Till årsbokslutet bedöms ett nollresultat.

Efterfrågan på bygglov fortsätter att öka. T o m april har 546 ärenden kommit in vilket är en ökning med 44 % jämfört med 2014 och med 23 % jämfört med 2015. Även ärendeinströmningen till Lantmäterimyndigheten har varit högre än förra året.

Nettokostnaden för stadsbyggnadsnämndens verksamhet har minskat med 16 % jämfört med samma period förra året. Det förklaras främst av högre intäkter på planeringen som slutdebiterat flera större planer. I årsbokslutet bedömer kontoret att nettokostnaden kommer att vara 6 % lägre än 2015, i enlighet med budget.

Investeringar

Kommunfullmäktiges beslutade investeringar i den kommungemensamma GIS-databasen fortsätter men hittills har inga medel använts av årets budget på 360 tkr. Projektet bedöms använda hela anslaget och slutföras först i slutet på året. Av nämndens egen investeringsram på 450 tkr har 409 tkr använts till två nya GNSS-mottagare.

Lägesbedömning för nämndens ekonomi: OK

Beslutsunderlag

Samhällsbyggnadskontorets tjänsteskrivelse med bilagor daterad 2016-05-19.

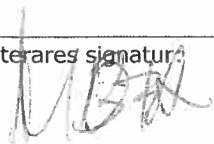
Stadsbyggnadsnämndens beslut

Stadsbyggnadsnämnden godkänner delårsbokslutet per april 2016 och överlämnar det till kommunstyrelsen.

Reservation

Rudi Benedek (M) anmäler och inger en skriftlig reservation mot beslutet, se bilaga 1.

SÖDERTÄLJE KOMMUN Kommunstyrelsen	2016 -05- 31	Rnr
		Dnr



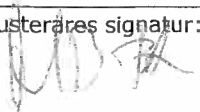

Forts § 58

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen

Akten

KSK-LEK



SBN 2016-05-24 §58
Bilagga 1

nya
moderaterna

Södertälje 2016-05-24

Stadsbyggnadsnämnden

Reservation

Ärende: Stadsbyggnadsnämndens delårsbokslut per den 30 april

Samhällsbyggnadskontoret föreslår nämnden att godkänna delårsbokslutet och överlämna detsamma till Kommunstyrelsen.

Moderaterna yrkar att delårsbokslutet överlämnas till kommunstyrelsen utan vårt godkännande.

För Nya Moderaterna

Rudi Benedek

Rudi Benedek (M)

§ 59

Diariernr: TN-2016-00261

Tekniska nämndens delårsbokslut per den 30 april 2016**Sammanfattning av ärendet***Ekonomiskt resultat*

Tekniska nämndens resultat första tertialet blev ett överskott på 392 tkr.

Verksamheten bedöms nå ett nollresultat för året.

Nämndens nettokostnader första tertialet är 11,7 mkr lägre (- 29 %) än samma period förra året. Minskningen förklaras av minskade räntekostnader (- 8,5 mkr) eftersom internräntan har tagits bort men också av lägre kostnader för vinterväghållningen jan-april än 2015.

Investeringar

Tekniska nämnden och kommunens exploateringsverksamhet har en gemensam investeringsram beslutad av kommunfullmäktige på 81,8 mkr.

Första tertialet förbrukades 7,7 mkr. Prognosen för helåret är 54,3 mkr.

Kontoret bedömer att 26,5 mkr investeringar i stadskärnan inte realiseras i år samt 1 mkr för Odlingstrategi. Sammantaget lämnar nämnden 27,5 mkr av årets KF/KS investeringsanslag.

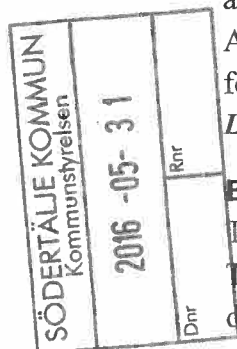
Av tekniska nämndens egen investeringsram på 54 mkr har 8,1 mkr förbrukats. Kontoret bedömer att hela ramen kommer att användas.

Lägesbedömning för nämndens ekonomi: OK

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2016-05-19

Tekniska nämndens delårsbokslut per 30 april 2016 med ingående bilagor daterade 2016-05-18.

**Yrkanden**

Ordförande Emilia Pettersson Correia (MP) yrkar bifall till kontorets förslag.

Håkan Larsson (M) yrkar att nämnden ska överlämna delårsbokslutet till kommunstyrelsen. Joachim Hagström (SD) yrkar bifall till Håkan Larssons yrkande.

Proposition

Ordföranden ställer proposition på föreliggande yrkanden och finner att nämnden beslutat enligt ordförandens yrkande.

Justerares signatur:

Utdraget bestyrks:

Forts § 59

Tekniska nämndens beslut

1. Tekniska nämnden godkänner delårsboks slutet per april 2016 och överlämnar ärendet till kommunstyrelsen.
2. Tekniska nämnden ansöker om 8,3 mkr till gång- och cykelvägar ur kommunstyrelsens markeringsbelopp 10 mkr.

Reservation

Håkan Larsson (M) anmäler och inger en skriftlig reservation, se bilaga.


Beslutet ska skickas till


Akten,

Kommunstyrelsen

KSK-LEK,

SBK-staben


Justerares signatur:


Utdraget bestyrks:

Tekniska nämnden
2016-05-24

Reservation
Ärende 4

Tekniska nämndens delårsbokslut 30 april 2016

Tekniska nämnden redovisar per 30 april 2016 en budget i balans. Oklarheter råder mellan kommunen och de kommunala bolagen då det gäller yttre skötsel där bolagens jurister hävdar att avtalen inte gäller. Detta innebär att tekniska nämnden inte har fått betalt för utfört arbete åt bolagen vilket bokförts som befarade kundförluster. Sjukfrånvaron kunde inte redovisas för nämnden då förvaltningen bytt datasystem och någon redovisning inte gick att få fram. Detta är anmärkningsvärt då det innebär att nämnden inte har kontroll över sjukfrånvaron.

Tekniska nämnden föreslås besluta:
Att överlämna delårsbokslutet för första tertialen 2016 till kommunstyrelsen
Vi moderater yrkar att delårsbokslutet överlämnas till kommunstyrelsen.

Då vi inte fick gehör för vårt yrkande reserverar vi oss till förmån för eget yrkande.

För Moderata Samlingspartiet

Håkan Larsson (M)

Charles Mattocks (M)

§ 57 Delårsbokslut per 30 april 2016

SÖDERTÄLJE KOMMUN Kommunstyrelsen	
2016 -06- 0 1	
Dnr	Rnr

Dnr: UN 16/065

Sammanfattning av ärendet

Enligt Södertälje kommuns riktlinjer för uppföljning ska ett bokslut med helårsprognos upprättas per den sista april 2016.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2016-05-20 Delårsbokslut per 30 april 2016

PM Delårsbokslut per 30 april 2016

Bilaga 1 – Resultaträkning UN

Bilaga 2 – Balansräkning UN

Bilaga 3 – Resultaträkning per verksamhetsområde

Bilaga 4 – Budgetperspektiv per verksamhetsområde

Bilaga 5 – Investeringsplan

Bilaga 6 – Förteckning över ansökta statsbidrag

Yrkande

Ordförande Elof Hansjons (S) yrkar bifall till kontorets förslag.

Christoffer Johansson (M) yrkar bifall till kontorets förslag med ändring att utbildningsnämnden överlämnar delårsbokslut per 30 april 2016.

Proposition

Ordföranden ställer proposition på föreliggande förslag och finner att utbildningsnämnden beslutat i enlighet med ordförandens förslag.

Utbildningsnämndens beslut

Utbildningsnämnden godkänner och överlämnar delårsbokslut per 30 april 2016 till kommunstyrelsen.



Beslutet skickas till
Akten

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens kontor/Camilla Broo

Reservation

Christoffer Johansson (M) anmäler och inkommer med en skriftlig reservation, se bilaga. Till justeringen har ingen reservation inkommit.

Justerandes signum  M.S.	Anslagsdatum 2016-06-01	Utdragsbestyrkande 
---	----------------------------	---

2016-05-20

Tjänsteskrivelse

Kontor

Utbildningskontoret

Handläggare

Carina Hedin

08-523 024 47

carina.hedin@sodertalje.se

Stefan Sundbom

08-523 063 04

stefan.sundbom@sodertalje.se

Utbildningsnämnden

Delårsbokslut per 30 april 2016

Dnr UN 16/065

Sammanfattning av ärendet

Enligt Södertälje kommuns riktlinjer för uppföljning ska ett bokslut med helårsprognos upprättas per den sista april 2016.

Ekonomi

Utbildningsnämndens verksamhetsområde har tilldelats ett kommunbidrag om 2 017 138 tkr. Resultatet till och med april är ett underskott med 26 997 tkr inklusive upparbetad semesterlöneskuld. Resultat exklusive semesterlöneskulden är ett överskott med 17 419 tkr. Resultatet jämfört med samma period 2015 är förbättrat med cirka 25 miljoner kronor. Nämnden har fått ett ökat nämndbidrag med 41,3 mkr för perioden, bland annat för demografiska förändringar och olika politiska satsningar samt återväxling av flyktingschablonsintäkten.

Helårsprognosen för utbildningsnämnden är en ekonomi i balans. Prognosen förutsätter att det inte blir en ökad kostnad för semesterkultsförändringen vid årets slut och att kommunen beviljas asylersättning från Migrationsverket motsvarande intäktsberäkningen som ingår i prognosen. Även arbetet med att söka möjliga statsbidrag har intensifierats och från och med hösten kommer kontoret ha en person anställd med uppdrag att hantera statsbidragsansökningar.

Från och med hösten 2015 har kostverksamheten en merkostnad för samordnad varutransport. För 2016 beräknas merkostnaden till 2 075 tkr i och med att det gamla transportavtalet fortfarande gäller. Eftersom nämnden inte erhåller något nämndbidrag för kostverksamheten skulle portionspriset behöva höjas för att finansiera merkostnaden. Det i sin tur drabbar verksamheterna. I prognosen ingår även ett underskott för

gymnasieverksamheten på 3 300 tkr som beror på mellanskillnaden av kommunens uppräknings av budgetramen med 1 procent och kravet på 2 procent som finns i samverkansavtalet mellan kommunerna i Stockholms län.

Förteckning över ansökta statsbidrag redovisas i bilaga 6

Personal

Ingen rapportering av sjukfrånvaron görs i bokslutet för första tertialen 2016. Utifrån det nyligen genomförde bytet av lönesystem är förvaltningens bedömning att sjukfrånvarostatistik per sista april inte kan kvalitetssäkras fullt ut och således inte är tillförlitlig. Ett korrigerat underlag redovisas i augustibokslutet.

Även om ingen tillförlitlig sjukfrånvarostatistik finns tillgänglig så pågår ett förbättringsarbete med målet att sänka sjukfrånvaron inom utbildningskontorets verksamheter. För att få en likvärdighet, tydlighet och framförallt en systematik i arbetet med hållbar arbetshälsa har utbildningskontoret tagit fram en arbetsplan för hållbar arbetshälsa. Varje nivå i styrkedjan – kontorsnivå, verksamhetsnivå och enhetsnivå – ska utifrån en kartläggning av nuläget ta fram adekvata åtgärder för att förbättra arbetsmiljö och arbetshälsa.

Framtida utveckling

Den rådande humanitära situationen i vår omvärld bidrar till en osäkerhet kring den framtida utvecklingen och behovet av platser i förskola och skola. Oavsett hur stor gruppen nyanlända blir framöver, krävs en beredskap att ta emot dessa barn och elever med en kvalitet som motsvarar skollagens och läroplanernas krav.

Resultaten i våra förskolor och skolor har över tid förbättrats. Under flera år har ett intensivt arbete pågått för att etablera ett systematiskt kvalitetsarbete i alla våra verksamheter. Idag har alla verksamheter en systematik vad gäller planering, genomförande och uppföljning. Utifrån uppföljningen vidtas åtgärder för att öka måluppfyllelsen. Detta arbete ska fortsätta och utvecklas vidare.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2016-05-20 Delårsbokslut per 30 april 2016

PM Delårsbokslut per 30 april 2016

Bilaga 1 – Resultaträkning UN

Bilaga 2 – Balansräkning UN

Bilaga 3 – Resultaträkning per verksamhetsområde

Bilaga 4 – Budgetperspektiv per verksamhetsområde

Bilaga 5 – Investeringsplan

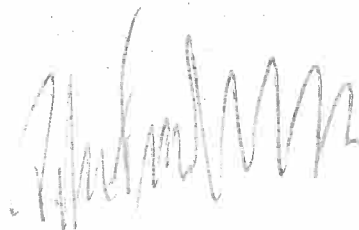
Bilaga 6 – Förteckning över ansökta statsbidrag

Kontorets/förvaltningens förslag till nämnden:

1. Utbildningsnämnden godkänner och överlämnar delårsbokslut per 30 april 2016 till kommunstyrelsen.



Camilla Broo
T.f. Stadsdirektör



Peter Fredriksson
Utbildningsdirektör

Beslutet expedieras till:

Akten

KS

Ksk/Camilla Broo

§ 62 Ärenderubrik Rutinbeskrivning Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS

Dnr: 16/023

Sammanfattning av ärendet

Från den 1 juli 2006 infördes förändring i 16 kap 6 § socialtjänstlagen (SoL), 28 f § lagen om stöd och service till vissa funktionsnedsatta (LSS) och 9 kap 10 § kommunallagen (KL) med syfte att stärka rättsäkerheten för enskilda som beviljats bistånd. Ansvarig nämnd har skyldighet att kvartalsvis rapportera till kommunens revisorer, kommunfullmäktige och IVO (Inspektionen för vård och omsorg) om beviljad insats inte verkställts inom tre månader. Nämnden ska även rapportera om en insats har avbrutits och inte verkställts på nytt inom tre månader. Som yttersta konsekvens kan IVO hos förvaltningsrätten ansöka om utdömmande av en särskild avgift hos förvaltningsrätten.

Social- och omsorgskontoret har tagit fram rutinbeskrivning som syftar till att beskriva hur rapporteringen till IVO, nämnderna, kommunfullmäktige och revisorerna går till och vem som är ansvarig.

Kontorets förslag till nämnden är att godkänna informationsärendet Rutinbeskrivning - Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS.

Underlag

Rutinbeskrivning – Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS daterad 2016-04-04

Tjänsteskrivelse, Rapportering av ej verkställda beslut och avbrott LSS och SoL daterad 2016-04-05.

Äldreomsorgsnämndens beslut

Nämnden godkänner informationsärendet Rutinbeskrivning - Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS daterad 2016-04-04.

Beslutet skickas till
Akten

Kommunfullmäktige

Kommunens revisorer

SÖDERTÄLJE KOMMUN Kommunstyrelsen	
2016 -05- 13	
Dnr	Rnr

Justerandes signum

Anslagsdatum

2016-05-04

Utdragsbestyrkande