



# Delårsrapport 2011:1

- perioden januari-april 2011
- prognos för helåret



## **SAMMANFATTNING**

### **DELÅRSBOKSLUTET JANUARI-APRIL**

Utfallet för perioden januari-april innebär ett positivt resultat med 87 miljoner. Resultatet ligger därmed på en lägre nivå än förra året. I förhållande till budget för perioden ligger delårsresultatet på plus 43 miljoner

Verksamhetens nettokostnader inklusive avskrivningar uppgår till 1 220,1 miljoner efter årets första fyra månader och är därmed 5,3 procent högre än i april 2010. Bakom förändringen ligger att bruttokostnaderna har ökat med 4 procent medan intäkterna minskat med drygt 2 procent

Skatte- och bidragsintäkterna som helhet ligger 20 miljoner bättre än budget. Positiva skatteavräkningar har tillgodoräknats perioden med sammanlagt 30,6 miljoner

Nettoinvesteringarna har hittills under året uppgått till 77 miljoner kronor och är därmed 46 miljoner lägre än vid motsvarande tid förra året.

Kommunens externa upplåning har under året påverkats av inrättandet av internbanken. Kommunen har nu tagit över sin andel av Söderenergis lån och påbörjat övertagandet av lån från Botkyrka-byggen. Den totala låneskulden uppgår nu till 3,1 miljarder, varav cirka 2,1 miljarder vidareutlånas via internbanken och enligt tidigare beslut om finansiering av Söderenergis kraftvärmeprojekt. Det betyder att kommunens egen upplåning är uppe i nästan 1 miljard kronor.

I delårsrapporten lämnas en lägesredovisning över hur nämndernas verksamheter hittills i år utvecklas i förhållande till flerårsplanens nyckelområden och mål.

### **PROGNOSEN FÖR HELÅRET 2011**

Prognosen för 2011 pekar i dagsläget mot ett resultat på plus 138 miljoner det vill säga 9,1 miljoner bättre än budget.

Prognosen över budgetutfallet för verksamheternas nettokostnader innebär ett överskridande av budget med 34,1 miljoner. Sett enbart till utfallet för nämnderna uppgår underskottet till 45,7 miljoner medan de gemensamma posterna pekar mot plus 11,6 miljoner.

Positiva skatteavräkningar, framförallt för 2011, medför att skatteintäkterna beräknas överstiga budget och väga upp de underskott som nämnderna i dagsläget befarar i sina prognoser.

Vård- och omsorgsnämndens prognos innebär ett underskott med 30,7 miljoner. Även samhällsbyggnadsnämnden och utbildningsnämnden lämnar negativa prognoser av mer betydande storlek.

Enligt prognosen kommer nettokostnaderna inklusive avskrivningar att öka med 5,5 procent jämfört med 2010 medan ökningstakten för skatteinkomsterna stannar på 4,8 procent.

Vi räknar med att investeringarna kommer att uppgå till omkring 400 miljoner för hela 2011 vilket innebär en liknande nivå som förra året. Eftersom investeringarna hittills i år begränsats till 77 miljoner kommer resterande del av året att innebära en betydande ökning av investeringsaktiviteten.

### **DEN SAMHÄLLSEKONOMISKA UTVECKLINGEN**

Aktiviteten i den svenska ekonomin har återhämtat sig snabbt efter finanskrisen. Sveriges starka exportberoende medförde att fallet blev djupare hos oss än i de flesta andra länder men vi tillhör nu även de länder där tillfriskningen gått fortast. Den internationella konjunkturbilden är splittrad där särskilt länderna i södra Europa står inför stora skuldproblem parat med hög arbetslöshet och en svag tillväxt. En annan tydlig tendens är prisökningar på råvaror som livsmedel, metaller och energi.

Även om den svenska exporten åter tagit fart väntas tillväxten i ekonomin i första hand drivas av investeringar och av att hushållen ökar sin konsumtion. Exporten hämmas av den starka kronan vilket gör svenska varor dyrare i utlandet. Hushållens konsumtionsutrymme minskar genom räntehöjningarna men hålls ändå uppe av reallöneökningar.

Tillväxten i Sverige innebär även att kommunernas skatteunderlag i år och de nästkommande åren väntas öka med drygt 4 procent årligen. Ökningen är sammansatt av i första hand fler arbetade timmar i samhället och av löneökningar. Den allmänna bedömningen är dock att löneökningandelen kommer att bli större i takt med att kommande avtal på arbetsmarknaden förutses ligga på en högre nivå vilket kommer att medföra ett ökat kostnadstryck i samhället. Detta påverkar i hög grad kommunerna eftersom andelen löner i våra verksamheter är hög både i form av direkta lönekostnader och i form av löneanknutna tjänsteköp.

Skatteintäktsökningarna kommer således också att följas av en snabbare takt på pris- och löneökningar och av fortsatta räntehöjningar.

## **PERIODEN JANUARI-APRIL 2011**

### **BEFOLKNINGSUTVECKLING**

Efter första kvartalet är kommunens befolkning 83 184 personer. Det innebär en ökning under första kvartalet med 576 personer. Jämfört med samma tidpunkt förra året har befolkningen ökat med 1 687 personer.

Befolkningsökningen beror både på ett födelseöverskott (födda minus döda) på 198 personer och på ett positivt flyttningsnetto (inflyttare minus utflyttare) på 362 personer. Det utrikes flyttningsnettot var 338 personer och det inrikes flyttningsnettot var 24 personer. För första gången sedan 2002 var flyttningsnettot mot övriga kommuner i Stockholms län positivt.

### **PERSONAL**

Antalet årsarbetare i kommunen uppgick i mars till 5 275 årsarbetare och antalet tillsvidareanställda var 4 746 personer. Jämfört med samma period förra året har årsarbetarna minskat med knappt 2 personer och antalet personer med tillsvidareanställning har minskat med 23.

### **DELÅRSRESULTATET**

#### **Delårsresultatet bättre än vanligt**

Utfallet för perioden januari-april innebär ett positivt resultat med 87 miljoner. Resultatet ligger därmed på en lägre nivå än förra året. Huvudförklaringen till detta är att finansnettot är 13,5 miljoner lägre i år.

I förhållande till budget för perioden ligger delårsresultatet på plus 43 miljoner.

Verksamhetens nettokostnader inklusive avskrivningar uppgår till 1 220,1 miljoner efter årets första fyra månader och är därmed 5,3 procent högre än i april 2010. Bakom förändringen ligger att bruttokostnaderna har ökat med 4 procent medan intäkterna minskat med drygt 2 procent. Kostnadsökningen orsakas särskilt av att köpen av verksamhet och tjänster ligger på en högre nivå än förra året. Löner, sociala avgifter och pensioner har ökat med 3,4 procent.

Verksamheternas externa kostnader och intäkter har utvecklats på följande sätt. Här ingår inte skattemedel eller finansiella poster;

**Not 3 Verksamhetens intäkter**      **2010**      **2011**

Taxor och avgifter	68,5	66,3
Externa bostads- och lokalhyror	24,1	25,3
Försäljning av verksamhet	46,1	46,5
Bidrag från staten med flera	101,0	96,7
Övriga verksamhetsintäkter	20,1	18,7
<b>Summa</b>	<b>259,7</b>	<b>253,5</b>

#### **Not 4 Verksamhetens kostnader**

Personalkostnader	-805,8	-833,3
Varor	-86,2	-84,4
Entreprenad och köp av verksamhet	-259,8	-278,9
Externa lokalhyror	-31,4	-30,2
Bidrag och transfereringar	-62,7	-64,8
Köp av tjänster och övriga		
Verksamhetskostnader	-107,7	-120,8
<b>Summa</b>	<b>-1 353,5</b>	<b>-1 412,4</b>

Intäkterna i april är lägre än förra året. Detta beror i första hand på lägre intäkter från försäljning av finansiella tillgångar men även taxor och avgifter liksom bidragen från staten minskat något.

Som vanligt redovisar flertalet nämnder positiva utfall i april. Nämnder som redovisar negativa utfall för perioden är serviceförvaltningen, vård- och omsorgsnämnden och tekniska nämnden. Serviceförvaltningens debiteringar internt inom kommunen släpar efter kraftigt vilket medför att intäkterna är låga. Sent inkommande intäkter i form av VA avgifter och internhyror medför att även tekniska nämnden redovisar underskott i sitt delårsresultat. Eftersläpningen för serviceförvaltningen och när det gäller internhyror har effekt på övriga nämnder vars kostnader rätteligen borde vara något högre.

De största positiva delårsresultaten återfinns hos utbildningsnämnden, arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden samt på kommunledningsförvaltningen.

Perioden har belastats med löneökningar för april uppskattade till 4 miljoner. Kostnaderna har inte belastat förvaltningarna utan har påförts finansförvaltningen.

#### **Finansiering**

Skatte- och bidragsintäkterna som helhet ligger 20 miljoner bättre än budget. Positiva skatteavräkningar har tillgodoräknats perioden med sammanlagt 30,6 miljoner. Av beloppet avser 11,6 miljoner 2010 och 19 miljoner preliminär avräkning för 2011. Skatte- och bidragsintäkterna har därmed ökat med 4,6 procent jämfört med perioden januari-april 2010.

Finansnettot för perioden är positivt med 11,9 miljoner och är därmed 13,5 miljoner lägre än förra året i april. Försämringen beror i sin helhet på att förra årets positiva värdeförändring av placerade medel för pensioner i stort har uteblivit i år.

### **Investeringarna fortsatt höga**

Nettoinvesteringarna har hittills under året uppgått till 77 miljoner kronor och är därmed 46 miljoner lägre än vid motsvarande tid förra året.

Huvuddelen av investeringarna eller 66 miljoner ligger på tekniska nämnden, för övriga nämnder har investeringarna varit låga hittills i år. Investeringarna i början på året har dominerats av förskoleutbyggnader i Tullinge och i Vårsta, ombyggnader av kök i skolor och förskolor samt återuppbyggnaden av Storstretsskolans sporthall. Även investeringar för infrastruktur inom IT har varit betydande under perioden.

### **FLERÅRSPLANENS MÅL - UPPFÖLJNING Medborgaren i centrum**

Ett förslag till ny vision för Botkyrka kommun kommer att ingå som en del i den nya flerårsplanen. Det har varit en stor samstämmighet i de dialoger som genomförts om bilden av Botkyrka i de olika kommundelarna. Utbildning, arbete och ungas situation upplevs genomgående som viktiga områden.

Kontakt har tagits med SL som lovat att se över möjligheterna att införa flexibla busstop i Botkyrka. Det skulle innebära en avsevärd höjning av tryggheten och säkerheten för många resenärer i Botkyrka, särskilt kvinnors upplevelse av trygghet.

En kommungemensam introduktions- och fördjupningsutbildning för förtroendevalda genomfördes i februari med positivt resultat.

En ny handbok om FN konventionen om rättigheter för personer med funktionsnedsättning "Tänk Nytt, Lätt, Rätt" har tagits fram. En konferens på temat genomfördes i mars.

Under året har arbetsvägledare varit på plats på ett medborgarkontor minst en gång i veckan och ett samarbete med Arbetsförmedlingen inletts så att det kommer att finnas vägledare minst en gång i månaden på Arbetsförmedlingen.

Kultur- och fritidsförvaltningen har utvidgat spontanaktiviteterna med dans, vilket lockar fler flickor än pojkar. En särskild satsning för flickor i Norsborg görs i samarbete med SAMBA football academy som anordnar spontanaktiviteter.

Ett arbete med att utveckla skolornas externa webbplatser har just påbörjats. Arbetet med den interna kommunikationen planeras starta till hösten i samband med det kommungemensamma intranätsprojektet.

Policydokumentet för förskolans lärmiljöer är vägledande för hur förskolorna kan skapa genusneutrala miljöer. Ett genusnätverk för förskolans pedagoger pågår under vårterminen. Trettio pedagoger ingår, och ytterligare ett nätverk startar i augusti.

### **Unga och äldre i fokus**

Arbets- och kompetenscentrum har öppet hus en dag per vecka då ungdomar kan komma oanmälda för att få kontakt med ungdomsteamet.

En ungdomsmässa har arrangerats på Folkets hus i Hallunda i samarbete med Arbetsförmedlingen. Mässan riktade sig till ungdomar mellan 16-19 och hade temat information och rekrytering.

I april öppnade en ny mötesplats för äldre i Vårsta.

Planering av en skate- och BMX park i Tumba pågår. En referensgrupp av ungdomar är delaktiga i arbetet. Även behoven för de äldre bevakas.

Kartläggning av förskoleklassverksamheten i kommunen är genomförd. Kompetenshöjande insatser för pedagoger i förskoleklass kommer att genomföras framöver.

Två språkutvecklare har arbetat i Alby under hösten 2010 och våren 2011 med inriktning mot yngre åldrar i grundskolan och fokus på läs- och skrivutveckling

En utredning för att förbättra mottagandet av nyanlända barn 6-19 år pågår. Flera forskningsprojekt pågår bland annat inom musik, IT, värdegrund och svenska som andra språk.

Social- och utbildningsförvaltningarna samverkar inom "kraftsamling" när det gäller förebyggande åtgärder och åtgärder för elever med hög frånvaro.

### **Samhälle i utveckling**

Under våren har en kvalitativ studie av kvinnor utanför arbetsmarknaden genomförts. En kartläggning har påbörjats i syfte att identifiera insatser för att öka förvärvsfrekvensen bland kvinnor i norra Botkyrka.

Inom ramen projektet "Creative Stockholm" görs just nu en kartläggning av kreativa näringar i Stockholmsregionen. Syftet på sikt är att stimulera

och förbättra förutsättningarna för företagande inom upplevelsebranschen.

Genom deltagande i "Filmbasen" förbättras möjligheten för unga, nya filmskapare i Botkyrka att utvecklas. Två filmer som har producerats i Botkyrka var med och tävlade i Guldbaggegalan i januari.

Botkyrka internationella bokmässan genomfördes för första gången 5-7 maj. Programmet innehöll både publika arrangemang och en konferensdag för pedagoger, bibliotekarier samt bok- och biblioteksbransch.

Under våren har skolornas ledningar erbjudits handledning i entreprenöriellt lärande av en extern expert som tidigare fortbildat cirka 100 lärare i kommunens grundskolor och gymnasieskolor inom området entreprenöriellt lärande. Samtal har även förts med Södertörns Högskola gällande fortbildning för grundskolelärare inom ämnet.

En jobb jakt med besök på 90 företag och en rekryteringsmessa med 11 utställare och 50 lediga jobb har genomförts i samarbete med arbetsförmedlingen i februari respektive i mars.

Ett förslag till ny arbetsmarknadspolitik har arbetats fram och ska gå ut på remiss till nämnderna. Beslut beräknas kunna fattas av kommunfullmäktige innan årsskiftet.

Som en del i Världsnaturfondens kampanj släck en timme (Earth Hour) hade kommunen tillsammans med Tumba centrum, Botkyrkabyggen med flera företag och föreningar ett klimattorg i Tumba centrum den 15-26 mars. Där fanns utställningar om klimatarbetet och aktiviteter för besökarna. Det hela avslutades med klimatfesten Earth Hour på Hågelby, som samlade cirka 2 500 personer.

Utvecklingen på arbetsmarknaden har inte så här långt inneburit några stora förändringar i arbetslöshetstalen på områdesnivå i kommunen. Den nedgång i arbetslöshetstalen som kan ses för män har inte sin motsvarighet bland kvinnorna. Bland unga män mellan 18-24 år i södra kommundelen märks en tydlig nedgång i arbetslöshetstalen.

### **Organisation för framtiden**

I februari beslutade kommunfullmäktige om en ny mötes- och resepolicy samt fordonspolicy. Syftet är att bland annat att minimera kommunens klimatpåverkan från tjänsteresor och vara en förebild och visa vägen mot ett klimatsmart och energieffektivt Botkyrka

Under första kvartalet utgör de ekologiska livsmedelsinköpen 17,7 procent av de totala inköpen inom utbildningsförvaltningen. Genom miljöenheten ingår nu ett antal förskolekök och skolkök i en magisteruppsats för att kartlägga hur köken idag hanterar sitt matavfall och mäter matsvinn.

Skolorna utnyttjar lärarlyftet för att höja kompetensen. Flera lärare fortsätter den utbildning som påbörjades under hösten och några har börjat under våren. Under 2011 prioriteras lärare till behörighetsgivande kurser. Många pedagoger söker kurser inom förskolelyftet, cirka 20 blev antagna i vår. Cirka 60 har sökt kurser till hösten

Inom det systematiska kvalitetsarbetet har föräldra- och elevenkäterna reviderats och ytterligare självvärderande material ska tas fram. Arbetet med att ta fram ett verktyg för elevutvärdering av undervisningen har påbörjats

Kommunfullmäktige har beslutat om att inrätta en kompetensfond på 50 miljoner kronor att användas för kompetensutveckling i kommunorganisationen.

Sjukfrånvaron bland kommunens anställda är oförändrad jämfört med 2010, och uppgick i mars till 6,8 procent

Enligt prognosen beräknas resultatet 2011 komma att uppgå till 138 miljoner vilket motsvarar 3,6 procent av skatte- och bidragsintäkterna och överstiger då med marginal målet för 2011.

## **PROGNOS FÖR 2011**

### **UTFALL FÖR HELÅRET 2011**

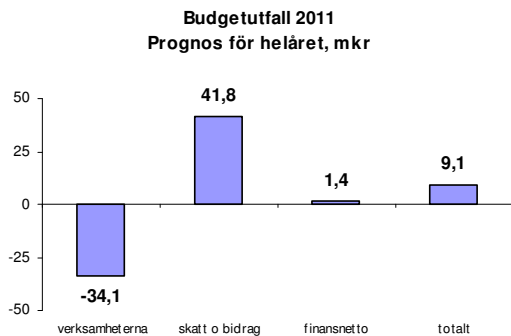
#### **- ett bra resultat**

Årets budgeterade resultat uppgår till 128,9 miljoner inklusive de ombudgeteringar som kommunfullmäktige beslutade om i april.

Prognosen för 2011 pekar i dagsläget mot ett resultat på plus 138 miljoner det vill säga 9,1 miljoner bättre än budget.

Positiva skatteavräkningar, framförallt för 2011, medför att skatteintäkterna beräknas överstiga budget och väga upp de underskott som nämnderna i dagsläget befarar i sina prognoser över helårsutfallet.





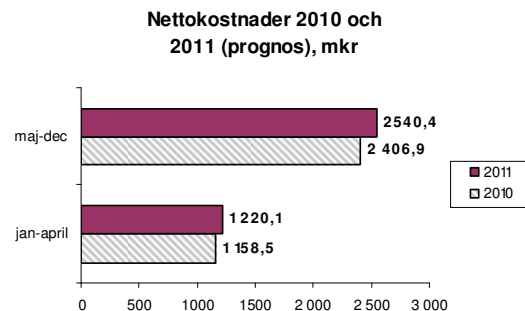
Prognosen över budgetutfallet för verksamheternas nettokostnader innebär ett överskridande av budget med 34,1 miljoner. Sett enbart till utfallet för nämnderna uppgår underskottet till 45,7 miljoner medan de gemensamma posterna pekar mot plus 11,6 miljoner.

Vård- och omsorgsnämndens prognos innebär ett underskott med 30,7 miljoner. Även samhällsbyggnadsnämnden och utbildningsnämnden lämnar negativa prognoser av mer betydande storlek. Prognoserna från tekniska nämnden, socialnämnden och kommunledningsförvaltningen är även de negativa men i mer begränsad utsträckning. Serviceförvaltningens prognos innebär en utfall som är 3,5 miljoner bättre än budget.

Enligt prognosen kommer nettokostnaderna inklusive avskrivningar att öka med 5,5 procent jämfört med 2010 medan ökningstakten för skatteinkomsterna stannar på 4,8 procent

Huvudorsakerna till obalansen inom vård- och omsorgsnämnden är kostnaderna för hemtjänsten, äldreboenden och för personlig assistans. Inom samhällsbyggnadsnämnden ligger underskottet på kostnader kopplat till vinterunderhållet medan utbildningsnämndens brist till stor del återfinns inom den obligatoriska särskolan.

I april 2011 har nettokostnader ökat med 5,3 procent jämfört med samma period 2010. Med utgångspunkt i förvaltningarnas prognoser beräknas ökningstakten för helåret till 5,5 procent vilket innebär att kostnaderna beräknas fördela sig på ungefär samma sätt som förra året. Nedan framgår hur nettokostnaderna 2011 beräknas fördela sig mellan första tertiet och resten av året. Som jämförelse framgår utvecklingen under 2010.



Eventuell driftpåverkan från ersättning från försäkringsbolag med anledning av branden i Storstretens sporthall har inte räknats in i prognosen över utfallet på driftbudgeten.

### Finansiering – skatteintäkterna högre än beräknat

Baserat på Sveriges kommuner och landstings prognos över skatteunderlagets utveckling räknade vi i budget med att en positiv skatteavräkning från 2010 skulle tillgodoräknas 2011 med 12 miljoner. I dagsläget räknar vi med att avräkningarna från 2010 och 2011 kommer att uppgå till 68 miljoner. Den snabba befolkningsökningen medför att kommunen för första gången får del av den kompensation för eftersläpningseffekter som ingår som en faktor i skatteutjämningsystemet. Beloppet 2011 uppgår till 20,4 miljoner vilket är 5,4 miljoner mer än vi räknat med i budget.

Konjunkturstödet för 2011 har tillförts det generella statsbidraget och uppgår till 18,4 miljoner jämfört med 78,4 miljoner förra året. Sammanlagt beräknas skatteintäkterna överstiga budget med 41,8 miljoner.

De finansiella posternas bruttoomslutning påverkas av inrättandet av internbanken. Prognosen innebär att finansnettot är positivt med 30,3 miljoner vilket är 1,4 miljoner bättre än budget.

### Investeringarna – prognos 400 miljoner

Vi räknar med att investeringarna kommer att uppgå till omkring 400 miljoner för hela 2011 vilket innebär en liknande nivå som förra året. Eftersom investeringarna hittills i år begränsats till 77 miljoner kommer resterande del av året att innebära en betydande ökning av investeringsaktiviteten.

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

- Rikstens skola
- Upprustningar av skolor och förskolor
- Ombyggnader av kök i skolor och förskolor
- Gruppboende inom handikappomsorgen

- Nyängsgården, ombyggnad
- Storvretens sporthall
- Förskola i Vårsta (Malmsjö)
- IT kommunikationsprojekt

### **Fortsatt ökad upplåning**

Kommunens externa upplåning har under året påverkats av inrättandet av internbanken. Kommunen har nu tagit över vår andel av Söderenergis lån och påbörjat övertagandet av lån från Botkyrka-byggen. Den totala låneskulden uppgår nu till 3,1 miljarder. Av detta belopp är cirka 2,1 miljarder vidareutlånat via internbanken och enligt tidigare beslut om finansiering av Söderenergis kraftvärmeprojekt.

Det betyder att kommunens egen upplåning är uppe i nästan 1 miljard kronor. Vi har tidigare bedömt att upplåningen vid slutet av 2011 kommer att ligga på knappt 1,1 miljard.

Vi har under våren sett stigande räntor. De korta räntorna har styrts av riksbankens räntehöjningar. De korta räntorna förväntas fortsätta att stiga, vilket leder till höjda räntekostnader för kommunen. De långa räntorna har rört sig både uppåt och nedåt under våren och styrs i stor utsträckning av den internationella ränteutvecklingen. Den senaste finansiella oron kopplad till de så kallade PIGS-ländernas skuldkriser har under den senaste tiden lett till sjunkande långräntor på grund av en oro för en försvagad konjunktur.

### **Balanskravet klaras även 2011**

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.

Den positiva prognosen för resultatet för 2011 gör att vi bedömer att vi med god marginal kommer att ha ett positivt resultat även vid beräkningen av balanskravsresultatet.

Beräkning av balanskravet, Mnkr	
Beräknat resultat	138,0
Avkastning pensionsavsättning	-1,2
Disposition av pensionsavsättning	15,0
Ombudgeteringar, drift	13,3

**Resultat enligt balanskravet** 165,1

Från det redovisade prognosutfallet har dragits den nettoavkastning som är hänförlig till kommunens

pensionsavsättning. Resultatpåverkan avseende ombudgeteringar från 2010 har däremot tillgodoräknats i avstämningen mot balanskravet då dessa kan betraktas som avsättningar som borde ha belastat 2010 års resultat. Från och med 2011 kommer vi även att disponera medel från den avsättning som gjorts för framtida pensioner. Enligt budgeten uppgår beloppet till 15 miljoner som nu tillgodoräknas resultatet.

## **NÄMNDERNAS PROGNOSE**

### **Serviceförvaltningen – bra resultat även 2011**

Serviceförvaltningen räknar med ett resultat på 6,8 miljoner för 2011. Det är 3,5 miljoner bättre än budget. Det är framför allt IT-stöd och dialog och service som bidrar till överskottet mot budget.

### **Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden**

Nämnden redovisar ett resultat som är i nivå med budget. Introduktionsersättningen beräknas kosta 0,8 miljoner mer än budgeterat. Anledningen är att det efter den 1 december 2010 flyttat personer till kommunen från andra kommuner och som är berättigade till ersättning enligt den gamla förordningen.

Övriga verksamheter redovisar överskott vilket gör att nämnden sammantaget håller sig inom budget.

Viss osäkerhet finns vad gäller möjligheten att tillsätta alla arbetsmarknadspolitiska anställningar såsom trainee-anställningar, kommunala ungdomsjobb och instegsjobb. Ambitionen är att klara volymerna, men det är svårt att få fram platser för de kommunala ungdomsjobben under vår och sommar då det är många sommarjobbare ute i verksamheterna.

### **Utbildningsnämnden – särskolans kostnader ökar**

Nämndens prognos över helårsutfallet anger ett underskott med 6,8 miljoner. I första hand särskolan på grundskolenivå men även ordinarie grundskola medför obalanser. Prognosen för förskolan är däremot positiv.

Prognosen inom särskolan kommer att föranleda en fördjupad analys av orsakerna till obalansen. Nämnden avser att återkomma och redovisa åtgärder i delårsrapport 2.

Sett till volymutvecklingen i verksamheterna innebär den fortsatta ökningen i förskolan att antalet platser även i år befaras överstiga budget medan grundskolan beräknas ha färre elever än budgeterat.

Utvecklingen av antalet gymnasieelever beräknas följa budgeterad volym.

### **Kultur- och fritidsnämnden –utfallet nära budget**

Med anledning av att Storvretens sporthall inte är i drift förväntas lägre kostnader. I övrigt små budgetavvikelser.

Hallunda bibliotek har varit stängt för ombyggnad vilket påverkar besöksiffrorna. Även fritidsgårdarna räknar med färre besök än förra året.

### **Socialnämnden**

Sammantaget räknar socialnämnden med ett budgetunderskott på 1,5 miljoner. Underskottet i prognosen beror på att nämnden kommer att ha kostnader av engångskaraktär för det nya verksamhets-systemet och för ombyggnation i Hallunda centrum inklusive dubbla hyror.

Osäkerheterna i prognosen är relativt stora så här tidigt på året framförallt när det gäller placeringskostnaderna.

### **Vård- och omsorgsnämnden**

Vård- och omsorgsnämnden redovisar i sin prognos ett underskott mot budget på 30,7 miljoner kronor. I syfte att dämpa det stora underskottet har flera parallella processer påbörjats. Förvaltningen bedömer att detta arbete kommer att behöva pågå under en längre tid. För att begränsa underskottet för 2011 kommer nämnden på sitt sammanträde i maj att besluta om ett antal besparings- och effektiviseringsåtgärder. Dessa är värderade till 5 miljoner och ingår i prognosen.

Utöver planerade åtgärder förutsätter prognosen återhållsamhet under resten av året. Under årets första fyra månader har kostnaderna ökat med 6 procent jämfört med samma period förra året. Prognosen visar en kostnadsökning på 4 procent för hela 2011 jämfört med 2010. I det ingår 18 nya platser inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning som kommer att starta under andra halvåret och övriga volymökningar. Det innebär att kostnadsutvecklingen måste vara betydligt lägre under resten av året än vad den var 2010.

Det största underskottet mot budget finns i hemtjänsten som redovisar ett underskott på drygt 23 miljoner. Arbete pågår med att tillämpa en effektivare vikarietillsättning och en rutin ska utarbetas för hur vikarie- och timanställda får anställas. Även äldreboendena redovisar ett större underskott på nästan 10 miljoner kronor och personlig assistans redovisar underskott med närmare 6 miljoner kronor.

### **Samhällsbyggnadsnämnden**

Samhällsbyggnadsnämndens prognos visar på ett negativt resultat för helåret på 9,3 miljoner. Av detta kan cirka 8 miljoner förklaras av ökade kost-

nader för snöröjning och andra konsekvenser av årets vinter. Utöver kostnaderna för snöröjning har vintern även fört med sig högre kostnader för skador på räcken, kantstenar och beläggningar.

### **Tekniska nämnden**

Prognosen för tekniska nämnden ligger på minus 1,4 miljoner. Underskottet förklaras i första hand av höga kostnader kopplade till den snörika och kalla vintern som påverkat utfallet för fastighetsenheten. Detta har medfört merkostnader på cirka 3 miljoner för taksrottning och uppvärmning. Samtidigt visar va-enheten ett överskott på 1,6 miljoner på grund av högre intäkter från dagvattenavgifter än man budgeterat.

### **BOLAGENS RESULTAT**

Någon koncernsammanställning görs inte i samband med tertialuppföljningarna. Vi tar dock in delårsresultat och prognos för hela verksamhetsåret.

*Upplev Botkyrka AB* redovisar för perioden januari-april ett resultat på -0,4 miljoner. För helåret 2011 är bolagets prognos ett resultat på -0,3 miljoner. Resultatet beror på en obalans mellan kostnader och intäkter. En omorganisation har genomförts som syftar till minskade personalkostnaderna på Subtopia.

*Hågelbyparken AB* redovisar ett resultat på -0,5 miljoner för första tertialet och redovisar en prognos för helåret på -0,3 miljoner. Det negativa resultatet beror bl.a. att konferensverksamheten minskat och att vissa lokaler är tomställda i avvaktan på ett framtida övertagande av verksamheten.

*Botkyrkabyggen* redovisar för perioden januari-april ett överskott på 38,6 miljoner, vilket är ca 14 miljoner bättre än motsvarande period 2010. För helåret 2011 har bolaget prognostiserat ett överskott på 50 miljoner, vilket ligger i linje med budgeten.

*Södertörns Fjärrvärme AB* redovisar för perioden januari-april ett resultat på 57 miljoner och en prognos för helåret på 105 miljoner. Första tertialet har varit kallare än normalt och resultatet ifrån värmeförsäljningen var positivt med 1 miljoner. Helårsresultatet beräknas bli ca 1 miljoner bättre än budgeterat.

*SRV AB* redovisar för perioden januari-april ett resultat på 0,4 miljoner. Prognosen för 2011 är ett resultat på 7,2 miljoner. Omsättningen har ökat som en följd av ökade avfallsmängder och en höjning av taxan. De ökade avfallsmängderna har lett till att återvinningen av bland annat metaller ökat. Dessutom har priset på de råvaror som återvinn-



ökat vilket lett till högre intäkter. På kostnadssidan finns en oro för ökade bränslepriser. En ökning av dieselpriiset med 1 krona per liter medför ökade kostnader med 1 miljoner på årsbasis.

*Söderenergi* redovisar ett resultat för perioden januari-april på 129,2 miljoner. Bolagets leveranser av värme till Södertörns Fjärrvärme och Telge Energi har varit något lägre än budgeterat under perioden. Försäljningen av fjärrvärme till Fortum har dock gett högre intäkter än budgeterat och detta har förbättrat resultatet. Prognosen för helårsresultatet är 12,8 miljoner och detta är cirka 25 miljoner lägre än budget. Försämringen av resultatet beror på lägre produktionsmarginaler samt ökade avskrivningar och räntekostnader.

Resultat mnkr	Utfall <u>jan-april</u>	Prognos <u>helår 2011</u>
AB Botkyrkabyggen	38,6	50,0
Upplev Botkyrka AB	-0,4	-0,3
Hågelbyparken AB	-0,5	-0,3
Södertörns fjärrvärme	57,0	105,0
SRV AB	0,4	7,2
Söderenergi	129,2	12,8

# BUDGETUTFALL I APRIL/ HELÅRSPROGNOS 2011

## DRIFTREDOVISNING

mnkr	April	April	förändr 09/10	Budget	Prognos	Avvikelse helår
	2010	2011		2011 helår	2011 Helår	
Kommunledningsförvaltning/ ks	-63,4	-68,0	7%	-249,8	-250,3	-0,5
Exploatering/ ks				11,3	11,3	0,0
Revision	-0,7	-0,7	-4%	-3,2	-3,2	0,0
Servicenämnd *)	-17,5	-26,4	51%	10,0	13,5	3,5
Samhällsbyggnadsnämnd	-34,5	-39,9	16%	-118,0	-127,3	-9,3
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	-2,1	0,7	-71%	-8,8	-8,7	0,1
Teknisk nämnd	-10,8	-9,8	-9%	-0,5	-3,0	-2,5
Teknisk nämnd, VA	5,0	4,9	-2%	0,0	1,6	1,6
Kultur- och fritidsnämnd	-56,1	-55,8	-1%	-176,5	-176,1	0,4
Utbildnings och arbetsmarknadsnämnd	-41,6	-50,4	21%	-182,1	-182,1	0,0
Barn- och ungdomsnämnd	-561,5	-581,7	4%	-1 828,4	-1 835,2	-6,8
Socialnämnd	-152,3	-151,3	-1%	-475,1	-476,6	-1,5
Vård- och omsorgsnämnd	-248,1	-264,4	7%	-780,6	-811,3	-30,7
<b>SUMMA NÄMNDER</b>	<b>-1 183,5</b>	<b>-1 242,8</b>	<b>5%</b>	<b>-3 801,8</b>	<b>-3 847,4</b>	<b>-45,6</b>
<b>Gemensamma poster 2)</b>	<b>86,2</b>	<b>84,1</b>	<b>-2%</b>	<b>261,4</b>	<b>272,9</b>	<b>11,5</b>
<b>SUMMA</b>	<b>-1 097,3</b>	<b>-1 158,7</b>	<b>6%</b>	<b>-3 540,4</b>	<b>-3 574,5</b>	<b>-34,1</b>
<b>PERIODENS BUDGET</b>	<b>-1 145,1</b>	<b>-1 180,1</b>	<b>3%</b>			

\*) budget och utfall exkl prisjustering

## RESULTATRÄKNING

mnkr	April 2010 utfall	April 2011 utfall	helår 2011 budget	helår 2011 prognos
Verksamhetens intäkter 3)	259,7	253,6		
Verksamhetens kostnader 4)	-1 357,0	-1 412,4	-3 540,4	-3 574,5
Avskrivningar 5)	-61,2	-61,2	-186,0	-186,0
<b>Verksamhetens Nettokostnader</b>	<b>-1 158,5</b>	<b>-1 220,1</b>	<b>-3 726,4</b>	<b>-3 760,5</b>
Skatteintäkter 6)	847,8	882,8	2 573,5	2 625,2
Gen statsbidr o utjämn 7)	390,4	412,3	1 252,9	1 243,0
Finansiella intäkter 8)	33,6	40,5	61,0	115,9
Finansiella kostnader 9)	-8,2	-28,6	-32,1	-85,6
<b>Resultat 1)</b>	<b>105,0</b>	<b>87,0</b>	<b>128,9</b>	<b>138,0</b>

## BALANSRÄKNING

mnkr	April 2010	April 2011	Bokslut 2010
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	2 989,7	3 160,0	3 139,6
Maskiner och inventarier	110,0	122,7	127,1
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Placerade medel	459,4	489,5	488,8
Aktier och andelar i dotter- och intressebolag	121,1	121,1	121,1
Långfristiga fordringar	1 871,5	3 306,3	1 886,6
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>5 551,6</b>	<b>7 199,6</b>	<b>5 763,2</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Exploateringsmark	33,0	46,5	42,6
Förråd	1,2	1,2	1,2
Fordringar	277,4	340,0	331,1
Kortfristiga placeringar	0,0	0,0	0,0
Kassa och bank	115,2	101,7	91,0
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>426,7</b>	<b>489,4</b>	<b>465,9</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>5 978,3</b>	<b>7 689,0</b>	<b>6 229,1</b>
<b>SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>			
<b>Eget kapital</b>	<b>3 351,5</b>	<b>3 534,5</b>	<b>3 447,5</b>
därav periodens/ årets resultat	105,0	87,0	201,1
<i>Avsättningar</i>			
Avsättningar för pensioner och liknande förplik- telser	243,1	247,4	237,5
Andra avsättningar	32,0	34,1	34,5
<b>Skulder</b>			
Långfristiga skulder	1 588,9	3 135,3	1 601,9
Kortfristiga skulder	762,8	737,7	907,7
<b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>	<b>5 978,3</b>	<b>7 689,0</b>	<b>6 229,1</b>

## KASSAFLÖDESANALYS

	April 2010	April 2011	Bokslut 2010
mnkr			
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster	105	87,0	201,1
Just för poster som inte ingår i kassaflödet 10)	4,9	71,5	133,3
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>109,9</b>	<b>158,5</b>	<b>334,3</b>
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapitalet			
Ökning(-)/ minskning(+) av förråd o expl mark	-2,7	-3,9	-12,3
Ökning(-)/ minskning(+) av kortfristiga fordringar	62,2	-8,8	8,4
Ökning(+)/ minskning(-) av kortfristiga skulder	-210,4	-169,9	-65,6
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-41,1</b>	<b>-24,2</b>	<b>264,9</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Nettoinvestering, materiella tillgångar	-124,4	-77,3	-413,7
Nettoinvestering, finansiella tillgångar	54,3	-1,5	15,6
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-70,1</b>	<b>-78,8</b>	<b>-398,2</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Upptagna lån	205,7	1533,3	218,8
Amortering av skuld	0,0	0,0	-0,1
Öknig (-)/ minskning (+) av långfristiga fordringar	-136,1	-1419,6	-151,3
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>69,6</b>	<b>113,7</b>	<b>67,4</b>
<b>Årets/ periodens kassaflöde</b>	<b>-41,7</b>	<b>10,7</b>	<b>-65,8</b>
<b>Livkvida medel vid året början</b>	<b>156,8</b>	<b>91,0</b>	<b>156,8</b>
<b>Likvida medel vid periodens/ årets slut</b>	<b>115,2</b>	<b>101,7</b>	<b>91,0</b>

## NOTER

	April 2010	April 2011		April 2010	April 2011
mnkr					
<b>Not 1 Budgeterat resultat</b>			<b>Not 5 Avskrivningar, Mkr</b>		
Kommunfullmäktige nov	37,8	142,2	Inventarier	-10,3	-10,7
Ombudgeteringar	-2,4	-13,3	Fastigheter o anläggningar	-50,9	-50,5
<b>Summa</b>	<b>35,4</b>	<b>128,9</b>	<b>Summa</b>	<b>-61,2</b>	<b>-61,2</b>
<b>Not 2 Gemensamma och interna poster</b>			<b>Not 6 Skatteintäkter</b>		
<i>Intäkter</i>			Förskott	827,6	852,2
Kalkylerad kapitaltjänst	98,4	108,2	Avräkning 2009	8,6	
Schablonbidrag flyktingar	7,6	5,8	Avräkning 2010	11,6	11,6
Kalkylerad pension	36,4	37,2	Prel avräkning 2011		19,0
Differens po pålägg	11,6	5,7	<b>Summa</b>	<b>847,8</b>	<b>882,8</b>
Statsbidrag, minoritetsspråk	1,5		<b>Not 7 Generella statsbidragsintäkter</b>		
<b>Summa intäkter</b>	<b>155,6</b>	<b>156,9</b>	Inkomstutjämningsbidrag	247,6	261,8
<i>Kostnader</i>			Kostnadsutjämningsbidrag	51,4	66,6
Fastighetsskatt o försäkringar	-2,6	-1,1	Kostnadsutjämnning, LSS	20,6	19,7
Pensionsutbetalningar	-17,1	-26,4	Regleringsbidrag	6,9	28,1
Nedskrivn int fodr	-0,9		Fastighetsavgift	37,6	36,1
Pensioner, avsättning	-12,5	-6,9	Konjunkturstöd	26,3	
Pensioner, avgiftsbestämd del	-32,0	-31,6	<b>Summa</b>	<b>390,4</b>	<b>412,3</b>
Finansiell leasing	-0,8	-0,7	<b>Not 8 Finansiella intäkter</b>		
Täckning hyror		-0,3	Ränteintäkter	13,7	35,6
Stiftelsekapital		-1,8	Ränteintäkt, placerade medel	1,3	2,1
Löneökningar april	-3,5	-4,0	Återföring orealiserad förlust placerade medel	6,3	0,6
<b>Summa kostnader</b>	<b>-69,4</b>	<b>-72,8</b>	Realiserad vinst, placerade medel	8,8	
<b>Summa netto</b>	<b>86,2</b>	<b>84,1</b>	Borgensavgift	3,1	2,0
<b>Not 3 Verksamhetens intäkter</b>			Övriga finansiella intäkter	0,4	0,3
Taxor och avgifter	68,5	66,3	<b>Summa</b>	<b>33,6</b>	<b>40,5</b>
Externa bostad- o lokalhyror	24,1	25,3	<b>Not 9 Finansiella kostnader</b>		
Försäljning av verksamhet	46,1	46,5	Räntekostnader	-4,2	-24,0
Bidrag från staten med fl.	101	96,7	Förvaltningsavgifter	-0,1	-0,1
Övriga verksamhetsintäkter	20,1	18,7	Finansiell kostnad, pensioner	-3,0	-3,0
<b>Summa</b>	<b>259,7</b>	<b>253,5</b>	Orealiserad förlust, placerade medel	-0,3	-1,4
<b>Not 4 Verksamhetens kostnader</b>			Realiserad förlust, placerade medel	-0,4	
Personalkostnader	-805,8	-833,3	Övriga finansiella kostnader	-0,2	-0,1
Varor	-86,2	-84,4	<b>Summa</b>	<b>-8,2</b>	<b>-28,6</b>
Entreprenad o köp av verksamhet	-259,8	-278,9	<b>Not 10 Justering för poster som ej ingår i kassaflödet</b>		
Externa lokalhyror	-31,4	-30,2	Avskrivningar	61,2	61,2
Bidrag o transfereringar	-62,7	-64,8	Orealiserad förlust, placerade medel	0,3	1,4
Köp av tjänster och övriga verksamhetskostnader	-107,7	-120,8	Återföring orealiserad förlust placerade medel	-6,3	-0,6
<b>Summa</b>	<b>-1 353,5</b>	<b>-1 412,4</b>	Avsättningar pensioner	-48,2	9,9
			Andra avsättningar	-2,2	-0,4
			<b>Summa</b>	<b>4,7</b>	<b>71,5</b>

## VERKSAMHETSMÅTT

	April 2010	Bokslut 2010	April 2011	Budget 2011	Prognos 2011
<b>Utbildningsnämnden</b>					
Antal årsplatser i förskola	4 945	4 714	5 108	4 940	4 980
Antal elever i grundskolan, kommunen	7 619	7 619	7 577	7 795	7 663
Botkyrka elever totalt	9 140	9 140	9 088	9 373	9 285
Antal elever gymnasium, kommunen	2 318	2 345	2 280	2 256	2 256
Botkyrka elever, totalt	3 585	3 634	3 629	3 574	3 574
<b>Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden</b>					
Gymnasial vuxenund, elever	330	665	343	349	591
Grundläggande vuxenund	170	310	134	380	330
SFI	425	850		850	850
Eftergymnasiala platser, Xenter		116		176	242
Arbetsmarknadsåtgärder, heltidspl	418	384		350	350
Feriepraktik/sommarjobb		755		1000	835
Antal flyktingar i introduktion	126	120	74	65	65
Daglig veksamhet, platser	241	239	249	253	253
<b>Socialnämnden</b>					
<i>Försörjningsstöd, inkl flyktinghushåll</i>					
Månadshushåll i genomsnitt	991	1 008	1 012	1 038	1 029
Antal bidragsmånader totalt	3 964	12 092	4 051	12 456	12 345
<i>Individuella stöd, antal årsplatser*</i>					
Barn och unga	192	185	186**	175	181
Vuxna, psykiskt funktionsnedsatta	114	124	123**	115	114
Vuxna missbrukare	43	46	54**	49	50
*avser samtliga placeringstyper och boenden dock ej kontaktpersoner					
**viktat till helårsplatser					
<b>Vård- o omsorgsnämnd</b>					
Hemtjänst, utförda timmar	102 000	311 466	102 710	314 000	314 000
Särskilda boenden	278	278	263	284	265
Gruppboende inkl Tre Källor	90	103	106	106	105
Korttidsplatser	13	11	14	22	22
Externa platser äldreomsorg, genomsnitt	40	51	64	60	58
Bostad med särskild service, LSS	147	147	144	147	147
Bostad med särsk. service, planerade				26	18
Korttidshem, LSS	8	10	10	10	10
Asbergeteam, antal brukare	12	12	12	12	12
Externa platser LSS, genomsnitt	39	39	41	40	41
Timmar LASS, LSS, ledsagar- och avlösarservice	171 124	533 472	179 980	554 540	533 881



