

2015-06-04

TjänsteskrivelseDnr
KS 15/187Kontor
Kommunstyrelsens kontorHandläggare
Camilla Broo
08-523 069 63
Camilla.broo@sodertalje.se

Kommunstyrelsen

**Delårsrapport per den 30 april 2015 och helårsprognos för
kommunen**

Dnr 15/187

Sammanfattning av ärendet

Resultatet efter fyra månader är minus 0,3 mkr, vilket är 5,2 mkr sämre än förra året. De jämförelsestörande posterna påverkar resultatet med plus 55 mkr. Därmed är det underliggande resultatet 60 mkr sämre än förra året. Prognosen för helåret 2015 är plus 70 mkr, i vilket ingår reavinster för 10 mkr. Balanskravsresultatet förväntas uppgå till plus 60 mkr.

Kommunfullmäktige föreslås godkänna delårsbokslutet. Vidare att bevilja tekniska nämnden en utökning med 7 mkr för nämndens egna investeringar och att bevilja en omfördelning av investeringsanslag från tekniska nämnden till kommundelsnämnderna. Samt att besluta om tekniskt omräknade nivåer för nettokoncernskulden per invånare för 2015, 2016 och 2017.

Kommunstyrelsen föreslås avslå äldreomsorgsnämndens äskande om utökat kommunbidrag. Arbetslivsnämndens begäran prövas i samband med delårsbokslutet i augusti. Vidare att uppdra åt äldreomsorgsnämnden, socialnämnden och utbildningsnämnden att återkomma med åtgärdsplaner för att uppnå en budget i balans. Arbetslivsnämnden uppdras återkomma med en redovisning av hur verksamheten kan anpassas utifrån minskade schablonintäkter.

BeslutsunderlagKommunstyrelsens kontors tjänsteskrivelse 2015-06-03
PM 2015-06-03 med bilagor (nr 1-4)**Delårsresultatet**

Resultatet efter fyra månader är -0,3 mkr, vilket är 5,2 mkr sämre än förra året. De jämförelsestörande posterna har påverkat årets resultat med +55 mkr. Resultatet exkl. jämförel-

sestörande poster är -55 mkr och därmed är det underliggande resultatet 60 mkr sämre än förra året.

Nettokoncernskulden per invånare per sista april uppgår till 174,4 tkr vilket är en förbättring jämfört med årsbokslutet 2014 med 2,4 tkr per invånare.

Helårsprognosen

Prognosen per den 30 april, se bilaga 2, pekar på en negativ budgetavvikelse med 34 mkr år 2015 och ett positivt resultat på 70 mkr, i vilket ingår reavinster på 10 mkr. En prognos mot balanskravet stannar på plus 60 mkr. Kommunens budgeterade resultat uppgår till plus 104 mkr och inkluderar reavinster med 5 mkr.

Prognosen per den 30 april pekar på en negativ budgetavvikelse för nämnderna med 38 mkr eller 0,8 procent efter åtgärder och kommunstyrelsens kontors förslag till beslut.

Det största underskottet mätt i kronor prognostiseras av äldreomsorgsnämnden, -16 mkr efter åtgärder. Underskottet beror främst på att både köp av korttidsplatser och platser på särskilt boende ökar. Även inom hemtjänsten finns en obalans i ekonomin. Det är den egna regin som inte klarat av att anpassa sin verksamhet till det fastställda priset. Även socialnämnden prognostiserar ett underskott på - 8,6 mkr efter åtgärder, trots att det utbetalda ekonomiska biståndet fortsatt minskar jämfört med föregående år. Det är främst köp av externa platser inom jour- och familjehem som ger den negativa prognosen.

Utbildningsnämnden prognostiserar för ett budgetunderskott med 15 mkr efter åtgärder. Efter justering för volymavstämning och kompensation för nya lokalkostnader beräknas utfallet bli ett underskott om 13,2 mkr. Det är grund- och gymnasieskolan som prognostiserar underskott. Trenden att allt fler elever väljer fristående gymnasieskolor eller gymnasieskolor i andra kommuner håller i sig.

Arbetslivsnämnden prognostiserar ett underskott om närmare 6 mkr, på grund av lägre schablonintäkter än beräknat. Kommunstyrelsens kontor bedömer dock att det är möjligt att anpassa kostnadssidan utifrån de lägre intäkterna, och bedömer att underskottet kommer hamna på 3 mkr efter åtgärder.

Omsorgsnämnden prognostiserar en budget i balans. Resultatet per 30 april har dock försämrats med 6 mkr jämfört med samma period föregående år. Nettokostnaderna har ökat med 7 procent, medan kommunbidraget endast har ökat med 4 procent. Det är svårt att i delårsrapporten följa hur trenden ska brytas, och det är ytterst viktigt att följa kostnadsutvecklingen noga.

Samtliga kommundelar prognostiserar nollresultat eller överskott för sin verksamhet.

Utifrån beslutade investerings- och resultatnivåer i Mål och budget 2015-2017 visar prognosen på helåret på en nettokoncernskuld per invånare på 176,4. Detta beaktat den nya befolkningsprognosen.

Förslagen till kommunfullmäktige

Förslaget är att kommunfullmäktige godkänner delårsbokslutet.

Tekniska nämnden begär en utökning med 7 mkr för nämndens egna investeringar. Utökningen avser akuta åtgärder på viadukten över Storgatan. Finansiering kan ske inom ramen för kommunens likviditet. Utökningen ryms inom den totala ramen för nämndinvesteringar i kommunen, då det finns andra nämnder som prognostiserar överskott.

I Mål & Budget 2015-2017 beslutades om två investeringsanslag som avser hela kommunen. Det är gång- och cykelvägar 10 mkr och effektbelysning 1 mkr. I samband med budgetbeslutet blev anslagen destinerade till tekniska nämnden fast de även avser de fyra kommundelsnämnderna. Nämnderna är överens om förslag till fördelning, se PM. Förslaget innebär att tekniska nämndens ram för KF-investeringar minskar med 2 050 tkr och att Järna kommundelsnämnds ram utökas med 1 300 tkr, Hölö-Mörkö kommundelsnämnd 250 tkr, Vårdinge kommundelsnämnd 250 tkr samt Enhörna kommundelsnämnd med 250 tkr.

Till följd av nya redovisningsregler för bolagen föreslås att kommunfullmäktiges målnivåer för nettokoncernskulden per invånare räknas om för att fullt ut reflektera den påverkan de nya reglerna får på beräkningen av nettokoncernskulden. Det är en ren teknisk omräkning. Beslutade målnivåer per invånare är 169 tkr för 2015, 167 tkr för 2016 och 165 tkr för 2017. Omräknade målnivåer föreslås vara 174,2 för 2015, 172,2 tkr 2016 och 170,2 för 2017.

Förslagen till kommunstyrelsen

Arbetslivsnämnden äskar om medel för att kompenseras för minskade schablonintäkter. Kontoret föreslår att detta prövas i samband med delårsbokslut augusti. Prognoser på flyktintagandet, och därmed schablonintäkterna är osäkra. Efter sommaren kan en ny säkrare bedömning av 2015 års totala schablonintäkter göras. Nämnden bör få i uppdrag att i samband med delår augusti återkomma med en beskrivning av hur verksamheten kan anpassas utifrån de ramar som de minskade schablonintäkterna ger. Obligatoriska verksamheter ska prioriteras.

Socialnämnden återremitterar 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 ge ekonomisk effekt under 2015. Nämnden bör uppdras att i samband med delårsbokslutet i augusti återkomma till kommunstyrelsen med ytterligare åtgärdsförslag för att nå en budget i balans. Varje åtgärd ska vara kostnadsberäknad, och möjlig att följa upp.

Äldreomsorgsnämnden föreslår att kommunstyrelsen ska rekommendera kommunfullmäktige att utöka nämndens kommunbidrag. Kommunstyrelsens kontor föreslår kommunstyrelsen att nämndens begäran avslås. Kontoret föreslår vidare att kommunstyrelsen uppdrar åt nämnden att i samband med delårsbokslutet i augusti återkomma till kommunstyrelsen

med ytterligare åtgärdsförslag för att nå en budget i balans. Varje åtgärd ska vara kostnadsberäknad, och möjlig att följa upp.

Utbildningsnämnden har godkänt en åtgärdsplan för att reducera delar av underskottet. Nämnden ska återkomma med förslag på ytterligare åtgärder för att nå budget i balans. Åtgärdsplanen bör redovisas till kommunstyrelsen i delårsbokslutet i augusti.

Ekonomiska konsekvenser och finansiering

Ett budgetunderskott prognostiseras 2015 för skatter och utjämningsystem med 47 mkr. Jämfört med 2016 i Mål och Budget 2015-2017 kommer skatter och bidrag 2016 minska 87 mkr till största delen beroende på att befolkningsantagandet justerats ned i enlighet med den nya befolkningsprognosen. Även schablonintäkterna förväntas sjunka både 2015 och 2016 jämfört med tidigare budgeterade nivåer. Under 2015 förväntas tillfälliga intäkter hjälpa upp kommunens sammanlagda resultat. För att hinna anpassa verksamheten till de lägre intäktsnivåerna 2016 är det viktigt att arbetet med omställning i verksamheterna påbörjas redan nu.

Föreslagna förändringar i investeringsbudgetarna får inga ekonomiska konsekvenser för helheten.

Kommunstyrelsens kontors förslag till kommunfullmäktige:

1. Delårsbokslutet per den 30 april 2015 godkänns.
2. Tekniska nämnden beviljas en utökad ram med 7 mkr för nämndens egna investeringar för Storgatsviadukten.
3. Finansiering sker inom ramen för kommunens likviditet.
4. Tekniska nämndens ram för nya KF-investeringar reduceras med 2 050 tkr samtidigt som kommunalnämndernas ramar för nya KF-investeringar utökas med motsvarande summa. Järna kommunalnämnd 1 300 tkr, Hölö-Mörkö kommunalnämnd 250 tkr, Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnd 250 tkr samt Enhörna kommunalnämnd 250 tkr.
5. Besluta om omräknade målnivåer för nettokoncernskulden per invånare till att vara 174,2 tkr för 2015, 172,2 tkr för 2016 och 170,2 för 2017.
6. Äldreomsorgsnämndens begäran om ett utökat kommunbidrag avslås.

Kommunstyrelsens kontors förslag till kommunstyrelsen:

1. Arbetslivsnämndens äskande om kompensation till följd av minskade schablonintäkter prövas i samband med delårsbokslut augusti.
2. Arbetslivsnämnden uppdras att i samband med delår augusti återkomma med en beskrivning av hur verksamheten kan anpassas utifrån de ramar som de minskade schablonintäkterna ger.
3. Socialnämnden uppdras att i samband med delårsbokslutet i augusti återkomma till kommunstyrelsen med åtgärdsförslag för att nå en budget i balans. Varje åtgärd ska vara kostnadsberäknad, och möjlig att följa upp.
4. Äldreomsorgsnämnden uppdras att i samband med delårsbokslutet i augusti återkomma till kommunstyrelsen med ytterligare åtgärdsförslag för att nå en budget i balans. Varje åtgärd ska vara kostnadsberäknad, och möjlig att följa upp.
5. Utbildningsnämnden uppdras att i delårsbokslutet i augusti återkomma med förslag till ytterligare åtgärder för att nå en budget i balans. Varje åtgärd ska vara kostnadsberäknad, och möjlig att följa upp.

Martin Andrae
Stadsdirektör

Camilla Broo
Ekonomi- och finansdirektör

*Beslutet expedieras till:
Kommunfullmäktige
Nämnderna
KsK/Redovisning&Ekonomisupport
Akten*

Delårsrapport per 30 april

Södertälje kommun
2015

Innehållsförteckning

1. Ekonomin	3
1.1 Delårsbokslut per april 2015	3
1.2 Helårsprognos	12
1.3 Investeringar	13
2. Personal – kommunen som arbetsgivare	15
2.1 Sjukfrånvaron	15
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	20
3.6 Omsorgsnämnden	21
3.7 Socialnämnden	22
3.8 Äldreomsorgsnämnden	24
3.9 Överförmyndarnämnden	25
3.10 Utbildningsnämnden	25
3.11 Kultur- och fritidsnämnden	26
3.12 Stadsbyggnadsnämnden	27
3.13 Miljönämnden	27
3.14 Tekniska nämnden	28
3.15 KS/Ksk och Politisk ledning	29
3.16 KS/centrala poster	30
4. SKF-koncernen	33

Bilagor

Bilaga 1	RR, BR, Fin och noter
Bilaga 2	Prognos helår
Bilaga 3	Nämndernas rapporter (finns tillgängliga på stadskansliet)
Bilaga 4	SKF - tertialrapport

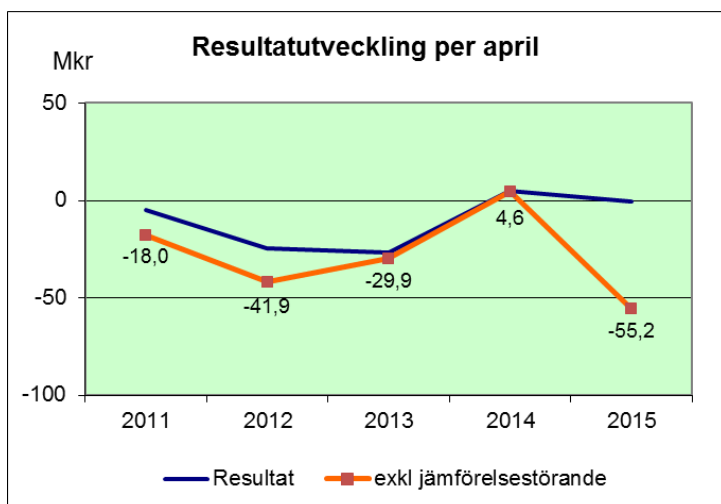
1. Ekonomin

1.1 Delårsbokslut per april 2015

Delårsresultatet är sämre än förra året

Resultatet efter fyra månader är -0,3 mkr, vilket är 5,2 mkr sämre än förra året. De jämförelsestörande posterna har påverkat årets resultat med + 55 mkr. Resultatet exkl. jämförelsestörande poster är -55 mkr och därmed är det underliggande resultatet -60 mkr sämre än förra året. Finansnettot är oförändrat, vilket innebär att hela resultatförsämringen uppstått i verksamheten. Förklaringen är en mycket hög ökning av nettokostnaderna 6,9 procent (-113 mkr), medan skatterna endast ökat med +3,3 procent (53 mkr). Samtliga verksamhetsområden, utom förskola, arbete och försörjning, kultur och fritid samt övrig verksamhet har haft en nettokostnadsökning som ökat mer än dubbelt mot skattetillväxten. Tack vare stora jämförelsestörande intäkter (AFA-pengar och rea-/exploateringsvinster) stannar det totala resultatet på -0,3 mkr.

Kommunen har under i stort sett hela 2000-talet brottats med negativa resultat, vilket gjort att marginalerna i ekonomin är små. Resultatet har under många år hållits uppe genom stora positiva jämförelsestörande poster. Södertälje skulle behöva ha en betydande förbättring i ekonomin genom positiva resultat kring 150 mkr årligen för att återhämta det ekonomiska läget och för att finansiera investeringar och skaffa reserver för svängningar i ekonomin. Det resultat som förväntas enligt helårsprognosen uppgår till +70 mkr.



En analys av nettokostnadsutvecklingen enligt helårsprognosen ger dock en bild av att nettokostnaderna i den ordinarie verksamheten kommer att minska under resten av året och vid årets slut uppgå till 4,6 procent. Nettokostnadsutvecklingen per april är extremt hög p.g.a. att jämförelser görs med perioder under 2014 där nettokostnadsutvecklingen var låg. Under hösten 2014 steg utvecklingen av nettokostnaderna successivt, vilket har fortsatt under våren. Även den prognostiserade nettokostnaden ligger över tillväxten av skatterna.

Balanskravsresultat

Kommunens resultat vid delårsbokslutet innehåller 7 mkr i realisationsvinster och därmed blir resultatet vid balanskravsutredningen -7 mkr. Det innebär att det ackumulerade balanskravsresultatet just nu är 345 mkr.

Enligt helårsprognosen förväntas balanskravsresultatet uppgå till +60 mkr.

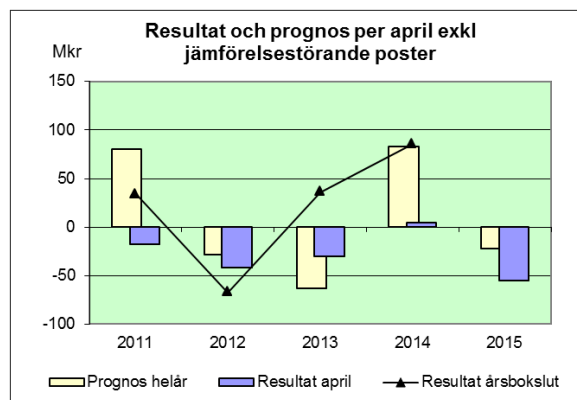
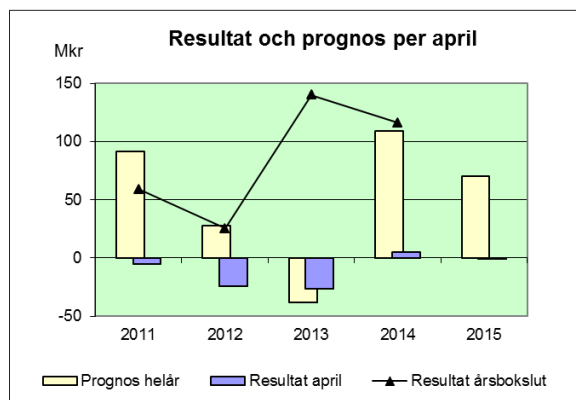
Balanskravsutredning, mkr	2012	2013	2014	2015 april	2015 prognos
Resultat enl. resultaträkning	25	140	116	0	70
<i>Balanskravsjusteringar:</i>					
Reavinster försäljning av anläggningsstillgångar	-18	-6	-10	-7	-10
Orealiserade förluster i värdepapper			1		
Resultat efter balanskravsjusteringar	7	134	107	-7	60
Reservering/användning resultatutjämningsreserv	0	0	0	0	0
Balanskravsresultat eft RUR	7	134	107	-7	60
<i>Justering av synnerliga skäl:</i>					
Sänkning av diskonteringsränta pensioner		34			
Resultat enl balanskravet	7	168	107	-7	60
<i>Avsättning/disposition av resultat</i>					
Avsättning till/ianspråktagande av social fond		-			
Avsättning/användning av medel 2013 till utsatta stadsdelar		-19	+6		+4
Ackumulerat balansresultat	90	239	352	345	409

Åter tillbaka till negativt resultat

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. År 2014 visade det sig att aprilprognosen var mycket realistisk utifrån det slutliga resultatet för året. År 2013 var prognosen alltför pessimistisk då kommunen under hösten fick stora engångsintäkter som inte var kända på våren. Övriga år har prognoserna varit både för optimistiska eller för pessimistiska. Helårsprognosen för året är +70 mkr. En förbättring av ekonomin förväntas alltså ske under resten av året. Denna förbättring består av ytterligare engångsintäkter på 37 mkr och semestereffekterna kan uppskattas till ca 70 mkr. Prognosen innebär således att verksamheten i övrigt kommer att försämra resultatet med ytterligare ca 40 mkr.

Kommunen har inte uppvisat ett positivt aprilresultat vare sig med eller utan jämförelsestörande poster sedan 2001, med undantag för 2014. Helårsresultaten exkl. jämförelsestörande poster har under de senaste femton åren haft 10 negativa årsresultat. Kommunen har haft en mycket ansträngd ekonomi under en lång period.

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), varken i aprilresultatet eller i helårsprognosen. De senaste fem åren har de i snitt gett intäktsförstärkning på 67 mkr per år. Dessa poster brukar inte vara så stora i aprilboksluten, detta år uppgår de till 54,9 mkr. Årets prognos ligger på 92 mkr.



Resultatförsämringen i april har skett genom hög utveckling av verksamhetskostnaderna

Den totala resultatförsämringen per april på -5 mkr jämfört med förra året har flera orsaker. De jämförelsestörande posterna påverkar resultatet positivt med 55 mkr jämfört med förra året. Reavinster och exploateringsvinster, som förra året uppgick till 0,3 mkr uppgår i år till 28 mkr. Dessutom har återbetalda AFA-premier avseende 2004 påverkat årets resultat positivt med 27 mkr. Det underliggande resultatet i verksamheten uppgår därmed till -55 mkr och har försämrats med 60 mkr jämfört med förra året. De ökade skatteintäkterna (53 mkr) har helt förbrukats av ökade kostnader i verksamheten (113 mkr).

Mkr, april	2011	2012	2013	2014	2015
Resultat enligt resultaträkning	-5	-25	-27	5	0
<i>Justering för jämförelsestörande poster:</i>					
Reavinster (netto)	-2	-15	-1	0	-7
Exploateringsresultat	-11	-2	-32	0	-21
Sänkning diskonteringsränta pensioner			+29		
Återbetalning av AFA-premie					-27
<i>Summa jämförelsestörande poster</i>	<i>-13</i>	<i>-17</i>	<i>-4</i>	<i>0</i>	<i>-55</i>
Resultat efter jmf .störande poster (= underliggande resultat i verksamheten)	-18	-42	-31	+5	-55
Reversränta SKFAB	0	0	-22	0	0
Justerat underliggande resultat	--18	-42	-53	+5	-55

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

Nettokostnaderna ökar mer än förra året och mer än skatterna

Verksamhetens nettokostnader för årets första fyra månader uppgår till 1 682,1 mkr och har ökat med 3,6 procent jämfört med motsvarande period förra året. Exklusive de jämförelsestörande posterna är ökningstakten 6,9 procent per april. Enligt prognosen blir nettokostnadsökningen 4,6 procent för hela året. Förra året ökade nettokostnaderna med 2,9 procent. Årets prognos ligger alltså väsentligt högre, även jämfört med årets skatteutveckling.

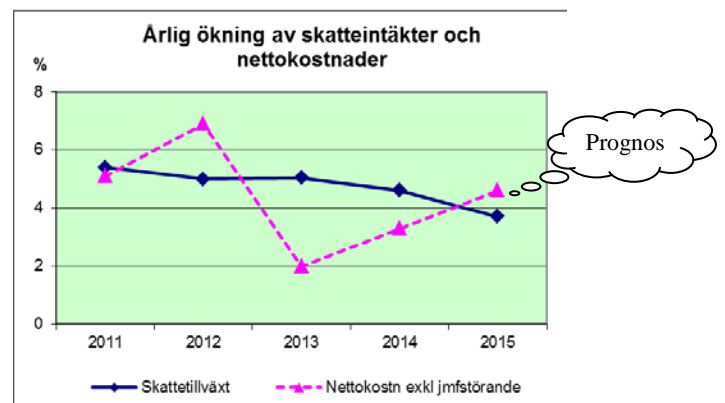
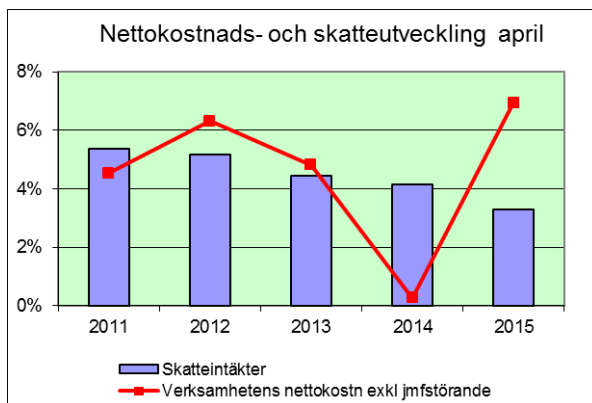
Utfallet av skatten är den post som får störst genomslag redan vid relativt måttliga förändringar. Skatteprognoserna uppdateras under hela året och är beroende av hur sysselsättningen och inkomsterna utvecklas i landet. Per april är ökningstakten för skatterna 3,3 procent (53 mkr) jämfört med 4,1 procent 2014. Ökningen för hela året beräknas bli 3,7 procent. Vid delårsbokslutet är kommunalskatteintäkterna inkl. slutavräkning för föregående år 57 mkr högre än motsvarande tid förra året, medan de generella statsbidragen gett en intäktsminskning med -4 mkr. Utfallet för skatter och generella statsbidrag ser i år ut att bli 46,5 mkr sämre än budgeterat.

Jämför man budget 2015 mot årsbokslutet 2014 så tillåts nettokostnaderna öka med 3,7 procent medan skatteintäkterna budgeterats med en ökning på 4,6 procent.

Utveckling i procent	Delår apr 2012	Delår apr 2013	Delår apr 2014	Delår apr 2015	Prognos helår 2015	Mål & Budget 2015	Helår 2014
Skatteintäkter	5,2	4,4	4,1	3,3	3,7	4,6	4,3
Verksamhetens nettokostnad	6,0	3,8	2,3	3,6	3,4	3,7	5,3
Verksamhetens nettokostnad exkl. jämförelsestörande poster	6,3	4,8	0,3	6,9	4,6	4,0	2,9

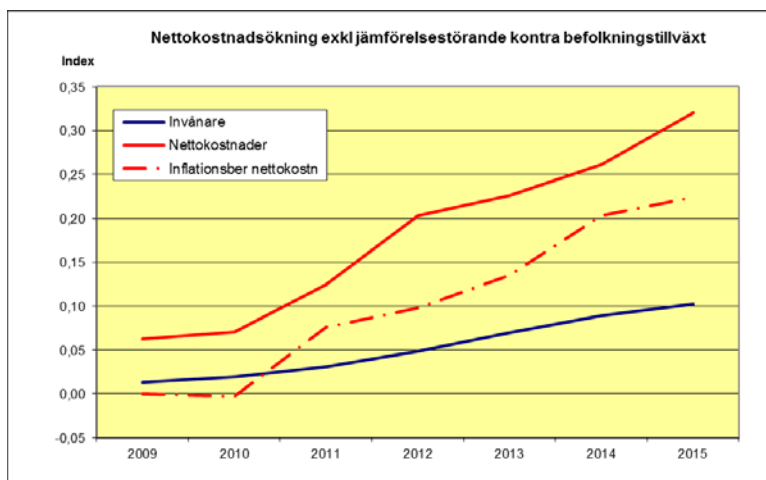
I diagrammen nedan visas skatte- och nettokostnadsutvecklingen över tiden vid delår april respektive helår. Relationen mellan nettokostnads- och skatteutvecklingen varierar mycket mellan åren. Skatterna beskriver en sjunkande trend men har utvecklat sig relativt jämnt sedan 2011 fram till i år. Detta år ser skatterna ut att sjunka mer än tidigare år enligt den skatteprognos som aprilbokslutet baseras på. Nettokostnaderna däremot varierar kraftigt. 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. Diskonteringsräntan för pensioner har sänkts vid två tillfällen, 2011 och 2013, och medfört extra kostnader. För att renodla utvecklingen av nettokostnaderna i kommunens vanliga verksamhet redovisas i diagrammen nedan utvecklingen exklusive samtliga jämförelsestörande poster. Av denna bild kan man anta att utvecklingen av nettokostnaderna i den ordinarie verksamheten kommer att ligga mycket högre gentemot 2014, och ligga betydligt över skatteutvecklingen.



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 nära 6 000 personer. Att växa befolkningsmässigt är dyrt och är en förklaring, men inte den enda förklaringen till att Södertäljes 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 våra nettokostnader växer betydligt snabbare än befolkningstillväxten.



Stor ökning av verksamhetskostnaderna under första tertialet

Nettokostnadsökningen påverkas både av verksamhetens kostnader och av dess intäkter. Verksamhetens bruttokostnader har ökat med 118 mkr (6,3 procent) jämfört med april förra året, medan förändringen förra året var en ökning med 26 mkr (1,5 procent). Bruttokostnaderna har således skjutit i höjden igen. Den kostnadspost som ökat mest procentuellt sett är köp av verksamhet från externa utförare. Nedan redovisas utveckling för respektive kostnadspost.

Verksamhetens bruttointäkter har ökat med 59 mkr (21,6%). Realisations- och exploateringsvinster samt återbetald AFA-premie som kommunen haft under året påverkar positivt. Rensat för dessa poster har intäkterna endast ökat med 1,5 procent.

Personalkostnader

Kostnadssidans största post är personalkostnaderna, som ökat med 6,1 procent, eller 61 mkr jämfört med motsvarande period förra året. Lönekostnaderna har ökat med 42 mkr (6,1 %) och därmed även de sociala kostnaderna med 14 mkr. Pensionskostnaderna har ökat med 2 mkr (3,4 %) och posten övriga personalkostnader med 24 procent som motsvarar 2 mkr främst i utbildning av personalen. Samtliga verksamhetsområden har större ökningar av personalkostnaderna än skattetillväxten. Den största procentuella ökningen har skett inom verksamhetsområdet Äldreomsorg som ökat med 9,6 procent, vilket motsvarar 12 mkr.

Personalkostnaderna för skolan har ökat med 9,5 procent (25,5mkr), där grundskolan står för den största delen med 16 mkr (9,5 %), medan förskolan och den övergripande skolverksamheten tillsammans med förskoleklass står för den största procentuella ökningen med 21,3 procent och motsvarar 4 mkr. Den kommunala vuxenutbildningen har ökat med 10,8 procent (1 mkr), medan gymnasieskolan ökat med 4,5 (2 mkr).

Därefter är det området kultur och fritid som ökat med 7,7 procent (2mkr), området samhällsbyggnad har ökat med 6,4 procent (3 mkr), medan förskolan ökat med 7 mkr (4,4 %).

Av övriga kostnader ökar köp av verksamhet mest

Köp av verksamhet från externa utförare är den kostnadspost som ökat mest 9,7 procent (38 mkr). Här är det verksamhetsområdet individ och familjeomsorg som ökat mest 29 procent (6 mkr) där ökningen för barn och ungdomsvård står för 5 mkr, med ett ökat antal barn och unga som placerats externt. Därefter följer skolan med en ökning på 12 procent (18 mkr), där grundskolans köp ökat med 8 mkr (13,6 %), följt av gymnasieskolan som ökat med knappt 8 mkr (12,0 %). Den kommunala vuxenutbildningen står för den

största procentuella ökningen med 33,6 procent (2 mkr). Förskoleklass och gemensam skolverksamhet har ökat med 1 mkr (15,4%), medan sarskolan minskat sina köp med -2 procent.

Handikappomsorgens köp har ökat med 7,9 procent (10 mkr) där vård och omsorg till funktionshindrade ökat med 10,8 procent.

Inom verksamhetsområdet förskola har ökningen varit 2 mkr (6,7 %), följt av samhällsbyggnad med en kostnadsökning på 4,2 procent (1 mkr) för ökade kostnader till Brandförsvarsförbundet.

Inventarier och utrustning är det verksamhetsområde som därefter ökat mest 7,6 procent (3 mkr). Här har grundskolan löst datorer som man tidigare leasat för 1 mkr, samtidigt som inköp av möbler och inventarier ökat med 1 mkr, främst hos Arbetslivskontoret och Kultur och Fritid.

Material och tjänster har ökat med 5,8 procent (5 mkr). Ökningen har skett inom läromedel och biblioteks/media 2 mkr (27,8 %) genom bl a utökade köp av tjänster från Tom Tits som Utbildningskontoret gjort. Kundförlusterna har ökat med 1 mkr (81,7%).

Kostnaderna för **lokaler och anläggningar** har ökat med 3 procent (8 mkr). Hyrorna är i stort oförändrade. Ökningen ligger framförallt inom vinterväghållningen som ökat med 5 mkr (87,8%) och avser utfört arbete gentemot våra fastighetsbolag (motsvarande intäkt finns). Även området för ny-/om- och tillbyggnad har ökat. Här är ökningen 38 procent (3 mkr).

Bidrag och transfereringar är det område som har ökat minst, 2,5 procent (3 mkr). Bidragen till enskilda har minskat med 4 procent medan bidrag till föreningar och organisationer ökat. Finansieringsbidragen till försäkringskassan avseende personlig assistans har ökat med 1 mkr (7,4 %). Kultur och fritid samt kommunstyrelsens kontor har vardera betalt 1,5 mkr i bidrag till Södertälje Centrumförening avseende bl a Kringelfestivalen och sommarkonserter.

Tabell: Förändring av externa kostnader perioden januari till april

Typ av kostnad	Ökning 2015		Ökning 2014	
	%	mkr	%	mkr
Personal	6,1	61	2,3	22
- varav löner	6,1	42	3,5	23
Lokaler och anläggningar	3,3	8	6,1	14
Inventarier o utrustning	7,6	3	18,2	7
Material och tjänster (inkl. bemanningstjänster)	5,8	5	0,8	1
Köp av verksamhet/entreprenader	9,7	38	1,8	7
Transfereringar	2,5	3	-18,7	-25
Summa	6,3	118	4,6	26

Nettokostnadsutvecklingen per verksamhetsområde

Nettokostnaderna ökar mer än skattetillväxten för i stort sett alla verksamhetsområden. Det är bara arbete och försörjning som uppvisar minskade nettokostnader. Övrig verksamhet har oförändrad nettokostnad. Förskolan och kultur och fritid har en nettokostnadsutveckling som ligger strax under skatteutvecklingen.

Samhällsbyggnad och miljö är det verksamhetsområde som ökat mest 16,2 procent (10 mkr) exklusive rea – och exploateringsvinster. Intäkterna har ökat i och med att kommunen utför vinterväghållningen åt

kommunens fastighetsbolag, men samtidigt har kommunens kostnader för vinterväghållning ökat i motsvarande storlek. Transporttjänster i samband med underhåll och ombyggnader av anläggningar har ökat med 265 procent (4,2 mkr). Att ökningen är stor beror på att kommunen vid förra årets tertialbokslut hade låga kostnader för detta mot tidigare år. Bidragen har ökat med 96 procent (1,4 mkr) och avser bidrag för sommarevent till Södertälje Centrumförening. Diverse konsultarvoden har ökat med 49 procent, men motsvarar enbart 1 mkr.

Äldreomsorgen är det område som därefter ökat mest med 10,3 procent (20 mkr). Intäkterna har minskat och avser driftbidrag från Migrationsverket, -5 mkr, som äldreomsorgen inte fått del av vid delårsboksluten vare sig 2015 eller 2013. På kostnadssidan har personalkostnaderna ökat med 12,5 mkr (9,6 %) och avser främst äldreomsorgens övergripande verksamhet samt inom hemtjänsten som dock minskat sina externa köp. De externa köpen har ökat främst avseende korttidsvård 189,7 procent (3,9 mkr) samt övrigt vård- och omsorgsboende med 32,5 procent (6 mkr).

Verksamhetsområdet **utbildning** har ökat med 9,8 procent. Här är det särskolan som står för den största ökningen med 12,2 procent (3,3 mkr) med främst ökade personalkostnader 9,3 procent (1,8 mkr) inom den obligatoriska särskolan. Samtidigt har driftbidragen minskat med 1,9 mkr (73,6%), då man 2014 hade en intäkt från skolverket, vilket man inte erhållit under 2015. Grundskolan har ökat med 11,7 procent (42,2 mkr) där samtliga kostnadstyper ligger på en tvåsiffrig procentuell ökning. Gymnasieskolans ökning ligger på 4,6 procent (5,7 mkr) genom ökade köp av interkommunala och enskilda platser. Vuxenutbildningen har ökat med 2,3 procent (0,4 mkr) och består främst i ökade köp av platser samt personalkostnader.

Den **sociala omsorgen** har ökat med 8,8 procent där gemensamt IFO (socialjouren) har en ökning på 26,7 procent, men motsvarar enbart 0,5 mkr. Barn och ungdomsvården har ökat med 10,4 procent (6,7 mkr) och avser främst externa köp av platser (28,9 %), men även ökade personalkostnader (6,1 %). Vuxenvården har i år "enbart" ökat med 3 procent då de vid förra årets tertialbokslut var det som ökat mest inom detta verksamhetsområde (20 %).

Verksamhetsområdet **funktionshindrade** har ökat med 6,9 procent (17 mkr) där omsorg och service enligt SoL står för den största ökningen med 16,5 procent (3,8 mkr) och består av minskade driftbidragsintäkter (1,9 mkr) samt ökade externa köp av verksamhet (1,4 mkr) samtidigt som personalkostnaderna minskat (-0,7 mkr). Området psykiskt funktionshindrade har ökat med 5,7 procent, och motsvarar enbart 1,5 mkr. Omsorg enligt LSS har ökat med 5,9 procent (11,7 mkr) med ökade personalkostnader 3,9 procent (3,4 mkr), externa köp 7,6 procent (8,4 mkr) samtidigt som intäktssidan ökat med ersättning från försäkringskassan avseende personlig assistans (0,9 mkr) samt driftbidrag från Migrationsverket (1,3 mkr).

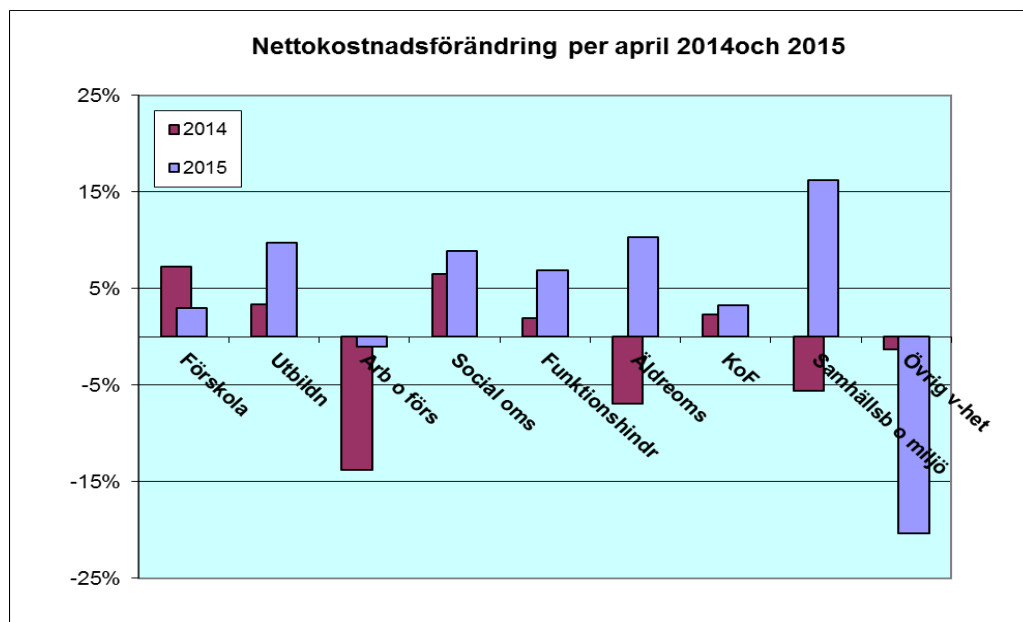
Området för **kultur och fritid** har ökat med 3,2 procent (2,1 mkr) och avser främst ett bidrag för kommande Kringelfestival (1,5 mkr) samt ökade bidrag till föreningar och stiftelser (1,6 mkr) samtidigt som lokalkostnader minskat.

Förskolan som vid förra årets tertialbokslut ökat mest har i år "endast" ökat med 3,0 procent (5,6 mkr) Kostnaderna för de externa köpen har ökat med 1 mkr (5,2 %) och personalkostnaderna med 2,8 procent (3,8 mkr).

I år är det enbart två verksamhetsområden som minskat (2014, 4 områden) och det är arbete och försörjning och den så kallade övriga verksamheten. **Övrig verksamhet** minskar med 20,3 procent (-28,9 mkr) där 27 mkr avser den återbetalda AFA premien för år 2004. Dessutom har kommunen gjort rättelse och återsökning av momsersättning för 2011 på 2,1 mkr. Exkluderas dessa så är nettokostnaderna i stort oförändrade.

Arbete och försörjning minskar med 1 procent (1,1 mkr). Samtliga kostnadsposter minskar – bidragen med 4 procent (2,7 mkr), personalkostnaderna med 5 procent (2,7 mkr), lokalkostnader med 27 procent (1,7 mkr) samt köp av verksamhet med 21 procent (0,8 mkr). Även intäkterna minskar dock med 7 procent främst schablonersättningen för flyktingar.

Utvecklingen har mätts genom att jämföra nettokostnaderna för januari till april respektive år. I diagrammet nedan redovisas nettokostnadsförändringen för både 2014 och 2015.



*) Samhällsbyggnad och miljö redovisas exklusive realisations- och exploateringsvinster

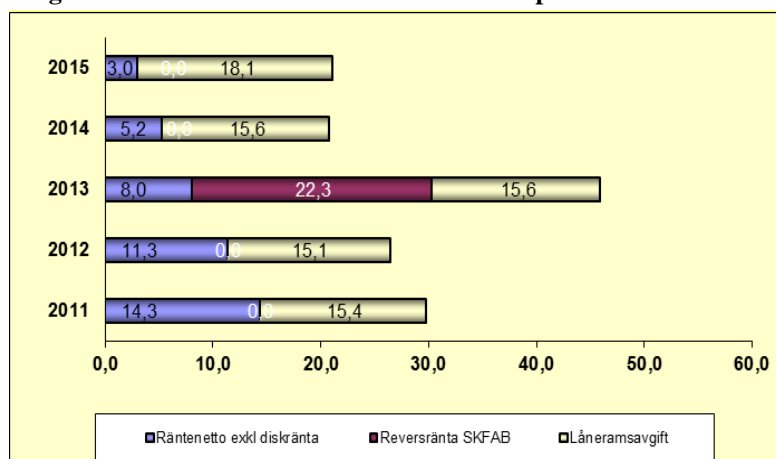
Positivt finansnetto hjälper upp resultatet

Kommunens finansnetto är positivt, dvs. de finansiella intäkterna överstiger kostnaderna. Till finansnettot räknas intäkter från kommunens bolag i form av ränta på reversfordringar, utdelningar och låneramsavgifter, samt in- och utlåningsränta för internbankens verksamhet. Dessutom ingår även räntekostnaden för pensionskulden med 2,2 mkr

Den låneramsavgift som kommunens bolag erlagt har ökat med 2,5 mkr till 18,1 mkr.

I aprilbokslutet uppgår finansnettot till plus 19 mkr, vilket i stort är oförändrat jämfört mot förra året.

Diagram: Finansiella intäkter och kostnader april 2011-2015



Låneskulden i kommunens balansräkning minskar

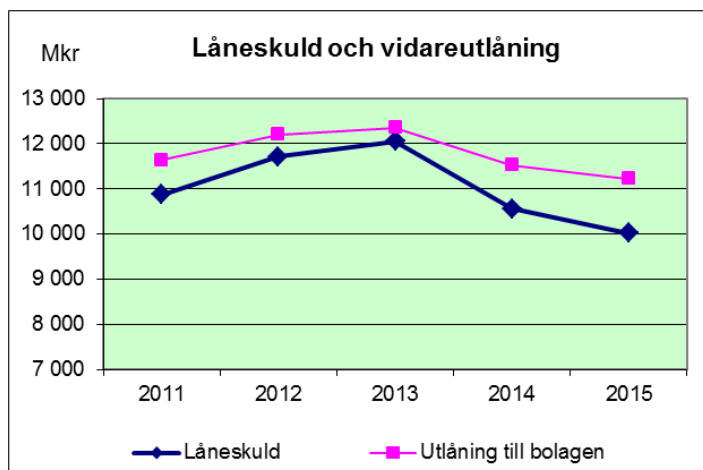
Kommunens totala låneskuld per sista april uppgår till 10,0 mdr. Låneskulden har minskat med 547 mkr sedan april förra året. Sedan årsskiftet har låneskulden minskat med 381 mkr.

Utlåningen till Telgekoncernen uppgår till 10 696 mkr och har minskat med 260 mkr sedan förra årets första tertial. Kommunen lånar ut 531 mkr till Söderenergi AB. Deras 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 samarbetspartner.

Enligt särskilda beslut har kommunen även lånat ut pengar till föreningslivet, totalt 61 mkr. Utlåningen har minskat med -121 mkr sedan april förra året. SSK Arena bolagets lån är slutamorterat med 72 mkr sedan Telge Fastigheter tog över arenan, AB Fotbollsarena har minskat sina lån med 52 mkr medan Täljehallen AB ökat sina lån med 3 mkr.

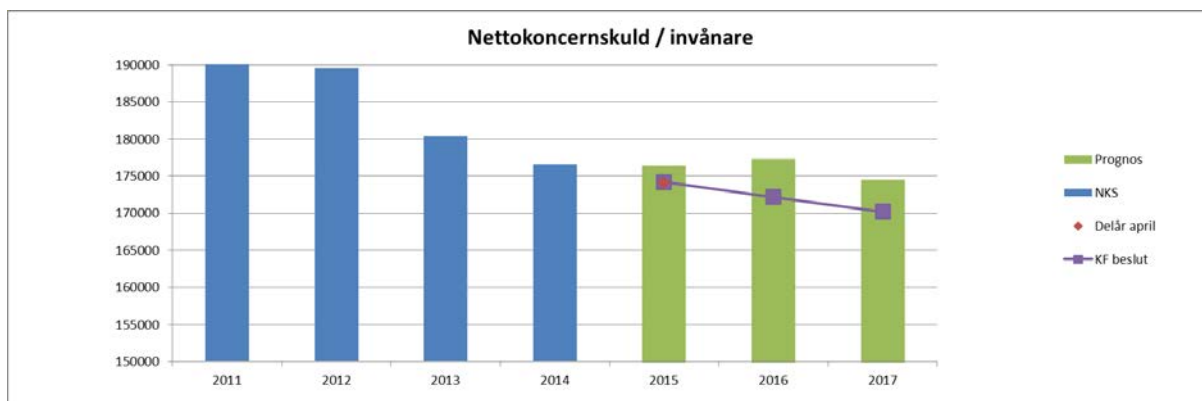
Traditionella banklån har under de senaste åren minskat och kommer att fortsätta göra så och ersättas med upplåning direkt på den externa kapitalmarknaden.



Nettokoncernskuld

Nettokoncernskulden per invånare per sista april ligger på 174,4 tkr vilket är en nedgång från årsbokslutet 2014 med 2,4 tkr per invånare. Utifrån beslutade investeringsnivåer och resultatnivåer i Mål och budget 2015-2017 visar prognosen på helåret en nettokoncernskuld på 176,4 tkr/inv. Detta beaktat den nya befolkningsprognosen.

Till följd av nya redovisningsregler som påverkat Söderenergi AB föreslås att kommunfullmäktiges målnivåer för nettokoncernskulden per invånare räknas om för att fullt ut reflektera den påverkan de nya reglerna får på beräkningen av nettokoncernskulden. Beslutade målnivåer är 169 tkr för 2015, 167 tkr för 2016 och 165 tkr för 2017. Nya målnivåer föreslås vara 174,2 för 2015, 172,2 tkr 2016 och 170,2 för 2017. Det är en ren teknisk omräkning.



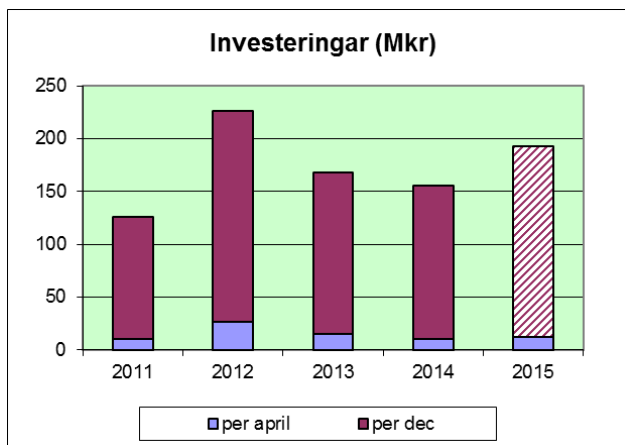
Soliditet

Kommunens soliditet uppgick den 30 april till 21,4 procent, vilket är en förbättring med 1,4-procentenheter jämfört med samma tidpunkt 2014. Ökningen beror framförallt på det stora positiva resultat kommunen hade på helårsbasis för 2014. Förändringen sedan årsbokslutet är en förbättring med 0,6-procentenheter till följd av minskade lån.

Investeringarna beräknas öka under hösten

Investeringarna hittills i år uppgår till 12,4 mkr, vilket är 1,9 mkr mer än förra året vid samma tidpunkt. Genomförda investeringar första tertialet består bland annat av inköp av Uven 1-3, fortsatta arbeten med Ritorpsleden samt inventarieinköp till Igelsta grundskola. Reinvesteringar har hitintills genomförts för 4,2 mkr och mer än hälften avser verksamheter inom äldreomsorg och teknisk verksamhet.

Prognosen för helåret är 192,9 mkr, vilket motsvarar 98 procent av budgeterade investeringar 2015.



1.2 Helårsprognos

Årets resultat beräknas till plus 70 miljoner kronor

Prognosen per den 30 april pekar på en negativ budgetavvikelse för nämnderna med 38 mkr eller 0,8 procent efter åtgärder och kommunstyrelsens kontors förslag till beslut.

Det största underskottet mätt i kronor prognostiseras av äldreomsorgsnämnden, -16 mkr efter åtgärder. Underskottet beror främst på att både köp av korttidsplatser och platser på särskilt boende ökar. Även inom hemtjänsten finns en obalans i ekonomin, där är det den egna regin som inte klarat av att anpassa sin

verksamhet till det fastställda priset. Även socialnämnden prognostiserar ett underskott på - 8,6 mkr efter åtgärder, trots att det utbetalda ekonomiska biståndet fortsatt minskar jämfört med föregående år. Det är främst köp av externa platser inom jour- och familjehem som ger den negativa prognosen.

Utbildningsnämnden prognostiserar för ett budgetunderskott med 15 mkr efter åtgärder. Efter justering för volymavstämning och kompensation för nya lokalkostnader beräknas utfallet bli ett underskott om 13,2 mkr. Det är grund- och gymnasieskolan som prognostiserar underskott. Trenden att allt fler elever väljer fristående gymnasieskolor eller gymnasieskolor i andra kommuner håller i sig.

Arbetslivsnämnden prognostiserar för ett underskott om närmare 6 mkr, på grund av lägre schablonintäkter än beräknat. Kommunstyrelsens kontor bedömer dock att det är möjligt att anpassa kostnadssidan utifrån de lägre intäkterna, och bedömer att underskottet kommer hamna på 3 mkr efter åtgärder.

Samtliga kommundelar prognostiserar nollresultat eller överskott för sin verksamhet.

För de centrala posterna (kassaföretaget) prognostiseras en positiv avvikelse med 4 mkr. Positiv prognos lämnas för det centrala anslaget för lokalkompensation (+10 mkr). Ett budgetunderskott prognostiseras för skatter och utjämningsystem med 47 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 15 mkr och området personal ett överskott om närmare 31 mkr.

Kommunens budgeterade resultat uppgår till plus 104 mkr och inkluderar reavinster med 5 mkr. Prognosen per den 30 april, se bilaga 2, pekar på en negativ budgetavvikelse med 34 mkr år 2015 och ett positivt resultat på 70 mkr i vilket ingår reavinster för 10 mkr

1.3 Investeringar

Investeringsutfallet uppgår per den 30 april till 12,4 mkr, varav 8,2 mkr är nya KF - investeringar och resten är nämndbeslutade. Den totala investeringsbudgeten per 2015-04-30 uppgår till 196,3 mkr.

Prognosen för helåret är 192,9 mkr, vilket motsvarar 98 procent av budgeten för 2015. Hittills har 6,4 procent av prognosen förbrukats, vilket är på samma nivå som 2014. Utfallet för hela 2014 blev 155,4 mkr, vilket innebär att förbrukningen i april motsvarade 7 procent.

	Budget	Förbrukat	Prognos	Förbrukat
	tkr	tkr	tkr	av prognos %
Järna kommunalnämnd	5 924	71	4 224	1,7
Hölö-Mörkö kommunalnämnd	1 735	63	1 435	4,4
Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnd	807		807	0,0
Enhörna kommunalnämnd	1 490		1 490	0,0
Arbetslivsnämnd	622	316	622	50,9
Omsorgsnämnd	2 443	53	1 400	3,8
Socialnämnd	4 075	184	4 075	4,5
Äldreomsorgsnämnd	3 153	1 421	3 153	45,1
Utbildningsnämnd	21 326	1 779	17 850	10,0
Kultur- och fritidsnämnd	9 262	233	9 262	2,5
Stadsbyggnadsnämnd	681		360	0,0
Tekniska nämnden	129 880	7 461	136 880	5,5
Kommunstyrelsens kontor	14 912	779	11 302	6,9
TOTALT	196 310	12 360	192 860	6,4

Nya KF-investeringar

Nya KF-investeringar uppgår i aprilbokslutet till 8,2 mkr. Budgeten för nyttillkommande KF-investeringar är 95,9 mkr, varav tekniska nämnden svarar för 76,1 mkr. Prognosen för 2015 är 92,5 mkr, vilket innebär en avvikelse med 3,4 mkr. Bl a kommer inte medlen för "Gestaltning mötesplats Järna" att förbrukas och inventarier för tillbyggnad av äldreboendet Wijbacken behövs först 2016.

Det som hitintills har utförts är inköp av Uven 1-3, fortsatta arbeten med Ritorpsleden samt inventarieinköp till Igelsta grundskola. Större investeringar som planeras under året är bl a gång-och cykelvägar samt investeringar i stadskärnan.

Nämndbeslutade reinvesteringar

En del avvikelser prognostiseras, men på totalen är prognosen i enlighet med beslutad budget. Tekniska nämnden begär en utökning av nämndens egna investeringar med 7 mkr för akuta åtgärder på viadukten över Storgatan. Nämnden anser inte att det är möjligt att prioritera detta inom befintlig investeringsram.

De nämnder som redovisar störst överskott är utbildningsnämnden och kommunstyrelsen (kommunstyrelsens kontor) med 2,8 mkr respektive 3,9 mkr.

Begäran om tilläggsanslag

Tekniska nämnden begär en utökning med 7 mkr för nämndens egna investeringar. Utökningen avser akuta åtgärder på viadukten över Storgatan.

Kommunstyrelsens kontors förslag

Tilläggsanslag beviljas med 7 000 tkr, vilket innebär att tekniska nämndens investeringsram för nämndens egna investeringar utökas med 7 000 tkr, från 53 780 tkr till 60 780 tkr.

Finansiering sker inom ramen för kommunens likviditet. Utökningen ryms inom den totala ramen för nämndinvesteringar i kommunen, då det finns andra nämnder som prognostiserar överskott.

Reviderad investeringsbudget

I Mål & Budget 2015-2017 beslutades om två investeringsanslag som avser hela kommunen. Det är gång- och cykelvägar om 10 mkr och effektbelysning om 1 mkr. I samband med budgetbeslutet blev anslagen destinerade till tekniska nämnden fast de även avser de fyra kommunalnämnderna. Anslagen fördelas med hänsyn till folkmängd (effektbelysning 1 mkr) respektive kvadratmeter gatu-yta (GC-vägar 10 mkr). Nämnderna är överens om förslag till fördelning.

KS/KF Cykelbanor	Budget 2015	Reviderad budget
Tekniska nämnden	10 000	8 200
Järna kommunalnämnd		1 200
Hölö-Mörkö kommunalnämnd		200
Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnd		200
Enhörna kommunalnämnd		200

KS/KF -Effektbelysning	Budget 2015	Reviderad budget
Tekniska nämnden	1 000	750
Järna kommunalnämnd		100
Hölö-Mörkö kommunalnämnd		50
Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnd		50
Enhörna kommunalnämnd		50

Förslaget innebär att tekniska nämndens ram för KF-investeringar minskar med 2 050 tkr och motsvarande summa omfördelas till kommunalnämnderna. Järna kommunalnämnds ram utökas med 1 300 tkr, Hölö-Mörkö kommunalnämnd 250 tkr, Vårdinge kommunalnämnd 250 tkr samt Enhörna kommunalnämnd 250 tkr.

2. Personal – kommunen som arbetsgivare

Den 30 april 2015 hade Södertälje kommun 5 926 månadsavlönade medarbetare. Omräknat i antal årsarbetare var antalet 5 612.

2.1 Sjukfrånvaron

Kommunfullmäktiges mål är att sjukfrånvaron ska minska för att på sikt för kommunen totalt ligga på högst 5 procent.

Sjukfrånvaron per december 2014 uppgick till 7,6 procent för kommunen totalt. Sjukfrånvaron har därefter ökat och var den 30 april 7,9 procent.

	2012-12-31	2013-04-30	2013-12-31	2014-04-30	2014-12-31	2015-04-30
Ålder						
-29	7,1	7,5	7,6	7,7	7,8	7,7
30 - 49 år	5,7	5,9	6,6	6,9	7,5	7,8
50-	7,0	7,5	7,6	7,4	7,7	8,1
Kön						
Kvinnor	6,9	7,3	7,8	7,9	8,4	8,7
Män	4,5	4,7	4,8	4,7	4,9	5,0
Totalt	6,4	6,7	7,1	7,2	7,6	7,9

Sjukfrånvaron i åldersgruppen upp till 29 år minskar marginellt, för första gången sedan 2011. Övriga åldersgrupper fortsätter att öka sjukfrånvaron. Sjukfrånvaron bland både män och kvinnor ökar, dock fortsätter kvinnors sjukfrånvaro att öka i högre takt än männens.

Andel långtidssjukfrånvaro, mer än 60 dagar						
2012-12-31	2013-04-30	2013-12-31	2014-04-30	2014-12-31	2015-04-30	
42,4	42,5	46,3	48,3	49,1	49,7	

Andel korttidssjukfrånvaro, dag 1-14						
2012-12-31	2013-04-30	2013-12-31	2014-04-30	2014-12-31	2015-04-30	
40,7	41,2	38,1	36,3	35,9	35,5	

Andelen långtidssjukfrånvaro fortsätter att öka, medan korttidssjukfrånvaron upp till 14 dagar minskar. Det finns sammanlagt fler långtidssjuka personer än tidigare. En trolig anledning till detta är att personer som tidigare var korttidssjukfrånvarande nu har gått in i längre sjukskrivningar.

Sjukfrånvaro per kontor	2012-12-31	2013-04-30	2013-12-31	2014-04-30	2014-12-31	2015-04-30
Arbetslivskontoret	7,3	6,9	6,0	5,4	6,2	6,7
Kommunstyrelsens kontor	4,6	4,8	4,5	4,3	4,4	5,0
Kultur o Fritidskontoret	4,7	5,1	6,2	6,0	4,5	4,7
Miljökontoret	4,1	5,2	3,3	2,0	4,3	5,2
Samhällsbyggnadskontoret	6,9	7,0	5,3	5,0	5,1	5,0
Social o Omsorgskontoret	6,8	7,4	8,4	8,6	8,8	9,2
Utbildningskontoret	6,2	6,4	6,8	7,0	7,5	7,6
Kommunen totalt	6,4	6,7	7,1	7,2	7,6	7,9

Från årsskiftet har alla kontor utom samhällsbyggnadskontoret ökat sin sjukfrånvaro.

Sjukfrånvaron per verksamhet i kommunen kompletterar och bryter ner sjukfrånvarostatistiken ytterligare. Den ger en tydligare bild av hur det ser inom kontorens olika verksamheter.

Verksamhet	Antal årsarbetare	Total sjukfrånvaro	Långtids- sjukfrånvaro
Förskola	968	9,9%	45,5%
Grundskola	1198	6,3%	51,2%
Gymnasieskola	215	5,3%	58,4%
Vuxenutbildning och högskola	104	3,4%	24,7%
Särskola	129	6,5%	36,8%
Arbete och försörjning	331	9,1%	46,9%
Barn och ungdomsvård	181	5,2%	40,9%
Vuxenvård	100	9,8%	60,1%
Omsorg och service till funktionshindrade enl LSS	481	8,7%	47,5%
Omsorg och service till funktionshindrade enl SoL	42	12,7%	68,8%
Omsorg och service till psykiskt funktionshindrade	149	6,3%	38,5%
Äldreomsorg	844	11,4%	56,0%
Kultur, fritid, idrott	159	4,7%	54,6%
Samhällsbyggnad	168	5,2%	46,8%
Miljö o Hälsoskydd	42	4,9%	71,5%
Ofördelat inom IFO	10	0,2%	0,0%
Övrig verksamhet	491	5,8%	46,5%

Åtgärder

Fortsatt fokus läggs på arbetsplatsnära analyser och stöd. För att nå det långsiktiga målet i kommunen om en sjukfrånvaro på 5 procent ska alla enheter i kommunen under året arbeta med att sänka sin sjukfrånvaro, även de som ligger under målet på 5 procent. För att bidra till att målet nås i kommunen ska varje enhet sätta ett mål utifrån hur sjukfrånvaron såg ut föregående år. I samband med detta ska också en handlingsplan göras kring vilka åtgärder enheten kan göra för att uppnå målet.

Ett projekt för att minska korttidssjukfrånvaron, och därmed till viss del inflödet av långtidssjukfrånvarande personal startade i september 2014 och avslutas i augusti 2015 med en utvärdering.

Den inledande fasen i ett flerårigt projekt, "Hållbar arbetshälsa i Södertälje kommun", har påbörjats.

Lägesbedömning för målet: *Har Brister*

3. Nämnderna

3.1 Järna kommunalnämnd

Delår	-182 tkr
Helårsprognos	0 tkr
Kommunstyrelsens kontors prognos	0 tkr

Nämndens sammanfattning

Järna kommunalnämnd har i delårsbokslut per april 2015 ett totalt kommunbidrag om 184,7 mkr. Redovisningen av periodens resultat är ett underskott om 0,2 mkr. Prognosen för helåret är efter volymavstämningen i enlighet med budgeten.

De pedagogiska verksamheterna har per april ett överskott med 42 tkr jämfört med budget. I resultatet ingår kostnader för upparbetad semesterlöneskuld. Exklusive kostnader för semesterlöneskuld är resultatet ett överskott med 3,7 mkr. Helårsprognosen för den pedagogiska verksamheten under Järna kommunalnämnd är ett utfall i enlighet budget. För att klara en ekonomi i balans har förskolan vidtagit åtgärder som omfattar

minskade kostnader med 0,7 mkr. De planerade åtgärderna innebär ett minskat antal tjänster för att anpassa verksamheten till ett minskande antal barn.

Resultatet för äldreomsorgen uppgår till ett underskott på 0,2 mkr, vilket främst avser gemensamt och särskilt boende. Underskottet beror till största del på fler köp av boendeplatser än budgeterat. Ordinärt boende visar för perioden en positiv avvikelse jämfört med budget på 99 tkr, vilket främst beror på färre timmar på korttidsboende samt ett överskott på dagverksamheten. Särskilt boende visar för perioden en negativ avvikelse jämfört med budget på 0,1 mkr, vilket beror på fler köp av boendeplatser än budgeterat. Resultatet är 1,3 mkr bättre än 2014 års resultat, vilket främst beror på minskade timmar för hemtjänsten. Nettokostnaderna är 0,5 mkr lägre än samma period 2014, vilket främst beror på färre hemtjänsttimmar. Prognosen för helåret förväntas bli en budget i balans. Dock finns en osäkerhet kring kommande volymförändringar som kan komma att kräva fler köp av platser på särskilt boende som redan i dagsläget är för få.

Kultur- och fritidsverksamhetens resultat för 2015 är i så gott som i paritet med budget och likaledes är prognosen ett utfall enligt budget.

Resultat per april för de tekniska verksamheterna är ett underskott om 0,2 mkr. Det som orsakar underskottet är framförallt de höga kostnaderna för vinterväghållning samt barmarksrenhållning under årets första månader. Parker/lekplatser och naturmark. Nettokostnaderna har ökat med 6 procent jämfört med samma period förra året. Prognosen är ett nollresultat vid årets slut.

Sjukfrånvaron ligger för en tolv månadersperiod på 8,16 procent och har sedan i fjol ökat med cirka 1,6 procentenheter. Sjukfrånvaron fördelar sig mycket olika mellan verksamheterna i kommundelen. En stor andel, cirka 45 procent är långtidssjukskrivningar.

3.2 Hölö-Mörkö kommunalnämnd

Delår	-1 589 tkr
Helårsprognos	0 tkr
Kommunstyrelsens kontors prognos	0 tkr

Nämndens sammanfattning

Hölö-Mörkö kommunalnämnd har ett totalt kommunbidrag på 87,8 mkr per april 2015. Redovisningen av periodens resultat är ett underskott om 1,6 mkr. Prognosen för helåret är en budget i balans.

Resultatet för den pedagogiska verksamheten är per april ett underskott med 0,2 mkr inklusive kostnaden för upparbetad semesterlöneskuld. Exklusive kostnaden för semesterlöneskuld visar verksamheten ett underskott med 286 tkr. Helårsprognosen för den pedagogiska verksamheten under Hölö-Mörkö kommunalnämnd är ett utfall i enlighet med budget.

Resultatet för äldreomsorgsverksamheten uppgår till ett överskott på 0,4 mkr, vilket främst beror på färre hemtjänsttimmar och färre boendeplatser än budgeterat. Jämfört med samma period föregående år har resultatet förbättrats med 0,6 mkr, vilket beror på färre hemtjänsttimmar och färre köp av boendeplatser. Nettokostnaderna är 0,7 mkr lägre än samma period 2014, vilket främst beror på färre hemtjänsttimmar än föregående år.

Kultur- och fritidsverksamhetens resultat totalt är ett överskott om 42 tkr där idrottsverksamheten redovisar

ett överskott med 178 tkr och Kyrkskolan ett underskott om 119 tkr. Helårsprognosen för kultur- och fritidsverksamheten exklusive Kyrkskolan är en budget i balans. Årsprognosen för Kyrkskolan är ett underskott om 100 tkr.

Den tekniska verksamheten har per april så gott som ett nollresultat och helårsprognosen är likaledes en budget i balans i slutet på året.

Hölö-Mörkö kommunalnämnd har KF/KS-beslutat investeringsanslag på 0,8 mkr som avser investeringar om 500 tkr i gång- och cykelvägar och 300 tkr för inventarier i tillbyggnaden av Wij vård- och omsorgsboende. Tillbyggnaden kommer att färdigställas först 2016 och prognosen är investering behöver balanseras till nästa år och behöver utökas till 850 tkr.

Per april 2015 är sjukfrånvaron för Hölö-Mörkö kommunalnämnd 9,16 procent och har sedan fjol ökat med cirka 2,5 procentenheter. Enheterna är relativt små och redan ett fåtal långtidssjukskrivna påverkar sjukstatistiken väsentligt. En stor del, cirka 64 procent är långtidssjukskrivningar. Sjukfrånvaron fördelar sig mycket olika mellan verksamheterna i kommundelen.

3.3 Vårdinge-Mölbo kommunalnämnd

Delår	757 tkr
Helårsprognos	900 tkr
Kommunstyrelsens kontors prognos	900 tkr

Nämndens sammanfattning

Vårdinge-Mölbo kommunalnämnd har ett totalt kommunbidrag på 44,7 mkr per april 2015.

Redovisningen av periodens resultat är ett överskott på 0,75 mkr. Prognosen för helåret är ett överskott om ca 0,9 mkr som utgörs av nämndens buffert för oförutsedda kostnader.

För den pedagogiska verksamheten är resultatet per den sista april är ett underskott om 0,2 mkr. Prognosen per helår är ett överskott med 1,6 mkr före volymavstämning. Antalet barn och elever beräknas bli färre än i Mål och budget. Efter volymavstämning beräknas ett utfall i enlighet med budget.

Resultatet för perioden för äldreomsorgsverksamheten uppgår till ett överskott på 0,4 mkr kronor, vilket till största del beror på färre köp av boendeplatser än budgeterat. Jämfört med samma period föregående år har resultatet förbättrats med 0,3 mkr, där nettokostnaderna är cirka 0,9 mkr lägre än samma period 2014 vilket beror på färre köp av boendeplatser och färre köp av hemtjänststimmar än föregående år. Prognosen är en budget i balans.

Kultur- och fritidsverksamhetens och den tekniska verksamhetens resultat för perioden är i enlighet med budget likaledes är helårsprognosen för verksamheterna i paritet med budgeten.

I delårsbokslut april 2015 är sjukfrånvaron för Vårdinge-Mölbo kommunalnämnd 7,8 procent och har sedan i fjol ökat med cirka 2,2 procentenheter. Enheterna är relativt små och redan ett fåtal långtidssjukskrivna påverkar sjukstatistiken väsentligt. Sjukfrånvaron fördelar sig mycket olika mellan verksamheterna i kommundelen. En stor del, drygt 55 procent är långtidssjukskrivningar.

3.4 Enhörna kommunalnämnd

Delår	-2 193 tkr
Helårsprognos	0 tkr
Kommunstyrelsens kontors prognos	0 tkr

Nämndens sammanfattning

Enhörna kommunalnämnd har per april 2015 ett totalt kommunbidrag på 69,0 mkr. Redovisningen av periodens resultat är ett underskott om 2,2 mkr. Helårsprognosen efter åtgärder är en budget i balans.

Resultat för den pedagogiska verksamheten är per april underskott om 2,5 mkr. Förskolan har upprättat en åtgärdsplan som innebär att personalantalet anpassas till färre barn i verksamheten. Grundskolan har en planerad minskning av bemanningen till hösten, vilket innebär att utfallet beräknas bli i enlighet med budget. Helårsprognosen för den pedagogiska verksamheten är ett utfall i enlighet med budget.

Resultatet för perioden för äldreomsorgsverksamheten uppgår till ett överskott på 0,2 mkr, vilket främst beror på färre vårdtygn på korttidsboende än budgeterat. Särskilt boende redovisar för perioden ett negativt resultat på 74 tkr, vilket främst beror på ett underskott hos Lillängens boende med 0,3 mkr som täcks av ett överskott hos myndigheten med 0,2 mkr på grund av färre köp av boendeplatser. Jämfört med samma period föregående år har resultatet försämrats med 0,6 mkr och nettokostnaderna ökat med lika mycket, vilket främst beror på högre kostnader för Lillängens vård- och omsorgsboende. Prognosen förväntas bli en budget i balans.

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 under året.

Den tekniska verksamheten har per april ett resultat i enlighet med budget. Emellertid är det variation mellan de olika verksamhetsområdenas resultat. Vinterväghållningsverksamheten visar ett underskott på 0,1 mkr, medan alla de övriga verksamhetsområden visar ett överskott. Prognosen för helåret är ett nollresultat.

I delårsbokslut april 2015 är sjukfrånvaron för Enhörna kommunalnämnd 7,57 procent, en minskning med nästan en procentenhet sedan i fjol. Sjukfrånvaron fördelar sig mycket olika mellan verksamheterna i kommundelen. Enheterna i Enhörna är relativt små och redan ett fåtal långtidssjukskrivna påverkar sjukstatistiken väsentligt.

3.5 Arbetslivsnämnden

Delår	1 047 tkr
Helårsprognos	- 5 979tkr
Kommunstyrelsens kontors prognos	- 3 000 tkr

Nämndens sammanfattning

Arbetslivsnämnden uppvisar ett överskott för tertial 1 om 1 047 tkr. Prognosen för helåret är ett underskott på 5 797 tkr. Anledningen är att intäkterna av flyktingschablon enligt prognos kommer att bli 9800 tkr lägre än budget. Prognosen för nämndens kommunbidragsfinansierade verksamheter är ett nollresultat, där

arbetsmarknadsinsatserna prognostiseras ha ett underskott på 1 000 tkr medan gemensam förvaltningsadministration/stab prognostiseras ha ett motsvarande överskott.

Inom vuxenutbildning ökar antalet studerande som läser Sfi. Vidare ökar efterfrågan på gymnasial vuxenutbildning kraftigt. Ett trendbott har skett inom den grundläggande vuxenutbildningen där antalet studerande för första gången på flera år minskar. Bedömningen är dock att detta är tillfälligt och att antalet studerande kommer att öka till hösten.

Arbetsmarknadsinsatser har fått ett tillskott på 8 500 tkr som ska användas till språkstödande insatser. Insatserna finansieras av flyktingschablon och enligt prognos kommer schablonintäkterna bli lägre än budget, vilket innebär att språkinsatserna måste minskas.

Sjukfrånvaron är högre än målet på fem procent. Sjukfrånvaroutvecklingen har under det senaste halvåret varit negativ efter att ha haft en positiv trend under större delen av 2014.

Nämndens framställan

1. Att anta det föreliggande förslaget till delårsbokslut som sitt eget
2. Att till kommunstyrelsen äska om 5 930 tkr i kompensation till följd av minskade schablonintäkter.

Kommunstyrelsens kontors förslag

Nämndens begäran om medel för att kompenseras för minskade schablonintäkter prövas i samband med delårsbokslut augusti. Prognoser på flyktningantagandet, och därmed schablonintäkterna är osäkra. Efter sommaren kan en ny säkrare bedömning av 2015 års totala schablonintäkter göras. Nämnden får i uppdrag att i samband med delår augusti återkomma med en beskrivning av hur verksamheten kan anpassas utifrån de ramar som de minskade schablonintäkterna ger. Obligatoriska verksamheter ska prioriteras.

3.6 Omsorgsnämnden

Delår	- 3 660 tkr
Helårsprognos	0 tkr
Kommunstyrelsens kontors prognos	0 tkr

Nämndens sammanfattning

Omsorgsnämnden uppvisar ett resultat om -3,7 mnkr för perioden januari-april 2015. Verksamhetsområdet LSS står för -4,1 mnkr och verksamhetsområdet SoL uppvisar ett positivt resultat om 0,4 mnkr. Jämfört med samma period föregående år är det en försämring av resultatet med 6,1 mnkr. Nettokostnaderna för omsorgen har ökat med 6,7 procent från 222 mnkr föregående år till 236,8 mnkr för innevarande år.

Kostnaderna för personlig assistans enligt LSS har börjat plana ut något, från att ha kraftigt ha ökat under föregående år. Det arbete som bedrivs för att göra bättre bedömningar fortgår och effekterna av detta arbete har börjat visa sig ekonomiskt.

För bostad med särskild service LSS har det lagts en negativ prognos då bland annat upphandlingen som genomfördes under 2014 har överklagats vilket innebär ekonomiska konsekvenser då de beräkningar som gjordes inför budget 2015 inte kommer att uppnås. Även egenregiverksamheten bidrar till den negativa prognosen. Ett antal åtgärder har tagits fram och ska genomföras under året, vilket ska leda till att området når den satta prognosen.

Inom hemtjänsten och personligt utformat stöd (PUS) har volymerna varit lägre än budgeterat vilket kommer att resultera i en positiv avvikelse mot budget inom SoL-området.

Prognosen för helåret är en budget i balans. Totalt sett uppvisar verksamhetsområde LSS en negativ prognos om -3,0 mnkr som avser avvikelser inom bostad med särskild service LSS och daglig verksamhet. Verksamhetsområde SoL har en positiv prognos om 3,0 mnkr som avser färre antal utförda timmar.

Kommunstyrelsens kontors bedömning

Kommunstyrelsens kontor noterar att omsorgsnämnden prognostiserar en budget i balans. Resultatet per 30 april har dock försämrats med 6 mnkr jämfört med samma period föregående år. Nettokostnaderna har ökat med 7 procent, medan kommunbidraget endast har ökat med 4 procent. Det är svårt att i delårsrapporten följa hur trenden ska brytas, varför kommunstyrelsens kontor vill påtala vikten av att följa kostnadsutvecklingen noga.

3.7 Socialnämnden

Delår	- 10 329 tkr
Helårsprognos	-11 200 tkr
Kommunstyrelsens kontors prognos	- 8 600 tkr

Nämndens sammanfattning

Socialnämndens resultat för perioden uppgår till ett underskott på 10,3 mnkr jämfört med budget. Det negativa resultatet beror till största delen på ett underskott för vårdplaceringar samt avvikelse inom ekonomiskt bistånd. Jämfört med samma period 2014 har periodens resultat försämrats med 22,7 mnkr, vilket beror på att verksamheten hade ett överskott jämfört med budget för utbetalningar av försörjningsstöd förra året. Nämndens budget för utbetalningar av försörjningsstöd har minskat dels på grund av att nämndens ram för 2015 minskade med 35,0 mnkr och dels för att omfördelningar skett av nämndbidrag inom socialnämnden från utbetalningarna av försörjningsstöd till både barn och ungdom samt vuxenvården med totalt 10,3 mnkr.

Ekonomiskt bistånd visar ett negativ resultat för perioden på -3,2 mnkr. Alla intäkter för återsökning av statsbidrag från Migrationsverket har ännu inte inkommit, vilket innebär att periodens resultat kommer att förbättras med cirka 2 mnkr. Utbetalningarna av försörjningsstöd har minskat de fyra första månaderna med totalt 2,7 mnkr, från 71,0 mnkr 2014 till 68,3 mnkr 2015. Antalet nybesök ökar och uppgår för perioden till 518, vilket är 60 fler jämfört med samma period 2014. Antalet hushåll minskar och uppgår i april till 1 955, vilket är 100 färre än i april 2014. Prognosen förväntas bli ett underskott på -3,0 mnkr, vilket till största del beror på lägre schablonintäkter från migrationsverket (-2,5 mnkr) och ett underskott på administrationen (-0,5 mnkr) med anledning av högre personalkostnad.

Institutionsplaceringar för barn och ungdom samt vuxna visar för perioden ett negativt resultat på -2,1 mnkr. Alla intäkter för återsökning av statsbidrag från Migrationsverket har ännu inte inkommit, vilket innebär att periodens resultat är något sämre än vad som skulle varit fallet om intäkterna varit bokförda. Jämfört med föregående års period har antalet platser i snitt ökat med 11 placeringar. Prognosen efter planerade åtgärder för institutionsplaceringar är en positiv avvikelse om 0,3 mnkr, där barn och ungdomsvården prognostiserar +0,9 mnkr och vuxenvården -0,6 mnkr.

Familjehem inklusive jourhem har en negativ avvikelse mot budget om -2,4 mnkr, vilket beror till största del på ett underskott på jourhem. Antalet placeringar familjehem och jourhem i snitt uppgår för perioden till 192, vilket är en ökning med 34 placeringar jämfört med samma period 2014. Ökningen beror främst på en ökning av vårddygnet inom jourhemsvården. Antalet aktualiseringar uppgår totalt till 1 569 för perioden,

vilket är 83 fler än samma period 2014. De flesta aktualiseringarna är anmälan barn 0-12 år och avser till stor del våld i hemmet och barnmisshandel. Barn och ungdomsvården prognostiserar efter planerade åtgärder ett underskott på 4,6 mnkr då verksamheten inte beräknar kunna hämta in underskottet som finns inom jourhem och familjehem. Boende som bistånd visar en positiv avvikelse jämfört med budget på 0,5 mnkr. Den procentuella beläggningen för de interna boende är i snitt två procent högre jämför med föregående år. Prognosen är en avvikelse med -0,3 mnkr vid årets slut. Det är köp av två externa platser inom vuxenvården samt lägre intäkter för brukarhyror än beräknat vid budgeteringstillfället som ger en negativ prognos.

Socialpsykiatri visar en negativ avvikelse jämfört med budget på -0,9 mnkr, vilket beror på ökade placeringar och semesterlöneskulden. Avvikelsena återfinns inom främst särskilt boende och ordinärt boende. Verksamheten prognostiserar ett underskott med -2,4 mnkr på grund av högre kostnader för externa placeringar jämfört med budgeten. I april fanns elva placeringar att jämföra med nio helårsplaceringar april 2014.

Öppenvårdsverksamheten består av övrig individuellt behovsprövad öppenvård, kontaktpersoner, övriga öppenvårdsinsatser samt anhörigstöd inom barn och ungdomsvården och vuxna. Resultatet för perioden uppgår till ett överskott på 0,3 mnkr, som avser främst övriga öppenvårdsinsatser inom barn och ungdomsvård samt vakant cheftjänst inom vuxenvård. Prognosen för helåret ett överskott på 1,3 mnkr.

Övrig verksamhet består av nämnd, stab, tillståndsenheten, kostnad för SAS anställda samt vård och omsorg LSS. Resultatet för perioden visar en negativ avvikelse på -2,4 mnkr jämfört med budget. Underskottet kan hänföras till lägre intäkter från Arbetsförmedlingen avseende SAS anställda samt till staben på grund av semesterlöneskulden och felbokförda löner. Verksamhetsområdet prognostiserar ett negativ utfall på -0,3 mnkr med anledning av försämrad prognos för boende psykiatri LSS.

Målet om minskad sjukfrånvaro får bedömningen **Har brister**. Sjukfrånvaron uppgår till 7,28 procent. Av den totala sjukfrånvaron är 46,38 procent sjuka längre än 60 dagar. Bedömning är att socialnämndens styrtalet på 6,2 procent för 2015 inte kommer att uppnås.

Nämndens framställan

1. Nämnden godkänner delårsbokslutet för första tertialet 2015 samt överlämnar rapporten till kommunstyrelsen.
2. Återremitterar kontorets förslag till åtgärder för en mer fördjupad översyn och en redovisning av konsekvenserna av förslagen.

Kommunstyrelsens kontors förslag

Nämnden återremitterar 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 2015. Nämnden ska i samband med delårsbokslutet i augusti återkomma till kommunstyrelsen med ytterligare åtgärdsförslag för att nå en budget i balans. Varje åtgärd ska vara kostnadsberäknad, och möjlig att följa upp.

3.8 Äldreomsorgsnämnden

Delår	- 8 857 tkr
Helårsprognos	-15 500 tkr
Kommunstyrelsens kontors prognos	-15 500 tkr

Nämndens sammanfattning

Resultatet för perioden uppgår till ett underskott på 8,9 mnkr jämfört med budget. Det negativa resultatet beror till största del på ett underskott hos utförarna inom hemtjänsten och ett underskott hos myndigheten på grund av fler korttidsvård dygn än budgeterat. Jämfört med samma period 2014 har periodens resultat försämrats med 28,3 mnkr, vilket dels beror på minskat nämndbidrag, men även på högre kostnader för externa placeringar på korttidsboende och särskilt boende.

Resultatet för området gemensamt uppvisar ett överskott för perioden på 3,4 mnkr. Överskottet beror på att det finns 5,0 mnkr avsatta för kompetensutveckling som ännu inte har använts. Vidare finns ett överskott inom bostadsanpassningen för de anpassningar som ännu inte tagits ut och som bokades upp i bokslutet 2014. Ordinärt boende visar för perioden en negativ avvikelse jämfört med budget på 11,0 mnkr, vilket främst avser utförarna inom hemtjänsten och köp av platser på korttidsboende externt. Särskilt boende uppvisar för perioden ett underskott på 1,2 mnkr, vilket främst avser utförarna inom boendet på grund av semesterlöneskulden.

Prognosen på helåret förväntas bli ett underskott på 17,5 mnkr efter beslutade åtgärder. Prognosen består av ett underskott på administrationen på 1,5 mnkr på grund av ökade kostnader för personal hos myndigheten. Vidare består prognosen på ett underskott inom hemtjänsten på -5,0 mnkr, vilket dels beror på ett underskott hos utförarna med 13,0 mnkr och dels ett överskott hos myndigheten på 8,0 mnkr på grund av färre hemtjänststimmar än budgeterat. Antalet hemtjänststimmar uppgår för perioden till 178 172 att jämföra med 200 906 samma period 2014, det är en minskning med 22 549 timmar. Minskningen beror dels på färre antal brukare, men även på att myndigheten arbetar med att brukarna ska ha rätt beslut genom täta uppföljningar

Prognosen består också av ett underskott på korttidsvården med 11,0 mnkr på grund av fler vård dygn på externa korttidsboende än budgeterat. Prognosen förväntas bli 15,5 mnkr efter planerade åtgärder, vilket beror på den åtgärdsplan på 2,0 mnkr som utförarna inom hemtjänst har gjort. Antalet dygn på korttidsboende uppgår för perioden till 6 268 att jämföra med 4 704 samma period 2014, vilket är en ökning med 1 564 dygn. Ökningen motsvarar 13 helårsplaceringar. Ökningen beror främst på att korttidsdygn har köpts externt. Flera personer som bor på externa korttidsboenden väntar på en särskild boendeplats. Antalet helårsplaceringar på särskilt boende har ökat för perioden. I snitt uppgår antalet helårsplatser till 458, vilket är 32 platser fler än samma period 2014.

Prognosen förväntas bli 15,5 mnkr efter planerade åtgärder, vilket beror på den åtgärdsplan på 2,0 mnkr som utförarna inom hemtjänst har upprättat.

Målet om minskad sjukfrånvaro får bedömningen **Har brister**. Sjukfrånvaron ligger för en tolv månadersperiod på 11,5 procent, vilket är mycket högre än nämndens målnivå på 7,0 procent.

Nämndens framställan

1. Delårsbokslutet för första tertiet 2015 godkänns och rapporten överlämnas till kommunstyrelsen.
2. Social- och omsorgskontorets förslag till åtgärdsplan ska genomföras.

3. Social- och omsorgskontorets uppdras att återkomma med förslag till ytterligare åtgärder för att nå en budget i balans år 2015.

4. Kommunstyrelsen föreslås rekommendera kommunfullmäktige att utöka nämndens kommunbidrag i sådan utsträckning som krävs för att nämnden, med hänsyn tagen till beslutade besparingsåtgärder, ska kunna redovisa ett resultat i balans för helåret 2015.

Kommunstyrelsens kontors förslag

Begäran om att rekommendera kommunfullmäktige att utöka nämndens kommunbidrag avslås. Nämnden ska i samband med delårsbokslutet i augusti återkomma till kommunstyrelsen med ytterligare åtgärdsförslag för att nå en budget i balans. Varje åtgärd ska vara kostnadsberäknad, och möjlig att följa upp.

3.9 Överförmyndarnämnden

Delår	-878 tkr
Helårsprognos	0 tkr
Kommunstyrelsens kontors prognos	0 tkr

Nämndens sammanfattning

Delårsprognos 2015 föreligger nu för överförmyndarnämnden. Resultatet per 30 april är ett underskott på 878,2 tkr. Det beror på att flertalet ärenden, där ställföreträdarna har begärt arvode, hanteras under våren och att nämndbidraget redovisas periodiserat under året. Helårsprognosen för 2015 är i nuläget ett nollresultat. Jämfört med april förra året så är underskottet ca 512,6 tkr större i år. Detta beror på att en större andel av arvoden har bekostats med kommunens medel jämfört med föregående år. Det förefaller dessutom vara fler ställföreträdare som begär arvode än tidigare år. Därutöver väntar nämnden återsökta kostnader från Migrationsverket om ca 200 tkr, som ej ännu erhållits. Slutligen har nämnden haft större kostnader i år jämfört med samma period föregående år för löner (ca 110 tkr) samt för arvode och utbildning till nya nämndledamöter (ca 30 tkr).

3.10 Utbildningsnämnden

Delår	-52 593 tkr
Nämndens helårsprognos	-15 000 tkr
Kommunstyrelsens kontors prognos	-13 200 tkr

Nämndens sammanfattning

Den pedagogiska verksamheten inklusive produktionskök har i budget tilldelats ett kommunbidrag om 1 893 314 tkr. Resultatet till och med april är ett underskott med 52 593 tkr inklusive upparbetat semesterlöneskuld. Resultat exklusive semesterlöneskulden är ett underskott med 7 496 tkr.

Prognos för helårsutfall är före åtgärder, volymavstämning och hyreskompensation ett underskott med 44 700 tkr. Åtgärdsplan har upprättats och omfattar, utöver direkt riktade åtgärdsplaner för enheter med underskott, allt från generell återhållsamhet, direktiv om att inte öka kostnadsnivån jämfört med nuläget till striktare rutiner vid prövning och ersättning av gymnasieelevernas fjärde gymnasieår. Trots åtgärder bedömer kontoret att det kommer kvarstå ett underskott på 13 200 tkr vid årets slut, vilket motsvarar ca 0,7 procent av nämndens kommunbidrag. Underskottet motsvarar gymnasieskolans strukturella underskott samt grundskolans underskott för lokalbidrag till fristående skolor och skolor i andra kommuner. Utbildningskontoret kommer att genomföra en granskning på enhetsnivå för att se hur enheterna utifrån ett

ekonomiskt perspektiv kan effektivisera verksamheten. En mer ändamålsenlig tjänstefördelning, undervisningstid för lärare och storlek på elevgrupper kan frigöra medel för ytterligare nödvändig minskning av kostnaderna eller kvalitetshöjande åtgärder. Denna granskning kan innebära ytterligare minskade kostnader under året.

Målet om minskad sjukfrånvaro får bedömningen **Har brister**. Utbildningskontorets sjukfrånvaro uppgår till 7,62 procent, vilket är en ökning med 0,67 procent jämfört med motsvarande period 2014. Handlingsplaner har upprättats för att sänka sjukfrånvaron till samma nivå som kommunfullmäktiges långsiktiga mål på 5 procent.

Nämndens framställan

1. Utbildningsnämnden godkänner och överlämnar delårsbokslutet till kommunstyrelsen.
2. Utbildningsnämnden godkänner kontorets åtgärdsplan 2015 och uppdrar till kontoret att återkomma med förslag till ytterligare åtgärder för att nå en budget i balans vid årets slut.

Kommunstyrelsens kontors förslag

Nämnden ska i samband med delårsbokslutet i augusti återkomma till kommunstyrelsen med ytterligare åtgärdsförslag för att uppnå en ekonomi i balans. Varje åtgärd ska vara kostnadsberäknad, och möjlig att följa upp.

3.11 Kultur- och fritidsnämnden

Delår	-71 tkr
Helårsprognos	0 tkr
Kommunstyrelsens kontors prognos	0 tkr

Nämndens sammanfattning

Kultur- och fritidsnämndens resultat för tertiäl 1 2015 är ett underskott på 0,07 mkr. Nettokostnaderna har ökat med 3,8 procent jämfört med tertiäl 1 2015. Ökningen är främst en effekt av övertagandet av AXA Sport center och fotbollsarenan vilket inneburit ökade kostnader och motsvarande utökning av kommunbidraget.

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

Effektiviseringskrav på 1,9 Mkr är fördelat av nämnden i verksamhetsplanen och kommer att klaras inom berörda enheter.

Investeringar har genomförts under tertiäl 1 2015 för drygt 0,2 mkr. Investeringarna under året kommer att kunna genomföras inom ramen för anslagna medel.

Sjukfrånvaron för personal inom kultur- och fritidsnämndens enheter per april är 4,66 procent. Vid samma period 2014 var sjukfrånvaron 6,02 procent.

Nämndens måluppfyllelse mäts via uppföljning av relevanta nyckeltal och bedöms efter tertiäl 1 vara god. Framförallt visar Ung Fritid generellt stora ökning av antalet besökare kombinerat med en högre andel flickor bland besökarna. Även nyttjandet av kommunens anläggningar och bibliotekens utlåning visar fortsatt förbättrat utfall. Det enda nyckeltal med en minskande trend är antalet besökare på Torekällberget men verksamheten är starkt beroende av vädret och uppvisar naturligt stora variationer mellan åren.

3.12 Stadsbyggnadsnämnden

Delår	1 102 tkr
Helårsprognos	0 tkr
Kommunstyrelsens kontors prognos	0 tkr

Nämndens sammanfattning

Delårsresultat: +1 102 tkr

SBN:s ekonomiska resultat i delårsbokslutet per 30 april 2015 blev + 1 102 tkr (+ 532 tkr 2014). Överskottet förklaras framförallt av höga intäkter. Intäkterna kommer in ojämnt över året. Verksamheten bedöms därför att 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. Även antalet beställningar på kartor och mätningar är högre än under motsvarande period förra året. Ärendeströmningen inom Lantmäterimyndigheten har också varit högre än förra året. Man jobbar dessutom mycket med att avsluta gamla ärenden för att sänka ärendebalansen.

Nettokostnaden för stadsbyggnadsnämndens verksamhet har minskat med 14 procent, vilket förklaras med höga intäkter inom flesta verksamhetsområden.

Investeringar

Investeringarna i den kommungemensamma GIS-databasen fortsätter under detta år. Av årets 360 tkr har ännu inget förbrukats enligt redovisningen. Hela investeringsanslaget bedöms användas men eftersom projektet förväntas fortgå under hela året beräknas inga kapitalkostnader tillkomma under detta år. Det finns i dagsläget inga planer på att använda nämndens egen investeringsram i år.

Sjukfrånvaron under 5 procent

SBN:s verksamheter har 50 medarbetare. Den totala sjukfrånvaron för verksamheterna är 3,6 procent vilket är en ökning jämfört med förra året. Frånvaron fortsätter att hålla sig en bra bit under KF-målet på 5 procent.

3.13 Miljönämnden

Delår	878 tkr
Helårsprognos	340 tkr
Kommunstyrelsens kontors prognos	340 tkr

Nämndens sammanfattning

Ekonomi

Delårsresultat och helårsprognos

Miljönämndens resultat per den 30 april är + 878 tkr. K/I-talet är 0,90. Plusresultatet som helhet beror till större del på uteblivna personalkostnader genom vakanser. Även kostnader för material och tjänster ligger något under budget. Mycket av det är projektmässiga kostnader som kommer i samband med senare aktiviteter. Överskottet beräknas minska under året. Helårsprognosen är ett plusresultat om ca 340 tkr. Delårsresultatet per april 2015 är ungefär likadant som resultatet per april 2014. Även då fanns ett visst

överskott i samma storleksordning, av liknande orsaker.

Verksamheternas resultat i förhållande till budget

Verksamhetsområden (tkr)	Budget 2015 med nämndbidrag + intäkter	Resultat jan-april	Kommentar
Nämnd	817	-4	
Gemensamt	1 158	23	
Miljö- och hälsoskydd	11 537	419	Kostnader under budget och till mindre del intäkter över budget
Livsmedelskontroll	5 186	112	Kostnader under budget
Hållbar utveckling	1 384	75	Kostnader under budget
Externt finansierade projekt	603	-1	
Naturcentrum	4 199	255	Kostnader under budget
RESULTAT TOTALT		878	

Investeringar

Miljönämnden har inga investeringar beslutade av KF/KS. Nämnden disponerar inte heller någon budget för nämndbeslutade investeringar under 2015. Prognosen är att inga investeringar kommer att göras.

Personal- kommunen som arbetsgivare

Kommunfullmäktiges mål att sjukfrånvaron ska minska till 5 procent

Miljönämndens mål i verksamhetsplanen är att sjukfrånvaron ska vara lägre än 3,5 procent. Sjukfrånvaron inom miljökontoret uppgår till 5,17 procent, en kraftig ökning jämfört med förra året. Ökningen beror på ett fåtal längre sjukskrivningar, som får stort genomslag i statistiken eftersom miljökontoret ha så få anställda. Sjukfrånvaron över 60 dagar i procent av den totala sjukfrånvaron ligger på 73,18 procent räknat över de senaste tolv månaderna.

Framtida utveckling

Under 2016 ska kontorets ärendehanteringssystem uppgraderas till en ny version. I samband med det gör vi en upphandling av system. Inför bytet av system avser kontoret att gå över till e-arkiv (elektronisk arkivering). Kommunen ska under 2015 köpa in en lösning för e-arkiv, och miljökontoret ingår som pilotfall. Under 2015-2016 behövs ca en extra administrativ årsarbetskraft för att klara förberedelserna inför konvertering samt omställningen till e-arkiv. Detta innebär att vi har mycket svårt, i praktiken omöjligt, att spara in eller effektivisera på administrativa resurser under 2016.

Miljökontoret har stor svårighet att hitta erfaren personal. Vi konkurrerar med övriga kommuner i länet om personal och har svårt att konkurrera lönemässigt. Samma lönenivå som i andra kommuner behövs även för att kunna behålla befintlig personal.

3.14 Tekniska nämnden

Delår	-5 875 tkr
Helårsprognos	0 tkr
Kommunstyrelsens kontors prognos	0 tkr

Nämndens sammanfattning

Ekonomi

Tekniska nämndens ekonomiska resultat per 30 april är ett underskott på 5,9 mkr (-1 mkr, 2014).

Helårsprognosen är 0.

Tekniska nämndens verksamheter är säsongsbundna och även det ekonomiska resultatet påverkas därför av årstider och väderlek. Underskottet i år är större jämfört med april förra året. Då var också vintern betydligt mildare och insatserna färre från vinterväghållningsverksamheten. Årets vinter däremot har inneburit höga kostnader för framförallt halkbekämpning men även snöplogning. Vinterväghållningsverksamheten har därför förbrukad 65 procent av sin budget per sista april jämfört med 45 procent förra året. Även trafikövervakningens ekonomi har påverkats negativt av den snörika vintern eftersom biltrafiken minskar och beläggningen på kommunens P-platser blir lägre.

Vintern förklarar därför även att nettokostnaderna har ökat med 10 procent jämfört med förra året.

Investeringar

Tekniska nämndens KS/KF-beslutade investeringsram inklusive exploateringsinvesteringar uppgår till 76,1 mkr. Av ramen har 6,6 mkr utnyttjats per april. Ytterligare 3,2 miljoner kronor i exploateringsinvesteringar har genomförts men dessa har ännu inte belastat utfallet.

Av TN:s reinvesteringsram (53,8 mkr) har hittills endast 0,8 mkr utnyttjats eftersom arbeten påbörjas under våren.

Kontoret gör prognosen att både budgeterade KS/KF- investeringar och TN:s reinvesteringsbudget kommer att användas under förutsättning att tekniska nämnden godkänner förslaget till reviderad budget och ansökan om utökad reinvesteringsram med 7 mkr för att börja åtgärda akuta brister på Storgatsviadukten. Arbeten som behöver fortsätta under 2016.

Personal

Sjukfrånvaron för tekniska nämndens verksamheter har minskat och ligger på 5,5 procent per april. KF:s mål är 5 procent.

3.15 KS/Ksk och Politisk ledning

Delår	3 624 tkr
Helårsprognos	1 100 tkr
Kommunstyrelsens kontors prognos	1 100 tkr

Sammanfattning

Ekonomi

Kommunstyrelsens prognos för 2015 är ett överskott på 1,1 mkr. För kommunstyrelsens kontor prognostiseras ett överskott på 2,5 mkr och för politisk ledning ett underskott på 1,4 mkr.

Kommunstyrelsen redovisar per sista april ett överskott på 3,6 mkr, varav kommunstyrelsens kontor redovisar ett överskott på 4,1 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 deleffekter av prognostiserat överskott. Underskottet på politisk ledning beror på att löner och arvoden kostar mer än budgeterat.

Nettokostnadsutvecklingen jämfört med april 2014 är 6,3 procent, vilket innebär att nettokostnaderna totalt har ökat med 6,1 mkr att jämföras med kommunbidraget som har ökat med 4,8 mkr. De ökade

nettokostnaderna är en kombination av både lägre intäkter och högre kostnader jämfört med förra året.

De nya KF-investeringarna är påbörjade och anslagen prognostiseras att förbrukas. Prognosen för nämndinvesteringarna är ett överskott på 3,9 mkr.

Personal

Kommunfullmäktiges mål är att sjukfrånvaron ska minska varje år för att på lång sikt för kommunen totalt ligga på högst 5 procent. Sjukfrånvaron uppgår den 30 april 2015 till 5,0 procent. I förhållande till december 2014 en ökning med 0,6 procentenheter. Sjukfrånvaron inom kommunstyrelsens kontor inklusive kommunalrådskansliet är lägre än inom kommunen som helhet.

På kommunstyrelsens kontor var 180 årsarbetare anställda den 30 april 2015. En minskning med 2 årsarbetare jämfört med bokslut 2014.

3.16 KS/centrala poster

Resultatet från de centrala posterna uppgår i aprilbokslutet till 78 mkr. Föregående år uppgick resultatet till 0,5 mkr för motsvarande period, d.v.s. en förbättring med 77,6 mkr. Resultatförbättringen förklaras framför allt av att skatteintäkterna ökar med 53 mkr och kommunbidrag till nämnderna med 33 mkr, vilket blir ett överskott på 20 mkr. Exploatering har ett resultat som är 27 mkr bättre än föregående år, centrala personalfrågor 26 mkr bättre och specialdestinerade statsbidrag 4,8 mkr högre.

Kassaföretagets budgeterade resultat uppgår till 104 mkr. Det prognostiserade resultatet uppgår till 107,9 mkr, medan budgetavvikelsen beräknas bli en positiv avvikelse på 3,9 mkr.

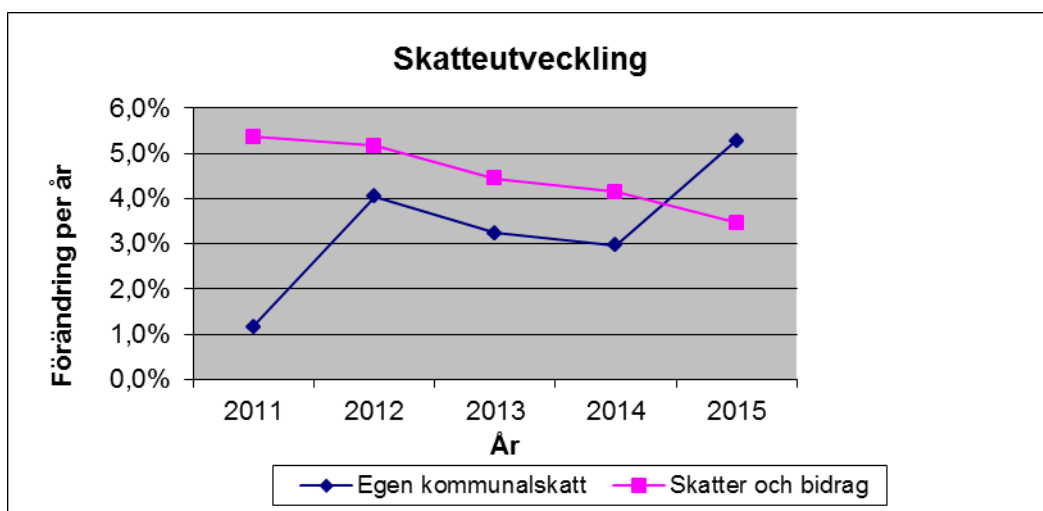
Skatter och utjämningsystem beräknas ge ett underskott på närmare 46,5 mkr medan externa räntor och finansiella poster får ett resultat i enlighet med budget. Mark och exploatering inkl fastighetsförsäljningar beräknas ge ett överskott om cirka 15 mkr och området personal ett överskott om närmare 31 mkr. De ofördelade anslagen beräknas ge ett överskott på 8,4 mkr och interna räntor ett överskott på 4,8 mkr. Om de ofördelade anslagen fördelas ut tillfullo så minskar resultatet för centrala poster men å andra sidan minskar underskottet på berörda nämnder.

Reavinster

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 föregående år. Genomförda försäljningar till och med april månad har gett en realisationsvinst om knappt 7,4 mkr. Några större försäljningar är för närvarande inte kända men reavinsten räknat på helår bedöms uppgå till ca 10 mkr.

Negativ prognos för skatteintäkter och generella statsbidrag

Intäkterna från kommunalskatter, utjämningsystem, och LSS-utjämnings samt fastighetsavgift uppgår per april till 1 663 mkr, en ökning med 53 mkr (3,3 procent) jämfört med föregående år. Skatteintäkterna är 30,9 mkr högre jämfört med april 2014 vilket motsvarar 5,3 procent. Utjämningsystem inkl fastighetsavgift är 27 mkr högre, en ökning med närmare 6,1 procent. LSS-utjämnings är 6 mkr högre i april 2014 jämfört med samma period föregående år, en ökning med 2,6 procent.



Skatteintäkterna inklusive utjämningsystem, LSS och fastighetsavgift förväntas bli 46,5 mkr sämre än budget på helårsbasis.

Kommunalskatten beräknas bli närmare 8,5 mkr sämre än budgeterat framför allt till följd av bland annat negativ avräkning för innevarande och föregående år. Slutavräkningen för föregående år beräknas få ett underskott på 3,6 mkr och prognosen för årets slutavräkning är ett överskott på 11 mkr. Den senare var dock budgeterad till 14,9 mkr. Dessa poster tillsammans ger ett underskott om 7,5 mkr. De löpande skatterna beräknas också få ett underskott på 1 mkr. Nettointäkterna från utjämningsystemen beräknas dock få ett underskott på 38 mkr. Kostnadsutjämnningen beräknas få en negativ avvikelse på 8,9 mkr, inkomstutjämnningen 3,9 mkr och LSS-utjämnningen på 3,8 mkr.

Ytterligare negativa avvikelser beräknas gällande fastighetsavgiften på närmare 1 mkr och strukturbidrag och regleringsavgift där det beräknas komma in 6 mkr mot budgeterade 26,3 mkr, vilket medför en negativ avvikelse på 20,3 mkr.

Exploateringsresultat

Det beräknade exploateringsresultatet som avser resultatavräknade projekt är budgeterat till en intäkt om 50 mkr. Även om det i dagsläget är osäkert att ange något mer exakt belopp på förväntat exploateringsresultat bedöms resultatet hamna i nivå med budgetbeloppet. Vid delårsbokslutet har en nettointäkt om drygt 20 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 2015 redovisas ett belopp om 5 mkr för kostnader och 10 mkr för investeringar. Per den sista april har projektet belastats med kostnader om drygt 1,1 mkr. Vid pågående framtagande av detaljplaner delas stadskärnan upp på flera genomförande projekt varav det första – kvarteret Venus – påbörjas under året. I och med detta beräknas resultatet räknat på helår ge en nettointäkt om ca 10 mkr medan investeringsbeloppet sannolikt blir 1-2 mkr.

Pensioner

Kassaföretagets prognos för centrala personalfrågor vid årets slut ligger på 83,1 mkr och budgeten är 115 mkr, vilket innebär en positiv avvikelse på 31,9 mkr. Dels beror det på att kommunen kommer att få tillbaka medel från AFA försäkringsmedel i år på cirka 27 mkr. För pensioner redovisas en prognostiserad avvikelse kring 4,9 mkr.

Kassaföretagets utbetalningar för pensioner har ökat från 25,6 mkr i april-14 till 26,4 mkr i april 2015 vilket

är en ökning med 3,1 procent. Avgifterna för individuell del har ökat från 30,6 mkr till 31,2 mkr, vilket motsvarar 1,9 procent. Dock blev avgiften högre föregående år mot vad som uppbokats, vilket ger ett beräknat underskott 0,9 mkr. Från 2012 finns också kostnader för förtroendevaldas pensioner med, vilka bokföringsmässigt inte funnits med tidigare.

Föregående år var kostnaderna totalt för området 25,5 mkr högre vid aprilbokslutet. Detta beror framför allt på att vi i år får tillbaka medel från AFA försäkringar på 27 mkr.

Avgiften för individuell del som arbetsgivaren betalar till anställdas pension låg på 4,25 procent för 2009 och från 2010 beräknas avgiften vara 4,5 procent.

Finansnetto

Kassaföretagets prognos för finansnetto vid årets slut ligger på 55,8 mkr enligt budget och 55,5 enligt prognosen, vilket innebär ett underskott på 0,3 mkr.

Finansnettot uppgår per sista april till 21,9 mkr, jämfört med 22,9 mkr föregående år. En minskning på 1 mkr. Volymen utlånad egen likviditet har varit tämligen oförändrad jämfört med motsvarande period föregående år, vilket förklarar de snarlika siffrorna. Räntenettet för förvaltning 90-91 uppgår per sista april till 5,1 mkr för kommunen jämfört med 7,3 mkr föregående år vid samma tidpunkt.

För låneramsavgift har 15,5 mkr erhållits netto som är något lägre än föregående års 15,6 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 2015 erhållit 10,6 mkr i extra statsbidrag som kompensation för införandet av maxtaxa inom barnomsorgen. Prognosen på helår är närmare 32 mkr, vilket är 0,5 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, innebärande att så länge kommunen har maxtaxa får kommunen också en årlig ersättning.

Kvalitetssäkring i förskola och skolbarnomsorg

Södertälje har per sista april 2015 erhållit knappt 1,7 mkr för kvalitetssäkring i förskola och barnomsorg. Prognosen beräknas bli drygt 5 mkr, vilket är i enlighet med budget.

Flyktingintäkter

Flyktingschablonintäkterna uppgår till 2 mkr per sista april år 2015 och dessa intäkter beräknas bli 6 mkr vid årets slut jämfört med 8,4 mkr som budgeterats, d.v.s. ett underskott på 2,4 mkr.

Del av prestationsbaserad ersättning bokförs också på kassaföretaget. För de medel som kom in år 2014 har 1,8 mkr redovisats och prognosen bedöms till 5,4 mkr. För prestationsbaserad ersättning som har kommit in år 2015 har 1,1 mkr redovisats och prognosen bedöms till 2,5 mkr. Totalt för de prestationsbaserade flyktingbidragen har närmare 2,9 mkr redovisats och prognosen blir tillsammans närmare 8 mkr mot budget på 15 mkr.

Totalt för alla flyktingintäkter på kassaföretaget beräknas ett underskott på 9,4 mkr. Anledningen är att antalet flyktingar som kommer till Södertälje är lägre än budgeterat.

Interna räntor högre än budgeterat

De interna ränteintäkterna prognostiseras till 32,4 mkr medan interna räntekostnader prognostiseras till 0,8 mkr. Den interna räntekostnaden är ränta på investeringsbidrag som kontoren erhåller från år 2012.

Investeringsbidrag ska periodiseras med en intäkt över samma nyttjandeperiod som de avskrivningsbara tillgångar de finansierat, men därtill påförs också en ränta som kassaföretaget betalar. Sammantaget beräknas en avvikelse för interna räntor på 4,7 mkr bättre än budgeterat på helår.

Anslag för oförutsedda behov och ofördelade anslag

Av de kvarvarande ofördelade anslagen på 56,8 mkr beräknas 48,4 mkr fördelas. Prognosen för avvikelsen på helår är därmed ett överskott på 8,4 mkr.

	Årsbudget	Budget Apr -15	Prognos avvikelse
För kommunstyrelsens förfogande	4 000	1 000	0
Anslag för Lokalkompensation	32 600	29 789	10 289
Kompensation kapitalkostnad	16 000	11 350	0
Besparing samordning Telge	-5 000	-5 000	-5 000
Personer med funktionsnedsättning	35 000	2 389	0
Utsatta stadsdelar	3 100	3 100	3 100
Demografiförändringar	14 200	14 200	0
Äldreomsorg	183 964	0	0
Summa	283 364	56 828	8 389

4. SKF-koncernen

SKF:s tertialrapport, se bilaga 4.

Resultaträkning, Mkr Kommunen totalt 1/1 - 30/4 -2015

		Budget Helår 2015	Delår- bokslut 2015	Delår- bokslut 2014
Verksamhetens intäkter	not 1	107,7	330,0	271,4
Verksamhetens kostnader	not 2	-5 007,9	-1 980,1	-1 863,4
Avskrivningar	not 3	-95,0	-32,0	-31,9
Verksamhetens nettokostnad	not 4	-4 995,2	-1 682,1	-1 623,9
<i>Därav jämförelsestörande poster</i>	<i>not5</i>		54,9	0,3
Skatteintäkter	not 6,8	3 406,2	1 130,1	1 073,4
Generella statsbidrag och utjämning	not 7,8	1 637,2	533,1	536,7
Finansiella intäkter	not 9	55,8	202,4	257,2
Finansiella kostnader	not 9		-183,8	-238,5
Resultat efter finansiella poster		104,0	-0,3	4,9
Extraordinära intäkter				
Årets Resultat	not 10,24	104,0	-0,3	4,9

Finansieringsanalys, Mkr kommunen totalt

		Budget Helår 2015	Delår- bokslut 2015	Delår- bokslut 2014
Årets verksamhet				
Årets resultat		104,0	-0,3	4,9
Avskrivningar	not 3	95,0	32,0	31,9
Nettoreavinst materiella anläggningstillgångar	not 11	-5,0	-7,4	-0,3
Nettoreavinst finansiella anläggningstillgångar	not 11			
Materiella anläggningstillgångar till exploatering				
Förändring kapitalbindning	not 13	0,0	-22,0	164,7
Förändring pensionsavsättningar inkl löneskatt	not 25	21,2	6,0	7,7
Kassaflöde från verksamheten		215,2	8,3	208,9
Investeringar				
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-185,7	-12,4	-10,5
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-10,6		
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar				
Investeringar i finansiell leasing				
Försäljningar	not 12	10,0	7,6	0,3
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-186,3	-4,8	-10,2
Medelsbehov att finansiera		28,9	3,5	198,7
Finansiering				
Upplåning	not 14	92,9	-380,8	-442,2
Förändring långfristig fordran mm		-121,8	88,2	164,9
Förändring av likvida medel		0,0	-289,1	-78,6
		ska vara	-289,1	
		diff	0,0	

Balansräkning, Mkr Kommunen totalt 30/4 2015				
		Bokslut 30/4 2015	Bokslut 30/4 2014	Bokslut 31/12 2014
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	Not 15	12,3	21,3	15,4
Materiella anläggningstillgångar				
Mark och byggnader	not 16,18	1 042,6	964,5	1 051,7
Maskiner och inventarier	not 17,18	159,5	166,6	167,1
Leasingtillgångar		11,6	12,4	11,6
Bidrag till statlig infrastruktur		27,8	29,1	28,2
Finansiella anläggningstillgångar	not 19	12 666,9	13 112,8	12 754,6
S:a Anläggningstillgångar		13 920,7	14 306,7	14 028,6
Omsättningstillgångar				
Exploatering		89,6	75,0	75,4
Förråd		2,4	2,6	2,5
Fakturafordringar	not 20	40,3	22,5	47,6
Övriga fordringar	not 21	372,4	442,4	358,7
Kassa, Bank	not 22	0,3	0,3	289,5
S:a: Omsättningstillgångar		505,0	542,8	773,7
S:a TILLGÅNGAR		14 425,7	14 849,5	14 802,3
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Ingående eget kapital		3 045,1	2 942,1	2 928,8
Social Fond		24,0	24,0	24,0
Medel utsatta stadsdelar		13,3		13,3
Periodens resultat		-0,3	4,9	116,3
Sa: Eget kapital	not 23	3 082,1	2 971,0	3 082,4
Avsättningar				
Pensioner	not 24	277,2	263,6	273,4
Pensioner Förtroendevalda	not 24	20,7	22,1	19,7
Löneskatt	not 24	72,3	69,3	71,1
Skulder				
Långfristiga lån	not 25	9 392,2	9 593,6	9 298,9
Långfristiga skulder	not 26	2,7	2,9	2,9
Långfristiga leasing skulder		8,3	9,3	8,3
Investeringsbidrag		78,4	56,4	64,4
Kortfristiga lån	not 27	628,2	973,9	1 102,1
Kortfristiga skulder	not 28	859,5	883,6	875,0
Kortfristig leasingskuld		4,1	3,8	4,1
Sa: Skulder		10 973,4	11 523,5	11 355,7
S:a EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER		14 425,7	14 849,5	14 802,3
Ställda panter och ansvarsförbindelser	not 29			
Soliditet (%)		21,4%	20,0%	20,8%

Driftsredovisning 1/1-30/4 2015 Mkr

Nämnd	Kostnader	Intäkter	Kommunbidra Förmedl.bidra	Resultat	Budgeterat resultat
Järna kommunfelsnämnd, Järna	73,9	10,7	63,0	-0,2	0,0
Hölö/Mörkö kommunfelsnämnd	34,9	3,6	29,8	-1,5	0,0
Vårdinge kommunfelsnämnd	15,1	0,6	15,3	0,8	0,0
Enhörna kommunfelsnämnd	31,5	5,5	23,8	-2,2	0,0
S:a kommunelar	155,4	20,4	131,9	-3,1	0,0
Arbetslivsnämnden	60,1	32,0	29,1	1,0	0,0
Omsorgsnämnden	275,8	39,0	233,1	-3,7	0,0
Socialnämnden	263,2	27,0	225,9	-10,3	0,0
Äldreomsorgsnämnd	243,0	46,4	187,7	-8,9	0,0
Överförmyndarnämnd	3,8	0,1	2,8	-0,9	0,0
Utbildningsnämnd	744,6	64,1	627,9	-52,6	0,0
Kultur o Fritidsnämnd	72,9	8,8	64,0	-0,1	0,0
Stadsbyggnadsnämnd	16,3	12,6	4,8	1,1	0,0
Miljönämnd	7,5	4,9	3,5	0,9	0,0
Teknisk nämnd	92,4	52,1	34,4	-5,9	0,0
Ks/Kommunstyrelsens kontor	91,7	11,0	84,9	4,2	0,0
Ks/Politisk ledning	23,7	0,2	23,0	-0,5	0,0
Revision	0,3	0,0	0,7	0,4	0,0
S:a facknämnder	1 895,3	298,2	1 521,8	-75,3	0,0
Centrala poster	36,9	1 767,5	-1 653,7	76,9	104,0
Internbanken	180,8	182,0		1,2	
S:a före extraordinära poster	2 268,4	2 268,1	0,0	-0,3	104,0

Investeringsredovisning 1/1-30/4 2015 Tkr.

Nämnd	Kf/Ks beslutade nyinvest		Nämndbeslutade		Totala investeringar
	Budget	Redovisning	Budget	Redovisning	
		g		g	
Järna kommunalnämnd	2 300,0		3 624,0	71,0	71,0
Hölö/Mörkö kommunalnämnd	800,0		935,0	63,2	63,2
Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnd	200,0		607,0		0,0
Enhörna kommunalnämnd	700,0		790,0		0,0
S:a kommunalnämnder	4 000,0	0,0	5 956,0	134,2	134,2
Facknämnder					
Arbetslivsnämnd			622,0	316,4	316,4
Omsorgsnämnd	2 000,0	52,7	443,0		52,7
Socialnämnd	2 700,0		1 375,0	183,7	183,7
Äldreomsorgsnämnd			3 153,0	1 420,9	1 420,9
Överförmyndarnämnd					0,0
Utbildningsnämnd	5 500,0	798,6	15 826,0	980,2	1 778,8
Kultur och Fritidsnämnd	1 750,0	233,2	7 512,0		233,2
Stadsbyggnadsnämnd	360,0		321,0		0,0
Miljönämnd					0,0
Teknisk nämnd	76 100,0	6 631,8	53 780,0	829,1	7 460,9
Ks/Kommunstyrelsens kontor	3 500,0	488,2	11 412,0	290,7	778,9
Ks/Politisk ledning o revision					0,0
S:a facknämnder	91 910,0	8 204,5	94 444,0	4 021,0	12 225,5
Centrala poster					
Investeringar					0,0
S:a investeringsprojekt	95 910,0	8 204,5	100 400,0	4 155,2	12 359,7

Bilaga 1

Noter till resultat- och balansräkning						
Not 1 Verksamhetens intäkter	30/4-15	30/4-14	Not 6 Skatteintäkter	30/4-15	30/4-14	
Från driftsredovisningen	2 268,1	2 213,8	Allmän kommunalskatt	1 130,0	1 073,2	
Skatteintäkter	-1 663,2	-1 610,1	Skatteavräkning föregående år	-3,6	-3,4	
Ränta	-202,4	-257,2	Skatteavräkning innevarande år	3,7	3,6	
Interna poster	-72,5	-75,1	S:a skatteintäkter	1 130,1	1 073,4	
S:a externa intäkter	330,0	271,4	Skatteintäkterna har ökat med 5,3 % sedan motsvarande			
<i>Fördelas enl nedan</i>						
Avgifter	60,7	59,7	Not 7 Generella statsbidrag och utjämning	30/4-15	30/4-14	
Försäljningsmedel	24,2	18,3	Inkomstutjämningsbidrag	298,9	287,6	
Försäljning primär verksamhet	22,6	22,8	Kommunal fastighet skatt	45,1	43,9	
Hyror och arrenden	29,3	27,0	Bidrag för LSS	69,1	67,3	
Driftbidrag	155,4	133,2	Regleringsavgift/bidrag	-1,2	7,0	
Övrigt	37,8	10,4	Kostnadsutjämning	118,0	127,7	
S:a intäkter	330,0	271,4	Strukturbidrag	3,2	3,2	
			S:a Gen statsbidrag och utjämning	533,1	536,7	
			Statliga utjämningsbidragen m m har minskat med 0,7% sedan motsvarande tid 2014			
Not 2 Verksamhetens kostnader	30/4-15	30/4-14	Not 8 Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning			
Från driftsredovisningen	2 268,4	2 208,9	Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning har ökat med 3,3 % sedan motsvarande tid 2014.			
Avskrivningar	-32,0	-31,9				
Räntor	-183,8	-238,5	Not 9 Finansiella intäkter o kostnader	30/4-15	30/4-14	
Interna poster	-72,5	-75,1	<i>Finansiella intäkter</i>			
S:a externa kostnader	1 980,1	1 863,4	Ränta Telge Fastigheter AB m döttrar	41,9	45,1	
<i>Fördelas enligt nedan:</i>			Ränta Telgebostäder	19,3	22,8	
Personalkostnader	1 045,3	985,1	Ränta Telge Hovsjö AB	4,2	4,6	
Lokaler, fastigh o anläggningar	246,2	238,4	Ränta Telge AB	7,9	9,3	
Datastöd, inv o maskiner	45,6	42,4	Ränta SKFAB	3,5	3,8	
Övr material o tjänster	97,6	91,9	Ränta Telge Energi AB	0,0	0,1	
Köp av primär verksamhet	434,8	397,7	Ränta Telge Kraft AB	0,3	1,2	
Bidrag, transfereringar	110,6	107,9	Ränta Telge Energinät AB	16,7	18,1	
S:a kostnader	1 980,1	1 863,4	Ränta Telge Återvinning AB	0,2	0,2	
			Ränta Telge Brandalsund AB	0,9	1,0	
			Ränta S:tälje Hamn AB + Telge Hamn	2,8	3,3	
			Söderenergi AB	5,0	14,1	
			Ränteswap	80,4	112,8	
			Räntor mm	1,2	5,2	
			Låneramsavgifter	18,1	15,6	
			S:a finansiella intäkter	202,4	257,2	
			<i>Finansiella kostnader</i>			
			Aktieägartillskott			
			Räntor	71,4	95,9	
			Leasing ränta	0,0	0,0	
			Ränteswap	107,7	138,6	
			Ränta pensionsskuld	2,2	1,9	
			Övrigt	2,5	2,1	
			S:a finansiella kostnader	183,8	238,5	
			S:a Finansiellt netto	18,6	18,7	
Not 3 Avskrivningar	30/4-15	30/4-14				
Planenliga avskrivningar	28,9	28,6				
Nedskrivningar						
Avskrivning Immateriella AT	3,1	3,3				
Avskrivning Leasingavtal						
S:a Avskrivningar	32,0	31,9				
Not 4 Verksamhetens nettokostnad						
Verksamhetens nettokostnad uppgår till 1 682,1 Mkr och har ökat med 3,6 % sedan motsvarande tid 2014						
Not 5 Jämförelsestörande poster	30/4-15	30/4-14				
Nettoreavinst	7,4	0,3				
Exploateringsresultat	20,5	0,0				
AFA premie 2004	27,0					
S:a Jämförelsestörande poster	54,9	0,3				

Bilaga 1

Not 10 Resultat enl Balanskravet	30/4-15	30/4-14	Not 16 Mark o byggnader inkl pågående	30/4-15	31/12-14	
Resultat enligt RR	-0,3	4,9	Verksamhetsfastigheter	54,2	56,3	
<i>Balanskravsjusteringar:</i>			Fastigheter för			
reduc av samtl reavinster	-7,4	-0,3	affärsverksamhet			
återför reav enl undanmöjl			Publika fastigheter	808,7	796,8	
återför reaf enl undanmöjl			Fastighet för annan	23,2	23,7	
oreal förl värdepapper			verksamhet			
återf oreal förl vp			Övriga fastigheter	0,1	0,1	
Årets res efter b-krav	-7,7	4,6	Markreserv	81,0	104,2	
reservering rur			Pågående nyanläggningar	75,4	70,6	
användning av Rur			S:a Mark o byggnader	1 042,6	1 051,7	
Balanskrav efter Rur	-7,7	4,6				
<i>Just synnerl skäl:</i>						
Balanskravsresultat	-7,7	4,6				
			Not 17 Maskiner, Inventarier	30/4-15	31/12-14	
			Ingående bokfört värde	167,1	174,3	
			Periodens anskaffningar	5,3	33,2	
			Periodens avskrivningar	-12,9	-40,3	
			Periodens nedskrivningar	0,0	0,0	
			Periodens reavinst/utrang		-0,1	
			Bokfört värde	159,5	167,1	
Not 11 Nettoavinster	30/4-15	30/4-14				
Reavinst maskiner/invent.			Not 18 Årets förändring av inventarier, fastigheter och anläggningar.	30/4-15	31/12-14	
Reaförlust maskiner/invent.			Ingående bokfört värde	1 218,8	1 149,6	
Reavinst fastigheter	7,4	0,3	Nettoinvesteringar	12,4	154,6	
Reavinst finansiella anlägg			Utrangering/avyttring	-7,6	-0,6	
Nettoavinster	7,4	0,3	Reavinster	7,4		
			Till exploatering			
			Avskrivn/nedskrivningar	-28,9	-84,8	
			Till exploatering			
			Bokfört värde 2015-04-30	1 202,1	1 218,8	
Not 12 Försäljningar			Not 19 Finansiella anläggnings-tillgångar	30/4-15	31/12-14	
Försäljningar har hittills under året skett enl följande: Finansiella AT 0 Mkr, Fastigheter 7,6 Mkr och mask/inv 0 Mkr.			Södertälje kommuns Förv, AB	1 392,4	1 392,4	
			Glasberga Fastighets AB	0,1	0,1	
			(antal 1.000 nom värde 100:-)			
			AB Vårljus	0,5	0,5	
			(antal 2.555 nom värde 200:-)			
Not 13 Förändring kapitalbindning	30/4-15	31/12-14	Förändr	Stockholmsreg Försäkr AB	8,2	8,2
Kortfristiga fordringar	412,7	406,3	-6,4	(antal 81 791 nom värde 100:-)		
Förråd	2,4	2,5	0,1	Andelar i Kommuninvest	4,1	4,1
Exploatering	89,6	75,4	-14,2	Bostadsrätter	1,0	1,0
Kortfristiga skulder	-859,5	-875,0	-15,5			
Investeringsbidrag	-78,4	-64,4	14,0	S:a Aktier andelar	1 406,3	1 406,3
S:a kapitalbindning	-433,2	-455,2	-22,0			
Not 14 Upplåning	30/4-15	31/12-14	Förändr	<i>Långfristiga fordringar</i>		
Kortfr leasing	4,1	4,1	0,0	Fordran Söderenergi	531	636,0
Kortfristiga lån	628,2	1 102,1	-473,9	Långfristig fordran Telgekonc	10695,9	10 605,2
Långfristiga lån	9 392,2	9 298,9	93,3	<i>Summa långfristiga fordringar</i>	<i>11 226,9</i>	<i>11 241,2</i>
Långfrist Leasingskuld	8,3	8,3	0,0	Övrigt	33,7	107,1
Övr långfristiga skulder	2,7	2,9	-0,2	S:a Långfristiga fordringar	11 260,6	11 348,3
S:a Upplåning	10 035,5	10 416,3	-380,8	S:a Finansiella	12 666,9	12 754,6
Not 15 Immateriella	30/4-15	31/12-14				
Ingående bokfört värde		15,4	24,2			
Årets inköp			0,8			
Överfört till mtrl AT						
Avskrivningar/nedskrivn		-3,1	-9,6			
Bokfört värde		12,3	15,4			

Bilaga 1

Not 20 Fakturafordringar	30/4-15	31/12-14		Not 24 Avsättningar: Pensioner och löneskatt	
Totalt fakturerat	198,4	488,7		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 Den individuella delen är redovisad under kortfristiga skulder. Löpande under året går det inte utläsa de olika förändringarna	
Fakturafordringar	40,3	47,6			
Därav förfallna	16,9	13,1			
Nedskrivna kundfordringar har hittills under året belastat resultatet med 2,7 Mkr.					
Not 21 Övriga fordringar	30/4-15	31/12-14			
<i>Stats och landstingsbidragsforodr.</i>					
Gator					
AMS	1,5	1,5			
Särskilda statsbidrag		0,4			
Periodicerade kommunalskatteinkomster,fastgh					
EU-bidragsfordringar	1,5	4,1			
S:a Stats och landstingsbidragsfordringar	3,0	6,0			
<i>Övriga kortfristiga fordringar</i>					
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	352,6	315,8			
Mervärdeskatt	16,8	36,9			
Utlåning utöver bolagen Södertälje Förvaltnings AB					
S:a Övriga kortfristiga fordringar	369,4	352,7			
S:a Övriga fordringar	372,4	358,7			
Not 22 Likvida medel	30/4-15	31/12-14		Not 25 Långfristiga lån	30/4-15 31/12-14
Nordea, kreditlimit 450 Mkr		289,2		Reverslån	1 832,7 1 633,3
Swedbank				Obligationslån	5 056,7 5 156,7
SE-banken				Obligationslån med real ränta	1 424,1 1 430,2
Kassor	0,4	0,3		Lån i utländsk valuta	1 078,7 1 078,7
S:a Likvida medel	0,4	289,5		S:a Långfristiga lån	9 392,2 9 298,9
Not 23 Summa Eget kapital	30/4-15	31/12-14		Not 26 Långfristiga skulder	30/4-15 31/12-14
Ingående Eget kapital	3 082,4	2 928,8		Div långfristiga skulder	2,7 2,9
Ks beslut §63-12 till social fond	24	24,0		Försåld ej utförd parkering (TB)	0,0 0,0
Avsättning utsatta stadsdelar	13,3	19,3		S:a långfristiga skulder	2,7 2,9
<i>Under året utnyttjat</i>	<i>0</i>	<i>-6</i>			
Periodens resultat	-0,3	116,3		Not 27 Kortfristiga lån	30/4-15 31/12-14
S:a Eget kapital	3 082,1	3 082,4		Nordea företagskredit (kreditlimit 450 Mkr)	25,7
<i>varav:</i>				Kortfristiga lån	599,9 1 099,5
<i>Anläggningskapital</i>	<i>4 068,9</i>	<i>4 289,9</i>		Amortering tom 1 år framåt	2,7 2,6
<i>Rörelsekapital</i>	<i>-986,8</i>	<i>-1 207,5</i>		S:a Kortfristiga lån	628,3 1 102,1

Bilaga 1

Not 28 Kortfristiga skulder	30/4-15	31/12-14				
Förutbetalda intäkter, upplupna kostnader	116,6	156,0				
Leverantörsfakturor	84,4	94,9				
Prelskatt, arbetsgivaravgifter	176,5	137,1				
Skattekonto hos Skatteverket	4,1	5,4				
Kommunalskatteskuld						
Retroaktiva löner	8,3	8,3				
Semesterskuld (exkl PO)	175,7	115,6				
Ej kompenserad övertid (exkl PO)	3,7	3,4				
Upplupna pensioner	31,1	90,0				
Upplupen löneskatt pensioner	7,6	21,8				
Periodiserade räntekostnader	147,1	130,7				
Statliga projektmedel	42,2	42,1				
Flyktingbidrag	51,8	50,4				
Infrastrukturbidrag	8,5	18,4				
Övrigt	1,9	0,9				
S:a Kortfristiga skulder	859,5	875,0				
Semesterskuld inkl PO 243,3 Mkr, övertid inkl PO 5,1 Mkr.						
Not 29 Ställda panter och ansvarsförbindelser	30/4-15	31/12-14				
Pensioner						
Beräknad pensionsskuld upparbetad tom 31/12 1997 Ingående balans	1 589,8	1 661,5				
Sänkning av diskonteringsränta						
Årets förändring hittills (enl prognos)	-13,0	-71,7				
Utgående beräknad avsättning	1 576,8	1 589,8				
Ingående beräknad löneskatt	385,7	403,0				
Sänkning av diskonteringsränta						
Årets förändring hittills	-2,7	-17,3				
Utgående beräknad löneskatt	383,0	385,7				
Ingående pensioner politiker ink löneskatt	6,8	12,9				
Årets förändring hittills (enl prognos)	-0,3	-6,1				
Utgående pensioner politiker ink löneskatt	6,5	6,8				

Not 30 Uppföljning av låne- och borgensramar (mkr)			2015-04-30
Kommunkoncernen	Ram	Utnyttjat	Kvar att utnyttja
Södertälje kommun	2 500,0	1 317,5	1 182,5
varav Syvab	147,2	115,2	32,0
varav Söderenergi AB	1 596,0	1 160,5	435,5
varav Fotbollsarenan AB	0,0	0,0	0,0
varav SSK Arena AB	0,0	0,0	0,0
varav Täljehallen AB	31,8	31,8	0,0
varav övrig kommunal borgen	11,1	10,0	1,1
Telgekoncernen hel- och delägda bolag	13 000,0	11 656,9	1 343,1
varav kommunens verksamhetslokaler	4 600,0	4 210,6	389,4
varav bostadsbolagen	3 400,0	2 941,9	458,1
varav övriga Telge	5 000	4 504,4	495,6
Total	15 500,0	12 974,4	2 525,6
Utlåning till Telgekoncernen per bolag			
Bolag	15-04-30	14-12-31	
Telge Fastigheter	-3 746	-3 493	
Telge Bostäder	-2 131	-2 157	
Telge Hovsjö	-474	-491	
Telge Brandalsund	-105	-104	
Luna	-491	-498	
Maren	-404	-525	
Södertälje Hamn	-158	-164	
Telge Almnäs	1	1	
Telge Energi	89	64	
Telge Hamn	-153	-152	
Telge Inköp	15	8	
Telge Kraft	-24	24	
Telge Krafthandel	5	13	
Telge AB	-888	-858	
Telge Nät	-1 830	-1 886	
Telge Tillväxt i S-tälje	-3	-1	
Tom Tits	1	6	
Telge Återvinning	-15	-11	
Telge Miljöteknik	0	0	
Södertälje Förvaltnings	-385	-381	
Total	-10 696	-10 605	

Prognos 2015 (Mkr)

Nämnd	Budget per 30 april	Progn budg-avvikelse per april	%-uell budget-avvikelse	Ksk's prognos budgetavvikelse efter förslag till kommande KS	%-uell budget-avvikelse efter förslag till KS
Järna kommunalnämnd	-184,7	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Hölö-Mörkö kommunalnämnd	-87,8	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnd	-44,7	0,9	2,0%	0,9	2,0%
Enhörna kommunalnämnd	-69,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Arbetslivsnämnd	-87,4	-5,8	-6,6%	-3,0	-3,4%
Omsorgsnämnd	-699,4	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Socialnämnd	-677,7	-11,2	-1,7%	-8,6	-1,3%
Äldreomsorgsnämnd	-563,2	-15,5	-2,8%	-15,5	-2,8%
Överförmyndarnämnd	-8,5	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Utbildningsnämnd	-1 893,3	-15,0	-0,8%	-13,2	-0,7%
Kultur- och fritidsnämnd	-191,9	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Stadsbyggnadsnämnd	-14,3	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Miljönämnd	-10,5	0,3	3,2%	0,3	3,2%
Teknisk nämnd	-103,3	0,0	0,0%	0,0	0,0%
KS/kommunstyrelsens kontor	-254,4	2,5	1,0%	2,5	1,0%
KS/politisk ledning	-68,8	-1,4	-2,0%	-1,4	-2,0%
Revision	-2,2	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Summa nämnder	-4 961,0	-45,2	-0,9%	-38,0	-0,8%
Centrala poster	5 065,0	3,9	-0,1%	3,9	
Summa budgeterat resultat	104,0	-41,2		-34,1	

inklusive reavinster på 5 mkr

Progn resultat 2015 enl april uppföljn	69,9
Reavinster	<u>-10,0</u>
Progn resultat exklusive reavinster	59,9

Bilaga 3

Nämndernas rapporter

(Finns tillgängliga på stadskansliet)

2015-05-20

Telge koncernen
Månadsrapport april 2015

1. Resultat koncernen
2. Resultat efter finansnetto per bolag
3. Investeringar per bolag
4. Lån utveckling
5. Bilaga: Resultaträkning

Resultat koncernen.

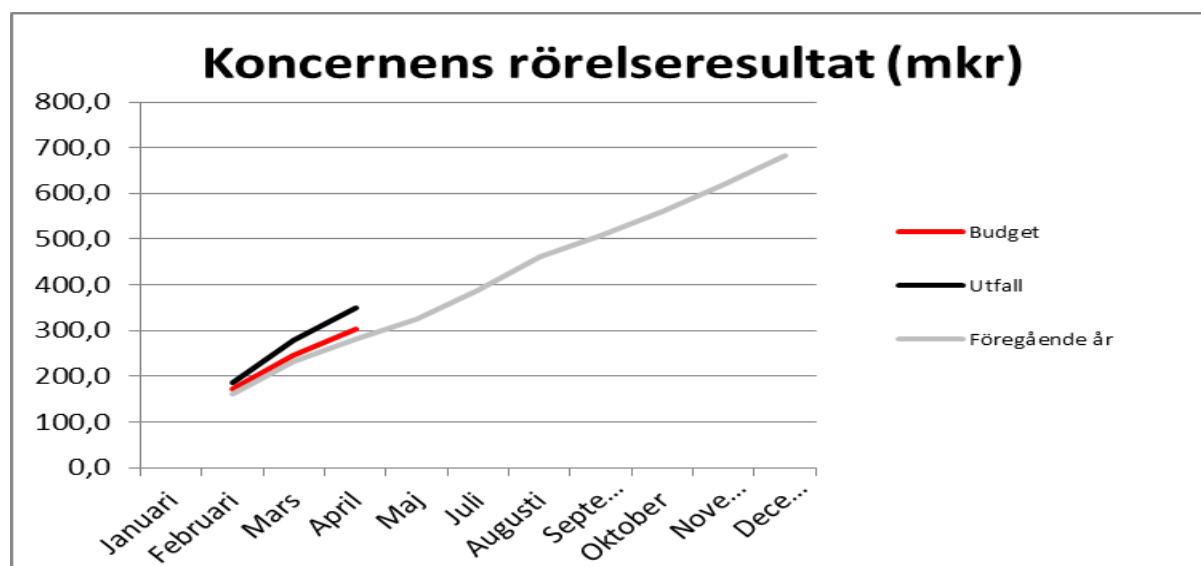
Koncernens resultat t o m april uppgår till 200,2 mkr (138,5 mkr). Budget inom parantes.

Koncernens resultat	t o m april 2015				Helår	
	Utfall	Budget	Avv.	Föreg. år	Utfall 2014	Budget 2015
Mkr						
Koncernens rörelseresultat	350,3	304,6	45,7	281,7	682,2	711,0
Finansnetto	-110,4	-116,8	6,4	-118,2	-343,5	-349,6
Koncernreserv		-22,8	22,8			-50,0
Koncernens operativa resultat	239,9	165,0	74,9	163,5	338,7	311,4
Reavinster-/förluster försäljningar	0,2		0,2		109,5	5,0
Försäkringsersättningar			0,0	4,0	11,7	
Utrangering			0,0			
Nedskrivningar/återläggning			0,0		-46,3	
Koncernens resultat före skatt	240,1	165,0	75,1	167,5	413,6	316,4
Uppskjuten skatt	-39,9	-26,5		-24,6	-70,2	-69,3
Koncernens resultat	200,2	138,5	61,7	142,9	343,4	247,1

Koncernens rörelseresultat uppgår till 350,3 mkr (304,6 mkr), avvikelsen mot budget är 45,7 mkr, vilket är en förbättring med 14,9 mkr jämfört med mars. Det fantastiska rörelseresultatet förklaras av en mängd faktorer. Avskrivningarna är lägre än budgeterat, dels för att investeringstakten varit lägre än budgeterat, men också till följd av nya redovisningsregler (K3). Personalkostnaderna är mycket lägre än budgeterat och lägre än föregående år om man justerar för löneökningar. El och värmekostnaderna är lägre i fastighetsbolagen, dels till följd av en varm inledning på året, men också till följd av de energieffektiviseringar som görs. Trots den varma inledningen på året så klarar Telge Nät och Söderenergi att leverera resultat i närheten av deras respektive budgetar. Den enda verksamheten som för tillfället har svårt att leva upp till budgeten är hamnen.

Koncernens operativa resultat uppgår till 239,9 mkr (165,0 mkr), avvikelsen mot budget är 74,9 mkr, vilket förklaras förutom av ett positivt rörelseresultat av att koncernens reserv inte behövs utnyttjas, och en aning bättre finansnetto.

Koncernens resultat uppgår till 200,2 mkr (138,5 mkr), avvikelsen mot budget är 61,7 mkr, vilket förklaras förutom av ovanstående av en lite högre beräknad skatt än budgeterat.



Resultat efter finansiella poster per bolag

Resultat SKF koncernen	t o m april 2015				Helår	
	Innev år	Budget	Avv.	Föreg år	Utfall 2014	Budget 2015
Mkr						
SKF AB Koncernmoder	-11,6	-11,5	-0,1	-12,1	-35,8	-34,6
Telge AB Moderbolag	-5,9	-9,1	3,2	-7,2	-41,3	-35,3
<i>Nedskrivning Telge AB Moderbolaget</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	-10,1	0,0
Telge Bostäder	26,7	13,4	13,3	21,2	117,2	86,4
<i>Reavinster Telge Bostäder</i>	0,2	0,0	0,2	0,0	104,2	0,0
Telge Fastigheter, koncernen (inkl. Brandalssund 1/6-13)	40,1	17,8	22,3	9,2	80,3	46,0
<i>Reavinster Telge Fastigheter, koncernen</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	5,3	5,0
Telge Hovsjö	-2,9	-8,2	5,3	-7,2	-7,8	-13,5
<i>Nedskrivning Hovsjö</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	-12,5	0,0
Telge Nät	85,5	86,6	-1,1	66,0	139,9	182,2
<i>Nedskrivning Telge Nät</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	-21,3	0,0
Telge Energi	24,1	21,9	2,2	24,8	53,3	53,0
<i>Nedskrivning Telge Energi</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	-2,4	0,0
Telge Återvinning	2,3	-2,2	4,5	10,6	10,0	2,3
Södertälje Hamn	0,3	3,2	-2,9	0,0	-1,2	3,5
Telge Inköp	-0,7	-0,4	-0,3	1,1	12,4	3,8
Tom Tits	-1,8	-3,0	1,2	-2,0	-2,8	0,1
Telge Kraft, koncernen	16,9	13,6	3,3	8,7	20,1	19,3
Telge Hamn	-0,8	-1,1	0,3	-0,9	-2,7	-3,2
Telge Tillväxt	-1,1	-0,4	-0,7	-0,4	-1,1	0,2
Resultat efter finansnetto	171,3	120,6	50,7	111,8	403,7	315,2
Telge/SKF - Koncernjusteringar	13,8	10,1	3,7	-1,7	-12,0	30,2
Telge - Reserver	0,0	-22,8	22,8	0,0	0,0	-50,0
Resultat efter koncernjusteringar och reserver	185,1	107,8	77,3	110,1	391,7	295,4
Andel i intressebolags resultat						
Söderenergi 42%	55,0	57,2	-2,2	57,4	21,9	21,0
Koncernens resultat före skatt	240,1	165,0	75,1	167,5	413,6	316,4
Skatt	-39,9	-26,5	-13,4	-24,6	-70,2	-69,3
Koncernens resultat	200,2	138,5	61,7	142,9	343,4	247,1

Telge AB

Det positiva resultatet jämfört med budget beror främst på lägre personalkostnader.

Telge Bostäder

Det förbättrade resultatet förklaras främst av att inledningen på året varit ovanligt varmt, vilket sänker uppvärmningskostnaderna. Även lägre vattenkostnader och personalkostnader bidrar till det goda resultatet.

Telge Fastigheter

Det positiva resultatet förklaras av i huvudsak lägre avskrivningar med 10,6 mkr och ett bättre räntenetto med 5,4 mkr. Även lägre skötsel och mediakostnader bidrar. I huvudsak återfinns denna effekt på det kommunala beståndet som står för en större del av balansräkningen.

Södertälje Hamn

Det negativa resultatet förklaras av lägre volymer inom alla områden utom Roro som fortsätter att visa fantastiska siffror hela tiden.

Tom Tits

Det positiva resultatet jämfört med budget förklaras främst av Mat & Dryck går bra, samt att AstraZeneca återigen valde att sponsra verksamheten.

Telge Nät

Trots en varm inledning på året som satt press på fjärrvärmeaffären så visar bolaget ett resultat i närheten av budget. Lägre konsultkostnader och lägre avskrivningar kompenserar för det försämrade resultatet i fjärrvärmeaffären.

Telge Energi

Trots en varm inledning på året som sänkt förbrukningsvolymerna rejält, så lyckas bolaget kompensera genom högre marginaler till följd av en förbättrad försäljningsmix och nå ett resultat som är bättre än budgeterat.

Telge Kraft

Det positiva resultatet förklaras främst av en positiv avvikelse i TK-plus portföljen, som förväntas bestå året ut.

Telge Återvinning

Det positiva resultatet jämfört med budget förklaras främst av lägre rörelsekostnader än budgeterat. Lägre fordonskostnader, lägre kostnader för inhyrda transporter och lägre personalkostnader är förklaringarna.

Telge Hovsjö

Det bättre resultatet än budgeterat beror på lägre kostnader för underhåll samt att man fått tillbaka 1,9 mkr för felaktiga sophämningskostnader från tidigare år.

Telge Inköp

Bolaget följer i stora drag årets budget. En aning lägre intäkter i år kompenseras av intäkter från föregående år som inte var periodiserade.

Telge Tillväxt

Det försämrade resultatet beror på lägre intäkter till följd av att ESF kräver tillbaka tidigare utbetalt bidrag, samt ökade pensionskostnader. Rensat för dessa engångseffekter så följer bolaget budget.

Investeringar per bolag

Investeringar	t o m april 2015				Helår	
	Innev år	Budget	Avv.	Föreg år	Utfall 2014	Budget 2015
Mkr						
Telge AB Moderbolag	0,8	1,4	0,6	1,7	3,2	4,0
Telge Bostäder	37,3	59,1	21,8	69,5	210,5	223,3
Telge Fastigheter, kommersiella	7,0	14,0	7,0	12,7	39,3	42,0
Telge Fastigheter, kommuninvesteringar	212,7	68,4	-144,3	30,1	173,6	286,0
Telge Hovsjö	8,1	16,3	8,2	16,8	54,9	50,0
Telge Nät	59,7	69,3	9,6	36,5	217,8	256,5
Telge Energi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Telge Återvinning	1,0	7,4	6,4	0,7	12,9	17,8
Södertälje Hamn	0,7	5,2	4,5	0,0	7,2	15,5
Tom Tits	1,2	2,5	1,3	1,7	3,1	7,3
Telge Tillväxt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,0
Summa brutto investeringar	328,5	243,6	-84,9	169,7	722,6	902,4
Interna investeringar	-27,4	0,0	27,4	0,0	0,0	0,0
Summa netto investeringar	301,1	243,6	-57,5	169,7	722,6	902,4

Koncernens totala investeringar t o m april uppgår till 301,1 mkr, varav 27,4 mkr avser Telge Fastigheters köp av kommunala verksamhetslokaler av Telge Hovsjö.

Den totala investeringsnivån eliminerat för interna köp av fastigheter uppgår till 328,5 mkr (243,6 mkr).

Den överskridna investeringsbudgeten beror på Telge Fastigheters köp av AXA sportcenter och Fotbollsarenan som kostade 135 mkr och blev framflyttad från år 2014 till 2015 av den anledningen att köpet blev överklagat. I sammanhanget ska nämnas att de kommunala lånen inte ökade till följd av denna affär då kommunen även vara långgivare till arenorna innan Telge Fastigheter förvärvade dem.

Rensat för Arena investeringarna så uppgår investeringstakten till 193,5 mkr (243,6 mkr).

Telge Bostäder

Den lägre investeringstakten beror i huvudsak på förseningar i Fornhöjdsprojektet.

Telge Fastigheter

Den högre investeringsnivån inom kommunala investeringar beror på köpet av arenorna för 135 mkr, samt köpet av kommunala verksamhetslokaler av Telge Hovsjö för 27,4 mkr. Köpet av arenorna var anmodat av kommunfullmäktige, och köpet av verksamhetslokaler var drivet av synergieffekter av att Telge Fastigheter är kommunens förvaltare av alla kommunala verksamhetslokaler.

Telge Hovsjö

Den lägre investeringstakten beror i huvudsak på badrum och hissar som inte renoveras i den takt som det var tänkt.

Telge Nät

Den lägre investeringstakten beror på ett antal fördröjda projekt inom V/A och fjärrvärme.

Lån utveckling

Telgekoncernens samlade lån och borgenutnyttjande uppgår till 11 626,9 mkr per 2015-04-30. Ökningen från årsskiftet uppgår till 75,6 mkr och förklaras av bl a av köpet av fotbollsarenan och AXA-sportcenter. Rensat för dessa arenaköp så har lån och borgenutnyttjandet minskat med 59,4 mkr. Utnyttjandet per kluster ryms med marginal inom den ram som kommunfullmäktige beslutat om.

Lån + Borgen per kluster (SKFAB och Telge AB fördelat) mkr	2014-12-31	2015-04-30	Ram 2015
Kommunens verksamhetslokaler	-3 999,4	-4 210,6	-4 600,0
Bostadsbolagen	-2 982,6	-2 941,9	-3 400,0
Övriga Telge	-4 599,3	-4 504,4	-5 000,0
S:a	-11 581,3	-11 656,9	-13 000,0

Bilaga: Resultaträkning

	Koncern SKFAB
RESULTATRÄKNING	
Rörelsens intäkter	
Nettoomsättning, extern	2 460 880
Aktiverat arbete för egen räkning	9 558
Övriga rörelseintäkter	10 495
Punktskatt	-530 318
	1 950 615
Rörelsens kostnader	
Råvaror o förnödenheter, externa	-151 558
Handelsvaror	-1 041 330
Övriga externa kostnader	-145 644
Personalkostnader	-179 683
Av-/nedskrivningar av anläggningstillgångar	-136 009
Upplösning av negativ goodwill	1 529
Övriga rörelsekostnader	-2 436
Andel i intresseföretags resultat	55 008
Rörelseresultat	350 492
Resultat från finansiella poster	
Resultat fr värdep som är anl.tillgång, externt	1
Ränteintäkter o likn resultatposter, externa	8 847
Räntekostn o likn resultatposter, externa	-119 204
Resultat efter finansiella poster	240 136
Skatt på årets resultat (aktuell)	-37 675
Uppskjuten skatt	-2 297
Årets resultat (RR)	200 164