

LÅNGT IFRÅN LAGOM

Delårsrapport 2013:2

- perioden januari-augusti
- prognos för helåret



INLEDNING

DELÅRSBOKSLUTET

Nettokostnaderna för kommunens verksamheter uppgick till 2 546 miljoner under årets första åtta månader, en ökning med 4,5 procent jämfört med motsvarande period förra året. Under samma period har skatteintäkterna inklusive utjämning ökat med 4,2 procent.

Resultat för perioden uppgår till 293 miljoner vilket är 20 miljoner lägre än förra året vid samma tidpunkt. Betydelsefulla bidragande orsaker till det positiva periodresultatet är en återbetalning av tidigare inbetalda premier från AFA försäkring och säsongsmässig minskning av personalens semesterlöneskuld. Tillsammans bidrar dessa poster till periodens resultat med 105 miljoner. Som vanligt vid denna tid på året redovisar även nämnderna lägre kostnader i förhållande till en linjär förbrukning vilket också bidrar till det positiva resultatet.

Periodens resultat har belastats med retroaktiva löneökningar för perioden april till augusti där utbetalning sker i september.

PROGNOS FÖR 2013

Prognosen för hela året pekar mot ett resultat på 85 miljoner. I förhållande till kommunfullmäktiges budget i november innebär resultatet en förbättring med 30 miljoner.

Nämndernas prognoser pekar mot ett utfall som är 30 miljoner sämre än budget. Däremot finns poster av tillfällig karaktär som medverkar till att kommunens totala resultat förbättras. Kommunerna kommer i slutet av året att erhålla en återbetalning av inbetalda premier för avtalsförsäkringar för åren 2005 och 2006. För Botkyrkas del räknar vi preliminärt med en återbetalning med 60 miljoner.

Utvecklingen inom de finansiella marknaderna innehåller inslag som påverkar resultatet både positivt och negativt. På minussidan ligger den uppräknade skulden för pensioner som blir följden av det låga allmänna ränteläget. De nämnda faktorerna tar i stort ut varandra. På plussidan ligger avkastningen från kommunens placerade medel för framtida pensioner. Denna ökade intäkt är dock inte tänkt att användas för att täcka kostnaderna för årets verksamhet och bör därför exkluderas när man bedömer årets resultat.

Vi räknar med att investeringarna under året kommer att uppgå till omkring 470 miljoner. Det innebär en något högre investeringsnivå än förra året.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

I enlighet med flerårsplanen innehåller ettårsplanen för 2013 13 mål fördelade på 6 målområden. För-

valtningarna har i sina delårsrapporter gjort en egen utvärdering över hur långt man nått med sina åtaganden hittills under året. Läget kan kort sammanfattas enligt följande. Knappt hälften av åtaganden under två av målområdena har genomförts. För ett tredje område är andelen något lägre. För tre av målområdena stannar andelen genomförda åtaganden på ungefär 25 procent. En stor andel av åtagandena pågår och är delvis genomförda. Över 90 procent av åtagandena beräknas vara helt eller delvis genomförda till årets slut.

Vi räknar med att uppfylla de tre ekonomiska mål som satts upp för 2013;

- Balanskravsresultatet ska uppgå till minst 1,8 % av skatteintäkter inklusive utjämning. Prognosen pekar mot ett balanskravsresultat om 2,7 procent.
- Minst 40 procent av investeringarna ska finansieras inom ramen för 2013 års budget. Prognosen innebär att drygt 60 procent av investeringarna finansieras inom ramen för budget.
- Kommunens egen externa upplåning ska inte överstiga 725 miljoner under 2013. Upplåningen beräknas understiga beloppsgränsen vid årets slut.

DEN SAMHÄLLSEKONOMISKA UTVECKLINGEN

För ett år sedan präglades den internationella konjunkturen mycket av den akuta skuldcrisen bland flera av euroländerna i Europa. För tillfället tycks riskerna för en nära förestående spricka i valutaunionen vara över men liksom förra året kommer euroländernas produktion att backa 2013.

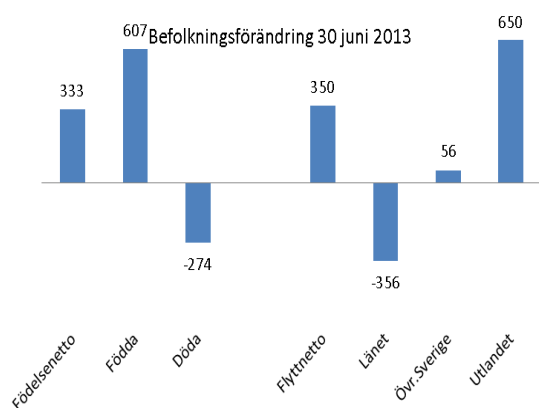
Prognoserna för den svenska ekonomin bygger på att den internationella konjunkturen sakta återhämtar sig vilket pekar mot en inledningsvis långsam svensk uppgång med balans i samhälls ekonomin mot 2016-2017. Denna utveckling är långt ifrån självklar. En osäkerhetsfaktor är exportutsikterna som beror av den internationella ekonomiska utvecklingen och påverkar Sverige extra mycket som exportberoende land. En annan uppenbar risk är att staten tvingas till en betydligt mer åtstramande ekonomisk politik framöver vilket i så fall verkar hämmande på efterfrågan och på arbetsmarknaden.

Kommunernas skatteunderlag ökar långsamt åren 2013-2014. På grund av relativt låga pris- och löneökningar ökar ändå köpkraften. Som en följd av det antagna förbättrade konjunkturläget åren därefter ökar skatteunderlaget i snabbare takt vilket också åtföljs av snabbare kostnadsökningar. Vi kan förvänta oss stigande räntor framöver. Hur snart och i vilken takt beror på synen på den ekonomiska utvecklingen och på hur hushållens skulder förändras.

BEFOLKNING

Under första halvåret ökade Botkyrkas befolkning med 716 personer. En ökning som innebär att vi nu är nästan 87 000. Det senaste året var ökningen 1 300 personer. Ökningstakten både för perioden och det senaste året är lägre än den var året innan dess. I ökningen ligger även en justering på 33 personer.

Befolkningsökningen under första halvåret beror på ett positivt flyttnetto (antalet inflyttade minus antalet utflyttade) med 350 personer och på ett födel-seöverskott (antalet födda minus antalet döda) med 333.



PERSONAL

Antalet årsarbetare inom kommunens verksamheter var 5 904 i juli 2013. Det är en ökning med 17 årsarbetare jämfört med samma period 2012. Jämför vi delarna som bildar antalet årsarbetare visar det att månadsavlönade (tillsvidare- och visstidsanställda) har ökat med 177 medan de timavlönade har minskat med 160.

Årsarbetare per nämnd	Årsarbetare	Förändring juni 2012-juni 2013
Kommunstyrelsen	465	0
Samhällsbyggnad	81	5
Tekniska nämnden	32	-1
Miljö och hälsoskydd	25	3
Kultur och fritidsnämnd	131	4
Arbetsmarknad och vuxenutbildning	314	10
Utbildning	2 815	43
Socialnämnden	471	10
Vård och omsorg	1 570	-55
Kommunen totalt	5 904	17

Medelåldern bland kommunens anställda är 45 år för kvinnor och 46 år för män, vilket är oförändrat jämfört med samma period förra året. Av de an-

ställda är 21,9 procent män och 78,1 procent kvinnor. Andelen män har ökat med 0,4 procentenheter.

KOMMUNFULLMÄKTIGES MÅL OCH MÅLOMRÅDEN

MEDBORGARNAS BOTKYRKA

Inom målområdet "Medborgarnas Botkyrka" har 28 procent av åtagandena genomförts till och med augusti. En stor andel pågår och är delvis genomförda.

Nu kan brukare och anhöriga nå personal inom hemtjänsten på telefon. Den nya telefonservicen är ett resultat av de förslag på förbättringar som kom fram på brukar- och anhörigmötet i mars.

Äldreomsorgen arbetar med att fram och beskriva konkreta garantier för vad som är ett värdigt liv och välbefinnande inom äldreomsorgen i Botkyrka kommun. Vård- och omsorgsnämnden ska besluta om värdighetsgarantierna senare i höst.

Utvärderingen av projektet för att förebygga hedersrelaterat förtryck och våld visar på positiva resultat, men att det krävs ett långsiktigt och uthålligt arbete för att uppnå tydliga effekter. Projektet skulle ha avslutats vid halvårsskiftet, men fortsätter efter beslut i kommunstyrelsen året ut.

Den nya vägledningsverksamheten för arbete och studier för vuxna Botkyrkabor har startat. Utvecklingen av verksamheten fortsätter under 2014.

Satsningen på organiserad spontanidrott fortsätter tillsammans med föreningslivet. Spontanaktiviteter finns nu i samtliga fem kommundelar.

En ny Botkyrkakarta med cykelvägar och besöksmål har tagits fram av samhällsbyggnadsförvaltningen.

Socialpsykiatriska enheten samarbetar i ett projekt med Nationell samordning psykisk hälsa. Syftet är att hitta nya arbetsformer där brukare, anhöriga och personal bildar team som arbetar med kvalitetsförbättringar inom verksamheten.

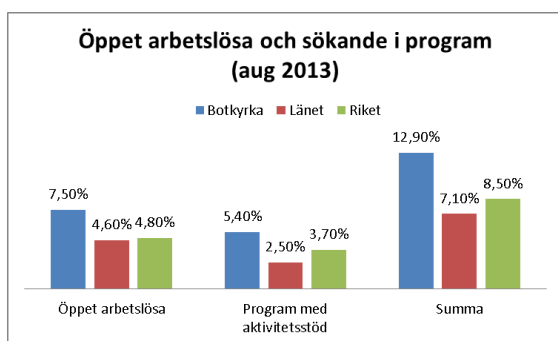
Barnperspektivet är en del av socialförvaltningens kvalitetsarbete. Förändringar i socialtjänstlagen medför högre krav på att göra barn delaktiga. Implementeringen av Barns rätt som anhörig, BRA, sätter fokus på barnets perspektiv.

FRAMTIDENS JOBB

Inom målområdet "Framtiden jobb" har 26 procent av åtagandena genomförts till och med au-

gusti. En stor andel pågår och är delvis genomförda.

Andelen Botkyrkabor mellan 16-64 år som är öppet arbetslösa eller sökande i program med aktivitetsstöd var i augusti 12,9 procent. Det är en ökning med 1,1 procentenhet jämfört augusti 2012. För kvinnorna är den öppna arbetslösheten högre än för männen. Däremot är andelen män som deltar i åtgärder större än för kvinnorna.



Arbetet med att införa och genomföra KOMMi-JOBB går som planerat. Målet är att 50 personer ska påbörja en utvecklingsanställning från och med oktober. Samtliga förvaltningar är delaktiga i att ta fram lämpliga platser. Utmaningen med att hitta platser är bland annat övertalighet och förändrade kompetenskrav inom verksamhetsområdena.

Av de som gått gymnasiala yrkesutbildningar har 68 procent arbete eller vidareutbildar sig. Mätningen gäller perioden juli till december 2012. För de som fått yrkesutbildning på Arbets- och kompetenscenter har 50 procent ett arbete, mätperiod för dessa var juli till september 2012. Arbetsmarknad och vuxenutbildningsnämnden mål är att mer än 80 procent som ökat sin yrkeskompetens är i arbete eller vidareutbildning sex månader efter genomförda insatser.

55 procent av deltagarna i SFI och grundläggande vuxenutbildning arbetade sex månader efter utbildningens slut. För kvinnorna var andelen 43 procent och för männen 78 procent. Uppföljningen omfattar 268 personer varav vi fick kontakt med 133.

Det är betydligt fler kvinnor än män som går en gymnasial vuxenutbildning. Detta trots att behovet sett till utbildningsnivå och förvärvsfrekvens är i stort sett lika stor för män som för kvinnor. Hittills i år har 701 kvinnor och 284 män gått en gymnasial vuxenutbildning. Det motsvarar 27 respektive 14 procent av målgruppen. Målet är satt till 25 procent inom respektive grupp.

Jobbcentrum inom socialförvaltningen har sedan i februari arbetat med att utveckla och anpassa utbudet utifrån de som står längst ifrån arbetsmarknaden.

Årets serviceundersökning riktad till näringslivet visar ett nöjd-kund-index på 66. Målet var satt till 75 och vid mätning 2011 var vårt index 67. I undersökningen ska den tillfrågade svara på frågor om hur man upplever bygglovshandlingen, brandtillsyn, miljötillsyn, markupplåtelse och serveringstillstånd. I Svenskt Näringslivs årliga ranking förbättrade sig kommunen med 76 placeringar.

VÄLFÄRD MED KVALITET FÖR ALLA

Inom målområdet "Välstånd med kvalitet för alla" har 47 procent av åtagandena genomförts till och med augusti. En stor andel pågår och är delvis genomförda.

Enligt preliminär betygsstatistik var 81 procent av kvinnorna och 78 procent av männen i gymnasieskolan behöriga till högskolan 2013. Betygen steg något för båda könen.

För avgångseleverna i årskurs 9 ökade andelen behöriga till gymnasiets yrkesprogram. För flickor till 83 procent och för pojkar till 78 procent. Fortfarande är flickornas genomsnittliga betyg i form av meritvärden betydligt högre än pojkarnas men skillnaderna minskade 2013 till liknande differens som under 2011.

Alla hemtjänstenheter har mätt tid hos brukare. Resultatet av resursmätningen visar att den direkta och indirekta tiden ligger på 66 procent i genomsnitt. Genomsnittet för riket är 60 procent. Med direkt tid menas tid när personal är tillsammans med brukaren. Den indirekta tiden är tid man gör åt brukaren utan att personen alltid är med, till exempel städning och matinköp.

Personalkontinuiteten inom hemtjänsten ska öka och mätning visar att det är åtta personal i genomsnitt som besöker en brukare under en 14-dagarsperiod. År 2012 var genomsnittet 17. Arbetet fortsätter med fokus på att minska antalet personer som besöker samma brukare.

Projektet "Tullinge station" har genomförts och har bland annat omfattat åtgärder i gångtunnlar och förbättrad belysning.

Socialförvaltningen utvecklar metoder för att kunna följa upp effekterna (slutresultatet) av en insats. Resursenheten för barn och unga har frågat hur personen upplever den allmänna tillfredsställelsen med insatsen sex månader efter avslut. Hittills i år har 90 avslutade behandlingsinsatser följts upp. Svaren poängsätts och resultatet blev i snitt 30 poäng av 32 möjliga.

Elva ungdomsären den har efter första halvåret följts upp. Mätningen visar att 82 procent inte återfallit i

kriminalitet, som kommit till socialtjänstens kännedom, sex månader efter avslutad insats.

Socialförvaltningens genomsnittliga utredningstider för barn och unga, personer med psykisk funktionshinder samt personer med missbruksproblem, har överträffat målet som sattes upp för 2013.

Konstgjorda näringsdrycker har bytts ut mot hemmagjorda smoothies på en av enheterna på Alby ängs äldreboende. Resultatet av försöket har varit gott. Om resultatet fortsätter att visa positiva förändringar kommer vi att ersätta näringsdryckerna med smoothies på alla boenden.

Från i år har alla fritidsgårdar en bemanning med minst tre fritidsledare per kväll vilket möjliggjorts genom samordning av verksamheterna på fritidsgårdar och fritidsklubbar.

Kulturskolan erbjuder nya kurser i musik, dans och bild på Brunnaskolan och Borgskolan och samarbetar med Fittjapulsen i "slagverksprojektet". "Kulturskolekalaset" arrangerades i Hallunda Folkets Hus och nådde därmed fler barn i de norra kommundelarna.

GRÖN STAD I RÖRELSE



Inom målområdet "Grön stad i rörelse" har 36 procent av åtagandena genomförts till och med augusti. En stor andel pågår och är delvis genomförda

Naturporten på Lida friluftsgård kommer att stå färdig i slutet på året.

Projektet "gröna skolvägar" pågår vid Tallidskolan och Hammerstaskolan. Det handlar om sänkt hastighet, övergångsställen, skyltning med flera åtgärder.

Earth Hour och Hållbarhetsveckan är en del i arbetet med målet att kommunen som plats ska vara fossilbränslefri år 2030. Genom arrangemangen når vi många aktörer inom närings- och föreningslivet, som vi behöver ha med oss i det långsiktiga omställningsarbetet.

Under hösten påbörjas restaureringen av Madens dagvattenpark i Tullinge.

Genom samarbete mellan kultur- och fritidsförvaltningen och samhällsbyggnadsförvaltningen invigs tre nya kulturspår i september.

I samband med att Alby sporthall renoveras monterar solceller på taket för att spara energi.



KULTUR OCH KREATIVITET GER KRAFT

Inom målområdet "Kultur och kreativitet ger kraft" har 43 procent av åtagandena genomförts till och med augusti. En stor andel pågår och är delvis genomförda

Förnyat avtal mellan kommunen och Cirkus Cirkör ger fler Botkyrkabor möjlighet att ta del av olika verksamheter. Ett exempel är öppet hus en gång i månaden.

Botkyrka internationella bokmessa har arrangerats för andra gången. Temat för året var "Europa retrospektivt – språk och identitet i dagens Europa".

51 ansökningar om medel ur "Botkyrkas kreativa fond" kom in i april. Fonden beviljar medel till projekt som genom kreativt eller kulturellt nyskapande bidrar till en positiv samhällsutveckling i Botkyrka.

Arbetet med Tullinge idéhus pågår enligt plan med arkitekttävling, detaljplanearbete och medborgardialog.

Äldre Botkyrkabor har genom projektet "Kultur och hälsa" fått möjlighet att se på föreställningar/konserter och att prova på själva.

EN EFFEKTIV OCH KREATIV KOMMUNAL ORGANISATION



Inom målområdet "En effektiv och kreativ kommunal organisation" har 20 procent av åtagandena genomförts till och med augusti. En stor andel pågår och är delvis genomförda

Miljöenheten kommer under oktober månad att mäta andelen tjänsteärenden som görs med kollektivtrafik, med cykel eller till fots.

I riktning mot en mer resultatutvecklad verksamhetsstyrning och -uppföljning har ett stort arbete lagts ned under året. Det gäller främst kommunens årsredovisning för 2012 och förberedelser inför nämndernas ettårsplaner för 2014. Arbetet är inte avslutat utan kommer att fortsätta kommande år.

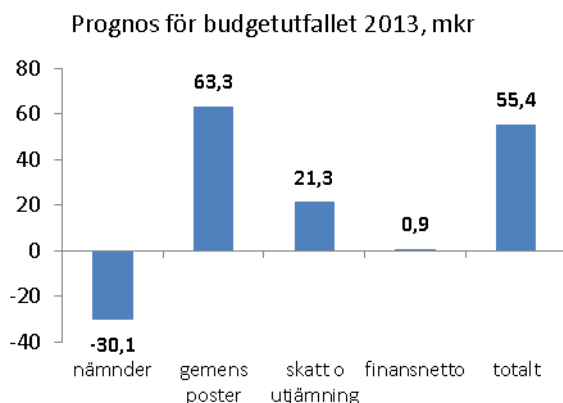
Ett nytt informationssystem för kommunens fastigheter installeras under året. Dialogen med hyresgästerna kommer därmed att underlättas och förbättras. Hyresgästerna kommer även att få information om sin elförbrukning och hur den kan påverkas.

EKONOMI

KOMMUNENS EKONOMI 2013 – PROGNOSEN

Prognosen för 2013 pekar mot ett positivt resultat med 85 miljoner. I förhållande till budget innebär prognosen en förbättring med 55 miljoner.

Prognosen innebär att verksamheternas nettokostnader ökar med 5,6 procent jämfört med 2012. Ökningstakten för skattintäkter inklusive utjämning ligger på 4,8 procent.



Nämndernas prognoser har förbättrats med 10 miljoner jämfört förra delårsrapporten men innebär ändå ett underskott mot budget med 30 miljoner. Utbildningsnämnden, samhällsbyggnadsnämnden och exploateringsverksamheten redovisar de mest negativa prognoserna i förhållande till budget.

I resultatet ingår jämförelsestörande poster (not 10). Dessa påverkar resultatet positivt med totalt 62 miljoner. Bland de kommungemensamma posterna finns återbetalning av premier för avtalsförsäkringar avseende 2005 och 2006. Utbetalningen sker i slutet av året och är preliminärt beräknad till 60 miljoner.

Finansnettot påverkas positivt av utvecklingen på aktiemarknaden vilket under året har genererat en avkastning på kommunens pensionsplacering med 34 miljoner. I finansnettot ingår även en uppräkningskostnad för kommunens avsättning för framtida pensioner med 32 miljoner. Denna kostnad är en följd av det låga allmänna ränteläget och beslutas av en särskild kommitté med representanter bland annat från Sveriges Kommuner och Landsting.

AVSTÄMNING MOT BALANSKRAVET

Enligt kommunallagens balanskrav ska det finnas balans mellan kostnader och intäkter. För detta ändamål ska en särskild balanskravsavstämning upprättas. Vid tillämpningen ska undantag göras för eventuella realisationsvinster vid försäljning av fast egendom. Undantag kan även göras för kostnader för vilka kommunen tidigare gjort avsättningar.

Beräknat resultat	85,2
Avkastning pensionsmedel	- 34,2
Disposition av medel avsatta för pensioner	20,0
Disposition ur kompetensfonden	10,0
Resultat VA verksamhet	0,2
Resultat enligt balanskravet	81,2

En avstämning mot balanskravet indikerar ett positivt resultat med 81,2 miljoner.

KOMMUNALSKATT OCH UTJÄMNING

Baserat på Sveriges Kommuner och Landstings prognos över skatteunderlagets utveckling räknade vi i budget med att negativa skatteavräkningar skulle belasta 2013 med 36 miljoner. Enligt nuvarande prognos ökar skatteunderlagen för 2012 och 2013 något snabbare vilket gör att skatteavräkningarna stannar på minus 14 miljoner.

Den snabba befolkningsökningen medför att kommunen även 2013 får del av den kompensation för eftersläpningseffekter som ingår som en faktor i skatteutjämningsystemet. Beloppet 2013 uppgår till 30 miljoner vilket är 4 miljoner lägre än vi räknat med i budget.

Sammanlagt beräknas skatteintäkterna överstiga budget med 21 miljoner vilket är 3 miljoner bättre än prognosen i föregående delårsrapport.

FINANSIELLA PLACERINGAR OCH PENSIONSÅTAGANDE

Kommunens pensionsskuld ökar kraftigt på grund av ändrad diskonteringsränta

Kommunens har ett pensionsåtagande som totalt uppgår till cirka 2,2 miljarder kronor. Den största delen 1 847 miljoner kronor avser pensioner som intjänats före 1998. Denna redovisas endast som en ansvarsförbindelse i balansräkningen. Resterande delar uppgår till 360 miljoner kronor och redovisas som en avsättning på balansräkningens skuldsida. Det senare beloppet har i sin helhet återlånats av kommunen och använts för att finansiera gjorda investeringar. För detta belopp påförs resultaträkningen löpande en marknadsmässig ränta som beräknats av KPA.

Skulden storlek beräknas också av KPA. Beräkningen görs så att skuldbeloppet diskonteras med en antagen ränta. Under 2013 har skuldbeloppet skrivits upp kraftigt på grund av att diskonteringsräntan sänkts. Det har medfört att avsättningen på balansräkningen räknats upp med cirka 32 miljoner kronor. Detta belopp redovisas som en kostnad i resultaträkningen för perioden.

På liknande sätt har ansvarsförbindelsen ökat med 137 miljoner kronor och uppgår till 1 847 miljoner. Denna skuldökning har inte belastat resultatet då

kostnaderna för dessa pensioner bokförs som en kostnad först vid utbetalningen.. Kommunen gjorde 1999 en frivillig avsättning på 400 miljoner kronor för detta åtagande.

Uppföljning av kommunens pensionsåtagande

Den avsättning som kommunen gjort för framtida pensionsåtaganden hade i slutet av augusti ett värde på 614,8 miljoner kronor.

I förhållande till årsskiftet innebär det en ökning med 37,7 miljoner eller 6,5 procent. Den positiva utvecklingen kan i första hand kopplas till utvecklingen på börserna. Ökningen är något bättre än det fastställda jämförelseindexet som för samma period hamnar på 6 procent. Samtliga tillgångsslag utom svenska aktier har haft en bättre utveckling än respektive jämförelseindex. Nedan följer en sammanställning över hur placeringen fördelas på olika tillgångsslag.:

	Mnkr	Andel %
Svenska aktier	106,1	17,3
Globala aktier	115,5	18,8
Svenska räntor	291,5	47,4
Alternativa i nvest.	86,3	14,0
Likvida medel mm	15,4	2,5
Summa	614,8	100

För närvarande är vi något underviktade i aktier med hänsyn till den oro som finns kring den ekonomiska utvecklingen. I samband med månadsskiftet kommer 15 miljoner som nu redovisas som likvida medel att placeras i DNBs hedgefond.

Under sommaren har vi avvecklat den uppdelning som tidigare fanns med en rådgivande del och hela placeringen handhas nu av DNB (Den Norske Bank /tidigare Carlsson Investment Management) som ett diskretionärt uppdrag.

LÅNESKULDEN

Kommunens upplåning beräknas minska

Totalt uppgår kommunens upplåning till 3 020 miljoner vid utgången av augusti när man räknar med den utlåning som sker till Botkyrkabyggen, Söderenergi och Handelsbanken finans. Den totala upplåningen har därmed sjunkit med cirka 61,5 miljoner sedan årsskiftet. Kommunens eget lånebehov för finansiering av egna tillgångar har under perioden ökat med 40 miljoner. Samtidigt har utlåningen till de bolag som ingår i Internbanken minskat något.

Total upplåning miljoner kronor

Botkyrka kommun	340
Kraftvärmeprojekt/	
Handelsbanken	770
Söderenergi	350
Botkyrkabyggen	1 560
Summa	3 020

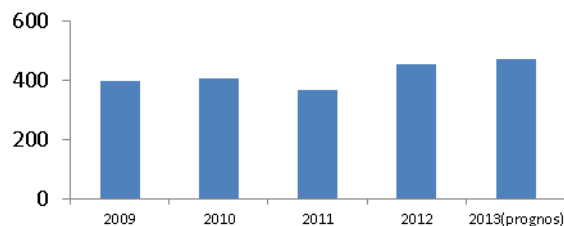
Med hänsyn till den planerade utförsäljningen av lägenheter från Botkyrkabyggen har 64 procent av lånen en bindningstid som understiger ett år. Detta ligger utanför den av kommunfullmäktige fastställda gränsen på 40 procent. Kommunfullmäktige har dock godkänt en avvikelse på denna punkt fram till dess att försäljningen genomförs.

När försäljningen har genomförts kommer skulden att sjunka. Samtidigt räknar vi med ett ökat upplåningsbehov för kommunens egna investeringar. Vi bedömer att låneskulden totalt kommer att minska med 550-600 miljoner fram till årsskiftet

INVESTERINGAR

Vi räknar med att investeringarna kommer att uppgå till omkring 470 miljoner för hela 2013. Det är en något högre investeringsnivå än förra året då nettoinvesteringarna uppgick till 452 miljoner. Nämndernas prognoser slutar på betydligt över 500 miljoner, men vi bedömer att vissa investeringsutgifter kommer att skjutas något framåt i tiden.

Investeringar 2009-2013, mkr



Beloppsmässigt dominerar bygginvesteringarna under tekniska nämnden. Bland de större aktuella projekten för året återfinns;

- Rikstens skola och sporthall
- Storstretsskolan, upprustning
- Förskola i Tumba, Vretarna
- Tornet, äldreboende i Norsborg
- Tumba äldreboende, brandskydd
- Gruppboende för vård- och omsorgsnämnden
- Violen, upprustning av förskolan
- Lövköjan, upprustning till gruppboende
- Hantverksgymnasiet, Skyttbrink

NÄMNDERNAS BUDGETUTFALL

Kultur- och fritidsnämnden

Nämnden räknar med ett överskott med 0,3 miljoner i prognosen för helåret 2013. På Brantbrinks ishall gav taket vika under vintern vilket medfört att ishallen inte kunnat användas. Någon internhyra har därför inte betalats. Högre kostnader till föreningar som drabbats och för underhåll på Hacksjöbanan har medfört att nämndens överskott blir lägre än vad som bedömdes i våras.

Utbildningsnämnden

Nämndens prognos över helårsutfallet anger ett underskott med 13,3 miljoner, en förbättring med 4,8 miljoner jämfört med prognosen i vårens delårsrapport. Kvarstående obalanser finns från 2012 för vissa grundskolor och för gymnasieskolan. Fler elever som väljer friskolor och fler elever i särskolan är tillsammans med driftkostnader för IT de huvudsakliga anledningarna till det befarade underskottet.

Totalt finns det vissa avvikelser i antalet barn och elever i verksamheterna i förhållande till budget. De största avvikelserna ligger på grundskolan där antalet elever är ca 180 färre än beräknat medan fritidshemmen däremot har ca 100 fler barn.

Det pågår ett arbete inom utbildningsnämnden för att anpassa verksamhet och ekonomi till budget. Grundskolorna har inför hösten justerat bemanning m m men dessa åtgärder räcker inte för att klara budget 2013 utan det beräknas kunna ske först 2014. Det ökade antalet elever som valt att gå i friskola påverkar ekonomin både för våra egna grundskolor genom minskade intäkter med 3 miljoner och genom ökade kostnader för administrativa ersättningar med 1 miljon. Fler elever inom särskolan på grundskolenivå beräknas dessutom medföra kostnader om 3,8 miljoner utöver budget.

För gymnasieskolan följer elevantalet i stort budget. Behovet av språkinstruktionen för nyanlända elever ökar och beräknas överstiga budget med 3,5 miljoner. Även inom gymnasieskolan har det gjorts anpassningar som får full effekt först 2014. Totalt beräknas kostnaderna för gymnasieskolan överstiga årets budget med 8,6 miljoner.

Samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnadsnämndens prognos visar på ett negativt resultat på 5,8 miljoner vid årets slut, en försämring med 0,2 miljoner jämfört med prognosen i delårsrapport 1. I samband med denna medgavs nämnden att överskrida årets budget med 5,6 miljoner för kostnader kopplade till vinterväghållningen. Akuta insatser för att säkerställa busstrafiken i Fittja centrum beräknas medföra ökade kostnader med 0,7 miljoner.

Tekniska nämnden

Prognosen för tekniska nämnden ligger i dagsläget på minus 2,0 miljoner kronor, en försämring med 0,3 miljoner jämfört med delårsrapporten i våras. De negativa utfallen fördelar sig med minus 1,8 miljoner på fastighetsenheten och 0,2 miljoner på VA verksamheten. En osäkerhetsfaktor är kostnaderna för att åtgärda fuktskador på norra kulturskolan. Detta har inte vägts in i prognosen.

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden

Nämnden redovisar ett överskott mot budget på 0,6 miljoner.

Verksamhetsområde vuxenutbildning redovisar underskott med 0,5 miljoner. Anledningen är att antalet flyktingar ökat, vilket lett till fler SFI-elever. Det ökade antalet flyktingar medför också att fler deltar i samhällsorienteringen. Ny lagstiftning från maj ger dessutom alla invandrare som är folkbokförda i kommunen möjlighet att delta i samhällsorientering.

Budgeterade medel för arbetsmarknadsåtgärder beräknas ge ett överskott på 0,5 miljoner, vilket består av ett överskott inom insatsen KOMMiJOBBS på 1,1 miljoner. Att det sammantagna överskottet inte blir större beror på att verksamheten räknar med lägre intäkter från arbetsförmedlingen till följd av färre deltagare. Den centrala förvaltningen förväntas ge ett överskott. Övriga verksamheter bedöms ligga i nivå med budget.

Socialnämnden

Nämnden redovisar ett överskott för året på 2,8 miljoner. Det är en förbättring med 6,7 miljoner jämfört med vårens prognos. Alla verksamheter utom ekonomiskt bistånd inklusive flyktingmottagande redovisar överskott.

Verksamhet barn och ungdom redovisar överskott på 7,4 miljoner, vilket till största del beror på färre institutionsplaceringar än budgeterat. Förvaltningen strävar i första hand efter att hitta lösningar på hemmaplan och använda HVB-hem före hem som drivs av statens institutionsstyrelse. Det är i allmänhet en bättre lösning för barnet/ungdomen och ger samtidigt lägre kostnader. En del av överskottet inom verksamhetsområdet beror på lägre kostnader för löner och kompetensutveckling till följd av stor personalomsättning.

Det andra större överskottet gäller gemensam verksamhet som omfattar ledning, administration, samordningsförbundet, folkhälsa, boendestöd m.m. Överskottet beräknas bli cirka 3 miljoner och beror på att införandet av nytt verksamhetssystem löper över årsskiftet, lägre anslag till samordningsförbundet än budgeterat, lägre lönekostnader på grund av sjukskrivningar och att en ofördelad pott på 1,1 miljon inte kommer att förbrukas.

Kostnaderna för det ekonomiska biståndet fortsätter att öka och prognosen för året är ett underskott mot budget på 9,4 miljoner. Jämfört med förra året ökar nettokostnaderna med drygt fem procent. Det är det direktutbetalda biståndet som ökar, vilket beror på ökande biståndstider och kostnader för hotell, vandrarhem och härbärgen. Till en del täcks det av överskott för personal och sociala beredskapsarbeten.

För att begränsa underskottet pågår en rad åtgärder. Det gäller bland annat genomgång av regelverk, arbetssätt och rutiner.

Vård- och omsorgsnämnden

Nämndens prognos innebär ett underskott mot budget på 3,9 miljoner. Jämfört med uppföljningen från i våras är det en förbättring med 1,8 miljoner.

Äldreomsorgen redovisar ett underskott på 16,7 miljoner som beror på 20 fler externa årsplatser än budget och 35 000 fler utförda timmar inom hemtjänsten. Av de externa platserna används 13 stycken för att klara evakueringen på Tumba äldreboende under tiden ombyggnaden av sprinklersystemet pågår.

För verksamhetsområdet omsorg om funktionsnedsatta är det prognostiserade överskottet 6,0 miljoner. Överskottet för bostad med särskilt service beräknas till 13,4 miljoner, vilket främst beror på att nya gruppboenden startar först i slutet av året. Med anledning av att de egna gruppboendena inte startat har fler externa platser köps, vilket medför ett underskott för verksamheten med drygt 9 miljoner. För personlig assistans prognosticeras ett överskott på 3,3 miljoner som till stor del förklaras av färre utförda timmar än budgeterat.

Central förvaltning och administration redovisar ett överskott på 6,9 miljoner. Överskottet beror på lägre driftkostnader främst vad gäller personal-, kapital- och konsultkostnader samt att införandet av det nya verksamhetssystemet fortsätter över årsskiftet. Det finns dessutom en central buffert som inte kommer att fördelas ut till verksamheterna.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen redovisar ett utfall för året som är i nivå med budgeten. I utfallet ingår en merkostnad på 5,5 miljoner som avser kommunens byte av teleoperatör. Förvaltningen räknar med att de kostnadsminskningar som uppstår under de närmaste åren kommer att överstiga kostnaderna för införandet. Att kommunstyrelsen klarar ett nollresultat för året beror på att resultatenheterna lämnar överskott och att förvaltningen vidtagit åtgärder för att begränsa förvaltningens gemensamma kostnader.

Exploateringsverksamheten redovisar ett underskott mot budget på 8,7 miljoner. Den beräknade nettovinsten för året uppgår till 2,6 miljoner medan budgeten ligger på 11,3 miljoner.

BOLAGENS PROGNOSE

Någon koncernsammanställning görs inte i samband med tertialuppföljningarna. Vi redovisar här delårsresultat och prognos för hela året för de bolag som normalt ingår i koncernsammanställningen.

Botkyrkabyggen redovisar för perioden januari-augusti ett överskott på 90 miljoner, vilket är nästan 4 miljoner lägre än för motsvarande period 2012. För helåret har bolaget prognostiserat ett överskott på 60 miljoner, vilket är 10 miljoner kronor högre än det budgeterade resultatet för 2013.

Upplev Botkyrka AB redovisar för perioden januari-augusti ett resultat på 0,2 miljoner. För helåret 2013 är bolagets prognos ett resultat på minus 0,5 miljoner. Förklaringen till det prognostiserade utfallet är ett försämrat hyresnetto för Subtopia när uthyrningen av mellanhallen som nu överförs till kommunen.

Hågelbyparken AB redovisar ett resultat på 0,3 miljoner för perioden januari-augusti en prognos för helåret på plus 150 tusen kronor. Periodutfallet är i paritet med föregående år. Det fina vädret har medverkat till att antalet besökare till parken har ökat.

Södertörns Fjärrvärme AB redovisar för perioden januari-augusti ett resultat på 61 miljoner och en prognos för helåret på 89 miljoner. Prognosen följer i princip den fastställda budgeten för 2013.

SRV AB redovisar för perioden januari-juni ett resultat på minus 3,5 miljoner. Prognosen för 2013 har nu reviderats ned till minus 3,7 miljoner. Såväl halvårsresultatet som prognosen för helåret ligger betydligt lägre än för motsvarande perioder under 2012. Förklaringen är minskade mängder verksamhetsavfall samt att 2012 innehöll vissa större engångsintäkter som påverkade resultatet i positiv riktning.

Söderenergi redovisar ett resultat för perioden januari-augusti på 29,6 miljoner. Bolagets leveranser av värme har varit något högre än budgeterat under perioden på grund av att april varit kallare än normalt. Resultatet ligger bättre än budget men är något sämre än för motsvarande period under 2012. Helårsresultatet är beräknat till 66,7 miljoner vilket är nästan 12 miljoner bättre än budget.

Resultat mnkr	Utfall	Prognos
	jan-aug	helår 2013
AB Botkyrkabyggen	90,0	60,0
Upplev Botkyrka AB	0,2	-0,5
Hågelbyparken AB	0,3	0,1
Södertörns fjärrvärme	61,0	89,0
SRV AB*	-3,5	-3,7
Söderenergi	29,6	66,7

*avser januari-juni

BUDGETUTFALL I AUGUSTI / HELÅRSPROGNOS 2013

DRIFTREDOVISNING

Mnkr		Augusti 2012	Augusti 2013	förändr 10/11	Budget 2013 helår	Prognos 2013 helår	Avvikelse helår
	not						
Kommunstyrelse							
Kommunledningsförvaltning		-154,7	-175,8	14%	-276,2	-276,2	0,0
Exploatering		0,0	0,0		11,3	2,6	-8,7
Revision		-1,7	-1,8	7%	-3,5	-3,5	0,0
Samhällsbyggnadsnämnd		-80,5	-79,4	-1%	-142,7	-148,6	-5,9
Teknisk nämnd		11,2	6,2		-0,5	-2,5	-2,0
Miljö- och hälsoskydds nämnd		-2,9	-4,4	56%	-10,4	-10,3	0,1
Kultur- och fritidsnämnd		-125,8	-138,6	10%	-208,2	-207,9	0,3
Arbetsmarknad- och vuxenutb nämnd		-108,7	-113,3	4%	-195,3	-194,7	0,6
Utbildningsnämnd		-1 262,8	-1 322,3	5%	-2 082,3	-2 095,6	-13,3
Socialnämnd		-317,7	-327,5	3%	-508,6	-505,8	2,8
Vård- och omsorgsnämnd		-555,9	-568,7	2%	-881,8	-885,8	-4,0
SUMMA NÄMNDER		-2 599,5	-2 725,7	4,9%	-4 298,2	-4 328,3	-30,1
Gemensamma poster	2	299,4	316,0	5,5%	310,2	373,5	63,3
SUMMA PERIODENS BUDGET		-2 300,1	-2 409,7	4,8%	-3 988,0	-3 954,8	33,2

RESULTATRÄKNING

Mnkr		Augusti 2012	Augusti 2013	Helår 2013	Helår 2013
	Not	utfall	utfall	budget	prognos
Verksamhetens intäkter	3,10	562,4	603,3		
Verksamhetens kostnader	4	-2 862,4	-3 013,0	-3 988,0	-3 954,8
Avskrivningar	5	-136,1	-136,3	-208,0	-208,0
Verksamhetens Nettokostnader		-2 436,1	-2 546,0	-4 196,0	-4 162,8
Skatteintäkter	6	1 836,7	1 905,4	2 831,2	2 853,4
Generella statsbidrag och utjämning	7	877,1	925,2	1 388,6	1 387,7
Finansiella intäkter	8	111,2	174,0	115,0	242,1
Finansiella kostnader	9	-75,7	-165,5	-109,0	-235,2
Resultat	1,10	313,2	293,1	29,8	85,2

BALANSRÄKNING

Mnkr		Augusti 2012	Augusti 2013	Bokslut 2012
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	12	3 491,8	3 735,6	3 585,0
Maskiner och inventarier	13	132,3	154,8	144,9
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Aktier och andelar i dotter- och intressebolag	14	524,4	520,4	520,4
Långfristiga fordringar	15	2 892,6	2 787,6	2 904,5
Summa anläggningstillgångar		7 041,1	7 198,4	7 154,7
Omsättningstillgångar				
Exploateringsmark	16	27,6	5,8	16,4
Förråd		1,3	1,3	1,3
Kortfristiga fordringar	17,3	463,3	338,5	379,5
Kortfristiga placeringar	18	544,7	585,6	557,1
Kassa och bank	19,3	5,5	7,6	3,7
Summa omsättningstillgångar		1 042,4	938,8	957,9
SUMMA TILLGÅNGAR		8 083,5	8 137,2	8 112,6
SKULDER OCH EGET KAPITAL				
Eget kapital 19)	20	3 909,7	4 043,9	3 750,9
därav periodens/ årets resultat		313,2	293,1	154,4
<i>Avsättningar</i>				
Avsättningar för pensioner och liknande för- pliktelse	21	308,4	362,1	314,8
Andra avsättningar	22	84,0	1,2	1,3
Skulder				
Långfristiga skulder	23	3 215,4	1 280,9	2 240,4
Kortfristiga skulder	24,3	566,0	2 449,1	1 805,3
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		8 083,5	8 137,2	8 112,6

KASSAFLÖDESANALYS

Mnkr	Not	Augusti 2012	Augusti 2013	Bokslut 2012
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster		313,2	293,1	154,4
Just för poster som inte ingår i kassaflödet	11	152,0	183,4	155,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital				
		465,2	476,5	310,3
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapitalet				
Ökning(-)/ minskning(+) av förråd o expl mark		33,9	10,6	45,2
Ökning(-)/ minskning(+) av kortfristiga placeringar	27	-544,7	-28,5	10,8
Ökning(-)/ minskning(+) av kortfristiga fordringar	27	-72,9	40,9	-557,1
Ökning(+)/ minskning(-) av kortfristiga skulder	27	-176,7	165,8	-966,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten				
		-295,2	665,3	-1 157,6
Investeringsverksamheten				
Nettoinvestering, materiella tillgångar		-286,9	-296,7	-472,8
Nettoinvestering, finansiella tillgångar		523,8	0,0	527,8
Kassaflöde från investeringsverksamheten				
		236,9	-296,7	55,1
Finansieringsverksamheten				
Upptagna lån		0,0	420,0	1434,3
Amortering av skuld		-239,4	-901,5	-619,4
Ökning (-)/ minskning (+) av långfristiga fordringar		78,9	116,8	67,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten				
		-160,5	-364,7	882,0
Årets/ periodens kassaflöde				
		-218,8	3,9	-220,7
Livkvida medel vid årets början				
		224,3	3,7	224,3
Likvida medel vid periodens/ årets slut				
		5,5	7,6	3,7

INVESTERINGSREDOVISNING

Mnkr	Augusti 2012	Augusti 2013	Budget 2013 helår	Prognos 2013 helår
Kommunstyrelsen	10,8	17,4	39,9	39,0
Samhällsbyggnadsnämnd	14,1	19,0	62,2	45,2
Teknisk nämnd	61,6	24,8	204,3	91,6
Kultur- och fritidsnämnd	6,1	2,0	5,3	4,8
Arbetsmarknads- och vuxenutb nämnd	0,3	0,3	2,5	2,5
Utbildningsnämnden	9,4	10,5	42,0	26,9
Socialnämnd	3,9	2,3	5,2	3,2
Vård- och omsorgsnämnden	-0,4	0,9	8,6	8,6
Tekniska nämnden, långa byggprojekt	175,3	197,2	413,1	371,8
Avsatt för speciella ändamål	0,0	0,0	30,2	5,0
SUMMA	281,1	274,4	813,3	598,6

VERKSAMHETSMÅTT

	Augusti 2012	Bokslut 2012	Augusti 2013	Budget 2013	Prognos 2013
Utbildningsnämnden					
Antal årsplatser i förskola	5 484	5 420	5 623	5 550	5 557
Antal elever i grundskolan, kommunen	7 771	7 808	7 924	8 104	7 927
Botkyrka elever totalt, grundskolan	9 319	9 364	9 500	9 773	9 594
Antal elever gymnasium, kommunen	2 336	2 309	2 341	2 313	2 311
Botkyrka elever, totalt, gymnasieskola	3 628	3 538	3 474	3 483	3 476

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden

Gymnasial vuxenutbildning, årsplatser	290	621	457	349	582
Grundläggande vuxenutbildning, årsp	145	277	135	320	160
SFI, årsplatser	853	843	889	850	889
Eftergymnasiala platser, Xenter	244	242	240	242	240
Arbetsmarknadsprogram, heltidsplats	303	303	314	330	335
Feriepraktik/sommarjobb	928	929	1030	1 000	1 030
Daglig verksamhet, årsplatser	270	275	298	289	298

**viktat till helårsplatser

Socialnämnden

Ekonomiskt bistånd

Månadshushåll i genomsnitt	1 011	1 023	1 105	1 005	1 106
Antal bidragsmånader totalt	12 131	12 276	8 840	12 060	13 271
Genomsnittlig biståndstid per hushåll	6,37	6,33	6,31	6,30	6,43
<i>Individuella stöd, antal årsplatser*</i>					
Barn och unga **	196	190	177	215	178
Personer med psykisk funktionsnedsättning **	106	105	114	111	111
Personer med beroendeproblem **	58	58	79	54	59

*avser samtliga placeringstyper och boenden dock ej kontaktpersoner

Vård- o omsorgsnämnd

Hemtjänst, utförda timmar	238 320	397 340	269 322	374 000	403 984
Hemtjänst, pris per timme		352	334	346	334
Särskilda boenden	259	248	204	250	224
Gruppboende inklusive Tre Källor	102	108	125	114	132
Korttidsplatser	13	14	15	23	23
Externa platser äldreomsorg, genomsnitt	74	80	101	77	98
Bostad med särskild service, LSS	136	135	137	138	137
Bostad med särskild service, planerade				5	12
Korttidshem, LSS		11	10	15	10
Externa platser LSS, genomsnitt	45		49	45	52
Antal brukare assistansersättning, SFB51*		173	174	180	175
Timmar SFB51, LSS, ledsagar- och avlösarservice	349 296	526 842	345 319	520 509	519 183

*SFB51, Socialförsäkringsbalken 51. Före detta LASS

**Delårsutfallet är viktat till helårsplatser

NOTER

Mnkr	Augusti 2012	Augusti 2013	Augusti 2012	Augusti 2013
Not 1 Budgeterat resultat				
Kommunfullmäktige nov	89,3	55,0		
Ombudgeteringar	-9,6	-15,2		
Disp ur kompetensfond	-10,0	-10,0		
Summa	69,7	29,8		
Not 2 Gemensamma och interna poster				
<i>Intäkter</i>				
Kalkylerad kapitaltjänst	224,2	232,4		
Schablonbidrag flyktingar	6,4	12,6		
Satsbidrag minoritetsspråk	0,0	0,0		
Kalkylerad pension	79,3	85,1		
Återbetalning AFA	64,1	59,9		
Differens po pålägg	17,0	19,3		
Summa intäkter	391,0	409,3		
<i>Kostnader</i>				
Fastighetsskatt o försäkringar	-3,5	-10,4		
Pensionsutbetalningar	-45,4	-48,4		
Förändring, semesterlöneskuld	35,4	45,0		
Förändring, timlöner mm	0,0	3,8		
Nedskrivning interna fodringar	0,0	-		
Pensioner, avsättning	-13,7	-18,1		
Pensioner, avgiftsbestämd del	-63,8	-62,7		
Finansiell leasing	-1,6	-2,5		
Intern försäkring	1,3	-		
Övriga kostnader	-0,3	-		
Summa kostnader	-91,6	-93,3		
Summa netto	299,4	316,0		
Not 3 Verksamhetens intäkter				
Taxor och avgifter	145,4	139,8		
Externa bostads- och lokalhyror	52,0	56,2		
Försäljning av verksamhet	87,4	85,9		
Bidrag från staten m. fl.	173,5	243,0		
Övriga verksamhetsintäkter	104,1	78,4		
Summa	562,4	603,3		
Not 4 Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-1 639,3	-1 698,6		
Varor	-176,4	-167,7		
Entreprenad och köp av verks	-596,0	-620,0		
Externa lokalhyror	-63,6	-62,2		
Bidrag och transfereringar	-134,4	-149,2		
Köp av tjänster och övriga	-252,9	-315,3		
Summa	-2 862,4	-3 013,0		
Not 5 Avskrivningar				
Inventarier	-21,9	-23,3		
Fastigheter och anläggningar	-114,1	-113,0		
Summa	-136,1	-136,3		
Not 6 Skatteintäkter				
Förskott	1 794,4	1 911,4		
Avräkning 2011	9,0	-		
Avräkning 2012	-	9,4		
Preliminär avräkning 2012	33,3	-		
Preliminär avräkning 2013	-	-15,4		
Summa	1 836,7	1 905,4		
Not 7 Generella statsbidragsintäkter				
Inkomstutjämnings bidrag	578,7	626,4		
Kostnadsutjämnings bidrag	158,5	161,2		
Kostnadsutjämnings, LSS	31,8	30,8		
Regleringsbidrag	27,7	26,1		
Fastighetsavgift	80,5	80,7		
Summa	877,1	925,2		
Not 8 Finansiella intäkter				
Ränteintäkter	79,1	126,5		
Utdelning/ränta, placerade medel	10,1	10,6		
Återföring, orealiserad förlust	10,0	3,5		
Realiserad vinst, placerade medel	5,4	22,1		
Borgensavgift	5,9	10,4		
Övriga finansiella intäkter	0,7	0,9		
Summa	111,2	174,0		
Not 9 Finansiella kostnader				
Räntekostnader	-70,7	-135,1		
Intern ränta under byggtid	11,9	10,9		
Orealiserad förlust, plac medel	-4,5	-0,7		
Realiserad förlust, plac medel	-0,1	-1,3		
Finansiell kostnad, pensioner	-12,0	-39,1		
Övriga finansiella kostnader	-0,3	-0,2		
Summa	-75,7	-165,5		
Not 10 Jämförelsestörande poster				
Uppräkning av pensionsavsättning	0,0	-32,2		
Avkastning pensionsmedel	20,9	34,2		
Återbetalade försäkringsavgifter från FORA /AFA	64,1	59,9		
Summa	85,0	61,9		
Not 11 Justering för poster som ej ingår i kassaflödet				
Avskrivningar	136,1	136,3		
Avsättningar, pensioner	15,7	47,3		
Andra avsättningar	0,2	-0,2		
Summa	152,0	183,4		

Mnkr	December	Augusti		December	Augusti
	2012	2013	Mnkr	2012	2013
Not 12 Mark, byggnader och tekniska anläggningar			Mark och fastigheter för annan verksamhet		
Verksamhetsfastigheter			Ackumulerad anskaffning	507,5	505,2
Ackumulerad anskaffning	4 240,9	4 607,0	Ackumulerad avskrivning	-244,8	-257,7
Ackumulerad avskrivning	-1 627,6	-1 761,8	Ingående balans	262,7	247,5
Ingående balans	2 613,2	2 845,2	Under året investerat	-2,2	0,0
Under året investerat	383,4	239,5	Under året avskrivet	-12,9	-8,7
Omklassificeringar	0,4	0,0	Nedskrivet	0,0	0,0
Omföringar mark	-0,1	0,0	Utgående balans	247,5	238,8
Under året avskrivet	-134,1	-91,2	Varav mark	59,4	59,4
Nedskrivet	-17,5	-0,2			
Utgående balans	2 845,2	2 993,3	Exploateringar (anläggningstillgång)		
Varav mark	46,1	48,0	Ingående balans	36,0	49,5
			Under året investerat	13,9	11,5
Publika fastigheter			Under året omklassificerat från anläggningstillgångar markreserv	-0,3	0,0
Ackumulerad anskaffning	389,3	393,9	Summa Exploateringsmark	49,5	61,0
Ackumulerad avskrivning	-140,1	-151,4	Pågående projekt		
Ingående balans	249,2	242,5	Utgående balans	3 585,0	3 735,6
Omklassificeringar	0,3	0,0			
Under året investerat	4,4	1,7	Not 13 Maskiner, inventarier och tekniska anläggningar		
Under året avskrivet	-11,3	-7,5	Anskaffningsvärde	613,9	659,3
Utgående balans	242,5	236,7	Ackumulerad avskrivning	-481,2	-514,5
Varav mark	15,2	15,2	Ingående balans	132,7	144,9
			Under året investerat	46,0	33,7
Markreserv			Försäljning/utrangering	-	-
Ackumulerad anskaffning	37,8	43,0	Under året avskrivet	-33,2	-23,8
Ingående balans	37,8	43,0	Omklassificeringar	-0,6	-
Under året investerat	5,2	-	Avskrivning sålda/utrangerade inventarier	-	-
Omklassificering till exploateringsfastigheter omsättningstillgångar	-	0,0	Pågående nyanläggning	-	-
Omföringar inom anläggningstillgångar investeringar	-	-	Nedskrivet	-	0,0
Utgående balans	43,0	43,0	Utgående balans	144,9	154,8
Varav mark	43,0	43,0			
				Augusti	Augusti
Fastigheter för affärsverksamhet			Mnkr	2012	2013
Ackumulerad anskaffning	215,6	238,2	Not 14 Aktier och andelar		
Ackumulerad avskrivning	-73,9	-81,0	AB Botkyrkabyggen	473,2	473,2
Ingående balans	141,8	157,2	Botkyrka Etablerings AB	0,1	0,1
Under året investerat	22,5	10,7	Hågelbyparken AB	0,6	0,1
Under året avskrivet	-7,1	-5,1	Upplev Botkyrka AB	3,2	3,1
Utgående balans	157,2	162,8	Södertörns Energi AB	5,0	5,0
Varav mark	0,1	0,1	SRV Återvinning AB	0,3	0,3
			Stockholmsregionens Försäkrings AB	7,7	7,7
			Kommuninvest	7,0	3,7
			Vårlyjus AB	0,8	0,8
			Övriga	0,1	0,1
			Bostadsrätter	26,3	26,3
			Summa	524,4	520,4

Mnkr	Augusti 2012	Augusti 2013
Not 15 Långfristiga fordringar		
Lån till kommunala bolag	2 123,2	2 050,3
Lån till VA-anslutningar	0,0	0,0
Lån till Handelsbanken Finans	780,8	763,2
Övrig utlåning	0,1	0,1
Avgår kortfristig del	-11,5	-26,0
Summa	2 892,6	2 787,6

	December 2012	Augusti 2013
Not 16 Exploateringar (omsättningstillgång)		
Ingående balans	61,6	16,4
Omföring från markreserv	0,3	0,1
Under året investerat kostnader	-1,6	3,6
Under året investerat intäkter	-35,8	-14,3
Slutredovisade projekt kostnader	-8,1	-
Slutredovisade projekt intäkter	0,1	-
Summa	16,4	5,8

	Augusti 2012	Augusti 2013
Not 17 Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	34,7	26,1
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	157,8	144,2
Avräkning kommunalskatt	102,2	47,4
Upplupen fastighetsavgift	22,4	28,6
Momsfordran	14,5	16,5
Skattekonto	0,4	0,5
Skattefordran preliminär skatt	35,8	23,8
Koncernfordringar	0,0	1,5
Kortfristig del av lång fordran	11,5	26,0
Övriga fordringar	84,0	23,9
Summa	463,3	338,5

För 2012-08 har omföring gjorts mellan kortfristiga fordringar och kortfristiga skulder.

Not 18 Kortfristiga placeringar

Räntefonder	266,3	288,4
Aktiefonder	183,6	183,0
Hedgefonder	94,6	99,0
Övriga placeringar	0,2	15,2
Summa	544,7	585,6

Not 19 Kassa och bank

Bank	5,5	3,4
Postgiro	-	4,2
Summa	5,5	7,6

Kommunen har valt att under 2012 och 2013 nyttja checkkrediten som redovisas på skuldsidan.

Limit på checkräkningskrediten är 200 mnkr.

Mnkr	Augusti 2012	Augusti 2013
Not 20 Eget kapital		
Ingående eget kapital enligt balansräkningen	3 596,5	3 750,8
Periodens resultat	313,2	293,1
Utgående eget kapital	3 909,7	4 043,9

Not 21 Avsättningar för pensioner

Pensioner enligt blandad modell	241,7	285,9
Garanti-, visstidspensioner mm	6,5	5,5
Löneskatt	60,2	70,7
Summa	308,4	362,1

Not 22 Andra avsättningar

Anslutningsavgifter VA-verksamhet*	45,6	-
Övriga avsättningar	38,4	1,2
Summa	84,0	1,2

* Under hösten 2012 rättades kontot för anslutningsavgifter från

årsbokslutet 2012 redovisas dessa som långfristig skuld.

Not 23 Långfristiga skulder

Handelsbanken	400,0	400,0
Swedbank	-	-
Nordea	351,5	250,0
Kommuninvest	2 460,0	1 950,0
Gatukostnadsersättning	-	35,9
VA-anslutning	-	46,7
Finansiell leasing	3,9	8,3
Avgår kortfristig del	-	-1 410,0
Summa	3 215,4	1 280,9

Not 24 Kortfristiga skulder

Upplupna arbetsgivaravgifter och preliminär skatt	80,6	82,4
Kortfristig leasingskuld	2,2	3,6
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	132,7	103,7
Kommande års amorteringar	0,0	1 410,0
Leverantörsskuld	100,8	102,6
Semesterlöneskuld och lärarnas feriestskuld	89,2	99,6
Upplupna löner	51,1	52,4
Särskild löneskatt pensioner	19,2	19,7
Pensioner avgiftsbestämd del	0,0	66,7
Kommuninvest	0,0	380,0
Övriga kortfristiga skulder	90,2	128,4
Summa	566,0	2 449,1

Mnkr	December 2012	Augusti 2013	December 2012	Augusti 2013
Not 25 Leasingavtal			Not 26 a Ingångna borgensförbindelser	
Finansiell leasing			Södertörns Fjärrvärme AB	35,0 37,8
<i>Nuvärdesberäknade minimileasavgifter</i>			Södertörns Energi AB	675,0 675,0
Förfaller till betalning inom 1 år	-2,9	-3,5	SYVAB	88,4 88,4
Förfaller till betalning inom 2-5år	-7,1	-7,8	Söderenergi AB	464,6 460,4
Förfaller till betalning senare än 5 år	0,0	0,0	SRV Återvinning AB	57,9 57,9
Summa	-10,0	-11,3	Hågelbyparken AB	1,1 1,1
Vid nuvärdesberäkningarna har diskonteringsräntan 4,5% använts			Botkyrka hantverkshus brf 1, 2 och 3	12,9 12,8
Operationell leasing			AB Botkyrkabyggen	250,0 250,0
Förfaller till betalning inom 1 år	26,2	21,8	Eriksbergs industriområde	10,0 9,8
Förfaller till betalning inom 2-5år	62,0	42,0	Norra Botkyrka Folkets Hus	30,4 30,0
Förfaller till betalning senare än 5 år	54,8	46,2	IFK Tumba	4,8 4,8
Summa	143,0	110,0	Övriga föreningar	5,3 5,1
			Bostadsrättsföreningar	1,4 0,0
			Kommunalt förlustansvar, statliga bostadslån	1,9 1,6
			Summa	1 638,7 1 634,7

Not 26b Ingångna borgensförbindelser

Botkyrka kommun har ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser.

Samtliga 267 kommuner som per 2012-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar har ingåtts ett regressavtal som fördelar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna. Vid ett eventuellt anspråkstagande av ovan nämnd borgensförbindelse.

Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande på storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomiskförening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Botkyrka kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2013-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 268 008 533 162 kronor och totala tillgångar till 272 786 307 725 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 3 965 220 182 kronor.

Not 27 Justering av jämförelseperiod

För 201208 har omförelse gjorts mellan kortfristiga fordringar, bank, postgiro och kortfristiga skulder. Negativa saldon på tillgångssidan har flyttats till skuldsidan och motsvarande har gjorts för positiva saldon på skuldsidan.