

| | |
|---|-----|
| SÖDERTÄLJE KOMMUN Kommunstyrelsen | |
| 2014 -06- 03 | |
| Dnr | Rnr |

1 (3)



KS20140613

2014-06-03

Tjänsteskrivelse

Dnr
KS 14/163

Kontor
Kommunstyrelsens kontor

Handläggare
Mats Christiansson
08-523 016 13
mats.christiansson@sodertalje.se

Kommunstyrelsen

Delårsrapport per den 30 april 2014 och helårsprognos

Dnr 14/163

Sammanfattning av ärendet

Resultatet efter fyra månader är plus 5 mkr, vilket är 31 mkr bättre än förra året. Prognosen för resultatet på hela året är plus 109 mkr i vilket ingår reavinster med 5 mkr. 2014 års resultat gentemot balanskravet pekar på ett överskott om 104 mkr.

Kommunfullmäktige föreslås godkänna delårsbokslutet. Vidare att bevilja Enhörna kommundelsnämnd en utökad investeringsram med 400 tkr.

Kommunstyrelsen föreslås ge tekniska nämnden i uppdrag att återkomma i augustibokslutet med förslag på hur effekten av effektiviseringarna av den gemensamma yttre skötseln med bolagen ska fördelas mellan berörda kommunala nämnder. Vidare föreslåt kommunstyrelsen att fastställa en modell för periodisering av den nya prestationsbaserade flyktingschablonen och att avslå en begäran från Hölö/Mörkö kommundelsnämnd om extra driftsbidrag till Kyrkskolan/Kulturcentrum.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens kontors tjänsteskrivelse 2014-06-03
PM 2014-06-03 med bilagor (nr 1-4)

Delårsresultatet

Resultatet efter fyra månader är plus 5 mkr, vilket är 31 mkr bättre än förra året. Det underliggande resultatet i verksamheten uppgår därmed till +5 mkr och har förbättrats med 36 mkr jämfört med förra året.

Helårsprognosen

Prognosen per den 30 april, se bilaga 2, pekar på en budgetavvikelse med 82,6 mkr år 2014 och ett resultat på plus 109 mkr i vilket ingår reavinster för 5 mkr. Det budgeterade resultatet år 2014 uppgår till 26,5 mkr. En prognos mot balanskravet stannar på plus 104 mkr.

De nämnder som lämnar en negativ prognos är kommunstyrelsen/kommunstyrelsens kontor (-3,0 mkr), omsorgsnämnden (-3,9 mkr) och Järna kommunalnämnd (-1,2 mkr).

Underskottet inom kommunstyrelsens kontor är av engångskaraktär och beror på att kontoret tar kostnaderna för uppstart av kontaktcentret. Nästa år finansieras det av nämnderna.

Underskottet på omsorgsnämndens verksamheter finns inom LSS-verksamheten och där har kommunstyrelsen redan beslutat om en åtgärdsplan som förvaltningen verkställer.

Underskottet inom Järna kommunalnämnd ligger på nämndens äldreomsorgsverksamhet. Totalt redovisar äldreomsorgen i kommunen ett överskott på 37 mkr och Järnas underskott täcks inom det överskottet.

Förslaget till kommunfullmäktige

Förslaget är att kommunfullmäktige godkänner delårsbokslutet.

Enhörna kommunalnämnd begär en utökad investeringsram med 400 tkr för den nya konstgräsplanen i Enhörna. Projektet kostar mer än budgeterat och om ingen utökning sker inryms ingen belysning av planen. Totalkostnaden för planen beräknas nu till 2,9 mkr.

Förslagen till kommunstyrelsen

3 mars i år fick kommunstyrelsen i uppdrag av kommunfullmäktige att senast vid aprilbokslutet besluta om en fördelningsmodell för den nya prestationsbaserade flyktingschablonen.

Kontorets förslag är att inkommande prestationsbaserad flyktingschablon periodiseras över tre år, vilket är den tid som man betraktas som flykting.

I ett ärende till kommunstyrelsen i juni föreslås införande av en ny modell för samordnad yttre skötsel med berörda kommunala bolag. I Mål och budget för 2014-2016 finns ett ofördelat anslag under kommunstyrelsen på 5 000 tkr för ökad samordning kommunen – Telge. Kontoret föreslår nu att tekniska nämnden får i uppdrag att till augustibokslutet lägga ett förslag på hur effektiviseringskravet ska fördelas ut mellan tekniska nämnden och kommunalnämnderna.

Hölö/Mörkö kommunalnämnd ansöker om ett extra driftsbidrag på 250 tkr till Kulturcentrum/Kyrskolan. Alla lokaler är i dagsläget inte uthyrda och prognosen på helår visar på ett underskott för driften. Arbete med att få alla lokaler uthyrda inför hösten pågår.

Nämndens redovisar på helheten en nollprognos eftersom överskott finns inom äldreomsorgen och idrottsverksamheten. Med anledning av detta föreslår kontoret att nämndens begäran avslås.

Ekonomiska konsekvenser och finansiering

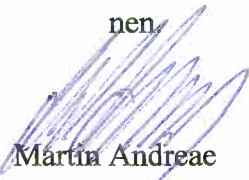
Ärendet innehåller inga förslag som får ekonomiska konsekvenser förutom den utökade investeringsramen för Enhörna kommunalnämnd.

Kommunstyrelsens kontors förslag till kommunfullmäktige:

1. Delårsbokslutet per den 30 april 2014 godkänns.
2. Enhörna kommunalnämnd beviljas en utökad investeringsram med 400 tkr för den nya konstgräsplanen i Enhörna.
3. Finansiering sker inom ramen för kommunens likviditet.

Kommunstyrelsens kontors förslag till kommunstyrelsen:

1. Under förutsättning av kommunfullmäktiges beslut om yttre skötsel får tekniska nämnden i uppdrag att till augustibokslutet redovisa ett förslag på hur effektiviseringskravet på 5 000 tkr ska fördelas ut mellan tekniska nämnden och kommunalnämnderna.
2. Godkänner modellen för periodisering av den prestationsbaserade flyktingschablonen



Martin Andrae
Stadsdirektör

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

Delårsrapport per 30 april

Södertälje kommun

2014

Innehållsförteckning

| | |
|--|-----------|
| 1. Ekonomin | 3 |
| 1.1 Delårsbokslut per april 2014 | 3 |
| 1.2 Helårsprognos | 11 |
| 1.3 Investeringar | 12 |
| 2. Personal – kommunen som arbetsgivare | 14 |
| 2.1 Sjukfrånvaron | 14 |
| 3. Nämnderna | 16 |
| 3.1 Järna kommundelsnämnd | 16 |
| 3.2 Hölö-Mörkö kommundelsnämnd | 17 |
| 3.3 Vårdinge-Mölnbo kommundelsnämnd | 18 |
| 3.4 Enhörna kommundelsnämnd | 18 |
| 3.5 Arbetslivsnämnden | 19 |
| 3.6 Omsorgsnämnden | 20 |
| 3.7 Socialnämnden | 21 |
| 3.8 Äldreomsorgsnämnden | 22 |
| 3.9 Överförmyndarnämnden | 23 |
| 3.10 Utbildningsnämnden | 23 |
| 3.11 Kultur- och fritidsnämnden | 24 |
| 3.12 Stadsbyggnadsnämnden | 24 |
| 3.13 Miljönämnden | 25 |
| 3.14 Tekniska nämnden | 26 |
| 3.15 KS/Ksk och Politisk ledning | 27 |
| 3.16 KS/centrala poster | 28 |
| 4. SKF-koncernen | 31 |

Bilagor

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

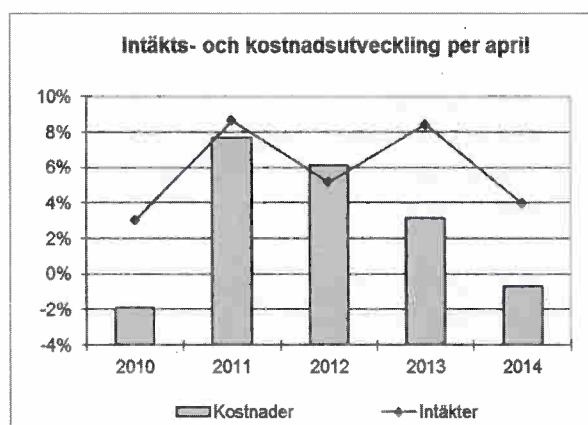
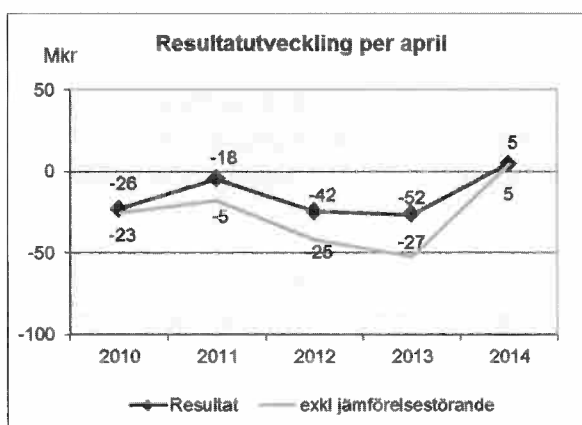
1. Ekonomin

1.1 Delårsbokslut per april 2014

Delårsresultatet är bättre än förra året

Resultatet efter fyra månader är plus 5 mkr, vilket är 31 mkr bättre än förra året. De jämförelsestörande posterna har inte påverkat årets resultat något nämnvärt. Det underliggande resultatet är 35 mkr bättre än förra året. Finansnettot har försämrat resultatet med 25 mkr, därmed har hela resultatförbättringen uppstått i verksamheten som uppgår till + 60 mkr. Förklaringen är en väldigt låg ökning av nettokostnaderna + 0,3 procent (4 mkr), medan skatterna ökat med +4,1 procent (64 mkr). Faktorer som mest påverkat den låga nettokostnadsutvecklingen är minskade kostnader för ekonomiskt bistånd och hemtjänst, lägre städkostnader till följd av nytt städavtal och ny modell för periodisering av flyktingintäkter.

Trots resultatförbättringen måste ändå resultatet per april bedömmas som svagt. Kommunen har under 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 framtida svängningar i ekonomin. Det resultat som förväntas enligt helårsprognosen uppgår till +109 mkr.



Det högra diagrammet visar att kommunens samtliga skatte- och verksamhetsintäkter hittills i år har utvecklats bättre än kostnaderna +4 procent. De totala kostnaderna har minskat med 0,7 procent. Kommunens intäkter är nu lika stora som kostnaderna, 2139 mkr mot 2133 mkr. Det innebär att den tidigare obalansen har rätats upp. Intäkterna behöver dock överstiga kostnaderna betydligt mer för att finansiera investeringar och skapa marginal i ekonomin. En analys av nettokostnadsutvecklingen enligt helårsprognosen ger dock en bild av att ökningen av nettokostnaderna i den ordinarie verksamheten kommer att öka under resten av året och vid årets slut uppgå till 3,3 procent. Nettokostnadsutvecklingen per april är extremt låg p.g.a. att jämförelser görs med perioder under 2013 där nettokostnadsutvecklingen var hög. Under hösten 2013 sjönk utvecklingen av nettokostnaderna successivt, vilket har fortsatt under våren. Den prognostiserade nettokostnaden ligger dock fortfarande under tillväxten av skatterna.

Balanskravsresultat

Kommunens resultat vid delårsbokslutet innehåller små (0,3mkr) realisationsvinster och därmed blir resultatet vid balanskravsutredningen lika med resultaträkningens resultat, det vill säga plus 5 mkr. Det innebär att det ackumulerade balanskravsresultatet just nu är 244 mkr.

Enligt helårsprognosen förväntas balanskravsresultatet uppgå till +104 mkr.

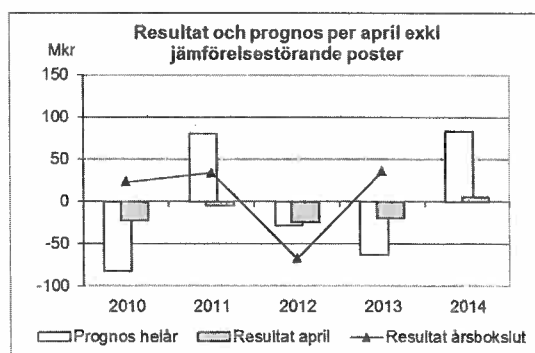
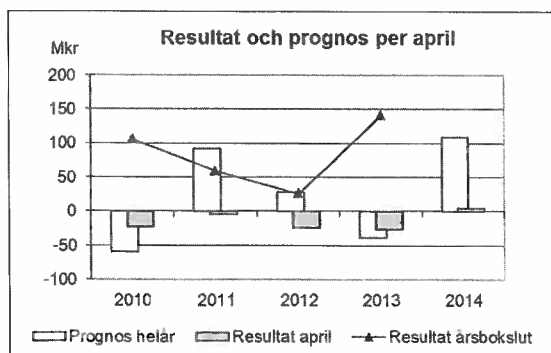
| Resultatutredning, mkr | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 april | 2014 helår prognos |
|--|-----------|-----------|-----------|------------|------------|--------------------|
| Resultat enl. resultaträkning | 106 | 59 | 25 | 25 | 5 | 109 |
| Reavinsters försäljning av materiella anläggningstillg | -7 | -9 | -18 | -18 | 0 | -5 |
| Summa före utnyttjande av synnerliga skäl | 99 | 50 | 7 | 7 | 5 | 0 |
| Sänkning av diskonteringsränta pensioner | | 22 | | | | 0 |
| Resultat enl balanskravet | 99 | 72 | 7 | 7 | 5 | 104 |
| <i>Avsättning/disposition av resultat</i> | | | | | | |
| Avsättning till fond för trygghetsskapande insatser | | -24 | | | | 0 |
| Avsättning av medel till utsatta stadsdelar | | | | -19 | | 0 |
| Ackumulerat balansresultat | 35 | 83 | 90 | 239 | 244 | 343 |

Det första positiva resultatet i april sedan 2001

Normalt sett brukar kommunen redovisa sämre resultat i april än vad det sedan blir för hela året. År 2013 var prognosen allt för pessimistisk då de flesta nämnder visade bättre resultat vid årsbokslutet än vad prognosen visade. Det gällde framförallt Socialnämnden samt Utbildningsnämnden. Dessutom fick kommunen under hösten stora intäkter som inte var kända under våren - återbetalning av AFA-premier, stimulansbidrag för utsatta stadsdelar, överskott avseende flyktingar som kom under 2010. År 2012 stämde aprilprognosen väl med helårsresultatet. Övriga år har prognoserna varit både för optimistiska eller för pessimistiska. Helårsprognosen för året är +109 mkr. En ytterligare förbättring av ekonomin förväntas alltså ske under resten av året.

Kommunen har inte uppvisat ett positivt aprilresultat vare sig med eller utan jämförelsestörande poster sedan 2001. Helårsresultaten exkl. jämförelsestörande poster har under hela 2000-talet varit negativa, utom för årsboksluten 2010-11 och 2013, som hade positiva resultat. 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, varken i aprilresultatet eller i helårsprognosen. De senaste fem åren har de i snitt gett intäktsförstärkningar på 83 mkr per år. Dessa poster brukar inte vara så stora i aprilboksluten, detta år uppgår de till 0,3 mkr. Årets prognos ligger på 83 mkr.



Resultatförbättringen i april har skett genom låg utveckling av verksamhetskostnaderna

Den totala resultatförbättringen per april på 31 mkr jämfört med förra året har flera orsaker. De jämförelsestörande posterna påverkar resultatet negativt med 4 mkr jämfört med förra året. Reavinster och exploateringsvinster, som förra året uppgick till 33 mkr uppgår i år endast till 0,3 mkr. Å andra sidan fanns 2013 en finansiell jämförelsestörande post avseende den engångskostnad som uppstod genom sänkningen av diskonteringsräntan för pensioner (29 mkr), motsvarande kostnad finns inte för 2014. Det underliggande resultatet i verksamheten uppgår därmed till +5 mkr och har förbättrats med 36 mkr jämfört med förra året. Finansnettot har försämrat resultatet med 25 mkr, vilket beror på att kommunen inte längre får reversränta från SKFAB. Förra året uppgick den till 22 mkr. Om hänsyn även tas till upphörandet av reversräntan har det underliggande resultatet förbättrats med 58 mkr, varav verksamheten förbättrat resultatet med 60 mkr. Det beror helt på ökade skatteintäkter (64 mkr) som endast till liten del förbrukats till ökade kostnader i verksamheten (4 mkr).

| Mkr, april | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|------------|------------|------------|------------|-----------|
| Resultat enligt resultaträkning | -23 | -5 | -25 | -27 | 5 |
| <i>Justering för jämförelsestörande poster:</i> | | | | | |
| Reavinster (netto) | -3 | -2 | -15 | -1 | 0 |
| Exploateringsresultat | 0 | -11 | -2 | -32 | 0 |
| Sänkning disk.ränta pensioner | | | | +29 | |
| <i>Summa jämförelsestörande poster</i> | <i>-3</i> | <i>-13</i> | <i>-17</i> | <i>-4</i> | <i>0</i> |
| Resultat efter jmf .störande poster | -26 | -18 | -42 | -31 | +5 |
| <i>Underliggande resultat i verksamheten</i> | <i>-26</i> | <i>-18</i> | <i>-42</i> | <i>-31</i> | <i>+5</i> |
| Reversränta SKFAB | 0 | 0 | 0 | -22 | 0 |
| Justerat underliggande resultat | -26 | -18 | -42 | -53 | +5 |

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

Viss ökning av nettokostnaderna enligt helårsprognosen

Verksamhetens nettokostnader för årets första fyra månader uppgår till 1 624 mkr och har ökat med 2,3 procent jämfört med motsvarande period förra året. Exklusive de jämförelsestörande posterna är ökningstakten 0,3 procent. Enligt helårsprognosen blir nettokostnadsökningen 3,3 procent. Det innebär att utvecklingen kommer att stiga under hösten.

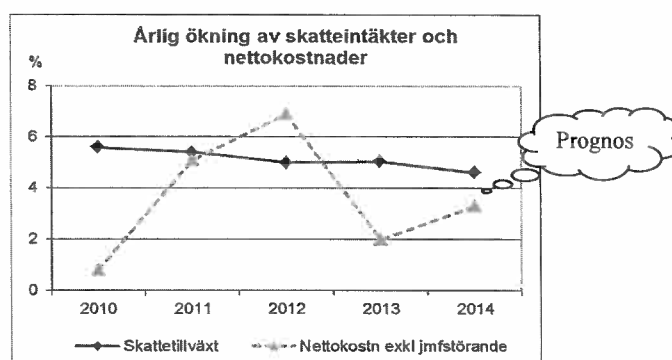
Utfallet av skatten är den post som får störst genomslag redan vid relativt måttliga förändringar. Skatteprognoserna uppdateras under hela året och är beroende av hur sysselsättningen och inkomsterna utvecklas i landet. Utfallet för skatterna ser i år ut att bli 4 mkr sämre än budgeterat. Per april är ökningstakten för skatterna 4,1 procent (64 mkr) jämfört med 4,4 procent 2013. Ökningen för hela året beräknas bli 4,6 procent. Vid delårsbokslutet är kommunalskatteintäkterna inkl. slutavräkning för föregående år 31 mkr bättre än motsvarande tid förra året, medan de generella statsbidragen gett en intäktsökning med 33 mkr.

Jämför man budget 2014 mot årsbokslutet 2013 så tillåts nettokostnaderna öka med 7,7 procent medan skatteintäkterna enbart budgeterats med en ökning på 4,7 procent.

| Utveckling i procent | Delår | Delår | Delår | Delår | Prognos | Helår |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------|
| | apr 2011 | apr 2012 | apr 2013 | apr 2014 | helår 2014 | 2013 |
| Skatteintäkter | 5,4 | 5,2 | 4,4 | 4,1 | 4,6 | 4,8 |
| Verksamhetens nettokostnad | 3,8 | 6,0 | 3,8 | 2,3 | 5,8 | 1,0 |
| Verksamhetens nettokostnad exkl. jämförelsestörande poster | 4,5 | 6,3 | 4,8 | 0,3 | 3,3 | 1,4 |

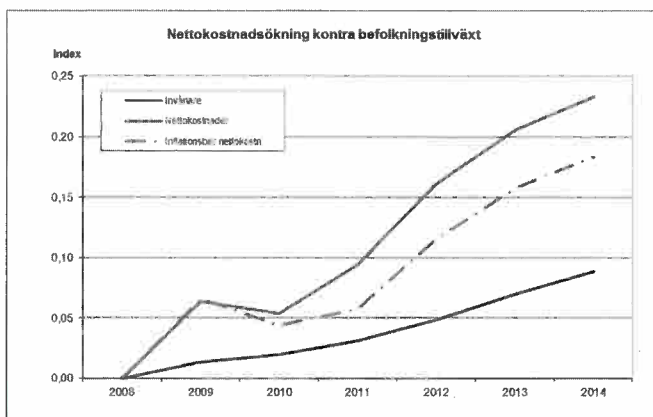
I diagrammen nedan visas skatte- och nettokostnadsutvecklingen över tiden vid delår april respektive helår. Relationen mellan nettokostnads- och skatteutvecklingen varierar mycket mellan åren. Skatterna beskriver en sjunkande trend i aprilboks slutet, men har utvecklats relativt jämnt sedan 2011. Nettokostnaderna däremot varierar kraftigt. Från en extremt låg kostnadsökning 2010 till en topp 2012, för att åter sjunka till låg nivå 2014.

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 det högra diagrammet nedan även utvecklingen exklusive samtliga jämförelsestörande poster. Av denna bild kan man anta att utvecklingen av nettokostnaderna i den ordinarie verksamheten kommer att öka något gentemot 2013, men ändå ligga lägre än skattetillväxten.



Befolkningstillväxten påverkar nettokostnadsökningen

Södertäljes befolkningstillväxt gör att ekonomin växer, både vad gäller skatteintäkter och nettokostnader. De senaste fem åren har invånarantalet ökat med drygt 6 300 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 under de senaste sex åren. Nettokostnaderna redovisas även inflationsberäknade (streckad linje). Av diagrammet framgår att våra nettokostnader växer snabbare än befolkningstillväxten.



Liten ökning av verksamhetskostnaderna under första tertialen

Nettokostnadsökningen påverkas både av verksamhetens kostnader och av dess intäkter. Verksamhetens bruttokostnader har enbart ökat med 26 mkr (1,4 procent) jämfört med april förra året, medan förändringen förra året var en ökning med 80 mkr (4,6 procent). Utvecklingstakten i bruttokostnaderna har således brutits. Med det återstår att se om det håller i sig.

Verksamhetens bruttointäkter har minskat med 10 mkr (-3,4 %). Realisations- och exploateringsvinster påverkar positivt, dock inte detta år. Rensat för dessa poster har intäkterna ökat med 9,2 procent. Ökningen beror framförallt på att kommunen har ett nytt sätt att hantera flyktingschablonen, som inneburit högre bokförda intäkter detta år.

Personalkostnader

Kostnadssidans största post är personalkostnaderna, som ökat med 2,3 procent, eller 22 mkr jämfört med motsvarande period förra året. Lönekostnaderna har ökat med 23 mkr (3,5 %) och därmed även de sociala kostnaderna med 3 mkr. Pensionskostnaderna har minskat med -4 mkr (-6,9 %), medan övriga personalkostnader i stort är oförändrade.

Den största procentuella ökningen har skett inom verksamhetsområdet samhällsbyggnad och miljö som ökat med 14,6 procent, vilket motsvarar 5 mkr. Här är det framförallt verksamheten gata, väg och park som vuxit mest med ökade lönekostnader.

Personalkostnaderna för individ och familjeomsorg har ökat med 12,2 procent (9,5mkr). Inom den pedagogiska verksamheten så har förskolan ökat mest med 7,9 procent (10,1 mkr), följt av grundskolan som ökat med 6,4 procent (10,1 mkr). Gymnasieskolan, särskolan och vuxenutbildningen har däremot haft minskade personalkostnader. Äldreomsorgen har ökat med 2,4 procent (3,1 mkr) och kultur och fritid har haft en personalkostnadsökning på 2,2 procent (0,5 mkr).

Av övriga kostnader ökar IT-kostnaderna mest

Inventarier och utrustning är det verksamhetsområde som ökat mest 7 mkr (18 %). Här är det i stort sett kostnaderna för datorerna som ökat i form av ökade hyreskostnader samt drift, service och underhåll.

Lokaler och anläggningar har ökat med 6 procent (14 mkr). Hyrorna har ökat med 8,7 procent (17 mkr) dels p.g.a. av nya lokaler, men främst p.g.a. förändrade avskrivningsprinciper hos Telge Fastigheter. Lokal-/fastighetsdrift samt ny-/om-/tillbyggnad har haft minskade kostnader. Förskolans hyreskostnad är den verksamhet som haft störst ökning 14,1 procent (4,6 mkr). Därefter följer skolans område med ökade kostnader för gymnasieskolan 29,8 procent (4 mkr) samt grundskolan med 10,5 procent (4,9 mkr). Även

hyreskostnaderna för stadshuset har ökat kraftigt med 12,9 procent (1,5 mkr). Området arbetsmarknadsåtgärder har också haft en kraftig ökning, 9,1 procent, men motsvarar enbart 0,2 mkr. Köp av verksamhet från externa utförare har i år ökat med 1,8 procent och motsvarar 7 mkr. Skolan är det verksamhetsområde som ökat mest, 12,1 procent (15,9 mkr) där framförallt vuxenutbildningen ökat, men även köpen inom grundskola och gymnasieskola fortsätter att öka liksom särskolan. Området individ- och familjeomsorg och psykiskt funktionsnedsatta har ökat kraftigt med 10,6 procent vilket motsvarar 2,2 mkr. Köp av platser inom förskola och skolbarnomsorg har ökat med 8,2 procent (1,9 mkr). Köpen inom funktionshinderområdet har ökat med 4 procent (4,8 mkr). Antalet platser inom LSS, bostad med särskild service har ökat med 14 platser mot 2013. Köpen inom arbetsmarknad och flyktingmottagning har däremot minskat med -32,5 procent (-1,8 mkr). Inom äldreomsorgen har köpen minskat inom hemtjänsten med -21,6 procent och motsvarar -16,2 mkr.

Material och tjänster har enbart ökat med 0,8 procent (1 mkr). Orsaken är de nya städavtalen som medfört att städkostnaderna av lokalerna minskat med -44,5 procent eller -9,4 mkr. Denna minskning möts dock upp med ökade kostnader för främst persontransporter, konsultarvoden, tolktjänster och råvarulivsmedel.

Tabell: Förändring av externa kostnader perioden januari till april

| Typ av kostnad | Ökning 2014 | | Ökning 2013 | |
|--|-------------|-----------|-------------|-----------|
| | % | mkr | % | mkr |
| Personal | 2,3 | 22 | 3,3 | 31 |
| - varav löner | 3,5 | 23 | 2,8 | 18 |
| Lokaler och anläggningar | 6,1 | 14 | 11,1 | 23 |
| Inventarier o utrustning | 18,2 | 7 | 13,3 | 4 |
| Material och tjänster (inkl. bemanningstjänster) | 0,8 | 1 | -13,3 | -14 |
| Köp av verksamhet/entreprenader | 1,8 | 7 | 12,5 | 43 |
| Transfereringar | -18,7 | -25 | -4,6 | -6 |
| Summa | 4,6 | 26 | 4,6 | 81 |

Nettokostnadsutvecklingen per verksamhetsområde

Förskolan är det verksamhetsområde som ökat mest under perioden, 7,3 procent. Ett ökat barnantalet har medfört högre lokalkostnader och högre personalkostnader. Antalet årsarbetare har ökat med 28, som bidragit till att lönekostnaderna ökat med 8,3 procent. Även kostnaderna för externt köpta platser har ökat.

Den sociala omsorgen har ökat med 6,5 procent där vuxenvården i stort sett står för hela ökningen, med kostnader för personal och externa köp. Antalet vård dygn från externt köpta platser har ökat med 362 dygn under årets första tertial.

Verksamhetsområdet utbildning har ökat med 3,4 procent. Här är det grundskolan och gymnasieskolan som ökat emedan vuxenutbildningen och särskolan minskat. Grundskolan har ökat med 5,1 procent och ligger i paritet med ökningen av antalet elever. Både kostnaderna för externa köp har ökat (8 %) och den egna verksamhetens lokalkostnader samt personalkostnader. Personalkostnadsökningen beror bl. a på att man anställt fler modersmåls lärare då antalet nyanlända i den åldersgruppen ökat. Gymnasieskolan har ökat med 4,4 procent. Personalkostnaderna har minskat då antalet gymnasieelever i kommunen minskat. De ökade nettokostnaderna beror på ökade lokalkostnader samt ökade externa köp av gymnasieplatser.

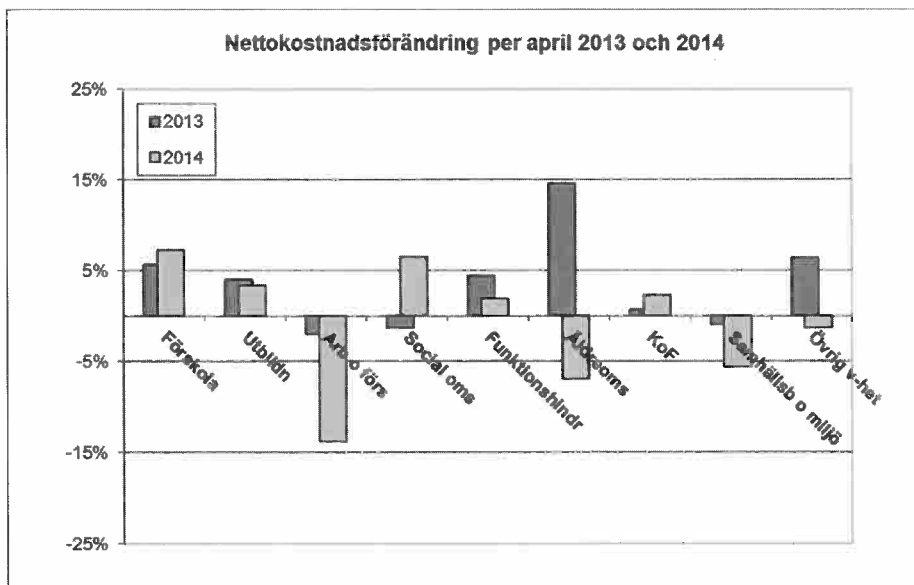
Kultur och fritid har ökat med 2,3 procent med ökade kostnader för gymnastik- och idrottsredskap samt föreläsare/artister. För de funktionshindrade har nettokostnaderna ökat med 1,9 procent. Här är det främst kostnaderna för de externa köpen som ökat.

Kommunen har fyra verksamhetsområden där nettokostnaderna minskat, arbete och försörjning, äldreomsorgen, samhällsbyggnad och miljö samt övrig verksamhet. Inom arbete och försörjning så har kommunen från och med 2014 en förändrad hantering av flyktingschablonen, vilket gett en intäktsökning på 70 procent (18 mkr) mot första tertiet 2013. Personalkostnaderna har ökat till följd av projekt att få fler i arbete.

Äldreomsorgen har minskat sina nettokostnader med 7 procent framförallt på grund av att köp av verksamhet minskat. Avtalet med flera hemtjänstföretag har sagts upp. Trots att kommunen tagit över hemtjänsten för många brukare märks ingen ökning av kostnaderna för egenregi. Ett antal brukare som tidigare haft hemtjänst från privata vårdföretag har av sagt sig fortsatta insatser.

Samhällsbyggnad och miljö har minskat med 5,6 procent. Vinterväghållningen har varit lägre samt att transporttjänster i samband med underhåll, anläggning och ombyggnader är lägre första tertiet i år mot 2013. Även lämnade bidrag har minskat då man under 2013 gav bidrag för näringsfrämjande åtgärder. För övrig verksamhet så är det främst minskade personalkostnader som bidragit till minskningen -1,3 procent.

Utvecklingen har mätts genom att jämföra nettokostnaderna för januari till april respektive år. I diagrammet nedan redovisas nettokostnadsförändringen för både 2013 och 2014.



*) Samhällsbyggnad och miljö redovisas exklusive realisations- och exploateringsvinster

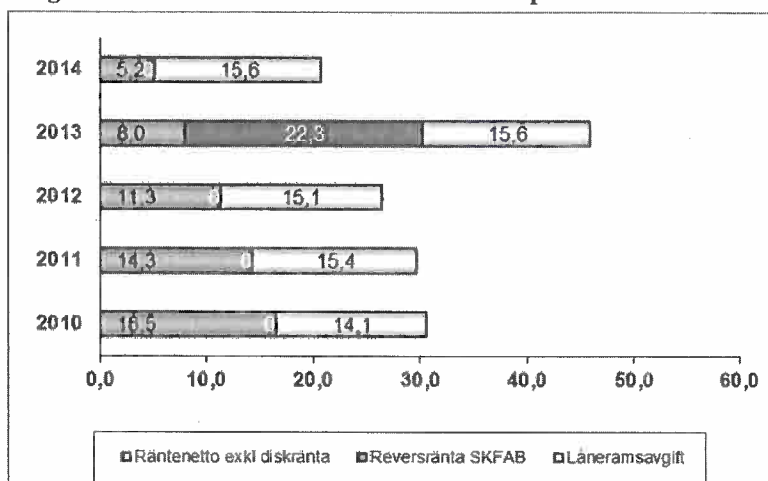
Positivt finansnetto hjälper upp resultatet

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 ”den vanliga” räntekostnaden för pensionsskulden med 1,9 mkr. Förra året sänktes diskonteringsräntan för pensioner som medförde ökade kostnader med 29,5 mkr för kommunen. Kostnaden var en engångskostnad och uppstår då man räknar om befintlig pensionsskuld.

Då reversen kommunen haft på Södertälje Kommuns Förvaltnings AB numer är upplöst så har kommunen inte erhållit någon reversränta som vi hade förra året på 22,3 mkr för perioden januari till april. Den låneramsavgift som kommunens bolag erlagt är oförändrad, 15,6 mkr.

I aprilboks slutet uppgår finansnettot till plus 19 mkr, vilket är en förbättring med 5 mkr jämfört med förra året. Exkluderas reversräntan och pensionskostnadsökningen till följd av den sänkta diskonteringsräntan har finansnettot minskat med 3 mkr. Minskningen beror på förändring i utlåning av egen likviditet under perioden och räntenivån på denna.

Diagram: Finansiella intäkter och kostnader april 2010-2014



Låneskulden i kommunens balansräkning minskar

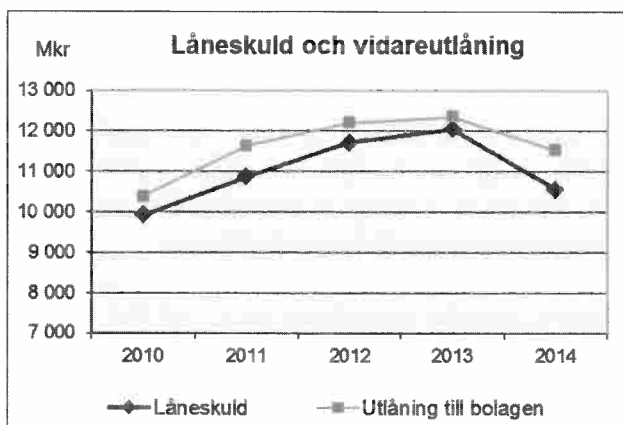
Kommunens totala låneskuld per sista april uppgår till 10,6 mdr. Låneskulden har minskat med 1,5 mdr sedan april förra året. En stor del av minskningen skedde under 2013. Sedan årsskiftet har låneskulden minskat med 450 mkr.

Utlåningen till Telgekoncernen uppgår till 10 955 mkr. Från årsskiftet har nettoutlåningen till Telgebolagen minskat med 59 mkr. Kommunen lånar ut 569 mkr till Söderenergi AB. Deras låneskuld har minskat med 105 mkr sedan årsskiftet.

Kommunen har enligt tidigare beslut inlett ett samarbete med några Södertörnskommuner om gemensam internbank. Per den 31 april hade kommunen ingen utlåning till våra samarbetspartner, vilket är en minskning med 100 mkr sedan april 2013.

Enligt särskilda beslut har kommunen även lånat ut pengar till föreningslivet, totalt 182 mkr. Utlåningen har ökat med 2 mkr sedan april förra året.

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



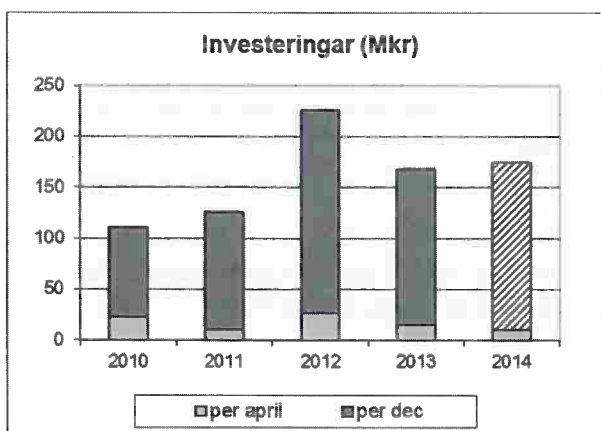
Soliditet

Kommunens soliditet uppgick den 30 april till 20,0 procent, vilket är en förbättring med 2,7 procentenheter jämfört med samma tidpunkt 2013. Den relativt kraftiga ökningen beror på det stora positiva resultat kommunen hade på helårsbasis för 2013. Förändringen sedan årsbokslutet är en förbättring med 0,6-procentenheter till följd av minskade lån.

Investeringarna blir lägre än budgeterat

Investeringarna hittills i år uppgår till 10,5 mkr, vilket är 4,4 mkr mindre än förra året vid samma tidpunkt. Genomförda/påbörjade investeringar första tertialet består bland annat av reinvesteringar 8,7 mkr, ny konstgräsplan i Enhörna 1 mkr samt upprustning av stadskärnan 0,6 mkr.

Prognosen för helåret är 174,5 mkr, vilket motsvarar 97 procent av budgeterade investeringar 2014.



1.2 Helårsprognos

Årets resultat beräknas till plus 109 miljoner kronor

Prognosen per den 30 april pekar på en positiv budgetavvikelse för nämnderna med 68 mkr eller 1,4 procent efter åtgärder och kommunstyrelsens kontors förslag till beslut.

Det största överskottet i både kronor och procent förväntas äldreomsorgsnämnden uppnå, 37 mkr vilket motsvarar 6,4 procent av nämndens kommunbidrag. Efter höstens kollegiegranskningar och hävning av avtal med två externa utförare, har volymutvecklingen inom hemtjänsten inte bara avstannat utan även minskat kraftigt jämfört med 2013. Även socialnämnden prognostiserar ett stort överskott, 36 mkr, vilket

beror på att det utbetalda ekonomiska biståndet minskar. Både antal nybesök och antal hushåll är lägre än 2013.

Utbildningsnämnden prognostiserar för ett budgetunderskott med 4,6 mkr efter åtgärder. När nämnden får kompensation för nya lokalkostnader beräknas utfallet bli i enlighet med budget. Inom gymnasieskolan beräknas ett underskott på 15 mkr, vilket hänförs till att kommunen anslöt sig till länsprislistan. Kostnaderna ökar på grund av att andelen elever som väljer andra kommuners gymnasieskolor fortsätter öka.

Omsorgsnämnden prognostiserar ett sammanlagt underskott på 4 mkr. Underskottet hänförs till LSS verksamheten (-13 mkr) och insatserna Bostad med särskild service och Personlig assistans, och vägs till en del upp av ett förväntat överskott för Sol verksamheten (+ 9mkt) som beror på ett minskat antal timmar främst inom hemtjänst.

Kommunstyrelsens prognos för 2014 är ett underskott på 3,0 mkr med anledning av kostnader för införande av kontaktcenter.

Tre av fyra kommundelar prognostiserar ett nollresultat eller överskott för sin verksamhet, Järna undantaget. Underskottet i Järna hänförs till verksamhet för äldreomsorg, särskilt boende.

För de centrala posterna (kassaföretaget) prognostiseras en positiv avvikelse med 14 mkr. Positiva prognoser lämnas för flera av de centrala anslagen, volymavstämningar inom funktionshinderområdet (+13 mkr), volymavstämning pedagogisk verksamhet (+15 mkr) samt anslaget för flyktingmottagande (+25 mkr). Ett budgetunderskott prognostiseras för skatter och utjämningsystem med 4 mkr, medan externa räntor och finansiella poster får ett resultat i enlighet med budget. Den budgeterade posten för återbetalning av AFA premier förväntas inte falla ut. Mark och exploatering inklusive fastighetsförsäljningar beräknas ge ett underskott om cirka 27 mkr.

Kommunens budgeterade resultat uppgår till plus 26,5 mkr och inkluderar reavinster med 8 mkr. Prognosen per den 30 april, se bilaga 2, pekar på en positiv budgetavvikelse med 83 mkr år 2014 och ett positivt resultat på 109 mkr i vilket ingår reavinster för 5 mkr.

1.3 Investeringar

Investeringsutfallet uppgår per den 30 april till 10,5 mkr, varav 1,8 mkr är nya KF - investeringar och resten är nämndbeslutade. Den totala investeringsbudgeten per 2014-04-30 uppgår till 179,7 mkr.

Prognosen för helåret är 174,5 mkr, vilket motsvarar 97 procent av budgeten för 2014. Hittills har 6 procent av prognosen förbrukats att jämföras med 2013 då utfallet per april var 10,1 procent av utfallet för hela året. 2013 var utfallet per april 15 mkr och utfallet på helår 148,3 mkr.

| | Budget | Förbrukat | Prognos | Förbrukat av prognos |
|----------------------------------|----------------|---------------|----------------|-------------------------|
| | tkr | tkr | tkr | % |
| Järna kommunalnämnd | 3 236 | 85 | 3 236 | 2,6 |
| Hölö-Mörkö kommunalnämnd | 800 | | 800 | 0,0 |
| Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnd | 570 | | 570 | 0,0 |
| Enhörna kommunalnämnd | 3 568 | 1 043 | 3 568 | 29,2 |
| Arbetslivsnämnd | 294 | 68 | 1 294 | 5,3 |
| Omsorgsnämnd | 2 845 | 834 | 3 284 | 25,4 |
| Socialnämnd | 1 430 | 90 | 1 430 | 6,3 |
| Äldreomsorgsnämnd | 2 739 | 626 | 1 939 | 32,3 |
| Utbildningsnämnd | 26 081 | 570 | 26 081 | 2,2 |
| Kultur- och fritidsnämnd | 9 233 | 538 | 6 233 | 8,6 |
| Stadsbyggnadsnämnd | 2 865 | 202 | 1 600 | 12,6 |
| Tekniska nämnden | 105 467 | 6 002 | 105 463 | 5,7 |
| Kommunstyrelsens kontor | 20 263 | 464 | 18 763 | 2,5 |
| Kassaföretaget | 259 | | 259 | 0,0 |
| TOTALT | 179 650 | 10 523 | 174 520 | 6,0 |

Nya KF-investeringar

Nya KF-investeringar uppgår i aprilbokslutet till 1,8 mkr. Budgeten för nytillkommande KF-investeringar är 89,7 mkr, varav tekniska nämnden svarar för 61,2 mkr. Prognosen för 2014 är 87,6 mkr, vilket innebär en avvikelse med 2,1 mkr. Det är stadsbyggnadsnämnden och kommunstyrelsen (kommunstyrelsens kontor) som har en avvikelse med anledning av försenade projekt.

Det som hitintills har utförts är påbörjandet av en ny konstgräsplan i Enhörna samt investeringar i stadskärnan. Större investeringar som planeras under året är bl a Ritorpsleden och investeringar i stadskärnan.

Nämndbeslutade reinvesteringar

En del avvikelser prognostiseras och totalt blir utfallet 3 miljoner mindre än budgeterat. Sammantaget för nämnderna prognostiseras att 87 mkr ska förbrukas. Budgeten 2014 är 90 mkr. Den största avvikelsen svarar kultur- och fritidsnämnden för som prognostiserar ett överskott på 4,2 mkr. Andra nämnder som prognostiserar överskott är äldreomsorgsnämnden och stadsbyggnadsnämnden. En nämnd prognostiserar underskott, arbetslivsnämnden kommer att överskrida sin budget med 1 mkr. Orsaken till överskridandet är ett antal omflyttningar som bland annat medför larm- och IT-installationer.

Begäran om tilläggsanslag

Enhörna kommunalnämnd begär tilläggsanslag för en belysning på den nya konstgräsplanen i Enhörna med 400 tkr från kommunstyrelsens anslag för oförutsett. Nämnden har en investeringsram på 2,5 mkr som är tänkt att användas till en ny konstgräsplan, men nu bedöms den totala utgiften till 2,9 mkr.

Kommunstyrelsens kontors förslag

Tilläggsanslag beviljas med 400 tkr, vilket innebär att investeringsramen för Enhörna kommunalnämnd utökas från 2,5 mkr till 2,9 mkr. Då det är en investering och ingen driftkostnad kan tilläggsanslag inte beviljas från kommunstyrelsens anslag för oförutsett.

Finansiering sker inom ramen för kommunens likviditet. Prognosen för kommunens övriga totala KF-investeringar är ett överskott på 2,1 mkr.

2. Personal – kommunen som arbetsgivare

Den 30 april 2014 hade Södertälje kommun 5 831 månadsavlönade medarbetare. Omräknat till heltider motsvarar det 5 520 årsarbetare.

2.1 Sjukfrånvaron

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

Sjukfrånvaron 2013 uppgick till 7,13 procent för kommunen totalt. Sjukfrånvaron har ökat sedan årsskiftet och var den 30 april 7,21 procent.

Sjukfrånvaron per kontor

| Sjukfrånvaro per kontor i % av arbetad tid | 2011-12-31 | 2012-04-30 | 2012-12-31 | 2013-04-30 | 2013-12-31 | 2014-04-30 |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Arbetslivskontoret | 6,5 | 7,1 | 7,3 | 6,9 | 6,0 | 5,4 |
| Kommunstyrelsens kontor | 3,8 | 3,7 | 4,6 | 4,8 | 4,5 | 4,3 |
| Kultur o Fritidskontoret | 5,8 | 5,6 | 4,7 | 5,1 | 6,2 | 6,0 |
| Miljökontoret | 2,4 | 2,5 | 4,1 | 5,2 | 3,3 | 2,0 |
| Samhällsbyggnadskontoret | 5,7 | 6,5 | 6,9 | 7,0 | 5,3 | 5,0 |
| Social o Omsorgskontoret* | 6,1 | 6,4 | 6,8 | 7,4 | 8,4 | 8,6 |
| Utbildningskontoret | 5,9 | 6,2 | 6,2 | 6,4 | 6,8 | 7,0 |
| Äldreomsorgskontoret* | 7,1 | - | - | - | - | - |
| Kommunen totalt | 6,0 | 6,2 | 6,4 | 6,7 | 7,1 | 7,2 |

* Äldreomsorgskontoret slås ihop med Social- och omsorgskontoret 2012

Från årsskiftet har alla kontor utom utbildningskontoret och social- och omsorgskontoret minskat sin sjukfrånvaro.

Sjukfrånvaron per ålder och kön

| Sjukfrånvaro i % av arbetad tid | 2011-12-31 | 2012-04-30 | 2012-12-31 | 2013-04-30 | 2013-12-31 | 2014-04-30 |
|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Ålder | | | | | | |
| Tom 29 år | 6,5 | 6,8 | 7,1 | 7,5 | 7,6 | 7,7 |
| 30 - 49 år | 5,5 | 5,6 | 5,7 | 5,9 | 6,6 | 6,9 |
| 50 år och mer | 6,5 | 6,7 | 7,0 | 7,5 | 7,6 | 7,4 |
| Kön | | | | | | |
| Kvinnor | 6,6 | 6,7 | 6,9 | 7,3 | 7,8 | 7,9 |
| Män | 3,9 | 4,1 | 4,5 | 4,7 | 4,8 | 4,7 |
| Samtliga | 6,0 | 6,2 | 6,4 | 6,7 | 7,1 | 7,2 |
| Långtidssjukfrånvaro* | 44,6 | 43,4 | 42,4 | 42,5 | 46,3 | 48,3 |

* Sjukfrånvaro över 60 dagar i % av totala sjukfrånvaron

Sjukfrånvaron i åldersgruppen upp till 29 år fortsätter att öka, liksom långtidssjukfrånvarons andel av den totala sjukfrånvaron också ökar. Det finns sammanlagt fler långtidssjuka personer än tidigare år. En trolig

anledning till detta är att de personer som tidigare var korttidssjukfrånvarande nu har gått in i längre sjukskrivningar.

Sjukfrånvaron per verksamhet

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 | Sjukfrånvaro i % av arbetad tid | Varav långtids- sjuk |
|---|----------------------|------------------------------------|-------------------------|
| Förskola | 966 | 8,6% | 37,8% |
| Grundskola | 1113 | 6,0% | 50,2% |
| Gymnasieskola | 226 | 5,4% | 60,5% |
| Vuxenutbildning och högskola | 103 | 2,7% | 52,6% |
| Särskola | 121 | 6,5% | 47,1% |
| Arbete och försörjning | 379 | 7,3% | 34,8% |
| Barn och ungdomsvård | 174 | 6,7% | 57,0% |
| Vuxenvård | 98 | 9,0% | 67,3% |
| Omsorg och service till funktionshindrade enl LSS | 498 | 8,3% | 51,2% |
| Omsorg och service till funktionshindrade enl SoL gem | 45 | 11,3% | 55,1% |
| Omsorg och service till psykiskt funktionshindrade | 130 | 6,4% | 43,6% |
| Äldreomsorg | 813 | 9,5% | 51,4% |
| Kultur, fritid, idrott | 148 | 6,1% | 60,4% |
| Samhällsbyggnad | 169 | 4,7% | 45,5% |
| Miljö o Hälsoskydd | 40 | 3,5% | 50,8% |
| Ofördelat inom IFO | 9 | 0,5% | 0,0% |
| Övrig verksamhet | 487 | 5,8% | 55,6% |

Åtgärder

Fortsatt fokus läggs på arbetsplatsnära analyser och stöd, dels för att chefer och medarbetare ska få egen kontroll över den verksamhetsnära sjukfrånvarostrukturen på arbetsplatsen, dels för att vidta åtgärder som kan bidra till att bromsa en fortsatt ökning.

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 redan ligger under målet på 5 procent. För att bidra till att målet nås i kommunen ska varje enhet sätta ett eget 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.

Utifrån det faktum att sjukfrånvaron fortsätter att öka inom Social- och omsorgskontorets och Utbildningskontorets områden sätts fokus på dessa kontor. Särskild uppföljning av sjukfrånvaromålen inom dessa kontor sker i samband med den ekonomiska uppföljningen 31 augusti och 31 december.

Ett projekt för att minska korttidssjukfrånvaron, och därmed till viss del inflödet av långtidssjukfrånvarande personal förbereds tillsammans med företagshälsovården och startar under hösten.

3. Nämnderna

3.1 Järna kommunalnämnd

| | |
|---|-------------------|
| Delår | -3 471 tkr |
| Helårsprognos | -1 200 tkr |
| Kommunstyrelsens kontors prognos | -1 200 tkr |

Nämndens sammanfattning

Järna kommunalnämnd har ett totalt kommunbidrag på 177,2 mkr per 30 april, 2014. Resultatet per den 30 april är ett underskott på 3,5 mkr. Helårsprognosen före åtgärder är ett underskott om 1 775 tkr och efter vidtagna åtgärder en budget i balans.

Järna kommunals pedagogiska verksamhet visar ett underskott på 2 472 tkr jämfört med budget. I resultatet ingår kostnader för upparbetad semesterlöneskuld. Resultatet exklusive semesterlöneskuld är ett överskott på 500 tkr. Helårsprognosen för den pedagogiska verksamheten under Järna kommunalnämnd är ett utfall i enlighet med budget. Järna förskolor beräknar vid årets slut ett underskott på 575 tkr före åtgärder. En åtgärdsplan har upprättats. Åtgärdsplanen innebär att personalen minskas för att anpassas efter ett minskande antal barn. Efter genomförda åtgärder beräknas ett utfall i enlighet med budget.

Resultatet för äldreomsorg inom Järna kommunalnämnd är för perioden - 1 574 tkr i förhållande till budget. På helår prognostiseras ett underskott med 1 200 tkr. Eftersom äldreomsorgen totalt på årsbasis prognostiserar ett överskott på ca 38 mkr täcks underskottet inom Järnas kommunal äldreomsorg. Kostnader för köp av platser på korttidsboende och vård- och omsorgsboenden är högre än budgeterat vilket även är fallet för kostnader för dagverksamhet (turbundna resor) och utskrivningsklara.

Resultatet för kultur- och fritidsverksamheten i Järna per april är ett underskott med 200 tkr. Delar av verksamheten är säsongsbetonad och bedömningen är att budgeten ska kunna hållas för kultur och fritid i Järna.

Totalt visar Järna kommunalnämnds tekniska verksamhet ett överskott på cirka 100 tkr vilket är bättre jämfört med samma period förra året (-343 tkr). Prognosen för helåret 2014 är ett nollresultat. Den tekniska verksamheten är säsongsbunden och vid denna tid på året är kostnaden oftast högre än intäkter och nämndbidrag.

I delårsbokslutet per april är sjukfrånvaron för Järna kommunalnämnd 6,6 procent en liten ökning med 0,3 procentenheter jämfört med ifjol. Under året kommer ett arbete med målbrytning av sjukfrånvaro per enhet att göras. Varje enhet sätter ett mål uttryckt i procent och utifrån målet tas sedan en handlingsplan fram.

3.2 Hölö-Mörkö kommunalnämnd

| | |
|---|-------------------|
| Delår | -2 362 tkr |
| Helårsprognos | 0 tkr |
| Kommunstyrelsens kontors prognos | 0 tkr |

Nämndens sammanfattning

Hölö-Mörkö kommunalnämnd har ett totalt kommunbidrag på 85,8 mkr per 30 april, 2014. Redovisningen av periodens resultat är ett underskott med 2,4 mkr. Helårsprognosen efter åtgärder pekar på ett nollresultat.

Resultatet för den pedagogiska verksamheten är per april ett underskott med 2 250 tkr inklusive kostnaden för upparbetad semesterlöneskuld. Exklusive kostnaden för semesterlöneskuld visar verksamheten ett underskott med 500 tkr. Helårsprognosen, efter åtgärder med 680 tkr, är ett utfall i enlighet med budget.

Resultatet för äldreomsorg inom Hölö/Mörkö kommunalnämnd är för perioden - 220 tkr i förhållande till budget. Prognosen för helåret efter åtgärder är ett överskott med 200 tkr.

Både kostnader för hemtjänst och köp av platser på korttidsboende är lägre än budgeterat. Kostnaderna för köp av platser på vård- och omsorgsboenden ligger över budget under perioden beroende på att kommundelen under perioden januari-mars köpt två platser mer än budgeterat och i april en plats mer än budgeterat.

Resultatet per april för kultur och fritid i Hölö-Mörkö är ett överskott på 876 tkr. Den nu lagda budgeten bedöms inte kunna hållas utan avvikelser vid årets slut. Kyrkskolan/Kulturcentrum har under nämndens egen budget ett reserverat anslag på 100 tkr för verksamheten. Dock beräknas nettokostnaden till 400 tkr och kontoret arbetar med att hitta hyresgäster med verksamhet som kan inrymmas i Kyrkskolan. Idrott inomhus prognostiserar ett överskott 80 tkr. Verksamheten i övrigt – bibliotek och fritidsgård – ska kunna genomföras inom budgeterad ekonomisk ram.

Totalt visar Hölö-Mörkö kommunalnämnds tekniska verksamheter ett underskott på -54 tkr per april vilket är något bättre än resultatet för samma period förra året (-86 tkr). Skillnaden mellan åren är att vintern var kortare i år och därför kunde andra verksamheter som gatu- och parkunderhåll sätta igång tidigare. Prognosen för helåret 2014 är ett nollresultat.

I delårsbokslut per april ska varje nämnd följa upp sin sjukfrånvaro. Kommunfullmäktiges långsiktiga mål är att sjukfrånvaron ska minska till 5 procent. I delårsbokslut april 2014 är sjukfrånvaron för Hölö-Mörkö kommunalnämnd 6,7 procent, en ökning med 0,5 procentenheter sedan ifjol. Under året kommer ett arbete med målbrytning av sjukfrånvaro per enhet att göras. Varje enhet sätter ett mål uttryckt i procent och utifrån målet tas sedan en handlingsplan fram.

Nämndens framställning

Nämnden ansöker om ett extra driftsbidrag på 250 tkr till Kulturcentrum/Kyrkskolan. Alla lokaler är i dagsläget inte uthyrda och prognosen på helår visar på ett underskott för driften. Arbeta med att få alla lokaler uthyrda inför hösten pågår.

Kommunstyrelsens kontors förslag: Nämndens redovisar på helheten en nollprognos eftersom överskott finns inom äldreomsorgen och idrottsverksamheten. Med anledning av detta föreslår kontoret att nämndens begäran avslås.

3.3 Vårdinge-Mölbo kommunaldelsnämnd

| | |
|---|------------------|
| Delår | 201 tkr |
| Helårsprognos | 1 800 tkr |
| Kommunstyrelsens kontors prognos | 1 800 tkr |

Nämndens sammanfattning

Vårdinge-Mölbo kommunaldelsnämnd har för 2014 ett totalt kommunbidrag på 43,9 mkr per sista april. Redovisningen av periodens resultat är ett överskott med 0,9 mkr. För helåret prognostiserar nämnden ett positivt resultat med 1,8 mkr.

Resultatet per den sista april är ett underskott med 269 tkr för den pedagogiska verksamheten. Prognosen per helår är ett utfall i enlighet med budget.

Resultatet för äldreomsorg inom Vårdinge kommunaldelsnämnd är för perioden 95 tkr i förhållande till budget. För helåret prognostiseras ett överskott med 800 tkr. Både kostnader för hemtjänst och köp av platser på korttidsboende är lägre än budgeterat. Kostnaderna för köp av platser på vård- och omsorgsboenden ligger under perioden något över budget beroende på att kommundelen köpt en plats mer än budgeterat under februari och mars.

Kultur- och fritidsverksamhetens resultat per den 30 april är ett underskott på – 89 tkr. Verksamheten bedöms kunna bli genomförd som planerad inom budgeterad ekonomisk ram.

Vårdinge-Mölbo kommunaldelsnämnds resultat för de tekniska verksamheterna blev 86 tkr per april. Prognosen är ett nollresultat vid årets slut.

Nämndens egen verksamhet prognostiserar för helåret ett överskott på 1 mkr vilket reserverats till oförutsedda kostnader.

I delårsbokslut april 2014 är sjukfrånvaron för Vårdinge-Mölbo kommunaldelsnämnd 5,6 procent. Sjukfrånvaron fördelar sig mycket olika mellan verksamheterna i kommundelen och en tredjedel av sjukfrånvaron är långtidssjukskrivningar. Under året kommer ett arbete med målbrytning av sjukfrånvaro per enhet att göras. Varje enhet sätter ett mål uttryckt i procent och utifrån målet tas sedan en handlingsplan fram.

3.4 Enhörna kommunaldelsnämnd

| | |
|---|------------------|
| Delår | -287 tkr |
| Helårsprognos | 1 200 tkr |
| Kommunstyrelsens kontors prognos | 1 200 tkr |

Nämndens sammanfattning

Helårsprognosen för den pedagogiska verksamheten under Enhörna kommunaldelsnämnd är ett utfall i enlighet med budget. Resultat för den pedagogiska verksamheten är per april exklusive semesterlöneskuld är ett underskott om cirka 100 tkr och med semesterlöneskulden inräknat ett underskott om cirka 1,4 mkr.

Resultatet för äldreomsorg inom Enhörna kommunalnämnd är för perioden 826 tkr i förhållande till budget. På helåret är prognosen ett överskott med 1,2 mkr. Jämfört med samma period föregående år har resultatet förbättrats med 1,3 mkr. Kostnaderna är kopplade till volymer och volymerna inom äldreomsorg i kommundelarna visar stor variation. Både kostnader för köp av platser på korttidsboende och vård- och omsorgsboenden är lägre än budgeterat. Kostnaderna för hemtjänst, dagverksamhet och utskrivningsklara ligger i stort sett i nivå med budget.

Resultatet per den 30 april för kultur och fritid är ett underskott på 68 tkr. Den nu lagda budgeten bedöms kunna hållas utan avvikelser vid årets slut. Huvudorsak till underskottet per april är att budgeterade bidrag är utbetalda i snabbare takt än som motsvaras av perioden januari – april.

Totalt visar Enhörna kommunalnämnds tekniska verksamheter ett överskott på 166 tkr. Prognosen för helåret är ett nollresultat.

I år uppgår KF/KS- investeringsanslaget till 2,5 mkr varav lite drygt 1 mkr har förbrukats per april. Investering i ny konstgräsplan är startad och kommer att vara färdig under sommaren 2014 till en beräknad utgift av 2,5 Mkr. Den nya konstgräsplanen utgör tillsammans med utökad service på biblioteket kommer att innebära viktiga volymförändringar för Enhörna.

I delårsbokslut april 2014 är sjukfrånvaron för Enhörna kommunalnämnd 8,5 procent. Åtgärder enligt kommunen handlingsplan vid hög sjukfrånvaror är vidtagna. Under året kommer ett arbete med målbrytning av sjukfrånvaro per enhet att göras.

3.5 Arbetslivsnämnden

| | |
|---|------------------|
| Delår | 1 843 tkr |
| Helårsprognos | 0 tkr |
| Kommunstyrelsens kontors prognos | 0 tkr |

Nämndens sammanfattning

Arbetslivsnämnden uppvisar ett positivt resultat för tertial 1 om 1 843 tkr. Överskottet härrör från vuxenutbildningen som haft lägre kostnader för köp av utbildningsplatser än budgeterat under första tertialen. Prognosen på helåret är ett nollresultat för nämndens ordinarie verksamheter, där arbetsmarknadsinsatserna förväntas ha ett mindre underskott (- 300 tkr) och gemensam förvaltningsadministration/stab förväntas ha ett mindre överskott (+ 300 tkr).

Vuxenutbildningen har under början av året haft ett högre antal studerande inom Sfi men framförallt inom grundläggande vuxenutbildning. Då studier inom båda skolformerna är en lagstadgad rättighet riskerar volymökningar att få direkt konsekvens på ekonomin. Inom Sfi har kostnaderna ökat mer än volymerna jämfört med 2013 medan det omvända gäller inom den grundläggande vuxenutbildningen.

Verksamhetsområdet arbetsmarknad uppvisade stora underskott under 2013. Detta berodde till stor del på den övertalighet som fanns inom arbetsmarknadsenheten (AME), och som ledde till högre personalkostnader än vad som budgeterats. Övertaligheten är i stort sett borta inom AME och prognosen för verksamhetsområdet för 2014 är ett underskott om 300 tkr.

Sjukfrånvaron är fortsatt högre än målet på fem procent. Sjukfrånvaroutvecklingen har dock varit mycket positiv senaste året och till april 2014 har var sjukfrånvaron 5,41 procent, vilket är 1,45 procentenheter lägre än vid samma tid 2013.

3.6 Omsorgsnämnden

| | |
|---|--------------------|
| Delår | 2 406 tkr |
| Helårsprognos | - 3 900 tkr |
| Kommunstyrelsens kontors prognos | - 3 900 tkr |

Nämndens sammanfattning

Omsorgsnämnden uppvisar ett resultat på +2,4 mnkr för perioden januari-april 2014. Verksamhetsområdet LSS står för -3,6 mnkr och verksamhetsområde SoL uppvisar ett resultat om +6,0. Jämfört med samma period föregående år är det en förbättring av resultatet med 7,2 mnkr. Nettokostnaderna för omsorgen har ökat med 1,7 procent från 218,2 mnkr föregående år till 222,0 mnkr för innevarande år.

Kostnaderna för personlig assistans enligt LSS har börjat plana ut något, från att ha ökat väldigt mycket under föregående år. Det arbete som bedrivs för att göra bättre bedömningar fortgår och effekterna av detta arbete kommer inte att visas ekonomiskt förrän tidigast under senhösten 2014. Här har ett samarbete startat med försäkringskassan avseende bedömningar inom personlig assistans. Det tar lång tid att förändra ett arbetssätt som bygger på myndighetsbeslut, det är först vid omprövningar som besluten kan förändras.

Inom hemtjänsten har kostnaderna minskat jämfört med föregående år beroende på att antalet utförda timmar har blivit lägre. Effekten av detta blir en positiv avvikelse mot budget inom SoL-området.

Prognosen för helåret är en negativ avvikelse med -3,9 mnkr och avser obalanser inom områdena daglig verksamhet enligt LSS och personlig assistans hos utförarsidan.

Totalt sett uppvisar verksamhetsområde LSS en negativ prognos med -12,6 mnkr som avser avvikelser inom personlig assistans och boende LSS. Verksamhetsområde SoL har en positiv prognos om +8,7 mnkr som avser färre antal utförda timmar.

Under året kommer fortsatt arbete att ske för att säkerställa en rättssäker och likställig bedömning av insatserna. Det arbete som sker tillsammans med kommunstyrelsens kontor gällande åtgärder för att förstå orsakerna bakom kostnadsutvecklingen inom Omsorgsnämndens verksamheter fortsätter. Åtgärderna i den aktivitetslista som finns har påbörjats och avrapportering sker kontinuerligt till berörda nämnder.

De åtgärder som den interna utförarorganisationen kommer att utföra för att minska det ekonomiska underskottet är att se över organisationen inom personlig assistans som även inkluderar andra insatser enligt SoL och LSS (till exempel avlösarservice enligt LSS) för att se om en förändrad organisation kan nyttja verksamhetens resurser på ett bättre sätt.

Inom daglig verksamhet LSS genomfördes till 2014 en förändrad resursfördelningsmodell för kommunens egna enheter där enheterna ersätts efter både nivå på beslut och omfattning av insatserna. Detta måste utvärderas innan några förändringar genomförs och vägas mot det övergripande arbete som sker gemensamt med kommunstyrelsens kontor. En arbetsgrupp kommer att genomföra en utvärdering under hösten för att eventuella förändringar ska kunna genomföras tidigast 2015.

3.7 Socialnämnden

| | |
|---|-------------------|
| Delår | 12 490 tkr |
| Helårsprognos | 36 000 tkr |
| Kommunstyrelsens kontors prognos | 36 000 tkr |

Nämndens sammanfattning

Socialnämnden visar ett överskott för perioden på 12,5 mnkr och en prognos på 36 mnkr, vilket till största del kan härledas till utbetalningar av försörjningsstöd. Jämfört med samma period föregående år har resultatet förbättrats med 10,2 mnkr, vilket till största del beror på de minskade kostnaderna för utbetalt försörjningsstöd.

Försörjningsstöd visar ett positivt resultat för perioden på 14,5 mnkr. Utbetalningarna av försörjningsstöd har minskat de fyra första månaderna med totalt 19,3 mnkr, från 90,3 mnkr 2013 till 71,0 mnkr 2014. Antalet nybesök minskar och uppgår för perioden till 458, vilket är 146 färre jämfört med samma period 2013. Antalet hushåll minskar och uppgår i april till 2 062, vilket är 582 färre än i april 2013. Prognosen förväntas bli ett överskott på 37 mnkr, vilket till största del beror på minskade kostnader för utbetalningar av försörjningsstöd.

Barn och ungdomsvården visar för perioden ett negativt resultat på 0,9 mnkr, vilket beror till största del på ett underskott på familjehemsvården. Antalet externa vårddyggn på familjehem, institution och jourhem uppgår för perioden till 22 576, vilket är en ökning med 2 335 vårddyggn jämfört med samma period 2013. Ökningen beror främst på en ökning av vårddyggnen inom familjehemsvården. Antalet aktualiseringar uppgår totalt till 1 473 för perioden, vilket är 196 fler än samma period 2013. De flesta aktualiseringarna är anmälan barn 0-12 år och avser till stor del våld i hemmet och barnmisshandel. Barn och ungdomsvården prognostiserar ett underskott på 0,5 mnkr, där det största underskottet finns inom familjehemsvården medan institutionsvården prognostiserar ett överskott.

Vuxenvården missbruk visar en negativ avvikelse jämfört med budget på 0,5 mnkr. Underskottet beror till största del på ett underskott på de externa placeringarna. Totalt uppgår de externa placeringarna för perioden till 1 201 vårddyggn, vilket är 362 vårddyggn fler än samma period 2013. Vuxenvården missbruk prognostiserar en budget i balans.

Vuxenvården socialpsykiatri visar en negativ avvikelse jämfört med budget på 0,8 mnkr, varav socialpsykiatri SoL -0,8 mnkr och socialpsykiatri LSS -23 tkr. Underskottet beror till största del på ett underskott på de externa placeringarna. Totalt uppgår de externa vårddyggnen för perioden till 1 433, vilket är 168 vårddyggn fler än samma period 2013. Vuxenvården socialpsykiatri SoL prognostiserar ett underskott på totalt 0,5 mnkr, till följd av de ökade kostnaderna för externa placeringarna. Vuxenvården socialpsykiatri LSS prognostiserar en budget i balans.

Sjukfrånvaron uppgår till 7,29 procent. Av den totala sjukfrånvaron är 52 procent sjuka längre än 60 dagar. Bedömning är att socialnämndens styrtal på 6,2 procent för 2014 inte kommer att uppnås.

3.8 Äldreomsorgsnämnden

| | |
|---|-------------------|
| Delår | 19 411 tkr |
| Helårsprognos | 37 400 tkr |
| Kommunstyrelsens kontors prognos | 37 400 tkr |

Nämndens sammanfattning

Nämndens resultat är +19, 4 mnkr i förhållande till budget för perioden januari-april 2014. Jämfört med samma period föregående år har resultatet förbättrats med 26 mnkr. För äldreomsorgsnämnden totalt prognostiseras ett överskott i förhållande till budget på 37 400 tkr efter planerade åtgärder.

Gemensamt: I förhållande till budget prognostiseras för året -3000 tkr

Ordinärt boende: Antalet utförda timmar inom *hemtjänst* har under hela perioden legat under budget för kommunens egen hemtjänst, 199 600 timmar mot 240 260 timmar inkl. reserv varav hos externa utförare, 109 414 timmar mot budgeterade 139 596 timmar. Årsprognosen beräknas till +36 000 tkr i förhållande till budget. På myndighetssidan prognostiseras för året +41 000 tkr i förhållande till budget bland annat beroende av den reserv som avsatts för att möta eventuella volymökningar under året men även på grund av att volymerna faktiskt minskat i jämförelse med budget. I prognosen har även hänsyn tagits till att hemtjänstutförarna räknar med ett underskott på 5 000 tkr i förhållande till budget.

Årsprognos för *korttidsboende* visar utifrån nuvarande volymer ett underskott på -4 900 tkr i förhållande till budget. På grund av kön till vård- och omsorgsboenden räknar myndigheten med att behöva köpa ytterligare korttidsplatser. Årsprognosen efter planerade åtgärder, - 7 600 tkr, bygger på köp av ytterligare fyra platser i juni och i september till en kostnad av 2 700 tkr. Kostnader för *utskrivningsklara och dagverksamhet* beräknas på årsbasis bli i nivå med budget. Kostnaden för *turbundna resor* beräknas bli 1 000 högre än budgeterat, vilket är en följd av den upphandling som slutfördes förra året.

Särskilt boende: Samtliga platser på kommunens egna boenden och på entreprenaden har budgeterats. Årsprognosen för köp av platser på särskilt boende är +14 500 tkr i förhållande till budget. Myndigheten årsprognos uppgår till + 13 100 tkr och i den prognosen har hänsyn tagits till de ökade kostnader som nämns nedan. Utförarna prognostiserar på helår + 1 400 tkr. I den prognosen har hänsyn tagits till ökade kostnader/minskade intäkter i samband med ombyggnad av Mariekällgården för flyttning och återbetalning av en månadshyra till dem som flyttar. Delar av Mariekällgården är stängd för ombyggnad av badrummen vilket innebär att antalet tillgängliga platser är lägre än normalt, vilket i sin tur innebär att antalet nyttjade dygn i förhållande till budget blir lägre. Sedan början av året har i kön till vård- och omsorgsboenden varit i genomsnitt 36 personer i veckan (min 26 – max 48). På grund av kön har avtals tecknats med externa utförare om köp av nio platser. Dessutom måste ytterligare en extern plats köpas för en brukare med särskilda behov. Kostnadsökningen beräknas till 4 100 tkr och hänsyn har tagits till detta i prognosen.

Förebyggande: I förhållande till budget prognostiseras för året ett nollresultat eftersom verksamheten är anslagsfinansierad och kostnadsförs med 12-delar.

Övrigt: Bergviks produktionskök uppvisar för perioden ett resultat på – 655 tkr i förhållande till budget. Åtgärder har vidtagits, bl. a omplacering av personal, strikt användande av vikarier och ett nytt transportavtal. Trots detta prognostiserar köket – 1 500 tkr på helårsbasis i förhållande till budget. *Äldreomsorgsnämnden* visar för perioden ett resultat på +44 tkr i förhållande till budget. På helår prognostiseras ett nollresultat.

Både korttids- och långtidssjukfrånvaron har ökat sedan årsskiftet och ligger fortfarande på en hög nivå. Sjukfrånvaron ligger för en tolv månadersperiod per april på 10,08 procent vilket är en för hög nivå. Av den totala sjukfrånvaron utgör 52,75 procent långtids-sjukfrånvaro. Bedömningen är att nämndens eget styrtal på 5 procent inte kommer att uppnås om sjukfrånvaron fortsätter att hålla sig på samma nivå. Åtgärder enligt kommunen handlingsplan vid hög sjukfrånvaror är vidtagna.

3.9 Överförmyndarnämnden

| | |
|---|----------------|
| Delår | -366tkr |
| Helårsprognos | 0 tkr |
| Kommunstyrelsens kontors prognos | 0 tkr |

Nämndens sammanfattning

Delårsprognos 2014 föreligger nu för överförmyndarnämnden. Resultatet per 30 april är ett underskott på 365,5 tkr. Det beror på att flertalet ärenden, där ställföreträdarna har begärt arvode, hanteras under våren och att nämndbidraget redovisas periodiserat under året. Helårsprognosen för 2014 är i nuläget ett nollresultat. Jämfört med april förra året så har nettokostnaderna minskat med 2,2 procent. Det beror i huvudsak på högre intäkter från Migrationsverket.

I bilagda dokument, bilaga 1 och 2, redovisas utfallet för ekonomi och verksamhet. Överförmyndarnämnden föreslås godkänna delårsbokslutet och budgetprognosen samt överlämna den till kommunstyrelsen.

3.10 Utbildningsnämnden

| | |
|---|--------------------|
| Delår | -28 604 tkr |
| Nämndens helårsprognos | -4 600 tkr |
| Kommunstyrelsens kontors prognos | 0 tkr |

Nämndens sammanfattning

Ekonomi

Den pedagogiska verksamheten inom Utbildningsnämndens ansvarsområde visar i delårsbokslut april ett budgetunderskott med 28 604 tkr inklusive kostnader för upparbetad semesterlöneskuld. Resultat exklusive semesterlöneskuld är överskott med 10 569 tkr jämfört med budget. Prognosen för helår beräknar ett underskott med 4 600 tkr jämfört med budget. Under året tar Utbildningsnämnden ett flertal nya lokaler i drift, vilket innebär ökade lokalkostnader. Nämnden kommer att få kompensation för dessa ökade kostnader. Beräknat budgetunderskott efter kompensation för ökade lokalkostnader är ett utfall i enlighet med budget.

Personal

Sjukfrånvaron för utbildningskontorets verksamhet har ökat med 0,57 procent under året och uppgår för 2014 till 6,95 procent. Antalet anställda har ökat med 24 årsarbetare. Ökningen återfinns inom förskolan, modersmålsundervisningen samt kostenheten. Samtidigt minskar antalet årsarbetare inom gymnasieskolan, administrationen och på Resurscentrum.

3.11 Kultur- och fritidsnämnden

| | |
|---|-------------------|
| Delår | -2 400 tkr |
| Helårsprognos | -150 tkr |
| Kommunstyrelsens kontors prognos | 0 tkr |

Nämndens sammanfattning

Kultur- och fritidsnämndens resultat för januari-april 2014 är ett underskott på 2,4 Mkr. Nettokostnaderna har ökat med 2,5 procent jämfört med januari april 2014. Resultatprognosen vid årets slut är ett underskott 150 tkr att hänföra till ännu ej kompenserade kapitalkostnader.

Effektiviseringskrav på administration 0,9 Mkr är fördelat av nämnden i verksamhetsplanen och kommer att klaras inom berörda enheter.

Investeringar har genomförts under jan- april 2014 för drygt 0,5 Mkr och avser enbart reinvesteringar. Investeringarna kommer att kunna genomföras inom ramen för anslagna medel.

Sjukfrånvaron för personal inom kultur- och fritidsnämndens verksamheter per april är 6,02 procent. Vid samma period 2013 var sjukfrånvaron 5,35.

Framtiden kommer liksom de senaste åren, att präglas av ständig utveckling och förbättring av verksamheten.

3.12 Stadsbyggnadsnämnden

| | |
|---|----------------|
| Delår | 532 tkr |
| Helårsprognos | 0 tkr |
| Kommunstyrelsens kontors prognos | 0 tkr |

Nämndens sammanfattning

Delårsresultat: +532 tkr

SBN:s ekonomiska resultat i delårsbokslutet per 30 april 2014 blev +532 tkr (-279 tkr 2013).

Helårsprognosen är ett 0-resultat. Överskottet förklaras framförallt av att intäkterna kommer in ojämnt över året. Om verksamheten fortsätter som hittills bedöms överskottet att jämna ut sig.

Efterfrågan på bygglov ökar något och antalet ansökningar som kommer in är högre jämfört med samma period förra året. Däremot är antalet beställningar på kartor och mätningar i nivå med motsvarande period förra året. Lantmäterimyndigheten har ungefär samma ärendeströmning som förra året men beslutar i fler ärenden och sänker ärendebalansen.

Nettokostnaden för stadsbyggnadsnämndens verksamhet har ökat med 4 procent vilket ligger inom ramen för budget.

Investeringar

Investeringarna i den kommungemensamma GIS-databasen förväntas pågå under detta år till 2015. Ca 1,6 mkr av årets budget på 2,2 mkr bedöms användas men eftersom projektet fortgår beräknas inga kapitalkostnader tillkomma under detta år.

Sjukfrånvaron under 5 procent

SBN:s verksamheter har 50 årsarbetare. Den totala sjukfrånvaron för verksamheterna är 2,3 procent vilket är en minskning jämfört med förra året. Frånvaron fortsätter att hålla sig en bra bit under KF-målet på 5 procent. Hela kommunen har en sjukfrånvaro på 7,2 procent.

3.13 Miljönämnden

| | |
|---|----------------|
| Delår | 713 tkr |
| Helårsprognos | 0 tkr |
| Kommunstyrelsens kontors prognos | 0 tkr |

Nämndens sammanfattning

Ekonomi

Delårsresultat och helårsprognos

Miljönämndens resultat per den 30 april är + 713 tkr. K/I-talet är 0,91. Fram till april har kostnaderna varit något lägre än intäkter + kommunbidrag. Nettokostnaden har ökat något jämfört med 2013. Det beror på att naturskolan har flyttats in under miljönämnden. Både intäkter och kostnader kommer att fördelas ojämnt över året. Överskottet bedöms som tillfälligt. Helårsprognosen är att nollresultat uppnås.

Verksamheternas resultat i förhållande till budget

Överskottet förklaras huvudsakligen av ett flertal personalvakanser under våren. Dessa är under tillsättning.

| Verksamhetsområden (tkr) | Budget 2014 med nämndbidrag + intäkter | Utfall jan-april | Kommentar |
|------------------------------|--|------------------|--|
| Nämnd | 812 | -1 | |
| Naturvård | 2 507 | 88 | |
| Gemensamt | 1 196 | 18 | |
| Miljö- och hälsoskydd | 11 391 | 403 | Personalvakanser under tillsättning samt avgiftsintäkter över budget |
| Livsmedelskontroll | 5 579 | -208 | Avgiftsintäkter under budget och personalkostnader över budget |
| Hållbar utveckling | 910 | 222 | Vakant tjänst under tillsättning |
| Externt finansierade projekt | 0 | 35 | |
| Naturskolan | 1 640 | 155 | Personalvakanser under tillsättning |
| RESULTAT | | 713 | |

Investeringar

Miljönämnden har inga investeringar beslutade av KF/KS. Nämnden disponerar inte heller någon budget för nämndbeslutade investeringar under 2014. Prognosen är att inga investeringar kommer att göras.

Personal- kommunen som arbetsgivare

Kommunfullmäktiges mål att sjukfrånvaron ska minska till 5 procent

Miljönämndens eget mål i verksamhetsplanen är att sjukfrånvaron ska vara lägre än 3,5 procent.

Sjukfrånvaron inom miljökontoret uppgår till 2,0 procent.

3.14 Tekniska nämnden

| | |
|---|-----------------|
| Delår | -974 tkr |
| Helårsprognos | 0 tkr |
| Kommunstyrelsens kontors prognos | 0 tkr |

Nämndens sammanfattning

Ekonomi

Tekniska nämndens ekonomiska resultat per 30 april är -1 mkr. Helårsprognosen är 0.

Tekniska nämndens verksamheter är säsongsbundna och även det ekonomiska resultatet påverkas därför av årstider och väderlek. Underskottet i april i år lågt i jämförelse med resultatet i april förra året. Den gångna vintern har varit mild men det är också ett resultat av samordnad och effektivare vinterväghållning.

Vinterväghållningen som är en tung post i nämndens budget (20 miljoner kronor) har förbrukat 50 procent i april. Under jan-april förra året användes 65 procent av budgeten. Från 1 oktober ska samhällsbyggnadskontoret samordna hela den yttre skötseln för tekniska nämndens, Telge bostäder och Telge fastigheter enligt avtal som träffats under våren.

Dessutom finns i TN:s budget en budgeterad intäkt på 5 miljoner kronor för ett huvudavtal med Telge Nät som ska reglera upplåtelse av kommunens mark för ledningar och rör. Utredning och diskussioner pågår fortfarande och någon intäkt har därför ännu inte erhållits vilket påverkar nämndens resultat med -1,7 miljoner kronor.

Även trafikövervakningens ekonomi har stärkts av den snöfattiga, milda vintern då biltrafiken är intensivare och beläggningen på kommunens P-platser blir högre.

Intäkterna från grustakten i Moraberg minskar beroende på minskad efterfrågan, från 4 miljoner förra året till 2 miljoner i år. Minskningen bedöms fortsätta när fler stora projekt i regionen startar och ger mer fyllnadsmassa och ökad konkurrens.

Nettokostnaderna har minskat med 9,5 procent jämfört med förra året. Till största delen beror det på att intäkterna har ökat med 10 procent samtidigt som kostnader har ökat med bara 0,2 procent jämfört med förra året.

Investeringar

Tekniska nämnden och kommunens exploateringsverksamhet har tillsammans en KS/KF-beslutad investeringsram på 61,2 miljoner kronor. TN har också en reinvesteringsram på 44,3 miljoner kronor. Första tertiet genomförde TN:s verksamheter investeringar för totalt 5,4 miljoner.

Det har också genomförts exploateringsinvesteringar för 7,7 miljoner kronor.

Kontoret gör prognosen att både budgeterade KS/KF- investeringar och TN:s reinvesteringsbudget kommer att användas under året under förutsättning att tekniska nämnden godkänner den reviderade budgeten där 4 miljoner överförs från exploateringsinvesteringar till tekniska nämndens investeringsbudget.

Personal

Sjukfrånvaron för tekniska nämndens verksamheter har minskat och ligger på 5,94 procent per april. KF:s mål är 5 procent.

Kommunstyrelsens kontors förslag

Tekniska nämnden har fattat beslut om förslag till samordnad yttre skötsel tillsammans med Telge. Under förutsättning av kommunfullmäktiges beslut föreslås kommunstyrelsen ge tekniska nämnden i uppdrag att anpassa budgeten enligt det besparingsbeting på 5 mkr som finns under centrala poster 2014, med beaktande av effekter även på kommundelarna. Förslaget föreslås presenteras i samband med delårsbokslutet per augusti.

3.15 KS/Ksk och Politisk ledning

| | |
|---|-------------------|
| Delår | 4 921 tkr |
| Helårsprognos | -3 000 tkr |
| Kommunstyrelsens kontors prognos | -3 000 tkr |

Sammanfattning

Ekonomi

Kommunstyrelsens prognos för 2014 är ett underskott på 3,0 mkr med anledning av kostnader för införande av kontaktcenter på kommunstyrelsens kontor. För politisk ledning prognostiseras ett nollresultat. Kommunstyrelsen vill avvaka med att ta ställning till eventuella åtgärder. Arbetet med att se över kostnadsutvecklingen pågår fortlöpande. Föreslås att en prövning sker i samband med delårsbokslutet per augusti.

Kommunstyrelsen redovisar per sista april ett överskott på 4,9 mkr, varav kommunstyrelsens kontor redovisar ett överskott på 1,2 mkr och den politiska ledningen ett överskott på 3,7 mkr. Överskottet på politisk ledning beror på att aktiviteterna med anledning av valen än så länge bara har genomförts marginellt. På kommunstyrelsens kontor är överskottet hänförligt till att vissa aktiviteter är inplanerade senare under året.

Nettokostnadsutvecklingen jämfört med april 2013 är 5 procent, vilket innebär att nettokostnaderna totalt har ökat med 4,6 mkr att jämföras med kommunbidraget som har ökat med 5,2 mkr. De ökade nettokostnaderna jämfört med förra året är en nettoeffekt av bland annat högre kostnader för IT (3,5 mkr), ökade lokalkostnader (2,1 mkr) och ökade konsultkostnader (1 mkr) samt icke periodiserade intäkter från valmyndigheten på 2,7 mkr.

Investerings-projektet Campus möbler och IT prognostiseras lämna ett överskott på 1,5 mkr 2014, däremot behövs de 1,5 mkr 2015 istället. Prognosen för nämndinvesteringarna är att anslaget kommer att användas under året.

Personal

Kommunfullmäktiges mål är att sjukfrånvaron ska minska varje år för att på lång sikt för kommunen totalt ligga på högst 5 procent. Sjukfrånvaron på kontoret har minskat med 0,3 procentenheter sedan årsskiftet och uppgår per den 30 april till 4,3 procent.

På kommunstyrelsens kontor var 182 årsarbetare anställda den 30 april 2014. En ökning med 2 årsarbetare jämfört med bokslut 2013.

3.16 KS/centrala poster

Resultatet från de centrala posterna uppgår i aprilbokslutet till 0,5 mkr. Förra året uppgick resultatet till 19,9 mkr för motsvarande period, dvs en försämring med 19,4 mkr. Resultatförsämringen förklaras framför allt av att räntor redovisar ett sämre resultat om 29,5 mkr och exploatering ett sämre resultat om 32 mkr medan däremot de redovisade pensionskostnaderna är cirka 41 mkr lägre per sista april 2014 jämfört med föregående år.

Kassaföretagets budgeterade resultat uppgår till 26,5 mkr. Det prognostiserade resultatet uppgår till 40,8 mkr, medan budgetavvikelsen beräknas bli en positiv avvikelse på 14,3 mkr.

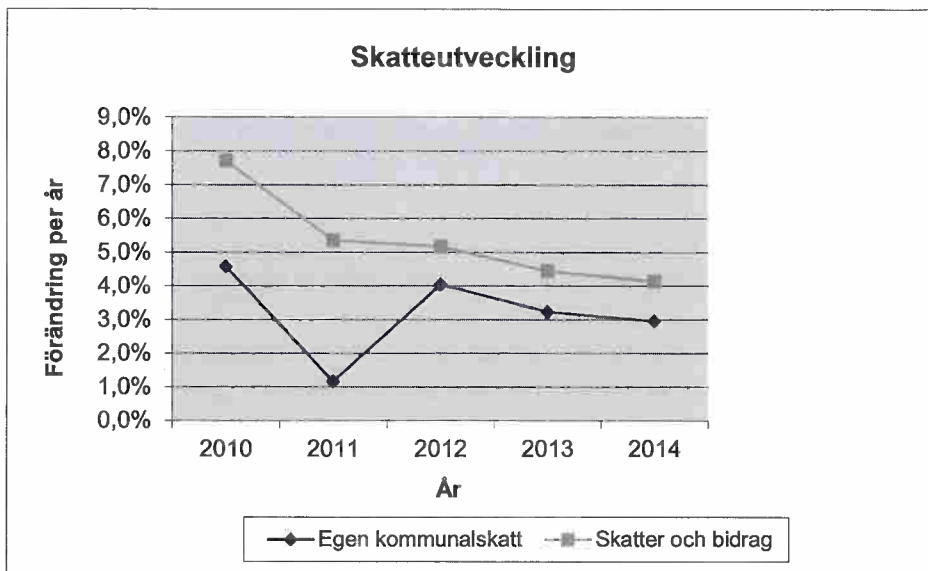
Skatter och utjämningsystem beräknas ge ett underskott på närmare 4,4 mkr medan externa räntor och finansiella poster får ett resultat i enlighet med budget. Mark och exploatering inkl fastighetsförsäljningar beräknas ge ett underskott om cirka 27 mkr och området personal ett underskott om 30 mkr. De ofördelade anslagen beräknas ge ett överskott på 60 mkr och interna räntor ett överskott på 5,4 mkr. Om de ofördelade anslagen fördelas ut tillfullo så minskar resultatet för centrala poster men å andra sidan minskar underskottet på berörda nämnder.

Reavinster

Reavinsterna är i aprilbokslutet närmare 0,3 mkr och motsvarande summa var 0,9 mkr föregående år vid samma tid. År 2013 blev reavinsterna drygt 6 mkr. År 2014 förväntas 5 mkr i reavinster netto på årsbasis, vilket är 3 mkr sämre än den budgeterade nettoinkomsten från fastighetsförsäljningar.

Negativ prognos för skatteintäkter och generella statsbidrag

Intäkterna från kommunalskatter, utjämningsystem, och LSS-utjämning samt fastighetsavgift uppgår per april till 1 610 mkr, en ökning med 64 mkr (4,1 procent) jämfört med föregående år. Skatteintäkterna är 30,9 mkr högre jämfört med april 2013 vilket motsvarar 3 %. Utjämningsystem inkl fastighetsavgift är 27 mkr högre, en ökning med närmare 6,1 %. LSS-utjämningen är 6 mkr högre i april 2014 jämfört med samma period föregående år, en ökning med 10 %.



Skatteintäkterna inklusive utjämningsystem, LSS och fastighetsavgift förväntas bli 4,4 mkr sämre än budget på helårsbasis.

Kommunalskatten beräknas bli närmare 11,9 mkr bättre än budgeterat framför allt till följd av positiv avräkning för innevarande år. Slutavräkningen för föregående år beräknas få ett underskott på 3,4 mkr och prognosen för årets slutavräkning är ett överskott på 17,8 mkr. Dessa poster tillsammans ger ett överskott om 14,4 mkr. De löpande skatterna beräknas få ett underskott på 2,5 mkr. Nettointäkterna från utjämningsystemen beräknas dock få ett underskott på 16,3 mkr. Kostnadsutjämnningen får en negativ avvikelse på 11,3 mkr enligt prognosen, inkomstutjämnningen 5,7 mkr och LSS-utjämnningen 2,5 mkr. Dessa negativa avvikelser uppvägs något av fastighetsavgiften och strukturbidraget som har beräknade positiva avvikelser på 2,1 mkr respektive 1,2 mkr. Totalt sett för området skatter och utjämningsystem beräknas prognosen bli en negativ avvikelse på 4,4 mkr

Exploateringsresultat

Exploateringsresultatet uppgår till 0 mkr per sista april 2014. Föregående aprilbokslut var motsvarande resultat 31,6 mkr. Även om det i dagsläget är osäkert att ange något exakt belopp så antas exploateringsresultatet uppgå till 15 mkr för vanliga exploateringsområden vid årets slut, vilket är 25 mkr sämre än budget. Utöver kostnader för dessa områden förväntas kostnader för södra stadskärnan på 4 mkr, vilket är 1 mkr lägre än budget. Det innebär ett prognostiserat resultat för exploatering totalt sett på - 24 mkr.

Pensioner

Kassaföretagets prognos för centrala personalfrågor vid årets slut ligger på 115 mkr, vilket innebär en negativ avvikelse på 30 mkr. Denna negativa avvikelse beror uteslutande på att medel budgeterats för att kommunen ska få tillbaka AFA försäkringsmedel även detta år, vilket i dagsläget är mycket tveksamt. För pensioner redovisas en prognostiserad avvikelse kring 0.

Kassaföretagets utbetalningar för pensioner har ökat från 24,9 Mkr i april-13 till 25,6 Mkr i april 2014 vilket är en ökning med 2,6 %. Avgifterna för individuell del har ökat från 29,5 mkr till 30,6 mkr, vilket motsvarar 3,7 %. Dock blev avgiften lägre föregående år mot vad som uppbokats vilket ger ett beräknat överskott på 2,5 mkr. Från 2012 finns också kostnader för förtroendevaldas pensioner med, vilka bokföringsmässigt inte funnits med tidigare.

Föregående år var kostnaderna totalt för området 29 mkr högre vid aprilbokslutet. Detta beror på att man då sänkte diskonteringsräntan och den finansiella kostnaden för pensioner blev så mycket högre.

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

Finansnetto

Kassaföretagets prognos för finansnetto vid årets slut ligger på 113,6 mkr vilket är i enlighet med budget.

Finansnettot uppgår per sista april till 19 mkr, jämfört med 47 mkr föregående år. En minskning på 28 mkr. Minskningen (22 mkr) beror på att räntan på reversen var uppbokad vid delårsbokslutet per sista april föregående år. För 2014 är inte någon ränta på revers budgeterad men däremot utdelning på samma summa. Utdelning görs dock efter årsstämman beslut och årsstämma hade inte ägt rum den sista april. Övrig minskning (6 mkr) beror på att utlåningen från egen likviditet var kraftigt högre föregående år och dessutom till högre ränta.

För låneramsavgift har 15,6 mkr erhållits netto precis som föregående år. Avgiften ska täcka internbankens kostnader. Inga infrianden eller återvinning av borgensåtagande har gjorts under året.

Specialdestinerade statsbidrag

Kommunen har per sista april erhållit 10,7 mkr i statsbidrag som kompensation för införandet av maxtaxa inom barnomsorgen. Prognosen på helår är 32 mkr, vilket är 0,1 mkr bättre än budget. När det gäller statsbidrag för kvalitetsäkring i förskolor har kommunen erhållit 1,7 mkr per sista april och prognosen förväntas bli 5,1 mkr, vilket är i linje med budget.

När det gäller statsbidrag för utsatta stadsdelar har 10 mkr budgeterats för 2014, vilket också beräknas tillfalla kommunen.

Interna räntor högre än budgeterat

De interna ränteintäkterna prognostiseras till 37,7 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 5,4 mkr bättre än budgeterat på helår.

Anslag för oförutsedda behov och ofördelade anslag

Av de kvarvarande ofördelade anslagen på 104 mkr beräknas 43,8 mkr fördelas. Prognosen för avvikelsen på helår är därmed ett överskott på 70,2 mkr.

| | Årsbudget | Budget Apr -14 | Prognos |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| För kommunstyrelsens förfogande | 6 000 | 6 000 | 3 000 |
| Anslag för Lokalkompensation | 39 815 | 24 723 | 5 000 |
| Kompensation kapitalkostnad | 15 000 | 6 168 | 0 |
| Förändring avskrivningstid lokaler | 42 000 | 1 709 | 1 709 |
| Besparing samordning Telge | -5 000 | - 5 000 | 0 |
| Personer med funktionsnedsättning | 40 418 | 19 511 | 13 000 |
| Ny modell flyktingschablon | -10 000 | 0 | 0 |
| Utsatta stadsdelar | | 5000 | 5 000 |
| Förstärkt flyktingschablon | -5 000 | -5 000 | 2 500 |
| Anslag för flyktningmottagande | 0 | 25 000 | 25 000 |
| Demografiförändringar | 25 000 | 25 885 | 15 000 |
| Äldreomsorg | 189 126 | 0 | 0 |
| Summa | 337 359 | 103 996 | 70 209 |

4. SKF-koncernen

SKF:s tertialrapport, se bilaga 4.

Resultaträkning, Mkr Kommunen totalt 1/1 - 30/4 -2014

| | | Budget Helår 2014 | Delår- bokslut 2014 | Delår- bokslut 2013 |
|--|-------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Verksamhetens intäkter | not 1 | 125,0 | 271,4 | 281,1 |
| Verksamhetens kostnader | not 2 | -4 964,1 | -1 863,4 | -1 836,5 |
| Avskrivningar | not 3 | -90,0 | -31,9 | -31,5 |
| Verksamhetens nettokostnad | not 4 | -4 929,1 | -1 623,9 | -1 586,9 |
| <i>Därav jämförelsestörande poster</i> | <i>not5</i> | | 0,3 | 32,9 |
| Skatteintäkter | not 6,8 | 3 215,2 | 1 073,4 | 1 042,6 |
| Generella statsbidrag och utjämning | not 7,8 | 1 626,8 | 536,7 | 503,5 |
| Finansiella intäkter | not 9 | 113,6 | 257,2 | 293,8 |
| Finansiella kostnader | not 9 | | -238,5 | -279,5 |
| Resultat efter finansiella poster | | 26,5 | 4,9 | -26,5 |
| Extraordinära intäkter | | | | |
| Årets Resultat | not 10,24 | 26,5 | 4,9 | -26,5 |

Finansieringsanalys, Mkr kommunen totalt

| | | Budget Helår 2014 | Delår- bokslut 2014 | Delår- bokslut 2013 |
|--|--------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Årets verksamhet | | | | |
| Årets resultat | | 26,5 | 4,9 | -26,5 |
| Avskrivningar | not 3 | 90,0 | 31,9 | 31,5 |
| Nettoreavinst materiella anläggningstillgångar | not 11 | -8,0 | -0,3 | -1,2 |
| Nettoreavinst finansiella anläggningstillgångar | not 11 | | | |
| Materiella anläggningstillgångar till exploatering | | | | 2,7 |
| Förändring kapitalbindning | not 13 | 25,2 | 164,7 | -141,5 |
| Förändring pensionsavsättningar inkl löneskatt | not 25 | | 7,7 | 45,3 |
| Kassaflöde från verksamheten | | 133,7 | 208,9 | -89,7 |
| Investeringar | | | | |
| Investeringar i materiella anläggningstillgångar | | -179,7 | -10,5 | -9,5 |
| Investeringar i immateriella anläggningstillgångar | | | | -5,4 |
| Investeringar i finansiella anläggningstillgångar | | | | |
| Investeringar i finansiell leasing | | | | |
| Försäljningar | not 12 | 16,0 | 0,3 | 1,2 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -163,7 | -10,2 | -13,7 |
| Medelsbehov att finansiera | | -30,0 | 198,7 | -103,4 |
| Finansiering | | | | |
| Upplåning | not 14 | 201,0 | -442,2 | 353,0 |
| Förändring långfristig fordran mm | | -171,0 | 164,9 | -399,8 |
| Förändring av likvida medel | | 0,0 | -78,6 | -150,2 |

Balansräkning, Mkr Kommunen totalt 30/4 2014

| | | Bokslut 30/4 2014 | Bokslut 30/4 2013 | Bokslut 31/12 2013 |
|---|-----------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| TILLGÅNGAR | | | | |
| Anläggningstillgångar | | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | Not 15 | 21,3 | 16,0 | 24,2 |
| Materiella anläggningstillgångar | | | | |
| Mark och byggnader | not 16,18 | 964,5 | 908,1 | 975,3 |
| Maskiner och inventarier | not 17,18 | 166,6 | 182,9 | 174,3 |
| Leasingtillgångar | | 12,4 | 12,0 | 12,4 |
| Bidrag till statlig infrastruktur | | 29,1 | 30,3 | 29,5 |
| Finansiella anläggningstillgångar | not 19 | 13 112,8 | 14 177,1 | 13 277,2 |
| S:a Anläggningstillgångar | | 14 306,7 | 15 326,4 | 14 492,9 |
| Omsättningstillgångar | | | | |
| Exploatering | | 75,0 | 60,5 | 55,6 |
| Förråd | | 2,6 | 2,5 | 2,5 |
| Fakturafordringar | not 20 | 22,5 | 19,0 | 35,4 |
| Övriga fordringar | not 21 | 442,4 | 603,0 | 619,7 |
| Kassa, Bank | not 22 | 0,3 | 161,0 | 78,9 |
| S:a Omsättningstillgångar | | 542,8 | 846,0 | 792,1 |
| S:a TILLGÅNGAR | | 14 849,5 | 16 172,4 | 15 285,0 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | | |
| Eget kapital | | | | |
| Ingående eget kapital | | 2 942,1 | 2 801,8 | 2 801,8 |
| Förtroendevaldas pensionsavsättn inkl L-skatt | | | | |
| Social Fond | not23 | 24,0 | 24,0 | 24,0 |
| Periodens resultat | | 4,9 | -26,5 | 140,2 |
| S:a Eget kapital | not 24 | 2 971,0 | 2 799,3 | 2 966,0 |
| Avsättningar | | | | |
| Pensioner | not 25 | 263,6 | 248,9 | 258,5 |
| Pensioner Förtroendevalda | not 25 | 22,1 | 16,0 | 21,0 |
| Löneskatt | not 25 | 69,3 | 64,3 | 67,8 |
| Skulder | | | | |
| Långfristiga lån | not 26 | 9 593,6 | 7 863,4 | 9 610,9 |
| Långfristiga skulder | not 27 | 2,9 | 6,0 | 2,9 |
| Långfristiga leasing skulder | | 9,3 | 8,9 | 9,4 |
| Investeringsbidrag | | 56,4 | 39,7 | 57,0 |
| Kortfristiga lån | not 28 | 973,9 | 4 192,6 | 1 398,7 |
| Kortfristiga skulder | not 29 | 883,6 | 929,4 | 889,0 |
| Kortfristig leasingskuld | | 3,8 | 3,9 | 3,8 |
| S:a Skulder | | 11 523,5 | 13 043,9 | 11 971,7 |
| S:a EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER | | 14 849,5 | 16 172,4 | 15 285,0 |
| Ställda panter och ansvarsförbindelser | not 30 | | | |
| Soliditet (%) | | 20,0% | 17,3% | 19,4% |

Resultaträkning, Mkr Kommunen totalt 1/1 - 30/4 -2014

| | | Budget Helår 2014 | Delår- bokslut 2014 | Delår- bokslut 2013 |
|--|-------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Verksamhetens intäkter | not 1 | 125,0 | 271,4 | 281,1 |
| Verksamhetens kostnader | not 2 | -4 964,1 | -1 863,4 | -1 836,5 |
| Avskrivningar | not 3 | -90,0 | -31,9 | -31,5 |
| Verksamhetens nettokostnad | not 4 | -4 929,1 | -1 623,9 | -1 586,9 |
| <i>Därav jämförelsestörande poster</i> | <i>not5</i> | | 0,3 | 32,9 |
| Skatteintäkter | not 6,8 | 3 215,2 | 1 073,4 | 1 042,6 |
| Generella statsbidrag och utjämning | not 7,8 | 1 626,8 | 536,7 | 503,5 |
| Finansiella intäkter | not 9 | 113,6 | 257,2 | 293,8 |
| Finansiella kostnader | not 9 | | -238,5 | -279,5 |
| Resultat efter finansiella poster | | 26,5 | 4,9 | -26,5 |
| Extraordinära intäkter | | | | |
| Årets Resultat | not 10,24 | 26,5 | 4,9 | -26,5 |

Finansieringsanalys, Mkr kommunen totalt

| | | Budget Helår 2014 | Delår- bokslut 2014 | Delår- bokslut 2013 |
|--|--------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Årets verksamhet | | | | |
| Årets resultat | | 26,5 | 4,9 | -26,5 |
| Avskrivningar | not 3 | 90,0 | 31,9 | 31,5 |
| Nettoreavinst materiella anläggningstillgångar | not 11 | -8,0 | -0,3 | -1,2 |
| Nettoreavinst finansiella anläggningstillgångar | not 11 | | | |
| Materiella anläggningstillgångar till exploatering | | | | 2,7 |
| Förändring kapitalbindning | not 13 | 25,2 | 164,7 | -141,5 |
| Förändring pensionsavsättningar inkl löneskatt | not 25 | | 7,7 | 45,3 |
| Kassaflöde från verksamheten | | 133,7 | 208,9 | -89,7 |
| Investeringar | | | | |
| Investeringar i materiella anläggningstillgångar | | -179,7 | -10,5 | -9,5 |
| Investeringar i immateriella anläggningstillgångar | | | | -5,4 |
| Investeringar i finansiella anläggningstillgångar | | | | |
| Investeringar i finansiell leasing | | | | |
| Försäljningar | not 12 | 16,0 | 0,3 | 1,2 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -163,7 | -10,2 | -13,7 |
| Medelsbehov att finansiera | | -30,0 | 198,7 | -103,4 |
| Finansiering | | | | |
| Upplåning | not 14 | 201,0 | -442,2 | 353,0 |
| Förändring långfristig fordran mm | | -171,0 | 164,9 | -399,8 |
| Förändring av likvida medel | | 0,0 | -78,6 | -150,2 |

Balansräkning, Mkr Kommunen totalt 30/4 2014

| | | Bokslut 30/4 2014 | Bokslut 30/4 2013 | Bokslut 31/12 2013 |
|---|-----------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| TILLGÅNGAR | | | | |
| Anläggningstillgångar | | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | Not 15 | 21,3 | 16,0 | 24,2 |
| Materiella anläggningstillgångar | | | | |
| Mark och byggnader | not 16,18 | 964,5 | 908,1 | 975,3 |
| Maskiner och inventarier | not 17,18 | 166,6 | 182,9 | 174,3 |
| Leasingtillgångar | | 12,4 | 12,0 | 12,4 |
| Bidrag till statlig infrastruktur | | 29,1 | 30,3 | 29,5 |
| Finansiella anläggningstillgångar | not 19 | 13 112,8 | 14 177,1 | 13 277,2 |
| S:a Anläggningstillgångar | | 14 306,7 | 15 326,4 | 14 492,9 |
| Omsättningstillgångar | | | | |
| Exploatering | | 75,0 | 60,5 | 55,6 |
| Förråd | | 2,6 | 2,5 | 2,5 |
| Fakturafordringar | not 20 | 22,5 | 19,0 | 35,4 |
| Övriga fordringar | not 21 | 442,4 | 603,0 | 619,7 |
| Kassa, Bank | not 22 | 0,3 | 161,0 | 78,9 |
| Sa: Omsättningstillgångar | | 542,8 | 846,0 | 792,1 |
| S:a TILLGÅNGAR | | 14 849,5 | 16 172,4 | 15 285,0 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | | |
| Eget kapital | | | | |
| Ingående eget kapital | | 2 942,1 | 2 801,8 | 2 801,8 |
| Förtroendevaldas pensionsavsättn inkl L-skatt | | | | |
| Social Fond | not 23 | 24,0 | 24,0 | 24,0 |
| Periodens resultat | | 4,9 | -26,5 | 140,2 |
| Sa: Eget kapital | not 24 | 2 971,0 | 2 799,3 | 2 966,0 |
| Avsättningar | | | | |
| Pensioner | not 25 | 263,6 | 248,9 | 258,5 |
| Pensioner Förtroendevalda | not 25 | 22,1 | 16,0 | 21,0 |
| Löneskatt | not 25 | 69,3 | 64,3 | 67,8 |
| Skulder | | | | |
| Långfristiga lån | not 26 | 9 593,6 | 7 863,4 | 9 610,9 |
| Långfristiga skulder | not 27 | 2,9 | 6,0 | 2,9 |
| Långfristiga leasing skulder | | 9,3 | 8,9 | 9,4 |
| Investeringsbidrag | | 56,4 | 39,7 | 57,0 |
| Kortfristiga lån | not 28 | 973,9 | 4 192,6 | 1 398,7 |
| Kortfristiga skulder | not 29 | 883,6 | 929,4 | 889,0 |
| Kortfristig leasing skuld | | 3,8 | 3,9 | 3,8 |
| Sa: Skulder | | 11 523,5 | 13 043,9 | 11 971,7 |
| S:a EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER | | 14 849,5 | 16 172,4 | 15 285,0 |
| Ställda panter och ansvarsförbindelser | not 30 | | | |
| Soliditet (%) | | 20,0% | 17,3% | 19,4% |

Driftsredovisning 1/1-30/4 2014 Mkr

| Nämnd | Kostnader | Intäkter | Kommunbidrag Förmedl.bidrag | Resultat | Budgeterat resultat |
|--------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|-------------|------------------------|
| Järna kommundelsnämnd, Järna | 74,3 | 10,3 | 60,6 | -3,4 | 0,0 |
| Hölö/Mörkö kommundelsnämnd | 34,7 | 3,3 | 29,1 | -2,3 | 0,0 |
| Vårdinge kommundelsnämnd | 15,3 | 0,4 | 15,1 | 0,2 | 0,0 |
| Enhörna kommundelsnämnd | 29,3 | 5,8 | 23,2 | -0,3 | 0,0 |
| S:a kommundelar | 153,6 | 19,8 | 128,0 | -5,8 | 0,0 |
| Arbetslivsnämnden | 68,9 | 40,4 | 30,3 | 1,8 | 0,0 |
| Omsorgsnämnden | 261,2 | 39,2 | 224,4 | 2,4 | 0,0 |
| Socialnämnden | 247,5 | 26,9 | 233,1 | 12,5 | 0,0 |
| Äldreomsorgsnämnd | 227,9 | 53,4 | 193,9 | 19,4 | 0,0 |
| Överförmyndarnämnd | 3,3 | 0,1 | 2,8 | -0,4 | 0,0 |
| Utbildningsnämnd | 692,2 | 62,4 | 601,2 | -28,6 | 0,0 |
| Kultur o Fritidsnämnd | 69,5 | 7,5 | 59,5 | -2,5 | 0,0 |
| Stadsbyggnadsnämnd | 13,8 | 9,5 | 4,8 | 0,5 | 0,0 |
| Miljönämnd | 7,4 | 4,6 | 3,5 | 0,7 | 0,0 |
| Teknisk nämnd | 81,4 | 44,9 | 35,6 | -0,9 | 0,0 |
| Ks/Kommunstyrelsens kontor | 88,0 | 10,4 | 78,9 | 1,3 | 0,0 |
| Ks/Politisk ledning | 22,8 | 2,7 | 23,8 | 3,7 | 0,0 |
| Revision | 0,3 | 0,0 | 0,7 | 0,4 | 0,0 |
| S:a facknämnder | 1 784,2 | 302,0 | 1 492,5 | 10,3 | 0,0 |
| Centrala poster | 35,2 | 1 656,2 | -1 620,5 | 0,5 | 26,5 |
| Internbanken | 235,9 | 235,8 | | -0,1 | |
| S:a före extraordinära poster | 2 208,9 | 2 213,8 | 0,0 | 4,9 | 26,5 |

Driftsredovisning 1/1-30/4 2014 Mkr

| Nämnd | Kostnader | Intäkter | Kommunbidrag Förmedl.bidrag | Resultat | Budgeterat resultat |
|--------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|-------------|------------------------|
| Järna kommundelsnämnd, Järna | 74,3 | 10,3 | 60,6 | -3,4 | 0,0 |
| Hölö/Mörkö kommundelsnämnd | 34,7 | 3,3 | 29,1 | -2,3 | 0,0 |
| Vårdinge kommundelsnämnd | 15,3 | 0,4 | 15,1 | 0,2 | 0,0 |
| Enhörna kommundelsnämnd | 29,3 | 5,8 | 23,2 | -0,3 | 0,0 |
| S:a kommundelar | 153,6 | 19,8 | 128,0 | -5,8 | 0,0 |
| Arbetslivsnämnden | 68,9 | 40,4 | 30,3 | 1,8 | 0,0 |
| Omsorgsnämnden | 261,2 | 39,2 | 224,4 | 2,4 | 0,0 |
| Socialnämnden | 247,5 | 26,9 | 233,1 | 12,5 | 0,0 |
| Äldreomsorgsnämnd | 227,9 | 53,4 | 193,9 | 19,4 | 0,0 |
| Överförmyndarnämnd | 3,3 | 0,1 | 2,8 | -0,4 | 0,0 |
| Utbildningsnämnd | 692,2 | 62,4 | 601,2 | -28,6 | 0,0 |
| Kultur o Fritidsnämnd | 69,5 | 7,5 | 59,5 | -2,5 | 0,0 |
| Stadsbyggnadsnämnd | 13,8 | 9,5 | 4,8 | 0,5 | 0,0 |
| Miljönämnd | 7,4 | 4,6 | 3,5 | 0,7 | 0,0 |
| Teknisk nämnd | 81,4 | 44,9 | 35,6 | -0,9 | 0,0 |
| Ks/Kommunstyrelsens kontor | 88,0 | 10,4 | 78,9 | 1,3 | 0,0 |
| Ks/Politisk ledning | 22,8 | 2,7 | 23,8 | 3,7 | 0,0 |
| Revision | 0,3 | 0,0 | 0,7 | 0,4 | 0,0 |
| S:a facknämnder | 1 784,2 | 302,0 | 1 492,5 | 10,3 | 0,0 |
| Centrala poster | 35,2 | 1 656,2 | -1 620,5 | 0,5 | 26,5 |
| Internbanken | 235,9 | 235,8 | | -0,1 | |
| S:a före extraordinära poster | 2 208,9 | 2 213,8 | 0,0 | 4,9 | 26,5 |

Investeringsredovisning 1/1-30/4 2014 Tkr.

| Nämnd | Kf/Ks beslutade nyinvest | | Nämndbeslutade reinvest | | Totala investeringar |
|--------------------------------|--------------------------|----------------|-------------------------|----------------|----------------------|
| | Budget | Redovisning | Budget | Redovisning | |
| Järna kommunalnämnd | 0,0 | 0,0 | 3 236,0 | 84,9 | 84,9 |
| Hölö/Mörkö kommunalnämnd | 0,0 | 0,0 | 800,0 | 0,0 | 0,0 |
| Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnd | 0,0 | 0,0 | 570,0 | 0,0 | 0,0 |
| Enhörna kommunalnämnd | 2 500,0 | 1 043,1 | 1 068,0 | 0,0 | 1 043,1 |
| S:a kommunalnämnder | 2 500,0 | 1 043,1 | 5 674,0 | 84,9 | 1 128,0 |
| Facknämnder | | | | | |
| Arbetslivsnämnd | 0,0 | 0,0 | 294,0 | 68,4 | 68,4 |
| Omsorgsnämnd | 2 450,0 | 0,0 | 395,0 | 834,0 | 834,0 |
| Socialnämnd | 0,0 | 0,0 | 1 430,0 | 90,0 | 90,0 |
| Äldreomsorgsnämnd | 0,0 | 0,0 | 2 739,0 | 625,7 | 625,7 |
| Överförmyndarnämnd | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Utbildningsnämnd | 7 500,0 | 0,0 | 18 581,0 | 570,4 | 570,4 |
| Kultur och Fritidsnämnd | 2 000,0 | 0,0 | 7 233,0 | 538,4 | 538,4 |
| Stadsbyggnadsnämnd | 2 200,0 | 202,3 | 665,0 | 0,0 | 202,3 |
| Miljönämnd | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Teknisk nämnd | 61 200,0 | 597,3 | 44 267,0 | 5 404,7 | 6 002,0 |
| Ks/Kommunstyrelsens kontor | 11 800,0 | 0,0 | 8 463,0 | 463,8 | 463,8 |
| Ks/Politisk ledning o revision | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| S:a facknämnder | 87 150,0 | 799,6 | 84 067,0 | 8 595,4 | 9 395,0 |
| Centrala poster | | | | | |
| Investeringar | 0,0 | 0,0 | 259,0 | 0,0 | 0,0 |
| S:a investeringsprojekt | 89 650,0 | 1 842,7 | 90 000,0 | 8 680,3 | 10 523,0 |

Investeringsredovisning 1/1-30/4 2014 Tkr.

| Nämnd | Kf/Ks beslutade nyinvest | | Nämndbeslutade reinvest | | Totala investeringar |
|--------------------------------|--------------------------|----------------|-------------------------|----------------|----------------------|
| | Budget | Redovisning | Budget | Redovisning | |
| Järna kommunalnämnd | 0,0 | 0,0 | 3 236,0 | 84,9 | 84,9 |
| Hölö/Mörkö kommunalnämnd | 0,0 | 0,0 | 800,0 | 0,0 | 0,0 |
| Vårdinge-Mölnbo kommunalnämnd | 0,0 | 0,0 | 570,0 | 0,0 | 0,0 |
| Enhörna kommunalnämnd | 2 500,0 | 1 043,1 | 1 068,0 | 0,0 | 1 043,1 |
| S:a kommunalnämnder | 2 500,0 | 1 043,1 | 5 674,0 | 84,9 | 1 128,0 |
| Facknämnder | | | | | |
| Arbetslivsnämnd | 0,0 | 0,0 | 294,0 | 68,4 | 68,4 |
| Omsorgsnämnd | 2 450,0 | 0,0 | 395,0 | 834,0 | 834,0 |
| Socialnämnd | 0,0 | 0,0 | 1 430,0 | 90,0 | 90,0 |
| Äldreomsorgsnämnd | 0,0 | 0,0 | 2 739,0 | 625,7 | 625,7 |
| Överförmyndarnämnd | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Utbildningsnämnd | 7 500,0 | 0,0 | 18 581,0 | 570,4 | 570,4 |
| Kultur och Fritidsnämnd | 2 000,0 | 0,0 | 7 233,0 | 538,4 | 538,4 |
| Stadsbyggnadsnämnd | 2 200,0 | 202,3 | 665,0 | 0,0 | 202,3 |
| Miljönämnd | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Teknisk nämnd | 61 200,0 | 597,3 | 44 267,0 | 5 404,7 | 6 002,0 |
| Ks/Kommunstyrelsens kontor | 11 800,0 | 0,0 | 8 463,0 | 463,8 | 463,8 |
| Ks/Politisk ledning o revision | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| S:a facknämnder | 87 150,0 | 799,6 | 84 067,0 | 8 595,4 | 9 395,0 |
| Centrala poster | | | | | |
| Investeringar | 0,0 | 0,0 | 259,0 | 0,0 | 0,0 |
| S:a investeringsprojekt | 89 650,0 | 1 842,7 | 90 000,0 | 8 680,3 | 10 523,0 |

Noter till resultat- och balansräkning

| Not 1 Verksamhetens intäkter | 30/4-14 | 30/4-13 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Från driftsredovisningen | 2 213,8 | 2 203,0 |
| Skatteintäkter | -1 610,1 | -1 546,1 |
| Ränta | -257,2 | -293,8 |
| Interna poster | -75,1 | -82,0 |
| S:a externa intäkter | 271,4 | 281,1 |
| <i>Fördelas enl nedan</i> | | |
| Avgifter | 59,7 | 57,0 |
| Försäljningsmedel | 18,3 | 15,8 |
| Försäljning primär verksamhet | 22,8 | 26,3 |
| Hyror och arrenden | 27,0 | 27,1 |
| Driftbidrag | 133,2 | 112,7 |
| Övrigt | 10,4 | 42,2 |
| S:a intäkter | 271,4 | 281,1 |

| Not 2 Verksamhetens kostnader | 30/4-14 | 30/4-13 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Från driftsredovisningen | 2 208,9 | 2 229,5 |
| Avskrivningar | -31,9 | -31,5 |
| Räntor | -238,5 | -279,5 |
| Interna poster | -75,1 | -82,0 |
| S:a externa kostnader | 1 863,4 | 1 836,5 |
| <i>Fördelas enligt nedan:</i> | | |
| Personalkostnader | 985,1 | 962,3 |
| Lokaler, fastigh o anläggningar | 238,4 | 224,6 |
| Datastöd, inv o maskiner | 42,4 | 35,8 |
| Övr material o tjänster | 91,9 | 90,6 |
| Köp av primär verksamhet | 397,7 | 390,5 |
| Bidrag, transfereringar | 107,9 | 132,7 |
| S:a kostnader | 1 863,4 | 1 836,5 |

| Not 3 Avskrivningar | 30/4-14 | 30/4-13 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Planenliga avskrivningar | 28,6 | 29,1 |
| Nedskrivningar | | |
| Avskrivning Immateriella AT | 3,3 | 2,4 |
| Avskrivning Leasingavtal | | |
| S:a Avskrivningar | 31,9 | 31,5 |

Not 4 Verksamhetens nettokostnad

Verksamhetens nettokostnad uppgår till 1 623,9Mkr och har ökat med 2,3% sedan motsvarande tid 2013

| Not 5 Jämförelsestörande poster | 30/4-14 | 30/4-13 |
|--|----------------|----------------|
| Nettoreavinster | 0,3 | 1,2 |
| Exploateringsresultat | 0,0 | 31,7 |
| S:a Jämförelsestörande poster | 0,3 | 32,9 |

| Not 6 Skatteintäkter | 30/4-14 | 30/4-13 |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Allmän kommunalskatt | 1 073,2 | 1 044,0 |
| Skatteavräkning föregående år | -3,4 | 6,5 |
| Skatteavräkning innevarande år | 3,6 | -7,9 |
| S:a skatteintäkter | 1 073,4 | 1 042,6 |

Skatteintäkterna har ökat med 2,9 % sedan motsvarande tid

| Not 7 Generella statsbidrag och utjämnning | 30/4-14 | 30/4-13 |
|---|----------------|----------------|
| Inkomstutjämningsbidrag | 287,6 | 273,7 |
| Kommunal fastighet skatt | 43,9 | 43,4 |
| Bidrag för LSS | 67,3 | 61,2 |
| Regleringsbidrag | 7,0 | 13,5 |
| Kostnadsutjämnning | 127,7 | 111,7 |
| Strukturbidrag | 3,2 | |
| S:a Gen statsbidrag och utjämnning | 536,7 | 503,5 |

Statliga utjämningsbidragen m m har ökat med 6,6% sedan motsvarande tid 2013

Not 8 Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnning
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnning har ökat med 4.1 % sedan motsvarande tid 2013.

Not 9 Finansiella intäkter o kostnader

| Finansiella intäkter | 30/4-14 | 30/4-13 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Reversränta SKFAB | 0,0 | 22,3 |
| Ränta Telge Fastigheter AB m döttrar | 45,1 | 59,1 |
| Ränta Telgebostäder | 22,8 | 28,8 |
| Ränta Telge Hovsjö AB | 4,6 | 5,3 |
| Ränta Telge AB | 9,3 | 10,1 |
| Ränta SKFAB | 3,8 | 4,6 |
| Ränta Telge Energi AB | 0,1 | 0,1 |
| Ränta Telge Kraft AB | 1,2 | 0,3 |
| Ränta Telge Energinät AB | 18,1 | 21,5 |
| Ränta Telge Återvinning AB | 0,2 | 0,5 |
| Ränta Telge Brandalsund AB | 1,0 | 1,2 |
| Ränta S:tälje Hamn AB + Telge Hamn | 3,3 | 3,8 |
| Söderenergi AB | 14,1 | 15,9 |
| Ränteswap | 112,8 | 100,8 |
| Räntor mm | 5,2 | 3,9 |
| Låneramsavgifter | 15,6 | 15,6 |
| S:a finansiella intäkter | 257,2 | 293,8 |
| Finansiella kostnader | | |
| Aktieägartillskott | | |
| Räntor | 95,9 | 106,2 |
| Leasing ränta | 0,0 | 0,0 |
| Ränteswap | 138,6 | 136,9 |
| Ränta pensionsskuld | 1,9 | 34,3 |
| Övrigt | 2,1 | 2,1 |
| S:a finansiella kostnader | 238,5 | 279,5 |
| S:a Finansiellt netto | 18,7 | 14,3 |

Noter till resultat- och balansräkning

| Not 1 Verksamhetens intäkter | 30/4-14 | 30/4-13 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Från driftsredovisningen | 2 213,8 | 2 203,0 |
| Skatteintäkter | -1 610,1 | -1 546,1 |
| Ränta | -257,2 | -293,8 |
| Interna poster | -75,1 | -82,0 |
| S:a externa intäkter | 271,4 | 281,1 |
| <i>Fördelas enl nedan</i> | | |
| Avgifter | 59,7 | 57,0 |
| Försäljningsmedel | 18,3 | 15,8 |
| Försäljning primär verksamhet | 22,8 | 26,3 |
| Hyror och arrenden | 27,0 | 27,1 |
| Driftbidrag | 133,2 | 112,7 |
| Övrigt | 10,4 | 42,2 |
| S:a intäkter | 271,4 | 281,1 |

| Not 2 Verksamhetens kostnader | 30/4-14 | 30/4-13 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Från driftsredovisningen | 2 208,9 | 2 229,5 |
| Avskrivningar | -31,9 | -31,5 |
| Räntor | -238,5 | -279,5 |
| Interna poster | -75,1 | -82,0 |
| S:a externa kostnader | 1 863,4 | 1 836,5 |
| <i>Fördelas enligt nedan:</i> | | |
| Personalkostnader | 985,1 | 962,3 |
| Lokaler, fastigh o anläggningar | 238,4 | 224,6 |
| Datastöd, inv o maskiner | 42,4 | 35,8 |
| Övr material o tjänster | 91,9 | 90,6 |
| Köp av primär verksamhet | 397,7 | 390,5 |
| Bidrag, transfereringar | 107,9 | 132,7 |
| S:a kostnader | 1 863,4 | 1 836,5 |

| Not 3 Avskrivningar | 30/4-14 | 30/4-13 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Planenliga avskrivningar | 28,6 | 29,1 |
| Nedskrivningar | | |
| Avskrivning Immateriella AT | 3,3 | 2,4 |
| Avskrivning Leasingavtal | | |
| S:a Avskrivningar | 31,9 | 31,5 |

Not 4 Verksamhetens nettokostnad

Verksamhetens nettokostnad uppgår till 1 623,9Mkr och har ökat med 2,3% sedan motsvarande tid 2013

| Not 5 Jämförelsestörande poster | 30/4-14 | 30/4-13 |
|--|----------------|----------------|
| Nettoreavinst | 0,3 | 1,2 |
| Exploateringsresultat | 0,0 | 31,7 |
| S:a Jämförelsestörande poster | 0,3 | 32,9 |

| Not 6 Skatteintäkter | 30/4-14 | 30/4-13 |
|---|----------------|----------------|
| Allmän kommunalskatt | 1 073,2 | 1 044,0 |
| Skatteavräkning föregående år | -3,4 | 6,5 |
| Skatteavräkning innevarande år | 3,6 | -7,9 |
| S:a skatteintäkter | 1 073,4 | 1 042,6 |
| Skatteintäkterna har ökat med 2,9 % sedan motsvarande tid | | |

| Not 7 Generella statsbidrag och utjämning | 30/4-14 | 30/4-13 |
|--|----------------|----------------|
| Inkomstutjämningsbidrag | 287,6 | 273,7 |
| Kommunal fastighet skatt | 43,9 | 43,4 |
| Bidrag för LSS | 67,3 | 61,2 |
| Regleringsbidrag | 7,0 | 13,5 |
| Kostnadsutjämning | 127,7 | 111,7 |
| Strukturbidrag | 3,2 | |
| S:a Gen statsbidrag och utjämning | 536,7 | 503,5 |
| Statliga utjämningsbidragen m m har ökat med 6,6% sedan motsvarande tid 2013 | | |

| Not 8 Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning |
|--|
| Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning har ökat med 4,1 % sedan motsvarande tid 2013. |

| Not 9 Finansiella intäkter o kostnader | 30/4-14 | 30/4-13 |
|---|----------------|----------------|
| Finansiella intäkter | | |
| Reversränta SKFAB | 0,0 | 22,3 |
| Ränta Telge Fastigheter AB m döttrar | 45,1 | 59,1 |
| Ränta Telgebostäder | 22,8 | 28,8 |
| Ränta Telge Hovsjö AB | 4,6 | 5,3 |
| Ränta Telge AB | 9,3 | 10,1 |
| Ränta SKFAB | 3,8 | 4,6 |
| Ränta Telge Energi AB | 0,1 | 0,1 |
| Ränta Telge Kraft AB | 1,2 | 0,3 |
| Ränta Telge Energinät AB | 18,1 | 21,5 |
| Ränta Telge Återvinning AB | 0,2 | 0,5 |
| Ränta Telge Brandalsund AB | 1,0 | 1,2 |
| Ränta S:tälje Hamn AB + Telge Hamn | 3,3 | 3,8 |
| Söderenergi AB | 14,1 | 15,9 |
| Ränteswap | 112,8 | 100,8 |
| Räntor mm | 5,2 | 3,9 |
| Låneramsavgifter | 15,6 | 15,6 |
| S:a finansiella intäkter | 257,2 | 293,8 |
| Finansiella kostnader | | |
| Aktieägartillskott | | |
| Räntor | 95,9 | 106,2 |
| Leasing ränta | 0,0 | 0,0 |
| Ränteswap | 138,6 | 136,9 |
| Ränta pensionsskuld | 1,9 | 34,3 |
| Övrigt | 2,1 | 2,1 |
| S:a finansiella kostnader | 238,5 | 279,5 |
| S:a Finansiellt netto | 18,7 | 14,3 |

| Not 10 Resultat enl Balanskravet | 30/4-14 | 30/4-13 |
|---|----------------|----------------|
| Resultat enligt RR | 4,9 | -26,5 |
| Avg reavinster: Finansiella | | |
| Sänkn diskransta pensioner | | 29,5 |
| Övriga anl.tillg. | -0,3 | -1,2 |
| Ianspråktagande av fonder | | |
| Justerat resultat | 4,6 | 1,8 |

| Not 11 Nettoeavinster | 30/4-14 | 30/4-13 |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Reavinst maskiner/invent. | | 0,0 |
| Reaförlust maskiner/invent. | | 0,0 |
| Reavinst fastigheter | 0,3 | 1,2 |
| Reavinst finansiella anl tillg | | |
| Nettoeavinster | 0,3 | 1,2 |

Not 12 Försäljningar

Försäljningar har hittills under året skett enl följande: Finansiella AT 0 Mkr, Fastigheter 0,3 Mkr och mask/inv 0 Mkr.

| Not 13 Förändring kapitalbindning | 30/4-14 | 31/12-13 | Förändr |
|--|----------------|-----------------|----------------|
| Kortfristiga fordringar | 464,9 | 655,1 | 190,2 |
| Förråd | 2,6 | 2,5 | -0,1 |
| Exploatering | 75,0 | 55,6 | -19,4 |
| Kortfristiga skulder | -883,6 | -889,0 | -5,4 |
| Investeringsbidrag | -56,4 | -57,0 | -0,6 |
| S:a kapitalbindning | -397,5 | -232,8 | 164,7 |

| Not 14 Upplåning | 30/4-14 | 31/12-13 | Förändr |
|--------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Kortfr leasing | 3,8 | 3,8 | 0,0 |
| Kortfristiga lån | 973,9 | 1 398,7 | -424,8 |
| Långfristiga lån | 9 593,6 | 9 610,9 | -17,3 |
| Långfrist Leasingskuld | 9,3 | 9,4 | -0,1 |
| Övr långfristiga skulder | 2,9 | 2,9 | 0,0 |
| S:a Upplåning | 10 583,5 | 11 025,7 | -442,2 |

| Not 15 Immateriella | 30/4-14 | 31/12-13 |
|----------------------------|----------------|-----------------|
| Ingående bokfört värde | 24,2 | 13,0 |
| Årets inköp | 0,4 | 19,2 |
| Överfört till mtrl AT | | |
| Avskrivningar/nedskrivn | -3,3 | -8,0 |
| Bokfört värde | 21,3 | 24,2 |

| Not 16 Mark o byggnader | 30/4-14 | 31/12-13 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| Verksamhetsfastigheter | 54,4 | 55,6 |
| Fastigheter för affärsverksamhet | | |
| Publika fastigheter | 737,3 | 749,5 |
| Fastighet för annan verksamhet | 20,5 | 19,8 |
| Övriga fastigheter | 0,1 | 0,1 |
| Markreserv | 99,2 | 99,0 |
| Pågående nyanläggningar | 53,0 | 51,3 |
| S:a Mark o byggnader | 964,5 | 975,3 |

| Not 17 Maskiner, Inventarier inkl pågående | 30/4-14 | 31/12-13 |
|---|----------------|-----------------|
| Ingående bokfört värde | 174,3 | 191,1 |
| Periodens anskaffningar | 5,9 | 28,9 |
| Periodens avskrivningar | -13,6 | -43,0 |
| Periodens nedskrivningar | | -0,1 |
| Periodens reavinst/utrang | | -2,6 |
| Bokfört värde | 166,6 | 174,3 |

| Not 18 Årets förändring av inventarier, fastigheter och anläggningar. | 30/4-14 | 31/12-13 |
|--|----------------|-----------------|
| Ingående bokfört värde | 1 149,6 | 1 113,4 |
| Nettoinvesteringar | 10,1 | 129,1 |
| Utrangering/avyttring | -0,3 | -9,0 |
| Reavinster | 0,3 | 6,1 |
| Till exploatering | | -2,9 |
| Avskrivn/nedskrivningar | -28,6 | -87,1 |
| Till exploatering | | |
| Bokfört värde 2013-04-30 | 1 131,1 | 1 149,6 |

| Not 19 Finansiella anläggnings-tillgångar | 30/4-14 | 31/12-13 |
|--|----------------|-----------------|
| S:e kommuns Förvaltn AB | 1 392,4 | 1 392,4 |
| Glasberga Fastighets AB | 0,1 | 0,1 |
| (antal 1.000 nom värde 100:-) | | |
| AB Världus | 0,5 | 0,5 |
| (antal 2.555 nom värde 200:-) | | |
| Stockholmsreg Försäkr AB | 8,2 | 8,2 |
| (antal 81 791 nom värde 100:-) | | |
| Andelar i Kommuninvest | 4,1 | 4,1 |
| Bostadsrätter | 1,0 | 1,0 |
| S:a Aktier andelar bostadsrätter | 1 406,3 | 1 406,3 |

Långfristiga fordringar

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| SKFAB | 387,5 | 383,8 |
| Södertälje Hamn AB | 180,3 | 185,0 |
| Telge Kraft | 58,4 | 58,7 |
| Telge Fastigheter AB med döttrar | 4 616,7 | 4 658,2 |
| Glasberga KB | 2,6 | 2,6 |
| Telge AB | 816,2 | 786,5 |
| Telge Brandalsund AB | 105,8 | 104,7 |
| Telge Tillväxt | 0,4 | 0,8 |
| Telge Återvinning AB | 3,5 | 23,3 |
| Telge Nät AB | 1 830,7 | 1 895,9 |
| Söderenergi AB | 568,8 | 673,7 |
| Telge Hovsjö AB | 480,7 | 451,1 |
| Telge Hamn AB | 154,2 | 153,6 |
| Telgebostäder AB | 2 321,0 | 2 313,3 |
| Summa långfristiga fordringar Telge koncernen | 11 526,8 | 11 691,2 |
| Hem Pc | | |
| Övr (bla Arenabolaget, VPC) | 179,7 | 179,7 |
| S:a Långfristiga fordringar | 11 706,5 | 11 870,9 |
| S:a Finansiella | 13 112,8 | 13 277,2 |

| Not 10 Resultat enl Balanskravet | 30/4-14 | 30/4-13 |
|---|----------------|----------------|
| Resultat enligt RR | 4,9 | -26,5 |
| Avg reavinster: Finansiella | | |
| Sänkn diskranter pensioner | | 29,5 |
| Övriga anl.tillg. | -0,3 | -1,2 |
| Ianspråktagande av fonder | | |
| Justerat resultat | 4,6 | 1,8 |

| Not 11 Nettoreavinster | 30/4-14 | 30/4-13 |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Reavinst maskiner/invent. | | 0,0 |
| Reaförlust maskiner/invent. | | 0,0 |
| Reavinst fastigheter | 0,3 | 1,2 |
| Reavinst finansiella anl tillg | | |
| Nettoreavinster | 0,3 | 1,2 |

Not 12 Försäljningar

Försäljningar har hittills under året skett enl följande: Finansiella AT 0 Mkr, Fastigheter 0,3 Mkr och mask/inv 0 Mkr.

| Not 13 Förändring kapitalbindning | 30/4-14 | 31/12-13 | Förändr |
|--|----------------|-----------------|----------------|
| Kortfristiga fordringar | 464,9 | 655,1 | 190,2 |
| Förråd | 2,6 | 2,5 | -0,1 |
| Exploatering | 75,0 | 55,6 | -19,4 |
| Kortfristiga skulder | -883,6 | -889,0 | -5,4 |
| Investeringsbidrag | -56,4 | -57,0 | -0,6 |
| S:a kapitalbindning | -397,5 | -232,8 | 164,7 |

| Not 14 Upplåning | 30/4-14 | 31/12-13 | Förändr |
|--------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Kortfr leasing | 3,8 | 3,8 | 0,0 |
| Kortfristiga lån | 973,9 | 1 398,7 | -424,8 |
| Långfristiga lån | 9 593,6 | 9 610,9 | -17,3 |
| Långfrist Leasingskuld | 9,3 | 9,4 | -0,1 |
| Övr långfristiga skulder | 2,9 | 2,9 | 0,0 |
| S:a Upplåning | 10 583,5 | 11 025,7 | -442,2 |

| Not 15 Immateriella | 30/4-14 | 31/12-13 |
|----------------------------|----------------|-----------------|
| Ingående bokfört värde | 24,2 | 13,0 |
| Årets inköp | 0,4 | 19,2 |
| Överfört till mtrl AT | | |
| Avskrivningar/nedskrivn | -3,3 | -8,0 |
| Bokfört värde | 21,3 | 24,2 |

| Not 16 Mark o byggnader | 30/4-14 | 31/12-13 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| Verksamhetsfastigheter | 54,4 | 55,6 |
| Fastigheter för affärsverksamhet | | |
| Publika fastigheter | 737,3 | 749,5 |
| Fastighet för annan verksamhet | 20,5 | 19,8 |
| Övriga fastigheter | 0,1 | 0,1 |
| Markreserv | 99,2 | 99,0 |
| Pågående nyanläggningar | 53,0 | 51,3 |
| S:a Mark o byggnader | 964,5 | 975,3 |

| Not 17 Maskiner, Inventarier inkl pågående | 30/4-14 | 31/12-13 |
|---|----------------|-----------------|
| Ingående bokfört värde | 174,3 | 191,1 |
| Periodens anskaffningar | 5,9 | 28,9 |
| Periodens avskrivningar | -13,6 | -43,0 |
| Periodens nedskrivningar | | -0,1 |
| Periodens reavinst/utrang | | -2,6 |
| Bokfört värde | 166,6 | 174,3 |

| Not 18 Årets förändring av inventarier, fastigheter och anläggningar. | 30/4-14 | 31/12-13 |
|--|----------------|-----------------|
| Ingående bokfört värde | 1 149,6 | 1 113,4 |
| Nettoinvesteringar | 10,1 | 129,1 |
| Utrangering/avyttring | -0,3 | -9,0 |
| Reavinster | 0,3 | 6,1 |
| Till exploatering | | -2,9 |
| Avskrivn/nedskrivningar | -28,6 | -87,1 |
| Till exploatering | | |
| Bokfört värde 2013-04-30 | 1 131,1 | 1 149,6 |

| Not 19 Finansiella anläggningstillgångar | 30/4-14 | 31/12-13 |
|---|----------------|-----------------|
| S:e kommuns Förvaltn AB | 1 392,4 | 1 392,4 |
| Glasberga Fastighets AB | 0,1 | 0,1 |
| (antal 1.000 nom värde 100:-) | | |
| AB Väriljus | 0,5 | 0,5 |
| (antal 2.555 nom värde 200:-) | | |
| Stockholmsreg Försäkr AB | 8,2 | 8,2 |
| (antal 81 791 nom värde 100:-) | | |
| Andelar i Kommuninvest | 4,1 | 4,1 |
| Bostadsrätter | 1,0 | 1,0 |
| S:a Aktier andelar bostadsrätter | 1 406,3 | 1 406,3 |

Långfristiga fordringar

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| SKFAB | 387,5 | 383,8 |
| Södertälje Hamn AB | 180,3 | 185,0 |
| Telge Kraft | 58,4 | 58,7 |
| Telge Fastigheter AB med döttrar | 4 616,7 | 4 658,2 |
| Glasberga KB | 2,6 | 2,6 |
| Telge AB | 816,2 | 786,5 |
| Telge Brandalsund AB | 105,8 | 104,7 |
| Telge Tillväxt | 0,4 | 0,8 |
| Telge Återvinning AB | 3,5 | 23,3 |
| Telge Nät AB | 1 830,7 | 1 895,9 |
| Söderenergi AB | 568,8 | 673,7 |
| Telge Hovsjö AB | 480,7 | 451,1 |
| Telge Hamn AB | 154,2 | 153,6 |
| Telgebostäder AB | 2 321,0 | 2 313,3 |
| <i>Summa långfristiga fordringar Telge koncernen</i> | <i>11 526,8</i> | <i>11 691,2</i> |
| Hem Pc | | |
| Övr (bla Arenabolaget, VPC) | 179,7 | 179,7 |
| S:a Långfristiga fordringar | 11 706,5 | 11 870,9 |
| S:a Finansiella | 13 112,8 | 13 277,2 |

| Not 20 Fakturafordringar | 30/4-14 | 31/12-13 |
|---------------------------------|----------------|-----------------|
| Totalt fakturerat | 171,8 | 454,0 |
| Fakturafordringar | 22,5 | 35,4 |
| Därav förfallna | 10,7 | 8,7 |

Nedskrivna kundfordringar har hittills under året belastat resultatet med 0,0 Mkr.

| Not 21 Övriga fordringar | 30/4-14 | 31/12-13 |
|--|----------------|-----------------|
| Stats och landstingsbidragsfordr. | | |
| Gator | | |
| AMS | 1,4 | 2,3 |
| Särskilda statsbidrag | -5,6 | 21,3 |
| Periodicerade kommunalskatteinkomster, fastgh | 15,5 | |
| EU-bidragsfordringar | 16,4 | 14,4 |
| S:a Stats och landstingsbidragsfordringar | 27,7 | 38,0 |
| Övriga kortfristiga fordringar | | |
| Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter | 323,6 | 548,2 |
| Mervärdeskatt | 24,3 | 33,5 |
| Utlåning utöver bolagen | | |
| Södertälje Förvaltnings AB | 66,8 | |
| S:a Övriga kortfristiga fordringar | 414,7 | 581,7 |
| S:a Övriga fordringar | 442,4 | 619,7 |

| Not 22 Likvida medel | 30/4-14 | 31/12-13 |
|-----------------------------|----------------|-----------------|
| Nordea, kreditlimit 450 Mkr | | 78,6 |
| Swedbank | | |
| SE-banken | | |
| Kassor | 0,3 | 0,3 |
| S:a Likvida medel | 0,3 | 78,9 |

| Not 23 Social Fond | 30/4-14 | 31/12-13 |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| Ingående Social Fond | 24,0 | 24,0 |
| Årets användning | | |
| S:a Social Fond | 24,0 | 24,0 |

| Not 24 Summa Eget kapital | 30/4-14 | 31/12-13 |
|--|----------------|-----------------|
| Ingående Eget kapital inkl soc fond | 2 966,0 | 2 825,8 |
| <i>Ks beslut §63-12 till social fond</i> | | 24,0 |
| Periodens resultat | 4,9 | 140,2 |
| S:a Eget kapital | 2 971,0 | 2 966,0 |
| varav: | | |
| Anläggningsskapital | 4 289,5 | 4 465,4 |
| Rörelsekapital | -1 318,5 | -1 499,4 |

Not 25 Avsättningar: Pensioner och löneskatt
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

| | 30/4-14 | 31/12-13 |
|--|----------------|-----------------|
| Ingående Pensionsavsättning | 258,5 | 213,5 |
| Pensionsutbetalningar | | -7,2 |
| Nyintjänad pension | 5,1 | 21,7 |
| Ränte-och basbeloppsuppräknig | | 6,2 |
| Sänkn av diskoneringsräntan | | 24,4 |
| Övrigt | | -0,1 |
| S:a avsatta pensioner | 263,6 | 258,5 |
| Pensavsättn fört. valda via EK | 21,0 | 15,0 |
| Sänkning diskoneringsränta | | 2,7 |
| Årets förändring | 1,1 | 3,3 |
| S:a avsättn förtroendevalda | 22,1 | 21,0 |
| Ingående löneskattskuld | 67,8 | 55,4 |
| Sänkn av diskoneringsräntan | | 6,6 |
| Årets löneskattförändring | 1,5 | 5,8 |
| S:a avsatt löneskatt | 69,3 | 67,8 |
| S:a avsatta pensioner o löneskatt | 355,0 | 347,3 |

| Not 26 Långfristiga lån | 30/4-14 | 31/12-13 |
|--------------------------------|----------------|-----------------|
| Reverslån | 2 335,3 | 2 435,9 |
| Obligationslån | 5 156,7 | 5 656,7 |
| Obligationslån med real ränta | 1 022,9 | 528,3 |
| Lån i utländsk valuta | 1 078,7 | 990,0 |
| S:a Långfristiga lån | 9 593,6 | 9 610,9 |

| Not 27 Långfristiga skulder | 30/4-14 | 31/12-13 |
|------------------------------------|----------------|-----------------|
| Div långfristiga skulder | 2,9 | 2,9 |
| Försåld ej utförd parkering (TB) | 0,0 | 0,0 |
| S:a långfristiga skulder | 2,9 | 2,9 |

| Not 28 Kortfristiga lån | 30/4-14 | 31/12-13 |
|---|----------------|-----------------|
| Nordea företagskredit (kreditlimit 450 Mkr) | 23,0 | |
| Kortfristiga lån | 948,4 | 1 396,2 |
| Amortering tom 1 år framåt | 2,5 | 2,5 |
| S:a Kortfristiga lån | 973,9 | 1 398,7 |

| Not 20 Fakturafordringar | 30/4-14 | 31/12-13 |
|---------------------------------|----------------|-----------------|
| Totalt fakturerat | 171,8 | 454,0 |
| Fakturafordringar | 22,5 | 35,4 |
| Därav förfallna | 10,7 | 8,7 |

Nedskrivna kundfordringar har hittills under året belastat resultatet med 0,0 Mkr.

| Not 21 Övriga fordringar | 30/4-14 | 31/12-13 |
|--|----------------|-----------------|
| Stats och landstingsbidragsfordr. | | |
| Gator | | |
| AMS | 1,4 | 2,3 |
| Särskilda statsbidrag | -5,6 | 21,3 |
| Periodicerade kommunalskatteinkomster, fastgh | 15,5 | |
| EU-bidragsfordringar | 16,4 | 14,4 |
| S:a Stats och landstingsbidragsfordringar | 27,7 | 38,0 |
| Övriga kortfristiga fordringar | | |
| Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter | 323,6 | 548,2 |
| Mervärdeskatt | 24,3 | 33,5 |
| Utlåning utöver bolagen | | |
| Södertälje Förvaltnings AB | 66,8 | |
| S:a Övriga kortfristiga fordringar | 414,7 | 581,7 |
| S:a Övriga fordringar | 442,4 | 619,7 |

| Not 22 Likvida medel | 30/4-14 | 31/12-13 |
|-----------------------------|----------------|-----------------|
| Nordea, kreditlimit 450 Mkr | | 78,6 |
| Swedbank | | |
| SE-banken | | |
| Kassor | 0,3 | 0,3 |
| S:a Likvida medel | 0,3 | 78,9 |

| Not 23 Social Fond | 30/4-14 | 31/12-13 |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| Ingående Social Fond | 24,0 | 24,0 |
| Årets användning | | |
| S:a Social Fond | 24,0 | 24,0 |

| Not 24 Summa Eget kapital | 30/4-14 | 31/12-13 |
|--|----------------|-----------------|
| Ingående Eget kapital inkl soc fond | 2 966,0 | 2 825,8 |
| <i>Ks beslut §63-12 till social fond</i> | | 24,0 |
| Periodens resultat | 4,9 | 140,2 |
| S:a Eget kapital | 2 971,0 | 2 966,0 |
| <i>varav:</i> | | |
| Anläggningskapital | 4 289,5 | 4 465,4 |
| Rörelsekapital | -1 318,5 | -1 499,4 |

Not 25 Avsättningar: Pensioner och löneskatt
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

| | 30/4-14 | 31/12-13 |
|--|----------------|-----------------|
| Ingående Pensionsavsättning | 258,5 | 213,5 |
| Pensionsutbetalningar | | -7,2 |
| Nyintjänad pension | 5,1 | 21,7 |
| Ränte-och basbeloppsuppräknig | | 6,2 |
| Sänkn av diskoneringsräntan | | 24,4 |
| Övrigt | | -0,1 |
| S:a avsatta pensioner | 263,6 | 258,5 |
| Pensavsättn fört. valda via EK | 21,0 | 15,0 |
| Sänkning diskoneringsränta | | 2,7 |
| Årets förändring | 1,1 | 3,3 |
| S:a avsättn förtroendevalda | 22,1 | 21,0 |
| Ingående löneskattskuld | 67,8 | 55,4 |
| Sänkn av diskoneringsräntan | | 6,6 |
| Årets löneskatteförändring | 1,5 | 5,8 |
| S:a avsatt löneskatt | 69,3 | 67,8 |
| S:a avsatta pensioner o löneskatt | 355,0 | 347,3 |

| Not 26 Långfristiga lån | 30/4-14 | 31/12-13 |
|--------------------------------|----------------|-----------------|
| Reverslån | 2 335,3 | 2 435,9 |
| Obligationslån | 5 156,7 | 5 656,7 |
| Obligationslån med real ränta | 1 022,9 | 528,3 |
| Lån i utländsk valuta | 1 078,7 | 990,0 |
| S:a Långfristiga lån | 9 593,6 | 9 610,9 |

| Not 27 Långfristiga skulder | 30/4-14 | 31/12-13 |
|------------------------------------|----------------|-----------------|
| Div långfristiga skulder | 2,9 | 2,9 |
| Försåld ej utförd parkering (TB) | 0,0 | 0,0 |
| S:a långfristiga skulder | 2,9 | 2,9 |

| Not 28 Kortfristiga lån | 30/4-14 | 31/12-13 |
|---|----------------|-----------------|
| Nordea företagskredit (kreditlimit 450 Mkr) | 23,0 | |
| Kortfristiga lån | 948,4 | 1 396,2 |
| Amortering tom 1 år framåt | 2,5 | 2,5 |
| S:a Kortfristiga lån | 973,9 | 1 398,7 |

| Not 29 Kortfristiga skulder | 30/4-14 | 31/12-13 |
|---|----------------|-----------------|
| Förutbetalda intäkter, upplupna kostnader | 110,6 | 117,7 |
| Leverantörsfakturor | 87,5 | 104,0 |
| Prelskatt, arbetsgivaravgifter | 169,5 | 132,3 |
| Skattekonto hos Skatteverket | 1,4 | 2,6 |
| Kommunalskatteskuld | | |
| Retroaktiva löner | 4,0 | 4,1 |
| Semesterskuld (exkl PO) | 164,8 | 110,4 |
| Ej kompenserad övertid (exkl PO) | 3,4 | 3,5 |
| Upplupna pensioner | 30,6 | 88,6 |
| Upplupen löneskatt pensioner | 7,4 | 21,5 |
| Periodiserade räntekostnader | 178,7 | 182,2 |
| Statliga projektmedel | 40,0 | 31,8 |
| Flyktingbidrag | 66,4 | 58,7 |
| Infrastrukturbidrag | 18,5 | 30,6 |
| Övrigt | 0,8 | 1,0 |
| S:a Kortfristiga skulder | 883,6 | 889,0 |
| Semesterskuld inkl PO 228,2 Mkr, övertid inkl PO 4,7 Mkr. | | |

| Not 30 Ställda panter och ansvarsförbindelser | 30/4-14 | 31/12-13 |
|--|----------------|-----------------|
| Pensioner | | |
| Beräknad pensionsskuld upparbetad tom 31/12 | 1 661,4 | 1 560,5 |
| 1997 Ingående balans | | |
| Sänkning av diskonteringsränta | | 127,7 |
| Årets förändring hittills (enl prognos) | -19,5 | -26,8 |
| Utgående beräknad avsättning | 1 641,9 | 1 661,4 |
| Ingående beräknad löneskatt | 403,8 | 378,6 |
| Sänkning av diskonteringsränta | | 31,0 |
| Årets förändring hittills | -4,7 | -5,8 |
| Utgående beräknad löneskatt | 399,1 | 403,8 |
| Ingående pensioner politiker ink löneskatt | 12,9 | 10,4 |
| Årets förändring hittills (enl prognos) | 0,7 | 2,5 |
| Utgående pensioner politiker ink löneskatt | 13,6 | 12,9 |

| Not 29 Kortfristiga skulder | 30/4-14 | 31/12-13 |
|---|----------------|-----------------|
| Förutbetalda intäkter, upplupna kostnader | 110,6 | 117,7 |
| Leverantörsfakturor | 87,5 | 104,0 |
| Prelskatt, arbetsgivaravgifter | 169,5 | 132,3 |
| Skattekonto hos Skatteverket | 1,4 | 2,6 |
| Kommunalskatteskuld | | |
| Retroaktiva löner | 4,0 | 4,1 |
| Semesterskuld (exkl PO) | 164,8 | 110,4 |
| Ej kompenserad övertid (exkl PO) | 3,4 | 3,5 |
| Upplupna pensioner | 30,6 | 88,6 |
| Upplupen löneskatt pensioner | 7,4 | 21,5 |
| Periodiserade räntekostnader | 178,7 | 182,2 |
| Statliga projektmedel | 40,0 | 31,8 |
| Flyktingbidrag | 66,4 | 58,7 |
| Infrastrukturbidrag | 18,5 | 30,6 |
| Övrigt | 0,8 | 1,0 |
| S:a Kortfristiga skulder | 883,6 | 889,0 |
| Semesterskuld inkl PO 228,2 Mkr, övertid inkl PO 4,7 Mkr. | | |

| Not 30 Ställda panter och ansvarsförbindelser | 30/4-14 | 31/12-13 |
|--|----------------|-----------------|
| Pensioner | | |
| Beräknad pensionsskuld upparbetad tom 31/12 | 1 661,4 | 1 560,5 |
| 1997 Ingående balans | | |
| Sänkning av diskonteringsränta | | 127,7 |
| <i>Årets förändring hittills (enl prognos)</i> | -19,5 | -26,8 |
| Utgående beräknad avsättning | 1 641,9 | 1 661,4 |
| | | |
| Ingående beräknad löneskatt | 403,8 | 378,6 |
| Sänkning av diskonteringsränta | | 31,0 |
| <i>Årets förändring hittills</i> | -4,7 | -5,8 |
| Utgående beräknad löneskatt | 399,1 | 403,8 |
| | | |
| Ingående pensioner politiker ink löneskatt | 12,9 | 10,4 |
| <i>Årets förändring hittills (enl prognos)</i> | 0,7 | 2,5 |
| Utgående pensioner politiker ink löneskatt | 13,6 | 12,9 |

Prognos 2014 (Mkr)

Bilaga 2

| Nämnd | Budget per 30 april | Progn budg- avvikelse per april | %-uell budget- avvikelse | Ksk's prognos budgetavvikelse efter förslag till kommande KS |
|----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|---|
| Järna kommunalnämnd | -177,2 | -1,2 | -0,7% | -1,2 |
| Hölö-Mörkö kommunalnämnd | -85,8 | 0,0 | 0,0% | 0,0 |
| Vårdinge-Mölbo kommunalnämnd | -43,9 | 1,8 | 4,1% | 1,8 |
| Enhörna kommunalnämnd | -66,8 | 1,2 | 1,8% | 1,2 |
| Arbetslivsnämnd | -90,8 | 0,0 | 0,0% | 0,0 |
| Omsorgsnämnd | -673,1 | -3,9 | -0,6% | -3,9 |
| Socialnämnd | -699,3 | 36,0 | 5,1% | 36,0 |
| Äldreomsorgsnämnd | -581,8 | 37,4 | 6,4% | 37,4 |
| Överförmyndarnämnd | -8,4 | 0,0 | 0,0% | 0,0 |
| Utbildningsnämnd | -1 814,1 | -4,6 | 0,0% | 0,0 |
| Kultur- och fritidsnämnd | -178,0 | 0,0 | 0,1% | 0,2 |
| Stadsbyggnadsnämnd | -14,4 | 0,0 | 0,0% | 0,0 |
| Miljönämnd | -10,6 | 0,0 | 0,0% | 0,0 |
| Teknisk nämnd | -106,7 | 0,0 | 0,0% | 0,0 |
| KS/kommunstyrelsens kontor | -237,2 | -3,0 | -1,3% | -3,0 |
| KS/politisk ledning | -71,5 | 0,0 | 0,0% | 0,0 |
| Revision | -2,2 | 0,0 | 0,0% | 0,0 |
| Summa nämnder | -4 861,6 | 63,7 | 1,4% | 68,5 |
| Centrala poster | 4 888,1 | 14,3 | | 14,3 |
| Summa budgeterat resultat | 26,5 | 78,0 | | 82,8 |

| | |
|---|--------------|
| Progn resultat 2014 enl april uppföljn | 109,3 |
| Reavinster, prognos | <u>-5,0</u> |
| Progn resultat gentemot balanskrav | 104,3 |

Bilaga 3

**Nämndernas rapporter finns tillgängliga på
stadskansliet**

SKF-koncernen
Månadsrapport april 2014

1. Resultat koncernen
2. Resultat efter finansnetto per bolag
3. Investeringar per bolag
4. Personalkostnader per bolag

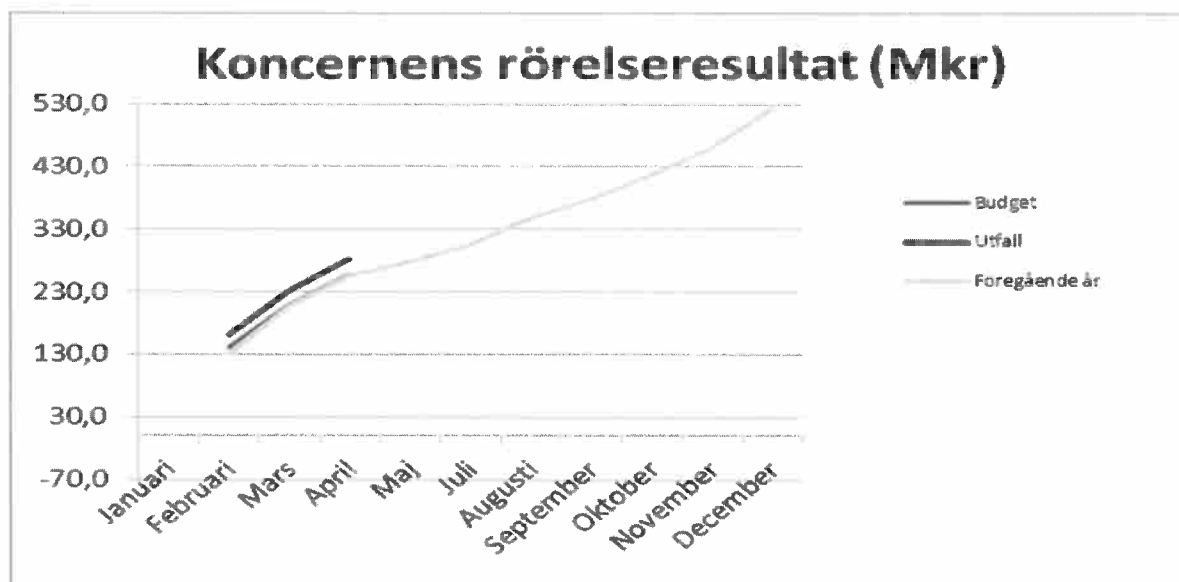
Resultat koncernen.

April

Koncernens resultat t o m april uppgår till 142,9 mkr (101,8 mkr). Budget inom parantes.

| Koncernens resultat | t o m april 2014 | | | | Helår | |
|---------------------------------------|------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| | Utfall | Budget | Avv. | Föreg. år | Utfall 2013 | Budget 2014 |
| Mkr | | | | | | |
| Koncernens rörelseresultat | 281,7 | 258,4 | 23,3 | 255,8 | 510,7 | 574,8 |
| Finansnetto | -118,2 | -131,5 | 13,3 | -167,0 | -476,0 | -394,7 |
| Koncernreserv | | -22,8 | 22,8 | | | -50,0 |
| Koncernens operativa resultat | 163,5 | 104,1 | 59,4 | 88,8 | 34,7 | 130,1 |
| Reavinster-/förluster försäljningar | | | 0,0 | 8,6 | 225,2 | 86,0 |
| Försäkringsersättningar | 4,0 | | 4,0 | | 48,7 | |
| Utrangering | | | 0,0 | | -23,0 | |
| Nedskrivningar/återläggning | | | 0,0 | | -20,7 | |
| Koncernens resultat före skatt | 167,5 | 104,1 | 63,4 | 97,4 | 264,9 | 216,1 |
| Uppskjuten skatt | -24,6 | -2,3 | | -2,3 | -72,7 | -6,9 |
| Koncernens resultat | 142,9 | 101,8 | 41,1 | 95,1 | 192,2 | 209,2 |

Koncernen rörelseresultat uppgår till 281,7 mkr (258,4 mkr), avvikelsen mot budget är 23,3 mkr vilket förklaras av att nästan alla bolag i koncernen går bättre än budgeterat förutom Telge Kraft. Om man ska lyfta fram några enskilda händelser så har den varma vintern sänkt värmekostnaderna i fastighetsbolagen, den snöfattiga vintern sänkt skötselkostnaderna, och en restriktivitet med anställningar sänkt personalkostnader som förklarar den positiva avvikelsen.



Koncernens operativa resultat uppgår till 163,5 mkr (104,1 mkr), avvikelsen mot budget är 59,4 mkr vilket förklaras förutom av ett positiv rörelseresultat av att räntan har varit lägre än budgeterat samt att koncernens reserv inte behövts utnyttjas.

Resultat efter finansiella poster per bolag

| Resultat SKF koncernen | t o m april 2014 | | | | Helår | |
|--|------------------|--------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| | Innev år | Budget | Avv. | Föreg år | Utfall 2013 | Budget 2014 |
| Mkr | | | | | | |
| SKF AB Koncernmoder | -12,1 | -13,2 | 1,1 | -36,7 | -39,0 | -39,5 |
| Telge AB Moderbolag | -7,2 | -11,2 | 4,0 | -11,5 | -58,6 | -43,8 |
| Reavinster Telge AB Moderbolaget | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 99,1 | 0,0 |
| Telge Bostäder | 21,2 | 14,6 | 6,6 | -1,5 | 41,4 | 71,5 |
| Reavinster Telge Bostäder | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,1 | 171,5 | 82,5 |
| Reversering avskr. Telge Bostäder | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Telge Fastigheter, koncernen (inkl. Brandalssund 1/6-13) | 9,2 | 2,7 | 6,5 | -4,1 | 15,7 | 31,5 |
| Reavinster Telge Fastigheter, koncernen | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4,5 | -45,4 | 3,5 |
| Nedskrivning i Luna, Maren, Telge Fastigheter | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Telge Hovsjö | -7,2 | -9,0 | 1,8 | -1,8 | -10,0 | -18,3 |
| Reavinster, Telge Hovsjö | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Nedskrivning Hovsjö | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -6,0 | 0,0 |
| Telge Nät | 66,0 | 61,9 | 4,1 | 60,4 | 100,3 | 122,6 |
| Nedskrivning av bredband Telge Nät | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Telge Energi | 24,8 | 23,0 | 1,8 | 31,0 | 49,0 | 50,4 |
| Telge Återvinning | 10,6 | 6,8 | 3,8 | 12,0 | 21,1 | 13,2 |
| Telge Miljöteknik | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,1 | 0,0 |
| Södertälje Hamn | 0,0 | 0,2 | -0,2 | -3,6 | -17,0 | -6,0 |
| Telge Inköp | 1,1 | -0,8 | 1,9 | -0,8 | 4,7 | 1,4 |
| Tom Tits | -2,0 | -3,4 | 1,4 | -3,2 | -5,1 | 0,1 |
| Nedskrivning av anläggningstillgångar | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -14,7 | 0,0 |
| Telge Kraft, koncernen | 8,7 | 9,5 | -0,8 | 13,4 | 23,2 | 19,1 |
| Telge Brandalssund (db till TF 1/6-13) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -1,9 | 0,0 | 0,0 |
| Telge Almnäs | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Telge Hamn | -0,9 | -1,2 | 0,3 | -1,2 | -3,5 | -3,7 |
| Telge Tillväxt | -0,4 | -0,4 | 0,0 | -1,0 | -0,9 | -0,4 |
| Resultat efter finansnetto | 111,8 | 79,5 | 32,3 | 54,1 | 325,9 | 284,1 |
| Telge/SKF - Koncernjusteringar | -1,7 | -15,7 | 14,0 | -9,4 | -103,5 | -47,0 |
| Telge - Reserver | 0,0 | -22,8 | 22,8 | 0,0 | 0,0 | -50,0 |
| Resultat efter koncernjusteringar och reserver | 110,1 | 41,1 | 69,0 | 44,7 | 222,4 | 187,1 |
| Andel i intressebolags resultat | | | | | | |
| Söderenergi 42% | 57,4 | 63,0 | -5,6 | 52,2 | 42,4 | 29,0 |
| Manpower Telge Jobbstart 49% | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,4 | 0,0 | 0,0 |
| Telge Peab 49% | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Minoritetens andel av resultat Telge Tillväxt S-e 7% | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,1 | 0,1 | 0,0 |
| Koncernens resultat före skatt | 167,5 | 104,1 | 63,4 | 97,4 | 264,9 | 216,1 |
| Skatt | -24,6 | -2,3 | -22,3 | -2,3 | -72,7 | -6,9 |
| Koncernens resultat | 142,9 | 101,8 | 41,1 | 95,1 | 192,2 | 209,2 |

Telge AB

Bolagets resultat avviker positivt mot budget. En lägre kostnadsnivå inom många kostnadsslag är den stora förklaringen.

Telge Bostäder

Bolagets resultat avviker positivt mot budget främst till följd av en mild och snöfattig vinter som håller nere snöröjning och uppvärmningskostnaderna. Effekten uppgår till ca 5,9 mkr. På den negativa sidan återfinns ökade kostnader för underhåll och reparationer.

Telge Fastigheter

Den positiva resultatavvikelsen beror i huvudsak på låga mediakostnader till följd av den varma inledningen på året, samt ett positivt finansnetto.

Södertälje Hamn

Trenden för intäkterna är som tidigare, låga volymer sjöcontainer, men skillnaden mot tidigare är att dessa volymer kunnat hanteras till en lägre kostnad både jämfört med budget och tidigare år. Vilket gör att bolaget visar ett positivt resultat för de inledande tre månaderna.

Tom Tits

Bolagets resultat avviker positivt mot budget. Förklaringen är minskade avskrivningar.

Telge Nät

Den varma inledningen på året minskar bolagets netto från fjärrvärmeaffären. Detta kompenseras mer än väl av lägre rörelsekostnader, där konsulttjänster är den enskilt största positiva posten.

Telge Energi

Bolagets resultat avviker positivt mot budget, trots den varma inledningen på året. Bolagets tillväxt de senaste sju månaderna bröts med en nettotillväxt i april på -98 privatkunder.

Telge Kraft

Vindportföljen och elcerthandeln går bättre än budget, på den negativa sidan finns ökade rörelsekostnader.

Telge Återvinning

Bolagets tappar i april en del av försprånget mot budget. Det positiva resultatet kvarstår dock om än inte lika stort, och beror på att bolaget håller igen på en mängd kostnadsposter.

Telge Hovsjö

I huvudsak är det lägre planerat underhåll som bidrar till det förbättrade resultatet. Detta underhåll anpassas efter hyresförhandlingen som blev lägre än planerat.

Telge Inköp

Det förbättrade resultatet beror i huvudsak på intäkter från 2013 som inte bokades som upplupna i bokslutet.

Telge Tillväxt

Tappet av intäkter från externa kunder kompenseras av lägre personalkostnader, vilket gör att bolaget ligger på budget.

Investeringar per bolag

| Investeringar | t o m april 2014 | | | | Helår | |
|--|------------------|--------|------|----------|-------------|-------------|
| | Innev år | Budget | Avv. | Föreg år | Utfall 2013 | Budget 2014 |
| Mkr | | | | | | |
| Telge AB Moderbolag | 1,7 | 3,3 | 1,6 | 2,4 | 4,4 | 6,3 |
| Telge Bostäder | 69,5 | 73,3 | 3,8 | 69,0 | 236,3 | 277,9 |
| Telge Fastigheter, kommersiella | 12,7 | 16,7 | 4,0 | 5,9 | 33,9 | 20,0 |
| Telge Fastigheter, kommuninvesteringar | 30,1 | 39,1 | 9,0 | 75,2 | 164,5 | 204,0 |
| Telge Hovsjö | 16,8 | 21,7 | 4,9 | 4,6 | 27,8 | 56,8 |
| Telge Nät | 36,5 | 54,1 | 17,6 | 11,9 | 129,0 | 256,0 |
| Telge Återvinning, koncernen | 0,7 | 3,8 | 3,1 | 2,2 | 13,5 | 15,1 |
| Södertälje Hamn | 0,0 | 0,9 | 0,9 | 0,0 | 8,5 | 2,8 |
| Tom Tits | 1,7 | 2,3 | 0,6 | 0,5 | 4,9 | 5,0 |
| Telge Brandalsund | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summa brutto investeringar | 169,7 | 215,2 | 45,5 | 171,7 | 622,8 | 843,9 |
| Interna investeringar | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -21,9 | 0,0 |
| Summa netto investeringar | 169,7 | 215,2 | 45,5 | 171,7 | 600,9 | 843,9 |

Koncernens totala investeringar t o m april uppgår till 169,7 mkr (215,2 mkr). Generellt så är investeringstakten låg i koncernen, men en del stora framtida projekt som Dammkärr, Djupdal och renoveringen av Fornbacken kommer att kräva investeringsmedel senare under året.

Telge Bostäder

Lampan löper på enligt plan. Västra Blombacka börjar visa på kostnader över plan till följd av ökade kostnader för markarbeten. Och stamrenoveringarna på Bårstafältet har blivit försenat till följd av miljöärenden som kan leda till fördyringar.

Telge Fastigheter

Bolaget ligger efter plan när det gäller investeringstakten. Det är i huvudsak kommunbeställda investeringar som ligger efter plan.

Telge Hovsjö

Den lägre investeringstakten beror på en lägre aktivitet avseende badrum.

Telge Nät

Det är främst VA investeringarna som ligger under budgeterad takt, vilket beror på att Djupdal och Dammkärr investeringarna inte riktigt kommit igång ännu, men de beräknas starta under våren.

Telge Återvinning

Bolaget fortsätter föregående års trend och ligger på en otroligt låg investeringstakt.

Personalkostnader per bolag

Personalkostnaderna är 5,5 mkr lägre än budget (exkl Telge Tillväxt). Jämfört med föregående år är personalkostnaderna 1,2 mkr högre.

| Personalkostnader | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
| | APRIL ÅTD | | | | Helår | | | | | | |
| | Ack. Utfall 2014 | Ack. Bud 2014 | Avv utf/bud | Ack. Utfall 2013 | Utfall 2009 | Utfall 2010 | Utfall 2011 | Utfall 2012 | Utfall 2013 | Budget 2014 | |
| Telge AB | 20,4 | 20,2 | -0,2 | 20,9 | 48,6 | 60,9 | 69,1 | 66,4 | 56,9 | 59,4 | |
| Telge Bostäder | 21,6 | 23,3 | 1,7 | 22,1 | 60,2 | 60,2 | 62,6 | 66,0 | 64,1 | 65,9 | |
| Telge Fastigheter | 6,8 | 7,3 | 0,5 | 5,9 | 6,4 | 4,3 | 12,4 | 10,6 | 17,4 | 22,2 | |
| Södertälje Hamn | 10,9 | 11,2 | 0,3 | 11,5 | 29,3 | 35,9 | 40,0 | 36,8 | 30,3 | 32,4 | |
| Tom Tits | 9,2 | 8,7 | -0,5 | 9,5 | 23,2 | 20,8 | 22,5 | 25,0 | 26,6 | 26,5 | |
| Telge Nät | 25,5 | 25,5 | 0,0 | 25,5 | 67,2 | 68,1 | 67,0 | 68,0 | 71,8 | 71,3 | |
| Telge Energi | 16,2 | 19,4 | 3,2 | 15,2 | 31,6 | 34,1 | 39,5 | 45,9 | 46,4 | 57,1 | |
| Telge Kraft/krafthandel | 12,2 | 12,0 | -0,2 | 11,2 | 23,9 | 23,0 | 25,7 | 29,5 | 32,7 | 33,7 | |
| Telge Återvinning | 15,9 | 16,2 | 0,3 | 17,6 | 39,1 | 41,1 | 44,8 | 46,5 | 45,5 | 47,9 | |
| Telge Hovsjö | 6,6 | 7,2 | 0,6 | 4,8 | 11,4 | 12,0 | 15,1 | 14,3 | 16,0 | 20,5 | |
| Telge Inköp | 4,6 | 4,4 | -0,2 | 4,1 | 11,1 | 9,7 | 10,4 | 11,2 | 11,6 | 12,2 | |
| Övriga personalkostnader | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,2 | 0,0 | 0,0 | |
| Pers.kost exkl. TTX | 149,9 | 155,4 | 5,5 | 148,7 | 352,0 | 370,0 | 409,1 | 421,4 | 419,3 | 449,1 | |
| Telge Tillväxt (i S:e) | 6,1 | 7,2 | 1,1 | 6,4 | 0,0 | 3,6 | 10,3 | 16,0 | 19,3 | 21,3 | |
| Pers. kost inkl. TTX | 156,0 | 162,6 | 6,6 | 155,1 | 352,0 | 373,6 | 419,4 | 437,4 | 438,6 | 470,4 | |
| <i>Aktiverat arbete ingår inte ovan</i> | | | | | | | | | | | |
| TF | 0,8 | 0,8 | 0,0 | 0,7 | 5,4 | 9,9 | 3,4 | 5,9 | 3,0 | 2,4 | |
| TN | 6,1 | 6,7 | -0,6 | 5,7 | 19,3 | 14,4 | 17,0 | 17,5 | 17,2 | 20,0 | |
| SH | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,6 | 0,0 | 0,0 | 0,1 | 0,0 | 0,0 | |
| TT | 0,3 | 0,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2,9 | 0,4 | 0,0 | 0,9 | 0,9 | |
| TB | 1,2 | 0,9 | 0,3 | 1,1 | 3,0 | 1,5 | 2,3 | 2,5 | 3,0 | 2,7 | |
| Tot | 8,4 | 8,7 | -0,3 | 7,5 | 28,3 | 28,7 | 23,1 | 26,0 | 24,1 | 26,6 | |