



Tid: Torsdag den 2 oktober 2014 kl 19.00

Plats: Stora Murgrönan, Salems centrum

Ärenden:

- 36 Delårsbokslut per juli med prognos för helår
- 37 Avtal och detaljplan för Heliodal
- 38 Svar på motion - "Energieffektivisering, modernisering och ökad användning av ishallen"
- 39 Svar på motion - "Säkerhet och trygghet i Salemtrafiken"
- 40 Uppräknig av taxor gällande sotning och brandskyddskontroll för Södertörns Brandförsvarsförbund
- 41 Sammanträdesdagar 2015 för kommunfullmäktige
- 42 Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS första kvartalet 2014
- 43 Avsägelse och fyllnadsval
- 44 Inkomna motioner, interpellationer och frågor

Olle Glimvik
Ordförande

Päivi Sandholm
Sekreterare

Om ledamot är förhindrad att komma till sammanträdet ska detta anmälas till:
Päivi Sandholm, telefon 08-532 598 11 eller e-post: paivi.sandholm@salems.se





Kommunstyrelsen

36

KS § 54

Dnr. 2014/74.042

Delårsbokslut per juli med prognos för helår

Helårsprognosen visar ett resultat exklusive jämförelsestörande poster på 13,1 mnkr vilket är 11,8 mnkr bättre än budget medan resultat inklusive jämförelsestörande poster prognostiseras till 11,7 mnkr.

Verksamhetens nettokostnader förväntas gå 0,7 mnkr sämre än budget varav jämförelsestörande poster (bl a tomtförsäljning Söderby arbetsplatsområde) står för -8,4 mnkr.

Skatter och bidrag prognostiseras i uppföljningen till 0,1 mnkr bättre än budget. Prognosen för finansnettot är bättre än budget med 4,2 mnkr tack vare låga investeringar och räntor.

Att resultatet beräknas försämrats med 8,7 mnkr mellan 2013 och 2014 förklaras främst av ökade nettokostnader.

Jämfört med prognosen per mars har resultatet exklusive jämförelsestörande poster förbättrats med 8,1 mnkr där verksamhetens nettokostnader förändrats med +6,2 mnkr, skatter/bidrag med +2,5 mnkr, avskrivningar med -2,3 mnkr och finansnettot med +1,6 mnkr.

Ärendet beskrivs i tjänsteskrivelse från ekonomienheten daterad 2014-09-01.

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår att fullmäktige godkänner delårsrapporten per juli och helårsprognosen för 2014.

Beslutsexpediering:
Arkiv

Ordf. sign.

Just. sign.



Salems
kommun

Delårsrapport

per 2014-07-31

samt

Prognos till 2014-12-31





Kommunstyrelseförvaltningen
Jan Lorichs
Ekonomichef

Kommunstyrelsen

Delårsrapport per juli 2014 för Salems kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att fullmäktige godkänner delårsrapporten per juli och helårsprognosen för 2014.

Sammanfattning

Helårsprognosen visar ett resultat exklusive jämförelsestörande poster på 13,1 mnr vilket är 11,8 mnr bättre än budget medan resultat inklusive jämförelsestörande poster prognostiseras till 11,7 mnr.

Verksamhetens nettokostnader förväntas gå 0,7 mnr sämre än budget varav jämförelsestörande poster (bl a tomtförsäljning Söderby arbetsplatsområde) står för -8,4 mnr.

Skatter och bidrag prognostiseras i uppföljningen till 0,1 mnr bättre än budget. Prognosen för finansnettot är bättre än budget med 4,2 mnr tack vare låga investeringar och räntor.

Att resultatet beräknas försämrats med 8,7 mnr mellan 2013 och 2014 förklaras främst av ökade nettokostnader.

Jämfört med prognosen per mars har resultatet exklusive jämförelsestörande poster förbättrats med 8,1 mnr där verksamhetens nettokostnader förändrats med +6,2 mnr, skatter/bidrag med +2,5 mnr, avskrivningar med -2,3 mnr och finansnettot med +1,6 mnr.

Bakgrund

Kommunstyrelseförvaltningen ska upprätta delårsrapport per juli 2014. Detta ska rapporteras vid KS-sammanträdet den 16 september.

Balansräkning

Anläggningstillgångarna beräknas öka med 2,1 mnr inom finansiella tillgångar. Omsättningstillgångarna prognostiseras minska med 16,7 mnr, främst inom kassa och





bank. Det egna kapitalet beräknas öka med 11,7 mkr. De långfristiga skulderna väntas minska med 54,4 mkr pga låneamortering. De kortfristiga skulderna ökar troligen med 23,5 mkr eftersom ett stort lån förfaller under 2015.

Utanför balansräkningen minskar pensionsförpliktelser med 6,5 mkr. Sammanfattningsvis väntas soliditeten förstärkas från 21,0 procent till 23,1 procent.

I delårsrapporten specificeras också en delpost inom det egna kapitalet på 59,8 mkr som resultatutjämningsreserv.

Drift

	Utf Jan - Jul 2013	Bud Jan - Jul 2014	Utf Jan - Jul 2014	Avvikelse Jan - Jul 2014	Utf 2013	Bud 2014	Prognos under arbete	Avvikelse
Ansvarstruktur bolag SA	27 102	7 204	46 218	39 014	26 836	8 145	11 718	3 573
1 Kommunstyrelsen	-23 288	-27 675	-24 628	3 047	-43 731	-47 609	-47 384	225
2 Miljö och samhällsbyggnad	-30 683	-32 333	-30 576	1 756	-53 895	-55 535	-62 395	-6 860
21 Miljö och samhällsbyggnadsförvaltningen	-30 441	-33 621	-29 822	3 800	-52 300	-57 606	-57 698	-0
23 Bygg- o miljö nämnd	-1 495	-1 241	-678	563	-1 991	-2 149	-2 149	0
25 VA-verket	208	-1 472	-76	1 395	-460	-2 548	-2 548	0
29 Mark Inköpfungsförvaltning inkl expl omr	1 045	4 002		-4 002	856	6 860	0	-6 860
4 Kultur och Fritid	-7 295	-7 683	-7 215	469	-13 067	-13 230	-13 180	50
6 Barn och Utbildning	-213 029	-234 245	-215 431	18 814	-380 010	-404 166	-398 520	5 646
7 Socialt stöd och omsorg	-114 324	-120 208	-111 808	8 400	-197 152	-207 353	-205 658	1 695
8 Finansförvaltning	416 680	430 268	436 792	6 524	716 086	737 602	740 420	2 818
9 Övriga nämnder	-960	-920	-917	4	-1 395	-1 564	-1 564	-0

Helårsutfallet exklusive raden Finansförvaltning förväntas gå bättre än budget med 0,8 mkr (0,1%) varav jämförelsestörande poster (tomtförsäljning Söderby arbetsplatsområde) utgör -6,9 mkr. Resterande avvikelse ligger inom barn- och utbildningsnämnden med +5,6 mkr (färre elever och barn) och inom socialnämnden med +1,7 mkr (försörjningsstöd och personlig assistans).

Nettokostnaderna prognostiseras öka mot föregående helår med totalt 39,5 mkr (5,7 %) och återfinns framför allt inom barn- och utbildningsnämnden som ökar med 18,5 mkr vilket motsvarar 4,9 %, varav höjningen framför allt är inom gymnasiet. Socialnämndens kostnader ökar med 8,5 mkr eller 4,3 % där ESS och myndighetsenheten ökar mest. Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen ökar med 5,4 mkr eller 10,3 %, främst inom drift fastighet.

Jämförelse mellan helårsprognos upprättad per mars och helårsprognos i delårsrapporten visar att prognosen förändrats med +2,3 mkr, där tomtförsäljning försämrats med -3,4 mkr medan socialnämnden förbättrats med +4,0 mkr och barn- och utbildningsnämnden med +1,3 mkr. Socialnämnden har främst förbättrat inom försörjningsstöd och personlig assistans.





Investeringar

	Utf Jan - Jul 2013	Bud Jan - Jul 2014	Utf Jan- Jul 2014	Avvikelse Jan- Jul 2014	Utf 2013	Bud 2014	Prognos under arbete	Avvikelse
Ansvarstruktur bolag SA	-5 855	-77 130	-16 623	60 507	-17 601	-132 222	-58 062	74 140
1 Kommunstyrelsen	-420	-3 744	-1 002	2 742	-1 696	-6 418	-6 337	61
2 Miljö och samhällsbyggnad	-4 714	-71 815	-14 216	57 600	-14 568	-123 112	-49 053	74 059
21 Miljö och samhällsbyggnadsförvaltningen	-3 917	-49 028	-12 810	36 218	-10 805	-84 048	-41 762	42 286
23 Bygg- och miljö nämnd		-1 079	-53	1 025		-1 849	-224	1 625
25 VA-verket	-797	-21 709	-1 352	20 367	-3 133	-37 215	-7 067	30 148
29 Mark inköpsförsäljning inkl expl omr					-630			
4 Kultur och Fritid	-9	-233	-261	-28	-70	-400	-400	0
6 Barn och Utbildning	-157	-271	-102	170	-496	-465	-465	0
7 Socialt stöd och omsorg	-346	-1 066	-1 042	23	-770	-1 827	-1 827	0

Viktiga investeringar är bostadsrätter för socialförvaltningen, anpassningar av Säbyskolan och busslinje i Rönninge. Helårsprognosen för investeringar visar att 74,1 mnkr inte väntas användas under året. Det förklaras främst av att Mosshagens dagvattendamm, köksombyggnadsprojektet och exploateringsområdena Solliden/Heliodal, Karlskronaviken och Rönninge Centrum inte kommer att avslutas under året.

Trots det lägre utfallet jämfört med budget beräknas investeringarna öka mot föregående helår med totalt 40,5 mnkr. Ökningen återfinns framför allt inom miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen som ökar med 40,0 mnkr.

Jämförelse mellan helårsprognos upprättad per mars och helårsprognos i delårsrapporten visar att prognosen minskat med 9,8 mnkr, främst inom miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen.

Viktiga händelser

- Kommunens nya äldreboende beslutas placeras i Söderby park
- Skyttorpsskolan utryms och verksamheten flyttas till Säbyskolan
- Familjeenheten minskar sina barn- och ungdomsplaceringar betydligt
- Kommunens IT-stödsystem vidareutvecklas för att kunna hantera flerårsbudgetering.

Pensionsportföljen

Akkumulerat per juli 2014 har pensionsportföljen avkastat goda 8,1 % vilket är samma som ett sammansatt jämförelseindex. I ränteportföljen har de nominella räntepappren stigit med 4,7 % och de reala räntepappren med 6,4 %. Ränteportföljen har gått 0,3 % bättre än sitt jämförelseindex. Den svenska aktiedelen, som är relativt liten, har haft en utveckling på 9,6 % medan jämförelseindex stigit med 8,8 %. Den utländska aktiedelen som utgör 29 % av portföljen har rört sig upp med 11,6 % vilket dock är sämre än jämförelseindex som stigit med 12,5 %.





Totalt har tillgångarna i pensionsportföljen ett marknadsvärde per juli 2014 på 73,7 mnkr. Målsättningen för pensionsportföljen är oförändrad mot tidigare år, vilket är att täcka en andel av de kommande årens pensionsutbetalningar. Tillgångarna mäts mot nuvärdet av dessa utbetalningar, som de täckte till 100 % i januari 2007. Tillgångarna täckte 105,7 % per juli 2014 vilket är en kraftig förbättring.

Måluppföljning

Delårsrapport för kommunens övergripande mål redovisas nedan för de mål som är uppföljningsbara. Två av fyra mål väntas uppnås och två väntas delvis uppnås.

Nr 6: Salems förskolor och skolor ska erbjuda en lärandemiljö som ger barn och elever goda förutsättningar att förvärva kunskaper och ta ansvar för sin framtida utveckling. Eleverna ska nå en kunskapsnivå som ligger över genomsnittet i Stockholms län

Målet är delvis uppnått. Kunskapsnivå: Indikatorn är delvis uppfylld, fyra av sex indikatorer är uppföljda i delårsrapporten, varav två är gröna. Ansvar och inflytande: Indikatorn är delvis uppfylld, två av fyra indikatorer är uppföljda i delårsrapporten, varav en är grön.

Nr 7: Salems kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare

Målet förväntas uppnås. Sjukfrånvaron är fortsatt stigande. Jämförelsetalet för Stockholms län (6,2%) gäller år 2013 eftersom mätningar inte redovisas halvårsvis. Målvärdet för indikatorn kommer sannolikt inte att uppnås för hela 2014. Siffran för personalavgångar (personalrörlighet) kommer att bli högre för helår när det totala antalet avgångar på egen begäran har registrerats.

Nr 8: Salems kommun ska ha en skattesats som är konkurrenskraftig på Södertörn

Målet är nästan uppnått. Salem har 1 öre högre skattesats än Södertörnsnittet.

Nr 9: Salems kommun ska ha en stabil ekonomi

Målet väntas uppnås. Resultatprocent exklusive jämförelsestörande poster 2014 väntas bli 2,0 % (måltal 1,0 %) medan 2013 visade 2,9 %. Långfristiga skulder/invånare prognostiseras till 15 422 kr (måltal max 19 333 kr) och 2013 gav 18 922 kr.

Mats Carlsson
Kommundirektör

Jan Lörichs
Ekonomichef



INNEHÅLLSFÖRTECKNING	Sid
Förvaltningsberättelse	1
Redovisningsprinciper	13
Resultaträkning och noter	19
Kassaflödesanalys	22
Balansräkning och noter	23
Driftredovisning	29
Investeringsredovisning	30
VA - Resultaträkning och noter	31
VA - Balansräkning och noter	33



Förvaltningsberättelse per juli 2014

Omvärldsanalys

Samhällsekonomisk utveckling

Källa: SKL, augusti 2014

Utvecklingen under året har varit svagare än beräknat så SKL skriver ned BNP-prognosen från 3,0 procent till 2,1 procent. Nästa år beräknas bli bättre och BNP växer då med 3,3 procent. De låga exporttalen hittills gör att SKL skruvar ner bedömningen för i år. En allt starkare tillväxt i omvärlden och kronförsvagningen gör det troligt att exporten får bättre fart.

Tillväxten hittills kan till mycket stor del återföras på hushållens konsumtion och investeringarna som har vuxit i snabb takt. För helåret 2014 beräknas den inhemska ökningen till 3,0 procent. Det är dubbelt så snabbt som 2013. En bidragande orsak till den snabbare tillväxten är bostadsbyggandet. Sänkta skatter, låg inflation och växande sysselsättning gör att hushållens reala inkomster stiger i snabb takt. SKL förutser att konsumtionen framöver växer i snabbare takt och att sparandet reduceras. Det ger ytterligare draghjälp till tillväxten.

Konsumentprisindex har sedan 2011 varit i stort sett oförändrat. Kronförsvagningen i kombination med en allt starkare inhemska efterfrågan drar efterhand upp inflationen, vilket i kombination med ett förbättrat arbetsmarknadsläge beräknas leda till att styrrentan nästa år höjs till 0,75 procent. Trots relativt svag tillväxt har sysselsättningen stått emot och utvecklats förvånansvärt bra. Samtidigt har arbetskraften fortsatt växa vilket inneburit att arbetslösheten bitit sig fast runt 8 procent. SKL räknar dock med att arbetslösheten sjunker markant 2015 men den fortsatt höga arbetslösheten håller tillbaka inflationen.

Tabell 1. Nyckeltal för den svenska ekonomin
Procentuell förändring om inte annat anges

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
BNP*	2,9	1,3	1,5	2,1	3,3	3,4	2,7
Sysselsättning, timmar*	2,0	0,6	0,4	1,2	1,3	1,4	0,8
Arbetslöshet, nivå	7,8	8,0	8,0	8,0	7,4	6,8	6,6
Timlön, nationalräkenskaperna	3,2	2,8	2,2	2,6	3,1	3,4	3,7
Timlön, konjunkturlönesstatistiken	2,5	3,0	2,5	2,8	3,1	3,4	3,7
Konsumentpris, KPIF	1,1	1,0	0,9	0,6	1,7	1,5	2,0
Konsumentpris, KPI	3,0	0,9	0,0	0,0	1,3	2,3	3,3
Realt skatteunderlag**	2,6	1,9	1,6	1,9	2,1	2,1	1,7

*Kalenderkorrigerad utveckling.

**Korrigerat för regeländringar.





Skatteunderlaget

Källa: SKL, augusti 2014

I år räknar SKL med att det underliggande skatteunderlaget växer i samma takt som genomsnittet för förra konjunkturcykeln (2001–2007). Det är en effekt av att stark utveckling av arbetade timmar och lite större löneökningar än 2013 motverkas av den så kallade bromsen i det allmänna pensionssystemet. Ökningen hålls också tillbaka av att grundavdragen höjs för personer som fyllt 65 år, varför förändringstalet för faktiskt skatteunderlag stannar på samma siffra som 2013.

Under 2015 och 2016 väntas skatteunderlaget accelerera tack vare att konjunkturåterhämtningen leder till mycket stark utveckling av arbetade timmar, tilltagande löneökningstakt och stigande pensionsinkomster. Därefter avtar skatteunderlagstillväxten, främst till följd av att arbetade timmar inte ökar lika mycket när arbetsmarknaden åter är i balans.

Tabell 2. Olika skatteunderlagsprognoser
Procentuell förändring

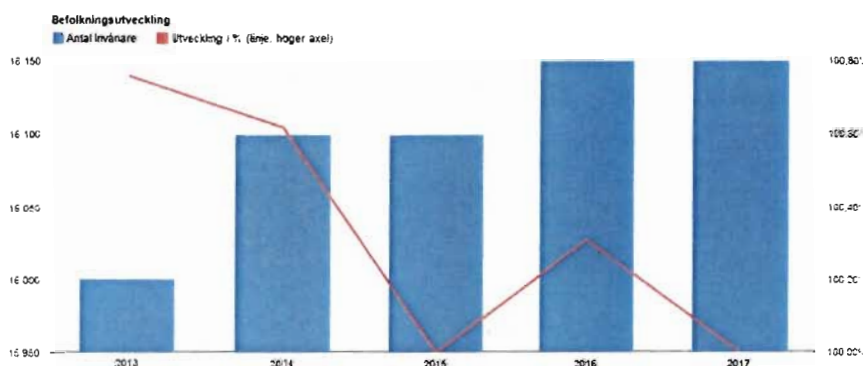
	2013	2014	2015	2016	2017	2013–2017
SKL, aug	3,5	3,5	4,7	4,9	4,8	23,5
ESV, jun	3,7	2,8	4,3	4,8	4,7	21,9
SKL, apr	3,5	3,4	4,7	5,3	4,9	23,9
Regeringen, apr	3,6	3,5	4,3	5,2	5,2	23,7

Källa: Ekonomistyrningsverket, regeringen, SKL

Befolkning

Källa: Egen befolkningsprognos framtagen i juli 2014

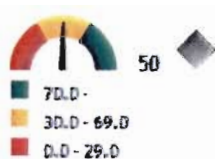
Befolkningen i Salem ökade första halvåret med 75 invånare eller 0,5 procent till 16 076 invånare, vilket är i linje med prognosen 16 100 invånare per 31 december 2014. Under perioden 2005–2014 väntas befolkningen öka med 1 973 invånare, eller 1,4 procent per år i snitt. Åren därefter blir ökningen dämpad.





Övergripande mål

Mål och uppföljning av kommunens övergripande mål och nämndmål visas på www.salem.se. Nedan redovisas de övergripande mål som följs upp i delårsrapporten per juli. Kolumnen Utfall fg år visar av systemtekniska skäl samma värde som kolumnen Utfall och ska alltså bortses ifrån. Rätt värde för Utfall fg år är manuellt angivet under indikatorstabellerna.



6 Övergripande mål - Lärande miljö

Salems förskolor och skolor ska erbjuda en lärande miljö som ger barn och elever goda förutsättningar för att förvärva kunskaper och ta ansvar för sin framtida utveckling. Eleverna ska nå en kunskapsnivå som ligger över genomsnittet i Stockholms län.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Lärande - Barn- och utbildningsnämndens mål - kunskapsnivå	2	1	1	50%	🟡
Lärande - Barn- och utbildningsnämndens mål - ansvar och inflytande	2	1	1	50%	🟡

Utfall fg år: 1 och 2

Indikator: Lärande miljö - Barn- och utbildningsnämndens mål - kunskapsnivå

Beskrivning: Eleverna ska nå en kunskapsnivå som ligger över genomsnittet i Stockholms län

Instruktion

Grönt - 2 poäng Gult - 1 poäng Rött - 0 poäng

Indikator: Lärande miljö - Barn- och utbildningsnämndens mål - ansvar och inflytande

Beskrivning: Alla elever ska ta ansvar för sitt eget lärande och uppleva att de har inflytande över den egna skolans arbete

Instruktion

Grönt - 2 poäng Gult - 1 poäng Rött - 0 poäng





7 Övergripande mål - Attraktiv arbetsgivare

Salems kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Personal - Personalavgångar	6 %	4,48 %	4,48 %	25%	Grönt
Personal - Total rekryteringsförmåga	12	14,19	14,19	25%	Grönt
Personal - Total sjukfrånvaro jämförelse Stockholms län	6,2 %	7,5 %	7,5 %	25%	Rött
Personal - Tillsvidareanställningar	88 %	88,76 %	88,76 %	25%	Grönt

Utfall fg år: 9,76 %, 15, 6,8 % och 87,7 %

Indikator: Personal - Personalavgångar

Beskrivning: Antal externa avgångar egen begäran genom alla tillsvidareanställningar

Instruktion

Grönt - 4-6 %

Gult - 6,1-8,9 %

Rött - 9 % eller högre

Indikator: Personal - Total rekryteringsförmåga

Beskrivning: Antal sökande per tjänst

Instruktion

Grönt - 12 sökande eller fler

Gult - 9-11 sökande

Rött - 8 eller färre sökande

Indikator: Personal - Total sjukfrånvaro jämförelse Stockholms län

Beskrivning: Total sjukfrånvaro med Stockholms län som jämförelse. (2013 - 6,2 %)

Instruktion

Grönt - Bättre än snittet (0-5,69 %) Gult - Snittet + 0,5 % (5,7-6,2 %)

Rött - Snittet + 0,6 % eller mer (6,3-100 %)

Indikator: Personal - Tillsvidareanställningar

Beskrivning: Andel tillsvidareanställningar av totala anställningar i kommunen.

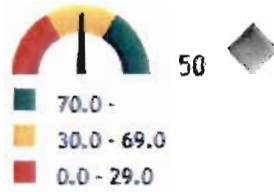
Instruktion

Grönt - 88 % eller högre

Gult - 85,1-87,9 %

Rött - 85 % eller lägre





8 Övergripande mål - Konkurrenskraftig skattesats

Salems kommun ska ha en skattesats som är konkurrenskraftig på Södertörn.

Målkommentar:

Målet är nästan uppnått. Salem har 1 öre högre skattesats än Södertörnsnittet

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Ekonomi - Skattesats	19,89	19,90	19,90	100%	

Utfall fg år: 19,90

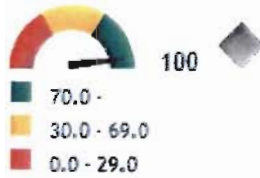
Indikator: Ekonomi - Skattesats

Beskrivning: Vi ska ha en konkurrenskraftig skattesats jämfört med Södertörn.

Instruktion

Grönt - Lika eller lägre (2013 - 19,89) Gult - 1-9 öre högre Rött - 10 öre eller högre





9 Övergripande mål - Stabil ekonomi

Salems kommun ska ha en stabil ekonomi.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Ekonomi - Resultat av skatter/bidrag	1 %	1.96 %	1.96 %	60%	●
Ekonomi - Långfristiga skulder/invånare	19333	15422	15422	40%	●

Utfall fg år: 2,85 % och 18922

Indikator: **Ekonomi - Resultat av skatter/bidrag**

Beskrivning: Kommunens budget, plan och bokslut uppgår till minst 1 % av skatter och bidrag exkl VA.

Instruktion

Grönt - 1 % eller högre Gult - 0,5-0,99 % Rött - 0,49 % eller lägre

Indikator: **Ekonomi - Långfristiga skulder/invånare**

Beskrivning: Hur mycket långfristiga skulder kommunen har delat per invånare. I jämförelse med Stockholms läns kommuner.

Instruktion

Grönt - =< (19333 kr för Sthlms län 2013) Gult - 1-1000 kr högre Rött - 1001 kr eller högre

God ekonomisk hushållning

Kommunens övergripande mål 9 är att "Salems kommun ska ha en stabil ekonomi."

Helårsprognosens resultat visar 2,0 % av skatter och bidrag och då uppnås den första indikatorn som har 1 % som mål. Den andra indikatorn långfristiga skulder per invånare prognostiseras till 15422 kr och målnivån är maximalt 19 333 kr, alltså uppnås indikatorn. I så fall uppnås målet.

Balanskravet

Årets resultat prognostiseras till 11,7 mnkr inklusive jämförelsestörande poster och 13,1 mnkr exklusive jämförelsestörande poster. Resultatet inklusive jämförelsestörande poster beräknas bli 3,6 mnkr bättre än budget för år 2014, främst beroende på bättre finansnetto med +4,2 mnkr mot budget beroende på låga investeringar och lågt ränteläge.

Till kommunens resultat på 11,7 mnkr ska realisationsförlust uppgående till 1,4 mnkr läggas till vid avstämning mot balanskravet. Justerat resultat blir 13,1 mnkr och därmed klaras balanskravet år 2014. I årsbokslut 2013 var kommunens justerade resultat 31,8 mnkr och balanskravet klarades alltså även då.



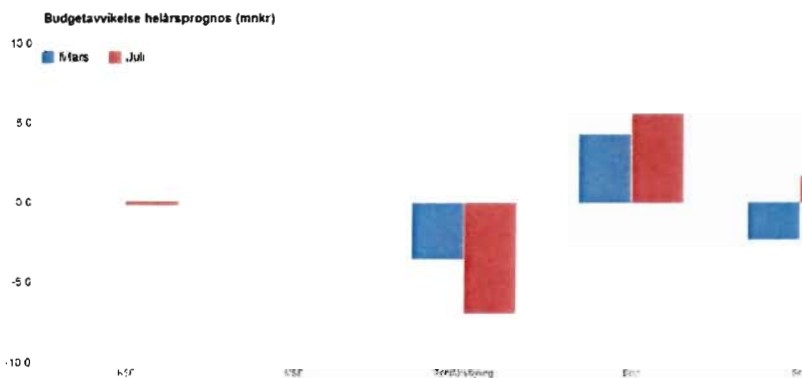


Driftredovisning (tkr)

	Utf Jan - Jul 2013	Bud Jan - Jul 2014	Utf Jan - Jul 2014	Avvikelse Jan - Jul 2014	Utf 2013	Bud 2014	Prognos under arbete	Avvikelse
Ansvarstruktur bolag SA	27 102	7 204	46 218	39 014	26 836	8 145	11 718	3 573
1 Kommunstyrelsen	-23 288	-27 675	-24 628	3 047	-43 731	-47 609	-47 384	225
2 Miljö och samhällsbyggnad	-30 683	-32 333	-30 576	1 756	-53 895	-55 535	-62 385	-6 860
21 Miljö och samhällsbyggnadsförvaltningen	-30 441	-33 621	-29 822	3 800	-52 300	-57 688	-57 688	0
23 Bygg- och miljö nämnd	-1 495	-1 241	-678	563	-1 991	-2 149	-2 149	0
25 VA-verket	208	-1 472	-76	1 395	-460	-2 548	-2 548	0
29 Mark Inköpfungförsäljning inkl expi omr	1 045	4 002		-4 002	856	6 860	0	-6 860
4 Kultur och Fritid	-7 285	-7 683	-7 215	469	-13 067	-13 230	-13 180	50
6 Barn och Utbildning	-213 029	-234 245	-215 431	18 814	-380 010	-404 166	-396 520	5 646
7 Socialt stöd och omsorg	-114 324	-120 208	-111 808	8 400	-197 152	-207 353	-205 658	1 695
8 Finansförvaltning	416 680	430 268	436 792	6 524	716 066	737 602	740 420	2 818
9 Övriga nämnder	-860	-820	-917	4	-1 395	-1 564	-1 564	0

Helårsutfallet exklusive raden Finansförvaltning förväntas gå bättre än budget med 0,8 mkr (0,1%) varav jämförelsestörande poster (tomtförsäljning Söderby arbetsplatsområde) utgör -6,9 mkr. Resterande avvikelse ligger inom barn- och utbildningsnämnden med +5,6 mkr (färre elever och barn) och inom socialnämnden med +1,7 mkr (försörjningsstöd och personlig assistans).

Nettokostnaderna prognostiseras öka mot föregående helår med totalt 39,5 mkr (5,7 %) och återfinns framför allt inom barn- och utbildningsnämnden som ökar med 18,5 mkr vilket motsvarar 4,9 %, varav höjningen framför allt är inom gymnasiet. Socialnämndens kostnader ökar med 8,5 mkr eller 4,3 % där ESS och myndighetsenheten ökar mest. Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen ökar med 5,4 mkr eller 10,3 %, främst inom drift fastighet.





Investeringsredovisning (tkr)

	Utf Jan - Jul 2013	Bud Jan - Jul 2014	Utf Jan - Jul 2014	Avvikelse Jan - Jul 2014	Utf 2013	Bud 2014	Prognos under arbete	Avvikelse
Ansvarstruktur bolag SA	-5 856	-77 130	-16 623	60 507	-17 601	-132 222	-58 082	74 140
1 Kommunstyrelsen	-420	-3 744	-1 002	2 742	-1 696	-6 418	-6 337	81
2 Miljö och samhällsbyggnad	-4 714	-71 815	-14 216	57 600	-14 568	-123 112	-49 053	74 059
21 Miljö och samhällsbyggnadsförvaltningen	-3 917	-49 028	-12 810	36 218	-10 805	-84 048	-41 782	42 286
23 Bygg- och miljö nämnd		-1 079	-53	1 025		-1 849	-224	1 625
25 VA-verket	-797	-21 709	-1 352	20 357	-3 133	-37 215	-7 057	30 148
29 Mark Inköpsförsäljning inkl expl omr					-630			
4 Kultur och Fritid	-9	-233	-261	-28	-70	-400	-400	0
6 Barn och Utbildning	-157	-271	-102	170	-496	-465	-465	0
7 Socialt stöd och omsorg	-346	-1 066	-1 042	23	-770	-1 827	-1 827	0

Viktiga investeringar är bostadsrätter för socialförvaltningen, anpassningar av Säbyskolan och busslinje i Rönninge. Helårsprognosen för investeringar visar att 74,1 mnkr inte väntas användas under året. Det förklaras främst av att Mosshagens dagvattendamm, köksombyggnadsprojektet och exploateringsområdena Solliden/Heliodal, Karlskronaviken och Rönninge Centrum inte kommer att avslutas under året.

Trots det lägre utfallet jämfört med budget beräknas investeringarna öka mot föregående helår med totalt 40,5 mnkr. Ökningen återfinns framför allt inom miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen som ökar med 40,0 mnkr.

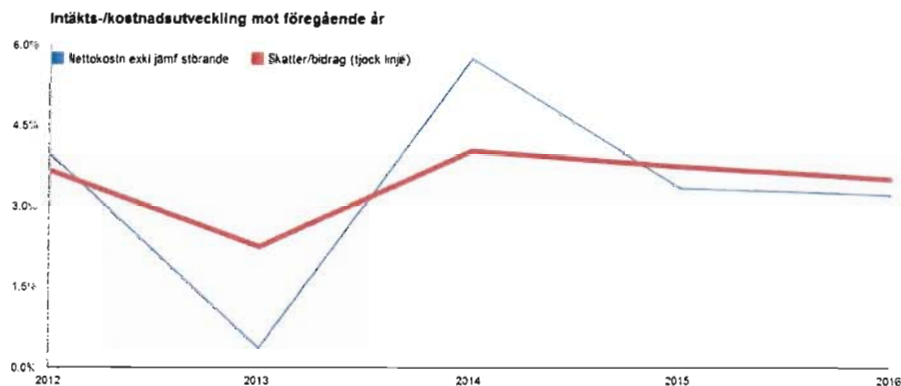
Finansiell analys

Underlagen för 2015-2016 är osäkra och bygger på faktorer som var kända vid ramtillfället våren 2014.

Skatter/bidrags- och nettokostnadsutveckling

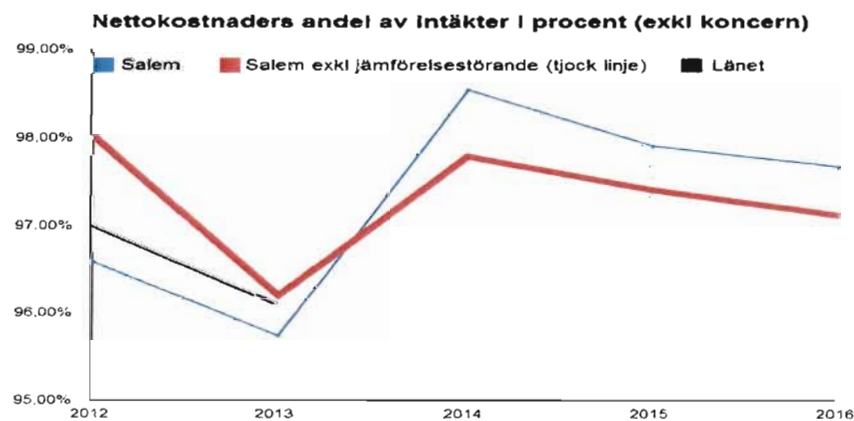
Under året beräknas skatter/bidrag öka med 4,0 % och nettokostnader exklusive jämförelsestörande poster med 5,7 %. På fem år väntas skatter/bidrag öka med 21,1 % och nettokostnader exklusive jämförelsestörande poster med 21,9 %, alltså en långsiktig obalans. Den höga kostnadsökningen 2014 beror bland annat på ökade hemtjänstkostnader.





Nettokostnadsutvecklingen

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och utjämning visar hur stor del av intäkterna som går till den löpande verksamheten. En rimlig nivå är 96-98 % eftersom räntekostnader och delar av investeringarna skall finansieras med skatteintäkterna.

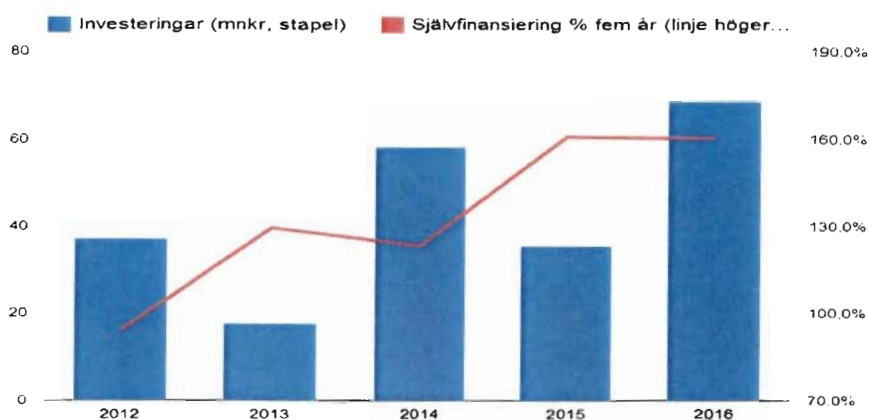


2012 blev kostnadsandelen exklusive jämförelsestörande poster 98,0 % och 2013 visade en förbättring till 96,2 % tack vare låga nettokostnader. 2014 prognostiseras en försämring till 97,8 % på grund av höga nettokostnader. 2015-2016 väntas talet förbättras något.

Investeringar

Kommunens investeringsverksamhet bör präglas av god planering och framförhållning. En självfinansieringsgrad över 100 % innebär att kommunen klarar att minska sina skulder och öka det finansiella handlingsutrymmet.





Genomsnittligt var investeringarna under åren 2009-2013 49,5 mnkr per år. Kommunen finansierar investeringarna genom egna medel som består av överskott i resultaträkningen och avskrivningar, eller genom externa lån. Resultat och avskrivningar var under femårsperioden totalt 316,6 mnkr medan investeringarna uppgick till 247,3 mnkr. Självfinansieringsgraden över fem år utgjorde 130 % (94 % per föregående år). Talet ökar till 160 % under 2014-2016 om budgeten följs vilket är klart tillfredsställande.

Periodens resultat

Perioden januari-juli redovisar ett positivt resultat på 46,2 mnkr vilket är 39 mnkr bättre än budget varav verksamhetens nettokostnader står för 36,6 mnkr och förbättrat finansnetto för resten. Jämfört med föregående år har resultatet per juli förbättrats med 19,1 mnkr främst på grund av skatteintäkterna.

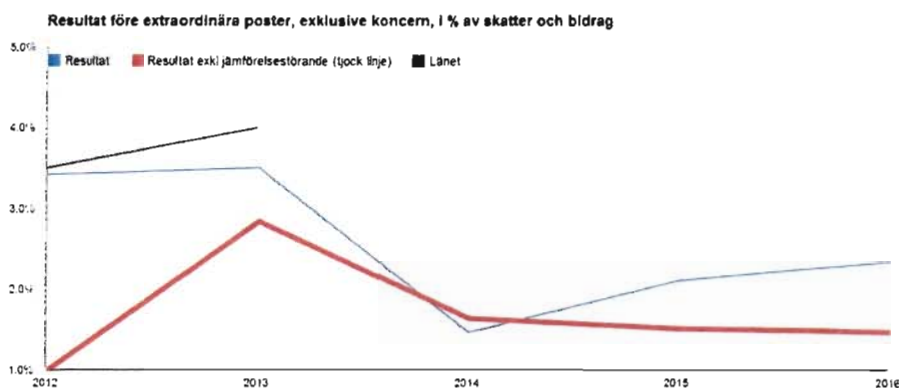
Verksamhetens intäkter har mellan de två delårsperioderna ökat med 13,3 mnkr medan kostnaderna har ökat 15,5 mnkr. Avskrivningarna har ökat med 2,1 mnkr. Nettokostnadsökningen mellan perioderna är överlag rimliga inom nämnderna.

För perioden april-december förväntas resultatet uppgå till -34,5 mnkr. Framför allt barn- och utbildningsnämnden har lagt en försiktig prognos p g a osäkerhet gällande barn- och elevantal innan utfallet är framme i mitten på september.

Årets resultat

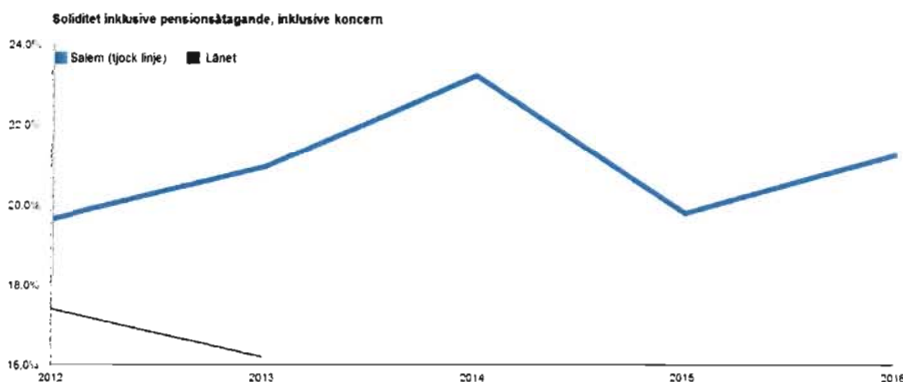
Målet är att resultat exklusive jämförelsestörande poster ska vara minst 1 % av skatter och bidrag. Årets resultat 2014 väntas bli 13,1 mnkr eller 1,6 % (inklusive jämförelsestörande poster 11,7 mnkr) medan budget är 1,3 mnkr (inklusive jämförelsestörande poster 8,1 mnkr). 2013 var resultatet 21,8 mnkr eller 2,9 % (inklusive jämförelsestörande poster 26,8 mnkr). Att resultatet väntas försämrats med 8,7 mnkr mellan åren förklaras främst av ökade nettokostnader. Resultatet blir tillfredsställande även framöver om budgeten följs.





Soliditetsutvecklingen

Soliditeten är det viktigaste måttet på kommunens ekonomiska styrka på lång sikt. Det anger hur stor del av de totala tillgångarna som kommunen själv finansierat. De faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen och tillgångarnas förändring.



Soliditeten förbättrades 2013 tack vare ett bra resultat och låga investeringar och under 2014 har talet förbättrats ytterligare då skulder och pensionsförpliktelser väntas minska under året. Soliditeten väntas bli 23,1 % 2014 vilket är bra jämfört med länsnittet 2013 som var 16,2 %. Talet förväntas bibehållas runt tillfredsställande 20 % även kommande år.

Medel för framtida pensioner

Akkumulerat per juli 2014 har pensionsportföljen avkastat goda 8,1 % vilket är samma som ett sammansatt jämförelseindex. I ränteportföljen har de nominella räntepappren stigit med 4,7 % och de reala räntepappren med 6,4 %. Ränteportföljen har gått 0,3 % bättre än sitt jämförelseindex. Den svenska aktiedelen, som är relativt liten, har haft en utveckling på 9,6 % medan jämförelseindex stigit med 8,8 %. Den utländska aktiedelen som utgör 29 % av portföljen har rört sig upp med 11,6 % vilket dock är sämre än jämförelseindex som stigit med 12,5 %.





Totalt har tillgångarna i pensionsportföljen ett marknadsvärde per juli 2014 på 73,7 mnkr. Målsättningen för pensionsportföljen är oförändrad mot tidigare år, vilket är att täcka en andel av de kommande årens pensionsutbetalningar. Tillgångarna mäts mot nuvärdet av dessa utbetalningar, som de täckte till 100 % i januari 2007. Tillgångarna täckte 105,7 % per juli 2014 vilket är en kraftig förbättring.

Medarbetare

Antal månadsavlönade medarbetare i kommunen uppgick den 31 juli 2014 till 977 (980 den 31 december 2013). Andelen tillsvidareanställda var 88,5 % (86,7 % den 31 december 2013).

Mats Carlsson

Kommundirektör

Jan Lorichs

Ekonomichef



Redovisningsprinciper

Upplysningar om redovisningsprinciper

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) vilket bl.a. innebär att:

- Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
- Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.
- Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.
- Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.
- Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts post för post till det lägsta av anskaffnings- och verkliga värdet.

Förändrade redovisningsprinciper

Modell för komponentredovisning/-avskrivning

Från och med 2012 tillämpas komponentavskrivning för nyanskaffade tillgångar i enlighet med RKR 11.4. Tillgång med identifierbara komponenter som har olika nyttjandeperioder delas upp på komponenter, respektive komponent skrivs av separat.

Modell "Komponentfördelning vid projektavslut" användes under 2012 - 2013.

● Investeringsprojekt fördelades på komponenter, när tillgången var färdig att tas i bruk, men innan anläggningen skapades i anläggningsregistren. Tillgång med identifierbara komponenter som hade olika nyttjandeperioder delades upp på komponenter, om tillgångens värde uppgick till minst 500 tkr och varje komponents värde uppgick till minst 100 tkr.

● Modell "Komponentfördelning vid inregistrering av varje investeringsprojektstransaktion" används från och med 2014. Komponentkod inregistreras i dimension 5 löpande under året. Innan den nya anläggningen börjar avskrivas, kontrolleras komponentfördelningen av resp. projektansvarige/förvaltningsekonom.

Kontoplan och kodplan

Från och med 2013 tillämpar Salems kommun kontoplan Kommun-Bas 13.

Från och med 2013 sker kontering på följande obligatoriska koddelar: baskonto, organisatoriskt ansvar, projekt och RS-verksamhet (räkenskapsammansdrags verksamhet).





Sammanställd redovisning

Kommunen har inte 20 % ägarandel eller väsentligt inflytande i något bolag eller kommunalförbund och därmed upprättas inte sammanställd redovisning.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till respektive post i resultaträkningen.

Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 1 mnkr. Dessutom redovisas alltid kommunens realisationsvinster vid fastighetsförsäljningar samt kostnader och intäkter för tomtförsäljning i samband med markexploatering som jämförelsestörande.

Intäkter

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL cirkulärnr 14:32 daterad 2014-08-18 i enlighet med rekommendation RKR 4.2.

Övriga intäkter

RKR 18 Redovisning av intäkter tillämpas för anslutningsavgifter från och med 2010, för gatukostnadsersättningar, investeringsbidrag – från och med 2011.

Från och med 2012 tillämpas RKR 11.3 för de materiella anläggningstillgångar som är anskaffade via överlåtelse/gåvor.

Investeringsbidrag, gatukostnadsersättningar, anslutningsavgifter och överlåtelser redovisas som förutbetalda intäkter bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod.

Tidigare redovisades investeringsbidrag och gatukostnadsersättningar så att de reducerade det bokförda värdet av materiella anläggningstillgångar. Anslutningsavgifter intäktsfördes i sin helhet, överlåtelser redovisades inte.

Kostnader

Avskrivningar

Se avsnitt Materiella anläggningstillgångar nedan.

Internränta

Internränta 2014 för fördelning av kapitalkostnader för aktiverade investeringar uppgår till 2,5 % i enlighet med SKL cirkulärnr 13:73.

Internräntan för Vatten och avlopp är 3,21 % och motsvarar den genomsnittliga räntan på



kommunens långfristiga lån.

Kapitalkostnaderna fördelas ut på respektive RS-verksamhet samt fördelas ut på VA ansvar.

Leasing

Endast operationell leasing förekommer i kommunen (utifrån avtalstid samt avtalsinnehåll) och innebär att någon tillgångs- eller skuldpost inte redovisas i balansräkningen. Befintliga leasingavtal omfattar i huvudsak bilar, kopiatorer, byggnadsmoduler och IT-utrustningar. Enligt avtal återlämnas bilarna efter slutet av avtalsperioden, kommunen behåller inte bilarna.

Utbetalningarna för leasing 1-12 månader respektive 13-60 månader tas upp som övriga ansvarsförbindelser och specificeras i not till balansräkningen.

Exploateringsverksamhet, intäkter från försäljningar

Intäkter från försäljning av tomter resultatförs direkt i driftredovisningen för tomtförsäljning i bokslutsperioden då tillträdet sker.

Gatukostnader redovisas som investeringsutgifter.

Periodisering

Kostnader och intäkter över 50 tkr per transaktion periodiseras. Detta gäller även kostnads- och intäktsräntor samt värdering av kortfristiga placeringar.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till 1 PBB (44,4 tkr år 2014).

Finansiella tillgångar

Kommunens pensionsmedelsportfölj är klassificerad som finansiell omsättningstillgång fr.o.m 2012. Tidigare var samtliga placeringsmedel klassificerade som finansiella anläggningstillgångar. Portföljens förvaltning regleras i av fullmäktige antaget reglemente. Samtliga placeringsgrupper är värderade till det lägsta av anskaffningsvärdet och marknadsvärdet.

Materiella anläggningstillgångar

Anskaffningsvärde

Anskaffningsvärde upptas i balansräkningen till belopp motsvarande utgifterna för tillgångens förvärv eller tillverkning.

Investeringsbidrag, gatukostnadsersättningar, anslutningsavgifter och överlåtelse tas upp som en förutbetalad intäkt och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod.

I anskaffningsvärdet ingår inga lånekostnader.

Avskrivningar och avskrivningsmetod





Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivningsmetod baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde, dvs lika stora nominella belopp varje år. Avskrivning påbörjas när tillgången är färdig att tas i bruk. På tillgångar som inte minskar i värde görs ingen avskrivning: markreserv, mark under fastighetsgrund, vägröskropp med bestående värde, konst och pågående arbeten.

Avskrivningstider

Följande avskrivningstider tillämpas normalt i kommunen: 3, 5, 10, 15, 20, 33, 40, 50 och 70 år.

<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>	<i>%</i>
Verksamhetsfastigheter	10-80	1,25-10
Fastigheter för affärsverksamhet	10-70	1,4-10
Publika fastigheter	10-50	2-10
Övriga fastigheter	5-33	3-20
Maskiner och inventarier	3-25	4-33

En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgång görs. Anläggningstillgången skrivs sedan av på den närmast lägre avskrivningstiden.

För tillgångar med ett anskaffningsvärde överstigande 500 tkr görs en mer individuell bedömning av nyttjandeperioden, vilken därmed kan avvika från kommunens normala avskrivningstider.

Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt (t.ex. verksamhets-/organisationsförändringar, teknikskiften). Normalt omprövas dock inte tillgångars nyttjandeperiod om avskrivningstiden är 10 år eller lägre och det bokförda restvärdet understiger 500 tkr.

För tillgångar med en nyttjandeperiod överstigande 15 år görs dock alltid en omprövning vid större reparations- eller ombyggnadsåtgärder. Om en ny bedömning av nyttjandeperioden avviker från tidigare fastställd avskrivningstid ändras avskrivningstiden alltid om den bedöms vara kortare. Bedöms nyttjandetiden vara längre ändras den normalt bara om det oavskrivna beloppet för tillgången överstiger 500 tkr.

Inventarier och maskiner

Maskiner och inventarier, som inte är materiella anläggningstillgångar, kostnadsredovisas inom resultaträkningen.

Vid köp av utrustning av större omfattning aktiveras (avskrivs under nyttjandeperiod) samtliga inventarier även om några inventariers anskaffningsvärde understiger gränsen för mindre värde.

Resultatutjämningsreserv

Från och med 2013 finns det i kommunallagen en möjlighet att reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv (RUR). Denna reserv redovisas som del av eget kapital i balansräkningen och kan sedan användas i balanskravsutredningen för att jämna ut intäkter över en konjunkturcykel.





För att reservera medel upparbetade 2010-2012, hade under 2013 en ingående balans för RUR beräknats (35 700 tkr) och beslutats av fullmäktige. Vid beräkningen av reserveringen för 2010-2012 betraktades varje år var för sig.

För att reservera medel upparbetade 2013, har under 2014 RUR beräknats (24 100 tkr) och beslutats av fullmäktige.

Avsättningar och ansvarsförbindelser

Kommunen har inga egna deponianläggningar och därmed görs inte avsättningar för deponi. Däremot har kommunen ett borgensåtagande utanför balansräkningen mot sitt delägda företag SRV som i sin tur har deponianläggningar.

Pensioner

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS07. Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

Pensionsskuld och särskild löneskatt

Den del av nyintjänad pension som inte utbetalats utan redovisas som avsättning är förmånsbestämd ålderspension, pension till efterlevande och PA-KL pension.

Utbetalning av avgiftsbestämd ålderspension för 2014 sker i mars 2015 och redovisas i delårsrapporten som kortfristig skuld. Även den särskilda löneskatten på denna ålderspension är redovisad som kortfristig skuld.

KPA beräknar pensionsskuld till bokslutstillfällena.

Pensionsavsättningar och pensionsförpliktelser i ansvarsförbindelser räknas årligen upp med genomsnittlig statslåneränta. Räntekostnaden för avsättningar redovisas som finansiell kostnad för pensioner.

Privata medel

Likvida medel tillhörande omsorgstagare inom äldre- och handikappomsorgen redovisas som ansvarsförbindelse i balansräkningen.



Ord och uttryck

Anläggningskapitalet är skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder samt avsättningar.

Balansräkningen visar vilka tillgångar och skulder kommunen har på bokslutsdagen. Skillnaden mellan tillgångar och skulder utgör det egna kapitalet.

Driftredovisningen visar årets intäkter och kostnader på organisationsnivån.

Intäkt är en periodiserad inkomst, det vill säga inkomst hänförd till räkenskapsåret den avser.

Investeringsredovisningen visar under året erhållna investeringsinkomster (t ex gatukostnadsersättningar, investeringsbidrag) och investeringsutgifter på organisationsnivån.

Kassaflödesanalysen redovisar betalningsflöden uppdelade på sektorerna löpande verksamhet, investeringar och finansiering. Årets kassaflöde visar förändringen av likvida medel under räkenskapsperioden.

Kostnad är en periodiserad utgift, det vill säga utgift hänförd till räkenskapsåret den avser.

Resultaträkningen visar årets samtliga intäkter, kostnader och resultat. Resultaträkningen visar även förändringen av det egna kapitalet under räkenskapsåret, något som också kan utläsas genom att jämföra balansräkningen för de två senaste åren.

Räkenskapsår omfattar ett kalenderår.

Rörelsekapital är en finansiell term som betyder skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

Skulder är dels kortfristiga (förfaller/betalas inom ett år) och dels långfristiga.

Soliditet är ett finansiellt nyckeltal som anger hur stor andel av tillgångarna som är finansierade med eget kapital.

Tillgångar är dels anläggningstillgångar och dels omsättningstillgångar. Anläggningstillgångar är avsedda för stadigvarande bruk eller innehav, som t.ex. fastigheter, maskiner, inventarier och långfristiga fordringar. Omsättningstillgångar är tillgångar för ej stadigvarande bruk, som t.ex. likvida medel och kortfristiga fordringar.



RESULTATRÄKNING

Tkr	Not	Utfall	Budget	Utfall	Utfall	Budget	Prognos	Avvikelse	Avvikelse
		2013	2014	2014	2013	2014	2014	2014	2014
		tom juli	tom juli	tom juli	tom dec.	tom dec.	tom dec.	mot föreg. år	progn-budget
Verksamhetens intäkter	1a	96 274	94 796	109 639	175 665	162 507	179 735	4 070	17 228
Jämförelsestörande post	1b	911	4 877	0	10 936	8 360	0	-10 936	-8 360
Summa verksamhetens intäkter		97 185	99 672	109 639	186 601	170 867	179 735	-6 866	8 868
Verksamhetens kostnader	2a	-480 189	-521 999	-495 654	-865 667	-899 060	-909 072	-43 405	-10 012
Jämförelsestör post	2b	-50	-875	0	-50	-1 500	-1 371	-1 321	129
Summa verksamhetens kostnader	2	-480 239	-522 874	-495 654	-865 717	-900 560	-910 443	-44 726	-9 883
Avskrivningar/nedskrivningar	3	-27 559	-29 122	-29 687	-46 705	-49 923	-49 605	-2 900	318
Verksamhetens nettokostnader		-410 613	-452 323	-415 702	-725 821	-779 616	-780 313	-54 492	-697
Skatteintäkter	4	388 303	399 092	400 718	663 434	684 157	687 373	23 939	3 216
Generella statsbidrag och utjämning	5	59 739	65 555	63 726	102 400	112 380	109 245	6 845	-3 135
Finansiella intäkter	6	2 310	1 112	2 577	3 428	1 906	3 004	-424	1 098
Finansiella kostnader	7	-6 724	-6 231	-5 101	-10 690	-10 682	-7 591	3 099	3 091
Jämförelsestörande finansiell post (diskonteringsräntan)		-5 914	0	0	-5 914	0	0	5 914	0
Resultat före extraordinära poster		27 101	7 204	46 218	26 836	8 145	11 718	-15 118	3 573
Extraordinära poster		0		0	0	0	0	0	0
Årets/periodens resultat	8	27 101	7 204	46 218	26 836	8 145	11 718	-15 118	3 573
Årets resultat exkl. VA		26 892	8 676	46 294	27 296	10 693	14 266	-13 030	3 573
Årets resultat inkl. VA och exkl. jämförelsestörande poster		32 154	3 202	46 218	21 864	1 285	13 089	-8 775	11 804
Årets resultat exkl. VA och exkl. jämförelsestörande poster		31 945	4 674	46 294	22 324	3 833	15 637	-6 687	11 804

Noter

Tkr	Utfall 2013	Utfall 2014	Bokslut 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Avvikelse 2014	Avvikelse 2014
	tom juli	tom juli	tom dec.	tom dec.	tom dec.	mot föreg. år	progn.-budget
Not 1a Verksamhetens intäkter							
Försäljningsmedel	690	693	1 362	491			
Taxor/Avgifter	23 813	27 815	40 910	51 510			
Hyror & arrenden	12 749	13 037	22 706	17 780			
Bidrag	35 232	45 314	69 023	54 482			
Försäljn av verksamh. -och entreprenad	23 881	22 759	41 479	38 245			
Reavinster av anlägg.tillgångar/övrigt	-91	22	186	0			
Summa intäkter exkl. jämför.stör. poster	96 274	109 639	175 665	162 507	179 735	4 070	17 228
Not 1b Jämförelsestörande poster:							
Försäljn av expl. fastigheter, tomträtt.	911	0	906	8 360			
Återbetalning av AGS premier	0	0	10 029	0			
Summa jämförelsestör. Intäkter	911	0	10 936	8 360	0	-10 936	-8 360
Summa externa intäkter (1a + 1b)	97 185	109 639	186 601	170 867	179 735	-6 866	8 868
Avstämning mot driftredovisningen:							
Verksamhetens intäkter enl driftredovisn.	244 304	264 274	433 981	424 312	430 855	-3 126	6 543
Verksamhetens intäkter, centralt	5 465	1 159	19 594	8 446	8 550	-11 044	104
Interna poster mellan förvaltningarna	-152 584	-155 795	-266 974	-261 891	-259 670	7 304	2 221
Verksamhetens intäkter	97 185	109 639	186 601	170 867	179 735	-6 866	8 868
Not 2a Verksamhetens kostnader							
Anläggnings- och underhållsmaterial	-914	-637	-1 557	-2 290			
Elkraft, vatten för distribution	-1238	-1 236	-2 141	-2 200			
Lämnade bidrag	-13 558	-13 759	-24 302	-19 497			
Köp av huvudverksamhet	-144 739	-148 624	-257 433	-278 350			
Kostnader för arbetskraft	-258 100	-266 263	-454 779	-472 638			
Lokalhyror och fastighetskostnader	-20 369	-21 431	-37 180	-38 070			
Hyra/leasing av anlägg. tillgångar	-2 234	-2 482	-4 216	-4 741			
Bränsle, energi och vatten	-8 175	-7 532	-13 682	-14 828			
Förbrukn inventarier & material	-11 626	-12 904	-30 188	-26 002			
Transporter och resor	-3 126	-3 250	-5 675	-4 454			
Konsult, inhyrd personal etc.	-8 137	-8 560	-19 251	-12 339			
Övriga verksamhetskostnader	-7 971	-8 976	-15 262	-23 655			
Summa kostn. exkl. jämför.stör. poster	-480 189	-495 654	-865 667	-899 062	-909 072	-43 405	-10 010
Not 2b Jämförelsestör. post:							
Tomtförsäljn./fastighetsförsäljn.	-50	0	-50	-1 500	-1 371	-1 321	129
Summa externa kostnader (2a + 2b)	-480 239	-495 654	-865 717	-900 562	-910 443	-44 726	-9 881
Avstämning mot driftredovisningen:							
Verksamhetens kostn. enl driftredovisning	-633 883	-654 848	-1 123 233	-1 153 769	-1 159 556	-36 323	-5 787
Verksamhetens kostnader, centralt	4 347	6 276	-3 487	-8 767	-8 267	-4 780	500
Interna poster mellan förvaltningar	153 545	157 518	268 949	270 572	265 580	-3 369	-4 992
Interna poster investeringsredovisning	497	58	257	0	99	-158	99
Utbetalda pensioner	-6 971	-6 940	-12 029	-12 599	-12 220	-191	379
Justering avskrivningar (VA)	2 216	2 229	3 778	4 051	3 829	51	-222
Dröjsmålsränta mm. (finansiella kostn.)	10	53	48	-50	91	44	141
Verksamhetens kostnader	-480 239	-495 654	-865 717	-900 562	-910 443	-44 726	-9 881

Noter

Tkr	Utfall 2013	Utfall 2014	Bokslut 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Avvikelse 2014	Avvikelse 2014
	tom juli	tom juli	tom dec.	tom dec.	tom dec.	mot föreg. år	progn.-budget
Not 3 Avskrivningar/nedskrivningar							
Avskrivningar fastigheter, exkl överlåtelse	-23 215	-25 720	-39 748	-42 591	-42 538	-2 790	53
Avskrivningar inventarier	-4 344	-3 967	-6 958	-7 332	-7 067	-109	265
Summa avskrivningar/nedskrivningar	-27 559	-29 687	-46 705	-49 923	-49 605	-2 900	318
Not 4 Skatteintäkter							
Prel skatteintäkter under året	389 032	399 844	666 911	685 393	685 447	18 536	54
Prognos för slutavräkning innevarande år	-2 469	1 473	-3 853	-1 236	2 526	6 379	3 762
Justeringspost året efter inkomståret	1 740	-600	375	0	-600	-975	-600
Summa skatteintäkter	388 303	400 718	663 434	684 157	687 373	23 939	3 216
Not 5 Generella statsbidrag och utjämning							
Kostnadsutjämningsbidrag	29 088	26 812	49 865	46 867	45 963	-3 902	-9
Inkomstutjämningsbidrag	18 615	18 978	31 912	35 663	32 534	622	-3 129
Regleringsbidrag/-avgift	4 197	2 164	7 195	3 495	3 709	-3 486	214
Strukturbidrag	0	970	0	1 669	1 663	1 663	-6
Införandebidrag	0	4 169	0	7 094	7 146	7 146	52
Avgift till LSS-utjämning	-6 720	-4 209	-11 521	-7 367	-7 216	4 305	1
Kommunal fastighetsavgift	14 559	14 844	24 948	24 959	25 446	498	487
Summa generella statsbidrag och utjämning	59 739	63 726	102 400	112 380	109 245	6 845	-3 135
*prognos (not 4 & 5) enligt SKL cirkl. 14:32 dt.2014-08-18							
Not 6 Finansiella intäkter							
Utdelning på aktier och andelar i andra företag	25	0	25	0	0	-25	0
Ränteintäkter likvida medel	408	414	740	432	527	-214	95
Ränteintäkter kundfordringar	59	238	83	87	238	155	151
Ränteintäkter, aktieutdelning, fondrabatt på pensionsplacering	950	1 017	1 417	1 387	1 332	-86	-56
Vinst vid avyttring av fin. oms.tillgångar, pensionsplacering	868	908	1 163	0	908	-255	908
Summa finansiella intäkter	2 310	2 577	3 428	1 906	3 004	-424	1 098
Not 7 Finansiella kostnader							
Räntekostnader exkl. TAC	-3 761	-2 889	-6 581	-6 645	-4 335	2 246	2 310
Räntekostnader, TAC energioptimering	-1 117	-1 006	-1 397	-1 251	-1 251	146	0
Finansiella kostn. pension (ränte- o basbeloppssuppräkn.)	-1 090	-428	-1 389	-1 525	-658	731	867
Nedskrivning, konsultkostnader avs. pensionsplaceringar	-659	-679	-1 171	-1 179	-1 089	82	90
Bankkostnader, räntekostnader för leverantörsskulder	-97	-99	-152	-82	-258	-106	-1
Summa finansiella kostnader	-6 724	-5 101	-10 690	-10 682	-7 591	3 099	3 091
Not 8 Årets resultat							
Avstämning mot kommunallagens balanskrav							
Årets resultat enligt resultaträkningen	27 101	46 218	26 836	8 145	11 718	-15 118	3 577
Avgår: Exploatering och tomtförsäljning	-911	0	-906	-8 360	0	906	8 360
Tillägg: Kostnader för exploatering och tomtförsälj.	50	0	50	1 500	1 371	1 321	-129
Tillägg: Finan. kostnad. pension (diskonteringsränta)	5 914	0	5 914	0	0	-5 914	0
Tillägg: lanspråktagande av sparande	0	0	0	0	0	0	0
Årets resultat enligt balanskrav	32 154	46 218	31 894	1 285	13 089	-18 805	11 804

KASSAFLÖDESANALYS

Tkr	Not	Utfall		Budget		Utfall		Utfall *Budget		Prognos		Avvikelse		Avvikelse	
		2013 tom juli	2014 tom juli	2014 tom juli	2013 tom dec.	2014 tom dec.	2014 tom dec.	2014 tom dec.	2014 tom dec.	2014 tom dec.	2014 mot föreg. år	2014 progn.-budget			
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN															
Årets/periodens resultat	8	27 101	7 204	46 218	26 836	8 145	11 718	-15 118	3 573						
Därav jämförelsestörande post (netto)		861	4 002	0	10 936	6 860	1 371	-9 565	-5 489						
Justering för av- och nedskrivningar	3	27 559	29 122	29 687	46 705	49 923	49 605	2 900	-318						
Justering för gjorda pensionsavsättningar	17	9 464	3 310	4 016	9 272	5 674	5 664	-3 608	-10						
Justeringar - ej likviditetspåverkande poster		0	0	131	96	0	462	366	462						
Medel från verksamheten före förändr. av rörelsekapital		64 124	39 636	80 052	82 909	63 742	67 449	-15 460	3 707						
Ökning (-) / minskning (+) kortfristiga fordringar	12	26 034	2 358	15 569	13 278	4 042	3 572	-9 706	-470						
Ökning (-) / minskning (+) exploatering	11	-8	4	-192	-106	7	-271	-165	-278						
Ökning (-) / minskning (+) finansiella omsättningstillg.	13	-568	-2 356	-474	-1 497	-4 038	-929	568	3 109						
Ökning (+) / minskning (-) kortfristiga skulder	19	-58 716	12 111	-35 586	-83 295	24 967	23 500	106 795	-1 467						
Kassaflöde från den löpande verksamheten		30 866	51 753	59 369	11 289	88 720	93 321	82 032	4 601						
INVESTERINGSVERKSAMHETEN															
Investering i materiella anläggningstillgångar	9	-6 313	-58 442	-13 484	-19 811	-98 363	-55 887	-36 076	42 476						
Justeringar för ej likviditetspåverkande poster	9	0	0		78	152	1 371	1 293	1 219						
Investering i långfristiga aktier, bostadsrätter etc.	10	-1 272	-1 750	-4 074	-1 272	-3 000	-5 752	-4 480	-2 752						
Försäljning/avyttring av materiella anläggningstillgångar		98	0	0	0	0	8 100	8 100	8 100						
Investeringsbidrag		0	0	0	228	0	0	-228	0						
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-7 487	-60 192	-17 558	-20 777	-101 211	-52 168	-31 391	49 043						
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN															
Nyupptagna lån (+)	18	0	0	0	30 000	21 000	0	-30 000	-21 000						
Minskning/amortering av lån (-)	18	0	-8 011	0	-3 413	-37 869	-53 414	-50 001	-15 545						
Förutbet. avg./ersättningar, minskning (-)/ökning(+)	18	572	0	-49	-117	1 162	-992	-875	-2 154						
Minskning av pensionsavsättningar pga. utbetalningar	17	-777	-953	-621	-9 842	-1 636	-1 076	8 766	560						
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-205	-8 964	-670	16 628	-17 343	-55 482	-72 110	-38 139						
Årets/periodens kassaflöde		23 174	-17 404	41 141	7 140	-29 834	-14 329	-21 469	15 505						
Likvida medel vid årets början		56 254	63 394	63 394	56 254	63 394	63 394	7 140	0						
Likvida medel vid årets/periodens slut	14	79 428	45 991	104 535	63 394	33 560	49 065	-14 329	15 505						
Räntebärande nettotillgång/skuld vid årets början, lån				-215 541			-215 541								
Räntebärande nettotillgång/skuld vid årets slut, lån				-215 541			-162 128								
Årets ej likviditetspåverkande poster:															
Uttrangering				131			462								

*Budgeterade balanskontona är justerade utifrån bokslut 2013 (utfall) samt överföringar från år 2013 till 2014 och tilläggsanslag under 2014.

BALANSRÄKNING

Tkr	Not	Utfall 2013 31-jul	*Budget 2014 31-jul	Utfall 2014 31-jul	Utfall 2013 31-dec	*Budget 2014 31-dec	Prognos 2014 31-dec	Avvikelse 2014 mot förg.år	Avvikelse 2014 prog.-budget
TILLGÅNGAR									
Anläggningstillgångar									
Materiella anläggningstillgångar									
Mark, byggn. o tekniska anlägggn.	9	806 582	832 498	773 434	803 847	852 962	794 570	-9 277	-58 392
Pågående ny-/ombyggnationer	9	5 589	859	11 219	847	868	600	-247	-268
Maskiner och inventarier	9	18 467	20 875	23 924	20 217	21 344	26 090	5 873	4 746
Summa materiella anläggningstillgångar		830 638	854 232	808 577	824 912	875 174	821 260	-3 652	-53 914
Finansiella anläggningstillgångar									
Långfristiga aktier, bostadsrätter	10	3 956	5 706	8 030	3 956	6 956	9 708	5 752	2 752
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 956	5 706	8 030	3 956	6 956	9 708	5 752	2 752
Summa anläggningstillgångar		834 594	859 938	816 607	828 868	882 130	830 968	2 100	-51 162
Omsättningstillgångar									
Exploateringsverksamhet	11	25	119	315	123	116	394	270	7
Kortfristiga fordringar	12	37 822	48 220	35 010	50 578	46 536	47 006	-3 572	470
Finansiella omsättningstillgångar	13	60 100	63 385	61 503	61 029	65 067	61 958	929	-3 109
Kassa och bank	14	79 428	45 991	104 535	63 394	33 560	49 065	-14 329	15 505
Summa omsättningstillgångar		177 375	157 714	201 363	175 124	145 279	158 423	-16 701	13 144
SUMMA TILLGÅNGAR		1 011 969	1 017 652	1 017 971	1 003 992	1 027 409	989 391	-14 602	-38 019
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER									
Eget kapital									
<i>Därav</i>									
Resultatutjämningsreserv	16	-35 700	0	-59 800	-35 700	-35 700	-59 800	-24 100	-24 100
Periodens / Årets resultat (vinst)		-27 101	-7 204	-46 218	-26 836	-8 145	-11 718	15 118	-3 573
Avsättningar									
Avsättning- pensioner inkl löneskatt	17	-59 446	-52 545	-53 585	-50 189	-54 227	-54 776	-4 587	-549
Summa avsättningar		-59 446	-52 545	-53 585	-50 189	-54 227	-54 776	-4 587	-549
Skulder									
Långfristiga skulder	18	-276 620	-294 735	-302 697	-302 746	-289 013	-248 340	54 405	40 672
Kortfristiga skulder	19	-146 656	-134 187	-86 489	-122 076	-147 043	-145 575	-23 499	1 468
Summa skulder		-423 276	-428 922	-389 186	-424 822	-436 056	-393 915	30 906	42 140
SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL		-1 011 969	-1 017 652	-1 017 971	-1 003 992	-1 027 409	-989 391	14 601	38 018
Panter och ansvarsförbindelser									
Pensionsförpliktelse	20	-321 825	-312 971	-311 860	-318 591	-308 956	-312 064	6 527	-3 108
Övriga ansvarsförbindelser	21	-183 928	-227 960	-222 542	-233 850	-223 752	-220 295	13 555	3 457

*Budgeterade balanskontona är justerade utifrån bokslut 2013 (utfall) samt överföringar från år 2013 till 2014 och tilläggsanslag under 2014.

Noter Tkr					Därav finansiell leasing			
	Utfall	Utfall	Bokslut	Prognos	Utfall	Utfall	Bokslut	Prognos
	2013 31-juli	2014 31-juli	2013 31-dec	2014 31-dec	2013 31-juli	2014 31-juli	2013 31-dec	2014 31-dec
Not 9 Materiella anläggningstillgångar. Del 1								
9.1 Mark, byggnader och tekniska anläggningar								
Anskaffningsvärde	1 249 859	1 246 699	1 263 657	1 277 362	0	0	0	0
Ackumulerade avskrivningar	-443 277	-473 265	-459 809	-482 792	0	0	0	0
Ackumulerade nedskrivningar	0	0	0	0	0	0	0	0
Bokfört värde	806 582	773 434	803 847	794 570	0	0	0	0
<i>Avskrivningstider</i>	<i>5-70 år</i>	<i>5-70 år</i>	<i>5-70 år</i>	<i>5-70 år</i>				
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar, se avsnittet Redovisningsprinciper</i>								
9.2 Maskiner och inventarier								
Anskaffningsvärde	106 077	70 963	110 440	76 229	0	0	0	0
Ackumulerade avskrivningar	-87 611	-47 040	-90 222	-50 140	0	0	0	0
Ackumulerade nedskrivningar	0	0	0	0	0	0	0	0
Bokfört värde	18 467	23 924	20 217	26 090	0	0	0	0
<i>Avskrivningstider</i>	<i>3-20 år</i>	<i>3-20 år</i>	<i>3-20 år</i>	<i>3-20 år</i>				
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga maskiner och inventarier</i>								
9.3 Pågående investeringar								
Anskaffningsvärde	5 589	11 219	847	600	0	0	0	0
Ackumulerade avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0	0
Ackumulerade nedskrivningar	0	0	0	0	0	0	0	0
Bokfört värde	5 589	11 219	847	600	0	0	0	0
<i>Pågående investeringar avskrivs ej</i>								
Summa Materiella anläggningstillgångar (= 9.1 + 9.2 + 9.3)								
Anskaffningsvärde	1 361 525	1 328 881	1 374 944	1 354 192	0	0	0	0
Ackumulerade avskrivningar	-530 888	-520 304	-550 032	-532 931	0	0	0	0
Ackumulerade nedskrivningar	0	0	0	0	0	0	0	0
Bokfört värde	830 637	808 577	824 911	821 261	0	0	0	0

Noter	Utfall	Utfall	Bokslut	Prognos
Tkr	2013	2014	2013	2014
	31-juli	31-juli	31-dec	31-dec
Not 9 Materiella anläggningstillgångar. Del 2				
9.1 Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Redovisat värde vid årets början	829 797	803 847	829 797	803 847
Investeringar	0	534	13 786	48 290
Redovisat värde av avyttringar och uttrangerade/sålda AT	0	-104	0	-9 905
<i>därav</i>				
<i>anskaffn värde av uttrangeringar</i>	0	-9 407	0	-26 499
<i>ack avskrivningar av uttrangeringar</i>	0	9 303	0	16 594
Nedskrivningar		0	0	0
Återförda nedskrivningar		0	0	0
Avskrivningar	-23 215	-25 719	-39 748	-42 538
Överföring från eller till annat slag av tillgång	0	-5 124	12	-5 124
<i>därav</i>				
<i>anskaffn värde av överföringar</i>	0	-8 085	12	-8 085
<i>ack avskrivningar av överföringar</i>	0	2 961	0	2 961
Redovisat värde vid årets slut	806 582	773 434	803 847	794 570
9.2 Maskiner och inventarier				
Redovisat värde vid årets början	21 879	20 217	21 879	20 217
Investeringar	939	2 437	5 301	7 703
Redovisat värde av avyttringar och uttrangerade/sålda AT	-7	-28	-5	-28
<i>därav</i>				
<i>anskaffn värde av uttrangeringar</i>	-3 477	-50 139	-3 477	-50 139
<i>ack avskrivningar av uttrangeringar</i>	3 470	50 111	3 472	50 111
Nedskrivningar	0	0	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0	0	0
Avskrivningar	-4 344	-3 967	-6 958	-7 067
Överföring från eller till annat slag av tillgång	0	5 265	0	5 265
<i>därav</i>				
<i>anskaffn värde av överföringar</i>	0	8 226	0	8 226
<i>ack avskrivningar av överföringar</i>	0	-2 961	0	-2 961
Redovisat värde vid årets slut	18 467	23 924	20 217	26 090
9.3 Pågående investeringar				
Redovisat värde vid årets början	305	847	305	847
Investeringar	5 374	14 243	645	3 624
Överföring från eller till annat slag av tillgång	-91	-3 871	-103	-3 871
Redovisat värde vid årets slut	5 589	11 219	847	600
Summa Materiella anläggningstillgångar (= 9.1 + 9.2 + 9.3)				
Redovisat värde vid årets början	851 981	824 912	851 981	824 912
Investeringar	6 313	17 214	19 732	59 617
Redovisat värde av avyttringar och uttrangerade/sålda AT	-7	-131	-5	-9 933
<i>därav</i>				
<i>anskaffn värde av uttrangeringar</i>	-3 477	-59 546	-3 477	-76 638
<i>ack avskrivningar av uttrangeringar</i>	3 470	59 414	3 472	66 705
Nedskrivningar	0	0	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0	0	0
Avskrivningar	-27 559	-29 686	-46 705	-49 605
Överföring från eller till annat slag av tillgång	-91	-3 730	-91	-3 730
Redovisat värde vid årets slut	830 637	808 577	824 911	821 261

Noter	Utfall	Utfall	Utfall	Prognos	Avvikelse
Tkr	2013	2014	2013	2014	2014
	31-jul	31-jul	31-dec	31-dec	mot föreg. år
Not 10 Långfristiga aktier och bostadsrätter					
Kommuninvest	1 315	1 659	1 315	1 659	344
Aktier och andelar	364	364	364	364	0
Bostadsrätter	2 277	6 007	2 277	7 685	5 408
Summa värdepapper, andelar och bostadsrätter	3 956	8 030	3 956	9 708	5 752
Not 11 Exploateringsverksamhet					
Rönninge Centrum	12	12	12	12	0
Söderby Arbetsplatsområde	13	111	111	111	0
Heliodal, Expl Mark	0	30	0	50	50
Solliden, Expl Mark	0	162	0	221	221
Summa exploateringsverksamhet	25	315	123	394	271
Not 12 Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar	3 670	6 607	7 624	7 116	-508
Interimsfordringar	162	246	134	190	56
Periodiseringsposter	12 667	11 815	13 675	14 335	660
Fordringar hos staten	74	56	440	248	-192
Fordran fastighetsavgift	7 888	9 501	8 889	9 942	1 053
Skattefordringar, slutavräkning*	6 340	-2 979	3 591	-1 927	-5 518
Moms	5 886	6 926	14 794	14 967	173
Bergen Energi	1 134	2 839	1 430	2 135	705
Summa kortfristiga fordringar	37 821	35 010	50 578	47 006	-3 572
Not 13 Finansiella omsättningstillgångar **					
Fonder	15 329	24 648	22 539	25 443	2 904
Obligationer	47 792	40 947	41 967	41 047	-920
Värdereglering värdepapper	-3 021	-4 092	-3 476	-4 532	-1 056
Summa kortfristiga placeringar **	60 100	61 503	61 029	61 958	929
Not 14 Kassa och bank					
Bankmedel	79 055	102 900	61 511	47 306	-14 205
Postgiro	373	1 635	1 883	1 759	-124
Summa kassa och bank	79 428	104 535	63 394	49 065	-14 329
* Skatteintäkter specifikation					
Prel skatteintäkter under året	389 032	399 844	666 911	685 447	18 536
Prognos för slutavräkning innevarande år	-2 469	1 473	-3 853	2 526	6 379
Justeringspost året efter inkomståret	1 740	-600	375	-600	-975
Summa skatteintäkter	388 303	400 718	663 434	687 373	23 939
** Marknadsvärde för samtliga finansiella omsättn. tillgångar	66 914	73 690	66 914		

Noter	Utfall	Utfall	Utfall	Prognos	Avvikelse
Tkr	2013	2014	2013	2014	2014
	31-jul	31-jul	31-dec	31-dec	mot föreg. år
Not 15 Eget kapital					
Anläggningskapital	-498 528	-460 326	-475 934	-527 852	-51 918
Rörelsekapital	-30 719	-114 874	-53 048	-12 849	40 199
Utgående eget kapital	-529 247	-575 200	-528 982	-540 700	-11 719
-där av avser VA-verkets eget kapital	-4 731	-3 986	-4 062	-1 514	2 548
Not 16 Resultatutjämningsreserv					
Reservering från 2010 års resultat*	-21 300	-21300	-21 300	-21 300	0
Reservering från 2011 års resultat*	0	0	0	0	0
Reservering från 2012 års resultat*	-14 400	-14400	-14 400	-14 400	0
Reservering från 2013 års resultat**	-	-24 100	-	-24 100	-24 100
	-35 700	-59 800	-35 700	-59 800	-24 100
*Enligt beslut Kf §25 dt 2013-06-13					
**Enligt beslut Kf § 10 dt 2014-04-24					
Not 17 Avsättningar till pension					
Ingående avsättning	-50 759	-50 189	-50 759	-50 189	570
Pension försäkringar (KPA)	0	0	8 351	0	-8 351
Pensionsutbetalningar	777	621	1 362	1 076	-286
Nyintjänad pension	-2 345	-2 651	-3 487	-3 660	-173
Ränte- och basbeloppsuppräknings	-877	-345	-1 118	-658	460
Sänking av diskonteringsränta inkl. löneskatt*	-4 759	0	-5 914	0	5 914
Nya efterlevandepensioner	-19	0	-17	-109	-92
Förändring av löneskatt	-1 696	-663	1 264	-895	-2 159
Övrigt	232	-358	129	-341	-470
Avsättning inkl löneskatt	-59 446	-53 585	-50 189	-54 776	-4 587
Aktualiseringsgrad	84%	85%	85%	85%	1%
Not 18 Långfristiga skulder					
Anläggningslån**	-158 700	-188 700	-188 700	-138 700	50 000
Anläggningslån, energioptimering**	-30 254	-26 841	-26 841	-23 428	3 413
Skulder för investeringsbidrag	-1 706	-1 928	-1 967	-1 901	66
Förutbetalda anslutningsavgifter VA	-27 746	-28 500	-27 710	-28 269	-559
Förutbet. gatukostnadsersättningar	-4 906	-5 396	-5 044	-5 533	-489
Överlåtelse av avskrivningsbara mat. anlägg. tillgån	-51 856	-49 881	-51 033	-49 058	1 975
Finansieringsmedel för Reservkraft	-1 451	-1 451	-1 451	-1 451	0
Summa långfristiga skulder	-276 620	-302 697	-302 746	-248 340	54 405
**Genomsnittlig räntebindingstid (exkl. rörliga de					
**Upplåningens förfallostruktur:					
-3 mån. rörlig	19,95%	17,77%	17,49%	6,79%	
-bunden 2 till 3 år	13,23%	25,93%	25,52%	29,39%	
-bunden 4 till 5 år	21,17%	45,26%	44,54%	51,30%	
-bunden 6 till 7 år	29,64%	5,98%	6,76%	6,78%	
-bunden 8 till 10 år	16,01%	5,06%	5,69%	5,74%	

Noter Tkr	Utfall	Utfall	Utfall	Prognos	Avvikelse
	2013 31-jul	2014 31-jul	2013 31-dec	2014 31-dec	2014 mot föreg. år
Not 19 Kortfristiga skulder					
Leverantörsskulder	-8 118	-10 999	-39 409	-32 432	6 977
Upplupna löner	-3 575	-4 161	-4 324	-4 410	-86
Semesterlöneskuld	-17 765	-17 646	-25 678	-26 191	-514
Upplupen löneskatt, pension	-5 145	-6 145	-7 335	-7 678	-343
Upplupna pensionskostn avgiftsbestämd ÅP	-9 151	-8 804	-15 606	-15 125	481
Kortfristig del av långfristig skuld	-72 473	-2 473	-3 413	-28 413	-25 000
Civildförsvaret	-1 818	-2 191	-1 922	-2 295	-374
Övriga kortfristiga skulder	-28 611	-34 070	-24 389	-29 030	-4 641
Summa kortfristiga skulder	-146 656	-86 489	-122 076	-145 575	-23 499
Not 20 Pensionsförpliktelser					
(Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder eller avsättningar)					
Intjänade pensioner (inkl. visstidspension)	-258 993	-250 974	-256 391	-251 138	5 253
Löneskatt 24,26 %	-62 832	-60 886	-62 200	-60 926	1 274
Summa pensionsförpliktelser	-321 825	-311 860	-318 591	-312 064	6 527
Not 21 Övriga ansvarsförbindelser					
Borgen o förpliktelser gentemot delägda företag	-19 725	-19 725	-19 725	-19 725	0
Kommunalt borgens- o förlustansvar, egna hem	-259	-236	-261	-219	42
Förpliktelser mot kontrakterade entreprenörer	-49 558	-48 458	-49 100	-48 000	1 100
Övriga förpliktelser	-20 246	-20 590	-20 617	-20 570	47
Leasingavtal					
Leasing - Utbetalning inom 1 år	-4 987	-4 960	-6 307	-6 500	-193
Leasing - Utbetalning senare än ett år men inom 5 ;	-2 453	-1 048	-2 886	-2 850	36
Leasing - Utbetalning senare än 5 år	0	0	0	0	0
Inhyrda lokaler och privata medel					
Inhyrda lokaler/fastigheter	-86 664	-127 479	-134 907	-122 381	12 526
Privata medel	-36	-46	-47	-50	-3
Summa övriga ansvarsförbindelser	-183 928	-222 542	-233 850	-220 295	13 555

DRIFTRÉDOVISNING

Tkr	Utfall	Budget	Utfall	Utfall	Budget	Prognos	Avvikelse	Avvikelse
	2013 tom juli	2014 tom juli	2014 tom juli	2013 tom dec.	2014 tom dec.	2014 tom dec.	2014 mot föreg. år	2014 progn.-budget
KOMMUNSTYRELSE								
Intäkter	1 289	1 247	1 875	2 049	2 137	2 338	289	201
Kostnader	-24 577	-28 921	-26 502	-45 780	-49 746	-49 722	-3 942	24
Nettokostnader	-23 288	-27 675	-24 628	-43 731	-47 609	-47 384	-3 653	225
MILJÖ- OCH SAMHÄLLSBYGG.FÖRVALT.								
Intäkter	12 829	12 670	12 215	26 793	21 720	21 609	-5 184	-111
Kostnader	-43 270	-46 291	-42 037	-79 093	-79 418	-79 307	-214	111
Nettokostnader	-30 441	-33 621	-29 822	-52 300	-57 698	-57 698	-5 398	0
TOMTFÖRSÄLJNING								
Intäkter	1 095	4 877	0	906	8 360	0	-906	-8 360
Kostnader	-50	-875	0	-50	-1 500	0	50	1 500
Nettokostnader	1 045	4 002	0	856	6 860	0	-856	-6 860
VA-VERKSAMHET								
Intäkter	11 159	11 407	11 446	18 253	19 554	19 554	1 301	0
Kostnader	-10 950	-12 878	-11 523	-18 713	-22 102	-22 102	-3 389	0
Nettokostnader	209	-1 472	-76	-460	-2 548	-2 548	-2 088	0
BYGG- OCH MILJÖNÄMND								
Intäkter	891	1 269	1 898	1 943	2 176	2 229	286	53
Kostnader	-2 386	-2 511	-2 576	-3 934	-4 325	-4 378	-444	-53
Nettokostnader	-1 495	-1 241	-678	-1 991	-2 149	-2 149	-158	0
REVISORSNÄMND								
Kostnader	-289	-371	-299	-590	-636	-636	-46	0
Nettokostnader	-289	-371	-299	-590	-636	-636	-46	0
ÖVERFÖRMYNDARNÄMND								
Intäkter	65	44	177	145	75	75	-70	0
Kostnader	-736	-593	-794	-949	-1 003	-1 003	-54	0
Nettokostnader	-671	-549	-617	-804	-928	-928	-124	0
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND								
Intäkter	380	285	313	573	488	530	-43	42
Kostnader	-7 675	-7 968	-7 528	-13 640	-13 718	-13 710	-70	8
Nettokostnader	-7 295	-7 683	-7 215	-13 067	-13 230	-13 180	-113	50
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND								
Intäkter	168 646	167 237	174 626	290 674	285 754	295 685	5 011	9 931
Kostnader	-381 676	-401 482	-390 057	-670 685	-689 920	-694 205	-23 520	-4 285
Nettokostnader	-213 030	-234 245	-215 431	-380 011	-404 166	-398 520	-18 509	5 646
SOCIALNÄMND								
Intäkter	47 950	49 022	61 725	92 646	84 047	88 835	-3 811	4 788
Kostnader	-162 275	-169 230	-173 532	-289 798	-291 401	-294 493	-4 695	-3 092
Nettokostnader	-114 324	-120 208	-111 808	-197 152	-207 353	-205 658	-8 506	1 695
TOTALA INTÄKTER	244 304	248 056	264 274	433 981	424 312	430 855	-3 126	6 543
TOTALA KOSTNADER	-633 883	-671 120	-654 848	-1 123 233	-1 153 769	-1 159 556	-36 323	-5 787
NETTOKOSTNADER	-389 579	-423 064	-390 574	-689 252	-729 457	-728 701	-39 449	756

INVESTERINGSREDOVISNING

Tkr	Utfall 2013 tom Juli	Budget 2014 tom Juli	Utfall 2014 tom Juli	Utfall 2013 tom dec.	*Budget 2014 tom dec.	Prognos 2014 tom dec.	Avvikelse 2014 mot förg.år	Avvikelse 2014 progn.-budget
KOMMUNSTYRELSEFÖRVALTNING								
Utgifter	-420	-3 744	-1 002	-1 696	-6 418	-6 337	-4 641	81
Nettoutgifter	-420	-3 744	-1 002	-1 696	-6 418	-6 337	-4 641	81
MILJÖ- OCH SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNING (Exkl. VA & Mark Inkl. expl. Gata)								
Inkomster	458	655	591	2 210	1 122	1 100	-1 110	-22
Utgifter	-4 375	-49 683	-13 401	-13 014	-85 170	-42 862	-29 848	42 308
Nettoutgifter	-3 917	-49 028	-12 810	-10 805	-84 048	-41 762	-30 957	42 286
MILJÖ- OCH SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNING (Mark)								
Utgifter	0	0	0	-630	0	0	630	0
Nettoutgifter	0	0	0	-630	0	0	630	0
VA-VERKSAMHET (inkl.exploateringar VA)								
Inkomster	0	1 175	0	0	2 014	435	435	-1 579
Utgifter	-1 006	-22 884	-1 352	-3 133	-39 229	-7 502	-4 369	31 727
Nettoutgifter	-1 006	-21 709	-1 352	-3 133	-37 215	-7 067	-3 934	30 148
BYGG- OCH MILJÖNÄMND								
Utgifter	0	-1 079	-53	0	-1 849	-224	-224	1 625
Nettoutgifter	0	-1 079	-53	0	-1 849	-224	-224	1 625
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND								
Utgifter	-9	-233	-261	-70	-400	-400	-330	0
Nettoutgifter	-9	-233	-261	-70	-400	-400	-330	0
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND								
Utgifter	-157	-271	-102	-496	-465	-465	31	0
Nettoutgifter	-157	-271	-102	-496	-465	-465	31	0
SOCIALNÄMND								
Utgifter	-346	-1 066	-1 042	-770	-1 827	-1 827	-1 057	0
Nettoutgifter	-346	-1 066	-1 042	-770	-1 827	-1 827	-1 057	0
TOTALA INKOMSTER	458	1 829	591	2 210	3 136	1 535	-675	-1 601
TOTALA UTGIFTER	-6 313	-78 959	-17 214	-19 811	-135 358	-59 617	-39 806	75 741
NETTOUTGIFTER	-5 855	-77 130	-16 623	-17 601	-132 222	-58 082	-40 481	74 140

*Inkl. överföringar från år 2013 samt nya tilläggsanslag under pågående år (fördelat enligt nedan):

Överföringar från år 2013 till 2014:	Tkr.
KOMMUNSTYRELSEFÖRVALTNING	-2 588
MILJÖ- OCH SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNING (Exkl VA & Mark Inkl. expl gata)	-47 008
VA-VERKSAMHET (inkl.exploateringar VA)	-25 848
BYGG- OCH MILJÖNÄMND	-799
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND	-45
SOCIALNÄMND	-677
Summa	-76 965
Nya tilläggsanslag under pågående år:	
MILJÖ- OCH SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNING (Exkl VA & Mark Inkl. expl gata)	-4 100
IT-enheten	-1 000
Summa	-5 100

RESULTATRÄKNING

VA-VERKSAMHET

	Not	2012	Delår 2013	2013	Delår 2014	Delår 2014	2014
		Bokslut	Utfall	Bokslut	Budget	Utfall	Prognos
Verksamhetens intäkter	1	19 525	11 159	18 253	11 407	11 446	19 554
Verksamhetens intäkter, jämförelsestörande post	1	1 196					
Verksamhetens kostnader	2	-15 872	-8 724	-14 922	-10 516	-9 292	-18 051
Avskrivningar	3	-3 670	-2 216	-3 778	-2 363	-2 229	-4 051
Avskrivningar, jämförelsestörande post	3	-1 196					
Verksamhetens nettokostnader		-17	219	-447	-1 472	-75	-2 548
Skatteintäkter		0		0			
Finansiella intäkter		2		0			
Finansiella kostnader		0	-10	-13		-1	
Resultat före extraordinära poster		-15	209	-460	-1 472	-76	-2 548
Extraordinära intäkter		0		0			
Extraordinära kostnader		0		0			
Resultat		-15	209	-460	-1 472	-76	-2 548

NOTER TILL RESULTATRÄKNING VA-VERKSAMHET		Bokslut	Utfall	Bokslut	Budget	Utfall	Prognos
Not 1	Verksamhetens intäkter	2012	Delår 2013	2013	Delår 2014	Delår 2014	2014
	Brukningavgifter	16 850	9 707	15 566	9 693	9 885	16 614
	Anslutningsavgifter	2 051	566	781	146	124	251
	Periodiserade anslutningsavgifter	-1 846		-703			
	Intäktsföring av förutbetalda intäkter	525	-187	551	354	323	608
	Övriga intäkter	79	13	13		2	
	Interna brukningsavg(kommunens fastigheter)	1 437	803	1 604	957	855	1 640
	Upplösning av överlåtelse år 2012	429	257	441	257	257	441
	Upplösning av överlåtelse år 2007-2012, jämförelsestörande post	1 196					
	Summa	20 721	11 159	18 253	11 407	11 446	19 554

Not 2 Verksamhetens kostnader

	Personalkostnader (2)	-3 996	-2 123	-3 550	-2 014	-2 100	-3 478
	Externt köpta tjänster	-4 789	-2 248	-4 258	-2 964	-2 845	-5 082
	Material	-523	-159	-256	-449	-96	-770
	Inköp Stockholm Vatten	-2 166	-1 237	-2 139	-1 283	-1 235	-2 200
	Från kommunen fördelade övriga kostnader (3)	-1 885	-1 497	-2 487	-1 684	-1 702	-2 884
	Intern ränta	-2 513	-1 460	-2 232	-2 122	-1 314	-3 637
	Summa	-15 872	-8 724	-14 922	-10 516	-9 292	-18 051

(2) Personalkostnaderna har fördelats till VA-verksamheten efter uppskattad/beräknad tid.

(3) Hyror och övriga lokalkostnader är fördelade efter utnyttjade utrymmen. Övriga kostnader som kostnad för fordon, mät/beräkning mm är fördelad efter utnyttjad tid medan för fakturering har antalet fakturor utnyttjats som fördelningsnyckel.

Not 3 Avskrivningar

Anläggningstillgångar skrivs av, enligt plan, över den förväntade nyttjandeperioden. Viss vägledning finns i SKL:s förslag till avskrivningstider. Följande avskrivningsprocent tillämpas.

Materiella anläggningstillgångar	%
Vatten och avloppsledningar	1,4
Avloppspumpstationer, tryckstegring	5
Fordon, maskiner	10
Inventarier	10-33

Årets avskrivningar	Bokslut	Utfall	Bokslut	Budget	Utfall	Prognos
Materiella anläggningstillgångar	2012	Delår 2013	2013	Delår 2014	Delår 2014	2014
Mark och byggnader	-3 149	-1 903	-3 241	-2 106	-1 924	-3 610
Mark och byggnader, överlåtelse 2012	-429	-257	-441	-257	-257	-441
Mark och byggnader, överlåtelse 2007-2011, jämförelsestörande post	-1 196					
Maskiner och inventarier	-92	-56	-96		-48	
Summa	-4 866	-2 216	-3 778	-2 363	-2 229	-4 051

BALANSRÄKNING VA-VERKSAMHET

TILLGÅNGAR	Not	Bokslut 2012-12-31	Delår 2013-07-31 Utfall	Bokslut 2013-12-31	Delår 2014-07-31 Utfall	2014-12-31 Prognos
Anläggningstillgångar						
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	1	100 261	98 485	100 251	98 401	101 307
Mark, byggn o tekn anlägg,anssk via överlåtelse	1	24 875	24 618	24 434	24 177	23 993
Pågående byggnadsarbeten 2010,2011	2	0	1 006	0	1 352	
Maskiner och inventarier	3	240	184	169	121	100
Summa materiella anläggningstillgångar		125 376	124 293	124 854	124 051	125 400
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>						
Långfristiga fordringar		0	0	0	0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		0	0	0	0	0
Summa anläggningstillgångar		125 376	124 293	124 854	124 051	125 400
Omsättningstillgångar						
Kundfordringar		380	134	1 600	1 824	1 700
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4	950	633	0	693	0
Summa omsättningstillgångar		1 330	767	1 600	2 517	1 700
SUMMA TILLGÅNGAR		126 706	125 060	126 454	126 568	127 100
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital	5	-4 522	-4 731	-4 062	-3 986	-1 514
varav årets resultat		15	-209	460	76	2 548
Skulder						
<i>Långfristiga skulder</i>						
Långfristiga skulder		-69 531	-67 710	-70 191	-69 547	-72 687
Förutbetalda intäkter anslutningsavgifter	6	-27 558	-27 745	-27 710	-28 500	-28 506
Överlåtelse/Gåva	7	-24 875	-24 618	-24 434	-24 177	-23 993
<i>Kortfristiga skulder</i>						
Upplupna kostnader		-220	-256	-57	-358	-400
Summa skulder		-122 184	-120 329	-122 392	-122 582	-125 586
SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL		-126 706	-125 060	-126 454	-126 568	-127 100

NOTER TILL BALANSRÄKNING

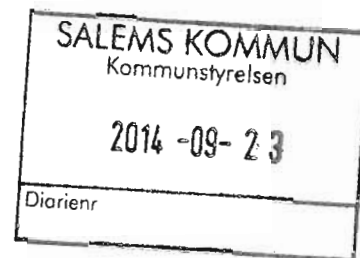
VA-VERKSAMHET

Not 1	Mark, byggnader och tekniska anläggningar	2012	2013	2013	2014	2014
		Bokslut	Delår	Bokslut	Delår	Prognos
Anskaffningsvärde						
	Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	134 157	165 430	165 430	168 534	168 534
	Aktiverade investeringar	4 519	0	3 104	75	4 531
	Aktiverade investeringar, jämförelsestörande post *	26 500				
	Aktiverat fr pågående byggnation	127	0			
	Justering ANL00954 Rening dagvatten Flaten	0				
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	165 303	165 430	168 534	168 609	173 065
Avskrivningar						
	Ingående ackumulerade avskrivningar	-35 393	-40 167	-40 167	-43 849	-43 849
	Justering ANL00954 Rening dagvatten Flaten	0				
	Avskrivningar innevarande år	-3 149	-1 903	-3 241	-1 925	-3 475
	Avskrivningar innevarande år överlåtelse	-429	-257	-441	-257	-441
	Avskrivningar överlåtelse år 2007-2011, jämförelsestörande post *	-1 196				
	Övriga avskrivningar	0				
	Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-40 167	-42 327	-43 849	-46 031	-47 765
	Utgående planenligt restvärde	125 136	123 103	124 685	122 578	125 300
* Överlåtelse från NCC till Salems kommun, ledningar, mäthus och pumpstationer i Söderby park						
Not 2	Pågående byggnadsarbeten					
	Balanserat från tidigare redovisn. år	127	0	0	0	0
	VA Soldalen aktiverat 2011					
	VA Söderby Arbetsplatsområde, dagvattendamm Mosshagen	-127				
	Årets investeringar		1 006		1 352	
	Summa	0	1 006	0	1 352	0
Not 3	Maskiner och inventarier					
Anskaffningsvärde						
	Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	1 567	1 178	1 178	1 186	1 186
	Justerat mellan redovisningsåren	0			21	
	Ej aktiverade investeringar inventarier	0				
	Aktiverade investeringar	67		29		25
	Försäljningar/utrangeringar	-456		-21	-351	-351
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 178	1 178	1 186	856	860
Avskrivningar						
	Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 301	-938	-938	-1 017	-1 017
	Justerat mellan redovisningsåren				-21	
	Försäljningar/utrangeringar	456		16	351	351
	Avskrivning enligt VA redovisning	-93	-56	-95	-48	-94
	Övriga avskrivningar	0				
	Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-938	-994	-1 017	-735	-760
	Utgående planenligt restvärde	240	184	169	121	100

NOTER TILL BALANSRÄKNING

	2012 Bokslut	2013 Delår	2013 Bokslut	2014 Delår	2014 Prognos
Not 4 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter					
Förutbetald kostnad SYVAB	950	633	0	693	0
Summa	950	633	0	693	0
Not 5 Eget kapital					
Ingående eget kapital	-4 537	-4 522	-4 522	-4 062	-4 062
Resultat justerat enligt ny princip (periodiserade anslutningsavgifter)	15	-209	460	76	2 548
Utgående eget kapital	-4 522	-4 731	-4 062	-3 986	-1 514
Not 6 Förutbetalda intäkter anslutningsavgifter					
<i>Periodiserade anslutningsavgifter</i>					
Ingående värde	26 237	27 558	27 558	27 710	27 710
Årets periodiserade anslutningsavgifter	1 846	509	703	1 113	1 350
2% av förutbetalda anslutningsavgifter (intäktsfört)	-525	-322	-551	-323	-554
Utgående värde	27 558	27 745	27 710	28 500	28 506
Not 7 Överlåtelse/Gåva					
<i>Överlåtelse från NCC, ledningar, mäthus och pumpstationer i Söderby Park</i>					
Anskaffningsvärde, jämförelsestörande post	-26 500	-24 875	-26 500	-24 434	-24 434
Avskrivningar 2007-2011, jämförelsestörande post	1 196		1 196		
Avskrivningar 2012	429		429		
Avskrivningar 2013		257	441		
Avskrivningar 2014				257	441
	-24 875	-24 618	-24 434	-24 177	-23 993

2014-09-22



Kommunfullmäktige

Utlåtande avseende delårsrapport 2014

Kommunens revisorer ska bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål för den ekonomiska förvaltningen som fullmäktige beslutat om i årsbudgeten och flerårsplanen.

Vi har översiktligt granskat delårsrapport per 2014-07-31. En översiktlig granskning är väsentligt begränsad och inriktad på analys och mindre på detaljgranskning. Granskningsresultatet framgår av bifogad revisionsrapport som utarbetats av PwC.

Efter genomförd översiktlig granskning lämnas följande sammanfattande bedömning:

- Delårsrapporten har upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed.
- Den prognos som lämnas i delårsrapporten visar att kommunen beräknas uppfylla balanskravet på helårsbasis.
- Resultatet i delårsrapporten är i stort förenligt med de av fullmäktige fastställda övergripande finansiella målen.
- Det är inte möjligt att bedöma den samlade måluppfyllelsen avseende verksamhetsmålen, eftersom kommunen valt att endast följa upp två av de sju övergripande verksamhetsmålen i delårsrapporten. Enligt vår bedömning ger detta en begränsad återkoppling till kommunfullmäktige när det gäller de verksamhetsmässiga målen för god ekonomisk hushållning. Innebörden i de övriga fem verksamhetsmässiga målen och tendenser kring måluppfyllelse redovisas inte alls i delårsrapporten.

Sammanfattningsvis bedömer vi att uppföljningen av verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning behöver utvecklas för att ge en mer heltäckande bild av måluppfyllelse och tendenser i delårsrapporten.

För kommunens revisorer


Carl Danielsson

Revisionsrapport

Granskning av delårsrapport 2014

Salems kommun

*Camilla Engström
Sandra Feiff
Jan Nilsson*

September 2014

Innehållsförteckning

1	Sammanfattande bedömning	1
2	Inledning	2
2.1	Bakgrund	2
2.2	Syfte, revisionsfrågor och avgränsning	2
2.3	Revisionskriterier	2
2.4	Metod	3
3	Granskningsresultat	4
3.1	Rättvisande räkenskaper och god redovisningssed	4
3.2	Resultatanalys	5
3.3	God ekonomisk hushållning	6
3.3.1	Finansiella mål	6
3.3.2	Mål för verksamheten	6
3.4	Förvaltningsberättelsens innehåll och struktur	7
3.5	Nämndernas budgetuppföljning och prognos	8

1 Sammanfattande bedömning och rekommendationer

PwC har på uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer granskat kommunens delårsrapport för perioden 2014-01-01 – 2014-07-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2014.

Syftet med den översiktliga granskningen är att ge kommunens revisorer ett underlag för sin bedömning av om delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål som kommunfullmäktige fastställt. Revisorernas uttalande avges i den bedömning som de avlämnar till kommunfullmäktige i samband med att delårsrapporten behandlas.

Resultatet inkl VA för perioden är positivt med 46,2 mnkr, vilket är 19,1 mnkr högre än motsvarande period förra året. Resultatförbättringen kommenteras i förvaltningsberättelsen och beror främst på ökade skatteintäkter.

Prognosen för helåret visar på ett överskott på 11,7 mnkr, vilket är 3,6 mnkr bättre än budget.

I not till resultaträkningen redovisas en avstämning mot kommunallagens balanskrav som visar att balanskravet uppnås på delårsbasis (46,2 mnkr) och utifrån helårsprognos (13,1 mnkr). Detta kommenteras även i förvaltningsberättelsen.

Efter genomförd översiktlig granskning lämnas följande sammanfattande bedömning:

- Delårsrapporten har upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed
- Resultatet i delårsrapporten är i stort förenligt med de av fullmäktige fastställda finansiella målen.
- Det är inte möjligt att bedöma den samlade måluppfyllelsen avseende verksamhetsmålen eftersom kommunen valt att endast följa upp två av de sju övergripande verksamhetsmålen i delårsrapporten. Enligt vår bedömning ger detta en begränsad återkoppling till kommunfullmäktige när det gäller de verksamhetsmässiga målen för god ekonomisk hushållning. Innebörden i de övriga fem verksamhetsmässiga målen och kommentarer kring tendenser avseende dessa finns inte i delårsrapporten.

Sammanfattningsvis rekommenderar vi att uppföljningen av verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning utvecklas för att ge en mer heltäckande bild av måluppfyllelsen i delårsrapporten.

2 Inledning

2.1 Bakgrund

Kommuner är enligt den kommunala redovisningslagen (KRL), skyldiga att minst en gång om året upprätta en särskild redovisning (delårsrapport) för verksamheten från årets början.

KL 9 kap 9 a §

Revisorerna skall bedöma om resultatet i delårsrapporten som enligt 8 kap. 20 a § skall behandlas av fullmäktige och årsbokslutet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat. Revisorernas skriftliga bedömning skall biläggas delårsrapporten och årsbokslutet.

Revisorernas bedömning av delårsrapporten ska grundas på det ekonomiska resultatet och uppfyllelsen av fullmäktiges mål för ekonomi och verksamhet.

2.2 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Granskningen syftar till att översiktligt bedöma om delårsrapporten ger svar på följande revisionsfrågor.

- Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?
- Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av fullmäktige fastställda finansiella målen, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?
- Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av fullmäktige fastställda målen för verksamheten, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?

Granskningen har utförts enligt god revisionsmed. Det innebär att granskningen planerats och genomförts ur ett väsentlighets- och riskperspektiv för att i rimlig grad kunna bedöma om delårsrapporten i allt väsentligt ger en rättvisande bild. Granskningen omfattar därför att bedöma ett urval av underlagen för den information som ingår i delårsrapporten. Då vår granskning därför inte varit fullständig utesluter den inte att andra än här framförda felaktigheter kan förekomma.

2.3 Revisionskriterier

Kommunstyrelsen är ansvarig för upprättandet av delårsrapporten som enligt 8 kap 20 a § KL ska behandlas av kommunfullmäktige.

Granskningen av delårsrapporten innebär en bedömning av om rapporten följer:

- Kommunallagen och lag om kommunal redovisning
- God redovisningssed (inkl interna anvisningar)
- Fullmäktigebeslut avseende god ekonomisk hushållning

2.4 Metod

Granskningen har utförts genom:

- Intervjuer med berörda tjänstemän
- Analys av relevanta dokument
- Granskning av specifikationer och underlag till väsentliga balansposter i den omfattning som krävs för att i allt väsentligt säkerställa ett rättvisande resultat
- Översiktlig analys av resultaträkning samt resultatprognos för året
- Översiktlig analys av verksamhet och ekonomi i den omfattning som krävs för att bedöma om resultatet är förenligt med de av fullmäktige fastställda målen

Granskningen är inte lika omfattande som granskningen av årsredovisningen utan mer översiktlig. Granskningen är dessutom mer inriktad på analytisk granskning än på substansgranskning.

Rapporten är faktagranskad av personal på ekonomienheten.

3 Granskningsresultat

3.1 Rättvisande räkenskaper och god redovisningssed

Den upprättade delårsrapporten omfattar perioden januari till juli, vilket är i överensstämmelse med KRL där det sägs att delårsrapporten ska omfatta minst sex och högst åtta månader.

Resultatet inkl VA för perioden januari till juli är 46,2 mnkr. Exkl VA är periodresultatet 46,3 mnkr. Inga jämförelsestörande poster finns i periodresultatet. För 2013 var periodresultatet 32,2 inkl VA och exkl jämförelsestörande poster. Motsvarande periodresultat 2013 exkl VA och jämförelsestörande poster var 31,9 mnkr.

Kommunfullmäktiges föreskrifter för delårsrapporten återfinns i reglementet för budgetansvar. Vad gäller anvisningar och interna föreskrifter distribueras sådana ut från ekonomikontoret till förvaltningarna.

Kommunens delårsrapport består av förvaltningsberättelse, resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys samt årsprognos. En beskrivning av tillämpade redovisningsprinciper finns vidare. Någon koncernöversikt i likhet med den i årsredovisningen upprättas inte i delårsrapporten.

Bedömning

I vår översiktliga granskning har det inte framkommit några omständigheter som tyder på att kommunens delårsrapport inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt.

Bruttoredovisning, enligt RKR 4.2, rekommenderas till nästa delårsrapport när det gäller not 12 Skattefordringar slutavräkning.

Vi har granskat ett urval av de periodiseringar som är gjorda i samband med delårsrapporten och kan konstatera att väsentliga poster har periodiserats korrekt.

Vår bedömning är vidare att de föreskrifter och anvisningar som finns ger förutsättningar för att delårsrapporten ska uppfylla de krav som KRL ställer.

Underlaget till delårsrapporten i form av bilagor och specifikationer bedöms hålla en god standard.

Någon koncernöversikt i likhet med den i årsredovisningen upprättas inte i delårsrapporten, vilket bör ske utifrån RKR rekommendation 22. Där sägs att i de fall en sammanställd redovisning inte upprättas, bör delårsresultatet samt helårsprognos redovisas för respektive bolag. Kommunen är dock inte formellt skyldig att upprätta sammanställd redovisning.

Utifrån beskrivningen i redovisningsprinciper kan vi konstatera att Salem har kommit långt när det gäller komponentavskrivning. Fr o m 2012 har komponentavskrivning tillämpats för nyanskaffade tillgångar i enlighet med RKR 11.4. Fr o m 2014 används modell för komponentfördelning vid inregistrering av varje komponent i ett investeringsprojekt.

Vidare har ekonomienheten gjort genomgång av anläggningsredovisningen och i delårsrapporten har omklassificering skett med ca 8 mnkr mellan mark, byggnader och tekniska anläggningar samt maskiner och inventarier. I årsredovisning 2014 bör 2013 års siffror räknas om för att få jämförbarhet mellan åren.

3.2 Resultatanalys

I nedanstående tabell redovisas utfallet för de första sju månaderna, budget 2014, prognos för utfallet för året samt avvikelsen mot budget. Skillnaden mellan utfallet per sista juli och helårsprognosen är, i likhet med föregående år stor, och kommenteras i förvaltningsberättelsen.

Resultaträkning och prognos 2012-07-31 (belopp i tkr)	Utfall		Avvik	
	Delår	Prognos	Budget	budget
Verksamhetens intäkter	109 639	179 735	162 507	17 228
Jämförelsestörande post	0	0	8 360	-8 360
Verksamhetens kostnader	-495 654	-909 072	-170 867	-10 012
Jämförelsestörande post	0	-1 371	-1500	129
Avskrivningar	-29 687	49 605	-49 923	318
Verksamhetens nettokostnader	-415 702	-780 313	-779 616	-697
Skatteintäkter	400 718	678 373	684 157	3 216
Generella statsbidrag och utjämning	63 726	109 245	112 380	-3 135
Finansiella intäkter	2 577	3 004	1 906	1 098
Finansiella kostnader	-5 101	-7 591	-10 682	3 091
Årets resultat	46 218	11 718	8 145	3 573
<i>Exkl VA och jämf.störande poster</i>	<i>46294</i>	<i>15 639</i>	<i>3 833</i>	<i>11 804</i>

Resultatet inkl VA för perioden är positivt med 46,2 mnkr, vilket är 19,1 mnkr högre än motsvarande period förra året. Resultatförbättringen kommenteras i förvaltningsberättelsen och beror främst på ökade skatteintäkter.

Prognosen för helåret visar på ett överskott på 11,7 mnkr, vilket är 3,6 mnkr bättre än budget.

I not till resultaträkningen redovisas en avstämning mot kommunallagens balanskrav som visar att balanskravet uppnås på delårsbasis (46,2 mnkr) och utifrån helårsprognos (13,1 mnkr). Detta kommenteras även i förvaltningsberättelsen.

3.3 God ekonomisk hushållning

3.3.1 Finansiella mål

I delårsrapporten görs en avstämning mot kommunens två finansiella mål inkl indikatorer för god ekonomisk hushållning som fastställts av fullmäktige.

Det övergripande målet är att kommunen ska ha en stabil ekonomi. Målet förväntas bli uppnått (grönt) utifrån indikatorerna resultat i procent av skatteintäkter och generella bidrag på minst 1 % (viktningsstal 60 %) samt låneskuld per invånare i jämförelse med länets kommuner (viktningsstal 40 %).

Det andra målet är att kommunen ska ha en skattesats som är konkurrenskraftig för Södertörn. Målet är delvis uppnått (gult), eftersom kommunen har ett öre högre skattesats än Södertörnssnittet. I förvaltningsberättelsen återfinns en uppföljning av de övergripande finansiella målen, utifrån delårsresultat och lämnad årsprognos.

Bedömning

Vi anser att den samlade bedömning av det övergripande finansiella inriktningsmålet som redovisas i delårsrapporten ger en rättvisande bild av måluppfyllelsen. Med den information som finns i delårsrapporten och underlagen för denna bedömer vi det är sannolikt att det övergripande finansiella målet kommer att uppnås på årsbasis. Målet kring skattesats är vidare i stort uppnått.

3.3.2 Mål för verksamheten

Utifrån antagen vision har kommunfullmäktige fastställt sju övergripande mål¹ och vidhängande indikatorer, som har betydelse för en god ekonomisk hushållning utifrån ett verksamhetsmässigt perspektiv. Kommunen har valt att följa upp två av dessa mål i delårsrapporten. Detta i form av följande mål och indikatorer:

- Salems förskolor och skolor ska erbjuda en lärandemiljö som ger barn och elever goda förutsättningar att förvärva kunskaper och ta ansvar för sin framtida utveckling. Eleverna ska nå en kunskapsnivå som ligger över genomsnittet för Stockholms län (två indikatorer).
- Salems kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare (fyra indikatorer).

En redovisning kring denna uppföljning lämnas i förvaltningsberättelsen. Kunskapsmålet beräknas bli delvis uppfyllt, medan målet kring attraktiv arbetsgivare beräknas bli helt uppfyllt.

¹ Sammantaget nio övergripande mål, som består av sju verksamhetsmål och två målen kring ekonomi som behandlades i delavsnitt 3.3.1 Finansiella mål.

Bedömning

Det är inte möjligt att bedöma den samlade måluppfyllelsen avseende verksamhetsmålen, eftersom kommunen valt att endast följa upp två av de sju övergripande verksamhetsmålen i delårsrapporten. Enligt vår bedömning ger detta en begränsad återkoppling till kommunfullmäktige när det gäller de verksamhetsmässiga målen för god ekonomisk hushållning. Innebörden i de övriga fem verksamhetsmässiga målen och kommentarer kring tendenser avseende måluppfyllelse kring dessa finns inte i delårsrapporten.

Sammanfattningsvis bedömer vi att uppföljningen av verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning behöver utvecklas för att ge en mer heltäckande bild av måluppfyllelsen i delårsrapporten.

3.4 Förvaltningsberättelsens innehåll och struktur

I förvaltningsberättelsen redovisas en ekonomisk analys av utfall och prognos. Dessutom finns en drift- och investeringsredovisning samt en beskrivning av tillämpade redovisningsprinciper. I förvaltningsberättelsen redovisas även en omvärldsbevakning med kommentarer kring samhällsekonomisk utveckling, befolkning, skatteunderlag och viktiga händelser. Balanskravet finns verbalt beskrivet i förvaltningsberättelsen och balansutredande not finns.

I förvaltningsberättelsen presenteras även en uppföljning av nämndernas ekonomi i form av en driftredovisning och en investeringsredovisning. I respektive nämnds verksamhetsberättelser, som utgör referensmaterial till delårsrapporten, finns en mer detaljerad information kring bl a detaljekonomin.

Väsentliga händelser under perioden redovisas i punktform i förvaltningsberättelsen.

RKR har i maj 2013 publicerat en ny rekommendation om delårsrapport, som gäller för o m räkenskapsåret 2014. Under avsnittet förvaltningsberättelse ska följande avsnitt vara minimum i en delårsrapportens förvaltningsberättelse:

1. Händelser av väsentlig betydelse som inträffat under eller efter delårsperiodens slut, men innan delårsrapporten upprättas, och som inte på annat sätt beaktas i delårsrapporten.
2. Upplysningar om kommunens förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet.
3. En samlad, men övergripande, redovisning av investeringsverksamheten.
4. En redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten.

5. En samlad bedömning av huruvida målen för god ekonomisk hushållning kommer att kunna uppnås.
6. En bedömning av balanskravsresultatet utifrån helårsprognosen.
7. Upplysningar om hur den kommunala koncernen definierats/avgränsats, vilka juridiska personer den består av och hur den förändrats i sin sammansättning under delårsperioden.

En utvecklingspotential enligt ovanstående finns, främst när det gäller 1, 5 och 7. Det senare i form av en koncernöversikt eftersom kommunen inte är formellt skyldig att upprätta en sammanställd redovisning.

3.5 Nämndernas budgetuppföljning och prognos

Prognosen för nämndernas driftredovisning 2014 visas i nedanstående tabell.

Driftredovisning per nämnd/verksamhet netto i tkr	Budget 2014	Prognos på årsbasis	Budget -avvik
Kommunstyrelse	-47 609	-47 384	225
Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltning	-57 698	-57 698	0
Tomtförsäljning	6 860	0	-6 860
VA-verksamhet	-2 548	-2 548	0
Kultur- och fritidsnämnden	-13 230	-13 180	50
Barn- och utbildningsnämnd	-404 166	-398 520	5 646
Socialnämnd	-207 353	-205 658	1 695
Övr verksamhet	-3 713	-3 713	0
Summa nämnderna	729 457	728 701	756

Av tabellen framgår att totalavvikelsen mellan budget och prognos är 756 tkr. Tomtförsäljning beräknar ge ett budgetunderskott på 6 860. Detta vägs upp av överskott främst inom barn- och utbildningsnämnden (5 646 tkr) och socialnämnden (1 695 tkr).

2014-09-01

Camilla Engström
Projektledare

Jan Nilsson
Uppdragsansvarig



Kommunstyrelsen

37

KS § 55

Dnr. 2014/15.214

Avtal och detaljplan för Heliodal

Enligt uppdrag från kommunstyrelsen har miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen upprättat en detaljplan för Heliodal, med hjälp av plankonsult PG Carlsson. Planförslaget har varit utställt för granskning under våren 2014. Bygg- och miljönämnden beslutade 2014-06-17, § 63, att godkänna planförslaget och sända det vidare med förslag att kommunfullmäktige antar detaljplanen. Nämnden beslutade då även om vissa revideringar som utfördes 2014-06-25 i enlighet med beslutet. Planen innebär utbyggnad av vägar och kommunalt VA, en förtätning med villabebyggelse samt en reservtomt för förskola/ vårdboende/ gruppboende. Sammanlagt möjliggör planförslaget i antagandeverisionen 72 friliggande småhus d.v.s. en- och tvåbostadshus, varav 44 nytillkommande och 28 befintliga.


Innan kommunfullmäktige fattar beslut om att anta detaljplanen behöver två byggbolag, tre privata fastighetsägare och Trafikverket Region Stockholm ha undertecknat avtal med kommunen. Detta för att säkerställa att planens intentioner kan genomföras. Avtalen reglerar bl.a. marköverlåtelse, andra fastighetsrättsliga frågor såsom servitut och ledningsrätt, sanering av förorenad mark, gatukostnadsersättning samt bebyggelse på blivande kvartersmark.


Ärendet beskrivs i tjänsteskrivelse från miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen daterad 2014-08-22 med tillhörande bilagor.

Ordförandens förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige antar detaljplan för Heliodal, plan nr 80-59, reviderad 2014-06-25.
2. Kommunfullmäktige beslutar att godkänna genomförandeavtal mellan Salems kommunen (ägare till Uttringe 1:935 m fl) och fastighetsägaren till Uttringe 1:132 (NCC AB).
3. Kommunfullmäktige besluta att godkänna genomförandeavtal mellan Salems kommunen (ägare till Uttringe 1:935 m fl) och fastighetsägaren till Rönninge 1:78 m fl (JM AB).
4. Kommunfullmäktige beslutar att godkänna genomförandeavtal mellan Salems kommunen (ägare till Uttringe 1:935 m fl) och fastighetsägarna till Uttringe 1:93 och 1:158.


Ordf. sign.


Just. sign.



Kommunstyrelsen

forts § 55

5. Kommunfullmäktige beslutar att godkänna genomförandeavtal mellan Salems kommunen (ägare till Uttringe 1:935 m fl) och fastighetsägarna till Uttringe 1:288.

6. Kommunfullmäktige beslutar att godkänna genomförandeavtal mellan Salems kommunen (ägare till Uttringe 1:935 m fl) och fastighetsägarna till Uttringe 1:241.

7. Kommunfullmäktige beslutar att godkänna avtal mellan Salems kommunen (ägare till Rönninge 1:403 m fl) och fastighetsägaren till Rönninge 9:1 (Trafikverket Region Stockholm).

Yrkanden och proposition

Ankie Bosander (C) yrkar att reservtomten för förskola/äldreboende tas bort ur planen och att beslutspunkt 1 därmed omformuleras till: Kommunfullmäktige antar detaljplan för Heliodal, plan nr 80-59, reviderad 2014-06-25 med undantag för reservtomten för förskola/äldreboende. Mats Nittve (MP) biträder yrkandet.

Lennart Kalderén (M), Arne Närström (S), Bo Eriksson (FP) och Elisabeth Bovin-Exner (M) yrkar bifall till ordförandens förslag till beslut.

Ordförande ställer ordförandens förslag till beslut mot Ankie Bosanders yrkande på beslutspunkt 1 och finner att kommunstyrelsen bifaller ordförandens förslag till beslut. Ordföranden ställer därefter punkt 2-7 under proposition och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med ordförandens förslag.

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige antar detaljplan för Heliodal, plan nr 80-59, reviderad 2014-06-25.

2. Kommunfullmäktige beslutar att godkänna genomförandeavtal mellan Salems kommunen (ägare till Uttringe 1:935 m fl) och fastighetsägaren till Uttringe 1:132 (NCC AB).

3. Kommunfullmäktige besluta att godkänna genomförandeavtal mellan Salems kommunen (ägare till Uttringe 1:935 m fl) och fastighetsägaren till Rönninge 1:78 m fl (JM AB).

Ordf. sign.

Just. sign.



Kommunstyrelsen

forts § 55...

4. Kommunfullmäktige beslutar att godkänna genomförandeavtal mellan Salems kommunen (ägare till Uttringe 1:935 m fl) och fastighetsägarna till Uttringe 1:93 och 1:158.

5. Kommunfullmäktige beslutar att godkänna genomförandeavtal mellan Salems kommunen (ägare till Uttringe 1:935 m fl) och fastighetsägarna till Uttringe 1:288.

6. Kommunfullmäktige beslutar att godkänna genomförandeavtal mellan Salems kommunen (ägare till Uttringe 1:935 m fl) och fastighetsägarna till Uttringe 1:241.

7. Kommunfullmäktige beslutar att godkänna avtal mellan Salems kommunen (ägare till Rönninge 1:403 m fl) och fastighetsägaren till Rönninge 9:1 (Trafikverket Region Stockholm).

Protokollsanteckning

Ankie Bosander (C) medges lägga en anteckning till protokollet, se bilaga 1.

Beslutsexpediering:
Arkiv


.....

Ordf. sign.


.....

Just. sign.

Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen
Karin Hoas
Magnus Hansson

Kommunstyrelsen

Detaljplan för Heliodal, 80-59: beslut om antagande

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige antar detaljplan för Heliodal, plan nr 80-59, reviderad 2014-06-25.
2. Kommunfullmäktige beslutar att godkänna genomförandeavtal mellan Salems kommunen (ägare till Uttringe 1:935 m fl) och fastighetsägaren till Uttringe 1:132 (NCC AB).
3. Kommunfullmäktige besluta att godkänna genomförandeavtal mellan Salems kommunen (ägare till Uttringe 1:935 m fl) och fastighetsägaren till Rönninge 1:78 m fl (JM AB).
4. Kommunfullmäktige beslutar att godkänna genomförandeavtal mellan Salems kommunen (ägare till Uttringe 1:935 m fl) och fastighetsägarna till Uttringe 1:93 och 1:158.
5. Kommunfullmäktige beslutar att godkänna genomförandeavtal mellan Salems kommunen (ägare till Uttringe 1:935 m fl) och fastighetsägarna till Uttringe 1:288.
6. Kommunfullmäktige beslutar att godkänna genomförandeavtal mellan Salems kommunen (ägare till Uttringe 1:935 m fl) och fastighetsägarna till Uttringe 1:241.
7. Kommunfullmäktige beslutar att godkänna avtal mellan Salems kommunen (ägare till Rönninge 1:403 m fl) och fastighetsägaren till Rönninge 9:1 (Trafikverket Region Stockholm).

Sammanfattning av ärendet

Enligt uppdrag från kommunstyrelsen har miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen upprättat en detaljplan för Heliodal, med hjälp av plankonsult PG Carlsson. Planförslaget har varit utställt för granskning under våren 2014. Bygg- och miljönämnden beslutade 2014-06-17, § 63, att godkänna planförslaget och sända det vidare med förslag att kommunfullmäktige antar detaljplanen. Nämnden beslutade då även om vissa revideringar som utfördes 2014-06-25 i enlighet med beslutet. Planen innebär utbyggnad av vägar och kommunalt VA, en förtätning med villabebyggelse samt en reservtomt för förskola/ vårdboende/ gruppboende. Sammanlagt möjliggör planförslaget i antagandeverisionen 72 friliggande småhus d.v.s. en- och tvåbostadshus, varav 44 nytillkommande och 28 befintliga.

Innan kommunfullmäktige fattar beslut om att anta detaljplanen behöver två byggbolag, tre privata fastighetsägare och Trafikverket Region Stockholm ha undertecknat avtal med kommunen. Detta för att säkerställa att planens intentioner kan genomföras. Avtalen reglerar bl.a. marköverlåtelse, andra fastighetsrättsliga frågor såsom servitut och ledningsrätt, sanering av förorenad mark, gatukostnadsersättning samt bebyggelse på blivande kvartersmark.

Ärendet

A. Planärendet

Kommunstyrelsen uppdrog 2010-03-01, § 28, åt miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen att upprätta en detaljplan för Heliodal, på basis av planprogram som godkändes vid samma tillfälle, samt behövliga avtal och en gemensam gatukostnadsutredning för Heliodal och angränsande planområde, Solliden. Planen innebär utbyggnad av vägar, gång- och cykelbanor och kommunalt VA, en förtätning med villabebyggelse samt en reservtomt för förskola/ vårdboende/ gruppboende. På Uttringevägen tillskapas en hållplats för reguljär buss.

Planområdet omfattar i huvudsak område 3 och 8 i gällande översiktsplan och innehåller ca 40 befintliga privatägda fastigheter av varierande storlek varav flertalet bebyggda och några obebyggda, viss kommunägd mark samt några marksamfälligheter med utspridda delägare.

Planförslaget för Heliodal upprättades i december 2011 med hjälp av plankonsult PG Carlsson och sändes på samråd i början av 2012, parallellt med gatukostnadsutredningen och detaljplaneförslaget för Solliden. Ett välbesökt samrådsmöte hölls och ett stort antal skriftliga yttranden med synpunkter inkom. Ytterligare kontakter förekom även efter samrådet med ett antal fastighetsägare och

remissinstanser däribland Trafikverket. Sammantaget har miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen haft någon form av kontakt med de allra flesta fastighetsägarna inom planområdet under och/eller efter plansamrådet, i de flesta fall vid flera tillfällen. Detta har skett genom besök, deltagande i samrådsmöte, andra möten, telefonsamtal, e-post, brev och skriftliga yttranden. Ytterligare utredningar utfördes efter samrådet, bl a om förutsättningar för ombyggnad av Uttringevägen över järnvägen, befintliga fastighetsgränser, potentiellt förorenad mark, fornlämningar och kompletteringar till förprojektering för vägar.

Samrådssynpunkterna sammanställdes och kommenterades i samrådsredogörelse daterad 2014-02-11 där också utredningarna kommenteras närmare. Efter bearbetning har planförslaget sedan varit utställt för granskning under våren 2014. Gatukostnadsutredningen var inte utställd vid detta tillfälle, utan den avvaktar bearbetningen av Sollidens detaljplan som fortfarande pågår. Synpunkter om gatukostnader kommenteras inte närmare i detaljplanens samrådsredogörelse utan lämnas till gatukostnadsutredningen.

Även under utställningstiden inkom ett stort antal yttranden. Dessa redovisas och kommenterades i utställningsutlåtande daterat 2014-04-17 där yttrandena ingår som bilagor. Slutsatserna i utlåtandet ligger till grund för de föreslagna revideringarna i planförslaget. Under planprocessen, i synnerhet under utställningsskedet, har avtalsförhandlingar förekommit med ett antal fastighetsägare.

Bygg- och miljönämnden beslutade 2014-06-17, § 63, att godkänna planförslaget och sända det vidare med förslag att kommunfullmäktige antar detaljplanen. Nämnden beslutade då även om ytterligare revideringar angående fastigheten Uttringe 1:251 som utfördes 2014-06-25 i enlighet med beslutet. Innan nämndens sammanträde inkom en bullerrapport från en fastighetsägare. Rapporten och PM med förvaltningens kommentarer bifogas.

Därefter har en ny fastighetsägare, som 2014-07-01 förvärvade Uttringe 1:250, inkommit med önskemål om att ändra bestämmelsen om minsta tomtstorlek till 1500 kvm istället för 2000 kvm. Något sådant önskemål har inte inkommit från den tidigare ägaren under planprocessens gång. Motsvarande synpunkter har dock framförts från flera andra fastighetsägare med jämförbara förutsättningar, särskilt under plansamrådet, så principerna om tomtstorlekar har utförligt kommenterats i samrådsredogörelsen, avsnitt 6.2.3. Slutsatsen är där att översiktsplanens riktlinjer ska tillämpas d v s fastigheter över 4000 kvm ska som regel ges bestämmelse om 2000 kvm som minsta tomtstorlek. Förvaltningen anser att de nya synpunkterna inte har tillfört något nytt argument i sak utan att den föreslagna bestämmelsen om 2000 kvm bör kvarstå. Svaret hade blivit detsamma om synpunkten kommit in under utställningstiden från förra ägaren. Synpunkten har också besvarats personligen till

den nya fastighetsägaren.

Synpunkter och ändringar under planprocessen

Efter samrådet tillkom fem byggrätter i planförslaget. Efter utställningen utgick tre byggrätter enligt önskemål från respektive fastighetsägare. I den bifogade antagandeverisionen möjliggör planförslaget sammanlagt 72 friliggande småhus d v s en- och tvåbostadshus, varav 44 nytillkommande och 28 befintliga.

De frågor som generat mest synpunkter under plansamrådet och utställningen är

- tomtstorlekar och antalet byggrätter för villor
 - vägfrågor, främst bredder samt Heliodalsvägen
 - reservtomten för förskola/gruppboende/vårdboende och Heliodalsvägen.
- I slutet av utställningsutlåtet framgår vilka som har lämnat planmässiga synpunkter som inte har tillgodosetts.

Villatomter

Översiktsplanens riktlinjer om tomtstorlekar har legat till grund för detaljplanens utformning vilket kommenteras utförligt i samrådsredogörelsen. På vissa ställen har terrängen och svårigheten att ordna lämplig tillfart begränsat antalet byggrätter. På två andra ställen har störningar och risker varit begränsande: dels de två fastigheterna närmast järnvägen, Rönninge 1:76 och 1:77 där inga nya byggrätter bör tillkomma och dels i söder på Uttringe 1:115 där skyddsavstånd till pumpstation behålls utan att det minskar antalet byggrätter. På Uttringe 1:251 öster om Uttringevägen ändrades bestämmelsen om minsta tomtstorlek till 1500 kvm enligt bygg- och miljönämndens beslut, men med oförändrat antal byggrätter.

Vägar mm

Vid plansamrådet inkom många synpunkter på vägbredder, dels körbanor och dels vägområdena i stort d v s den mark som totalt sett behövs för vägnas funktion inklusive stödremisor, belysning, ytor för diken/krossdiken/snöupplag o dyl. Inför utställningen sågs vägområdena över och minskades kraftigt på de flesta håll genom mer ytsnåla lösningar för att avvattna vägarna, vilket avsevärt minskar de ytor som behöver ianspråkta från privata fastigheter. Dock utökades den allmänna plats-marken vid korsningen Uttringevägen/Tallsättravägen för busshållplats och omhändertagande av dagvatten.

Under utställningen förordade många yttranden en smalare körbanebredd för Uttringevägen och frågasatte att vägområdet görs bredare än bredden på körbana plus gång- och cykelbana. Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen bedömer att någon ytterligare avsmalning av vägområdet, utöver den som gjordes inför

utställningen, inte är realistisk.

Synpunkterna om Heliodalsvägen kommer i huvudsak från berörda fastighetsägare och har framförts under samrådet, utställningstiden och dessemellan och vid möten om genomförandefrågor. Invändningar framförs mot att vägen läggs ut som kvartersväg (gemensamhetsanläggning) istället för kommunal väg dvs allmän plats. Olika fastighetsägare har föreslagit olika slags trafiklösningar, bl a förordade flera under utställningen att nuvarande trafiklösning behålls med någon form av uppgradering eller trafiksäkring av nuvarande korsning t ex trevägsstopp eller farthinder på Uttringevägen, alternativt enkelriktning västerut/söderut.

MSB-förvaltningens uppfattning är att det inte kan motiveras att göra Heliodalsvägen till allmän plats. Bedömningen grundas på vägens roll i vägnätet, att den oavsett val av trafiklösning inte behövs för någon annan trafik än för dem som bor längs vägen.

MSB-förvaltningens uppfattning kvarstår också att den nuvarande korsningens utformning är mycket riskabel och behöver åtgärdas i någon form, även om den hittills, såvitt känt, varit förskonad från allvarigare olyckor. Det är oklart hur stora ingrepp och ändringar som skulle behövas för att trafiksäkra nuvarande korsning om den skulle behållas, men de skulle antagligen behöva bli ganska omfattande och kostsamma. Någon form av vändplats skulle likväl också behövas. Trevägsstopp bedöms inte som en rimlig eller tillräcklig lösning. Andra farthinder skulle inte heller lösa siktproblemen eller trängseln så det är i vart fall inte något rimligt alternativ att behålla korsningens nuvarande form. Som också framgår av samrådsredogörelsen så ser MSB-förvaltningen enkelriktning med infart via nuvarande korsningen som direkt olämplig. Se även samrådsredogörelsen angående övriga föreslagna trafiklösningar.

Reservtomt för förskola/vårdboende/gruppboende

Ett antal yttranden från fastighetsägare inom planområdet, organisationer och privatpersoner innehåller invändningar mot den föreslagna reservtomten i Ekdalen/Källdalen vid slutet av Hagsätervägen. Hembygdsföreningen invänder främst mot att en så pass stor byggnad (tre våningar) möjliggörs. I övrigt handlar invändningarna om att platsen bebyggs överhuvudtaget med tanke på de höga naturvärdena såsom artrikedom och förekomst av sällsynta och hotade arter, och även med tanke på friluftslivs- och rekreationsvärdet. Alla dessa yttranden förordar att reservtomten tas bort helt eller placeras någon annanstans än inom Ekdalen/Källdalen

Kommunens marktillgångar inom kommundelen Rönninge är mycket begränsad, varför det vid detaljplaneläggning i denna del av kommunen, måste tillgodoses, för möjligheten till en god kommunal service till kommuninvånarna. Genom

bostadsförtätning, förändringar i befolkningsstrukturen och utveckling av den kommunala servicen, måste marktillgångar för dessa behov beredas genom en sund avvägning i samtliga av Rönninges detaljplaner.

Förvaltningens uppdrag från kommunstyrelsen om detaljplaneläggning av Heliodal, inkluderar säkerställandet av en reservtomt för kommunal service inom detaljplaneområdet, vilket innebär att framlagt detaljplaneförslag förordas av förvaltningen. Det är av planeringsmässiga skäl, av stor vikt att kunna säkerställa ett markområde inom detaljplanen som kommunal reservtomt. Den föreslagna placeringen i anslutning till naturområdet Ekdalen/Källdalen är en väl avvägd placering med stora fördelar oavsett framtida kommunal verksamhet. Bifogat till detaljplaneärendet återfinns ett PM upprättat av bygg- och miljöenheten och förvaltningschefen som beskriver naturvärdena inom planen, samt ett PM om lokalbehovet, upprättat av (dåvarande) fastighetschefen.

Vid en sammanvägning av olika faktorer på olika delar av kommunens fastighet då frågan om en reservtomt inom Heliodals detaljplan uppkom, så har den aktuella placeringen bedömts som den mest lämpade utifrån att andra delar är utpekade som nyckelbiotopområden, att de geotekniska förhållandena skulle vara godtagbara och att området i övrigt skulle förbli en sammanhängande helhet. Vid en naturvärdesinventering tidigare under planprocessen har platsen bedömts ha höga naturvärden. Som även kommunkologen angett så förekommer s k rödlistade arter som är hotade i någon grad. Måttnoggrannheten i underlaget är tämligen grovt men man bör kunna utgå ifrån att rödlistade arter förekommer inom naturområdet Ekdalen/Källdalen, och att dessa kan komma att påverkas i begränsad omfattning. Rödlistade arter innebär inget förbud mot exploatering. Dock ska dessa arter beaktas och i möjligaste mån bevaras vid detaljplanens genomförande.

Ur rent planteknisk synpunkt skulle det inte vara lämpligt att enbart lyfta ut reservtomten och exkludera denna ur detaljplanen, utan i så fall skulle även Hagsätervägen behöva omarbetas avseende längd, bredd och sträckning.

Som framgår av samrådsredogörelsen så bedömer förvaltningen att det behövs tre våningar om tomten ska kunna användas för det mest ytkrävande av de föreslagna användningssätten, vårdboende.

I det bifogade planförslaget ligger tomten kvar i samma läge, på mark som inte utpekats som nyckelbiotop eller naturvårdsobjekt av Skogsstyrelsen, med oförändrade planbestämmelser och med den förlängning av Hagsätervägen som reservtomten förutsätter.

B. Avtal

Parallellt under planarbetet 2013-2014 har ett antal avtal som syftar till att detaljplanens intentioner kan genomföras upprättats.

Mellan Salems kommun och NCC AB, ägare till Uttringe 1:132, har ett genomförandeavtal som bland annat behandlar marköverlåtelse, ledningsrätt för allmänna VA-ledningar och ansvar för sanering av förorenad mark upprättats.

Mellan Salems kommun och JM AB, ägare till Rönninge 1:78 m fl, har ett genomförandeavtal som bland annat behandlar fastighets- och marköverlåtelse upprättats.

Mellan Salems kommun och Trafikverket Region Stockholm har ett avtal avseende breddning av Uttringevägen upprättats.

Mellan Salems kommun och fastighetsägarna till Uttringe 1:93 och 1:158 har ett genomförandeavtal som bland annat behandlar marköverlåtelse och ansvar för sanering av förorenad mark upprättats.

Mellan Salems kommun och fastighetsägarna till Uttringe 1:288 har ett genomförandeavtal som bland annat behandlar marköverlåtelse upprättats.

Mellan Salems kommun och fastighetsägarna till Uttringe 1:241 har ett genomförandeavtal som bland annat behandlar marköverlåtelse och finansiering för anläggande av allmän vändplan upprättats.

Samtliga avtal ska vara undertecknade innan kommunstyrelsens sammanträde 2014-09-16.

Finansiering

Kostnader för handläggning av planärendet som sådant, med lagstadgat förfarande i antagandeskedet, inryms i Plan- och exploateringsenhetens löpande verksamhet. Genomförandet av detaljplanen, efter antagandebeslut i Kommunfullmäktige, hanteras inom exploateringsbudgeten. Samtliga mark- och fastighetsöverlåtelse till kommunen i ovanstående nämnda avtal sker utan ersättning.

Bilagor

Detaljplanen:

A1 protokollsutdrag Bygg- och miljönämnde

A2 Utställningsutlåtande rev 2014-06-25 vari yttranden med synpunkter och PM om



naturvärden respektive lokalbehov ingår som bilagor.

A3 Plankarta del 1 och 2, rev 2014-06-25

A4 Illustrationskarta del 1 och 2, rev 2014-06-25

A5 Planbeskrivning rev 2014-06-25

A6 Gestaltningsprogram 2014-02-11, bilaga till planbeskrivningen

A7 Genomförandebeskrivning 2014-04-16

A8 Genomförandekarta del 1 och 2, januari 2014, illustration till genomförandebeskrivningen

A9 Typsektioner för vägar del 1, 2 och 3, 2014-02-11

A10 Samrådsredogörelse 2014-02-11

A11 Behovsbedömning för miljöbedömning/MKB rev 2014-01-22

A12 Miljöredovisning 2007-10-30

A13 Kompletterande miljöredovisning 2009-04-20

A14 Kompletterande miljöredovisning 2014

A15 Naturvärdesbedömning 2010-11-09, Adoxa Naturvård (underlag till övriga handlingar)

A16 PM 2014-05-26, MSB:s kommentarer till bullerrapport

A17 Bullerrapport 2014-04-22, upprättad av Åkerlöf Hallin Akustikkonsult på uppdrag av fastighetsägare och tillsänd Bom-nämndens ledamöter

A18 Mejlväxling med ny ägare till Uttringe 1:250

Avtalen:

B1 Genomförandeavtal mellan Salems kommun och NCC AB

B2 Genomförandeavtal mellan Salems kommun och JM AB

B3 Avtal mellan Salems kommun och Trafikverket Region Stockholm

B4 Genomförandeavtal mellan Salems kommun och fastighetsägarna till Uttringe 1:93 och 1:158

B5 Genomförandeavtal mellan Salems kommun och fastighetsägarna till Uttringe 1:288

B6 Genomförandeavtal mellan Salems kommun och fastighetsägarna till Uttringe 1:241

Conny Olsson
Chef Plan- och exploateringsenheten

Magnus Hansson
Exploateringsingenjör

Anders Öttenius
Förvaltningschef

Karin Hoas
Planarkitekt

Bygg- och miljönämnden

BoM § 63

Dnr. 2006/407

Detaljplan för Heliodal, 80-59: beslut om godkännande

Sammanfattning av ärendet

Efter att detaljplanen varit utställd har Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen upprättat ett utställningsutlåtande där skriftliga yttranden redovisas och kommenteras. Slutsatserna i utlåtandet ligger till grund för revideringar i planförslaget. I antagandehandlingarna föreslås tre färre byggrätter än i utställningsförslaget enligt önskemål från respektive fastighetsägare. Sammanlagt möjliggör planförslaget i antagandeverisionen 72 friliggande småhus varav 44 nytillkommande och 28 befintliga. Planen föreslås nu godkännas och sändas vidare via kommunstyrelsen till kommunfullmäktige för antagande.

Innan kommunfullmäktige antar detaljplanen behöver ett antal avtal vara tecknade med fastighetsägare och Trafikverket för att säkerställa att planen blir genomförbar. Avtalen avses vara klara inför kommunstyrelsens arbetsutskotts sammanträde för att sedan beslutas i kommunstyrelsen.


Ärendet återges i sin helhet i tjänsteskrivelse från miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen, daterad 2014-04-17, reviderad 2014-05-27.


Ordförandens förslag till beslut

Bygg- och miljönämnden beslutar att godkänna detaljplan för Heliodal, plan nr 80-59, upprättad i december 2011 av Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen och plankonsult PG Carlsson och senast reviderad 2014-05-19, med tillägg att planbestämmelsen om minsta tomtstorlek ändras från 2000 kvm till 1500 kvm för fastigheten Uttringe 1:251 men med oförändrat antal byggrätter, totalt tre stycken inklusive befintligt bostadshus. Motivet är att möjliggöra en bättre tomtindelning av fastigheten med mer regelbundna tomtformer, men inte möjliggöra ytterligare avstyckningar. Bygg- och miljönämnden föreslår att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta detaljplanen.

Bygg- och miljönämndens beslut

Bygg- och miljönämnden beslutar att godkänna detaljplan för Heliodal plan nr 80-59, upprättad i december 2011 av Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen och plankonsult PG Carlsson och senast reviderad 2014-05-19, med ändringen att fastigheten Uttringe 1:251 ges planbestämmelser som anger minsta tomtstorlek 1500 kvm och oförändrat antal byggrätter, totalt tre stycken, och föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att anta detaljplanen.


Ordf. sign.

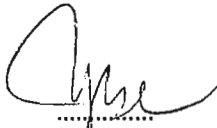

Just. sign.



Bygg- och miljönämnden

Beslutsexpediering:

- ✓ Kommunstyrelsen, kansliet (KF)
Akten


Ordf. sign.


Just. sign.



Kommunstyrelsen

38

KS § 57

Dnr. 2013/93.82

**Svar på motion - "Energieffektivisering, modern
ökad användning av ishallen"**

Mats Nittve (MP) har väckt en motion i kommunfullmäktige om energieffektivisering, modernisering och ökad användning av Salems ishall. Motionen har behandlats av kultur- och fritidsnämnden den 8 maj 2014 samt av kommunstyrelsens tekniska utskott den 23 mars 2014. Både nämnd och utskott föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen. Kanslienheten gör ingen annan bedömning.

Mats Nittve (MP) föreslår följande i motionen:

1. Kommunen tar snarast fram en plan för energieffektivisering av ishallen med syfte att kraftigt minska energiförbrukningen.
2. Att kommunen snarast tar fram en plan för modernisering av ishallen med syfte att göra den användbar även under sommarhalvåret.
3. Att kommunen uppdrar åt Ishallsbolaget (eller annan driftsentreprenör) att öka användningen av ishallen.

Kommunstyrelsens arbetsutskott och kultur- och fritidsnämnden har bland annat framfört följande angående de tre ovanstående förslagen: Angående punkt 1 har kommunen genomfört de effektiviseringar som är möjliga med fastighetens befintliga tekniska komponenter. Ytterligare effektiviseringar kräver betydande investeringar. Angående punkt 2 finns det en mycket liten efterfrågan för att använda ishallen under sommartid. Avseende punkt 3 ligger det ett egenintresse och incitament för Salems Ishalls AB som entreprenör för ishallen att maximera användningen av ishallen.

Ärendet beskrivs mer utförligt i tjänsteskrivelse reviderad 2014-03-17 med bilagor.

Ordförandens förslag

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen.

Yrkanden och proposition

Mats Nittve (MP) yrkar att första punkten i motionen ska bifallas, i övrigt bifall till ordförandens förslag. Arne Närström (S) biträder yrkandet.

Ordföranden ställer Mats Nittves yrkande mot ordförandens förslag till beslut och finner att kommunstyrelsen bifaller ordförandens förslag.

Ordf. sign.

Just. sign.



Kommunstyrelsen


§ 57 forts...

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen.

Beslutsexpediering:
Arkiv


.....
Ordf. sign.


.....
Just. sign.



Kommunstyrelseförvaltningen
Annica Sundel
Kommunsekreterare

Kommunstyrelsen

Svar på motion - "Energieffektivisering, modernisering och ökad användning av ishallen"

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige avslå motionen.

Sammanfattning av ärendet

Mats Nittve (MP) har väckt en motion i kommunfullmäktige om energieffektivisering, modernisering och ökad användning av Salems ishall. Motionen har behandlats av kultur- och fritidsnämnden den 8 maj 2014 samt av kommunstyrelsens tekniska utskott den 23 mars 2014. Både nämnd och utskott föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen. Kanslienheten gör ingen annan bedömning.

Mats Nittve (MP) föreslår följande i motionen:

1. Kommunen tar snarast fram en plan för energieffektivisering av ishallen med syfte att kraftigt minska energiförbrukningen.
2. Att kommunen snarast tar fram en plan för modernisering av ishallen med syfte att göra den användbar även under sommarhalvåret.
3. Att kommunen uppdrar åt Ishallsbolaget (eller annan driftsentreprenör) att öka användningen av ishallen.

Kommunstyrelsens arbetsutskott och kultur- och fritidsnämnden har bland annat framfört följande angående de tre ovanstående förslagen: Angående punkt 1 har kommunen genomfört de effektiviseringar som är möjliga med fastighetens befintliga tekniska komponenter. Ytterligare effektiviseringar kräver betydande investeringar. Angående punkt 2 finns det en mycket liten efterfrågan för att använda ishallen under sommartid. Avseende punkt 3 ligger det ett egenintresse och incitament för Salems Ishalls AB som entreprenör för ishallen att maximera användningen av ishallen.

Ärendet beskrivs mer utförligt i tjänsteskrivelse reviderad 2014-03-17 med bilagor.


Mats Carlsson
Kommundirektör


Annica Sundel
Kommunsekreterare

Bilagor



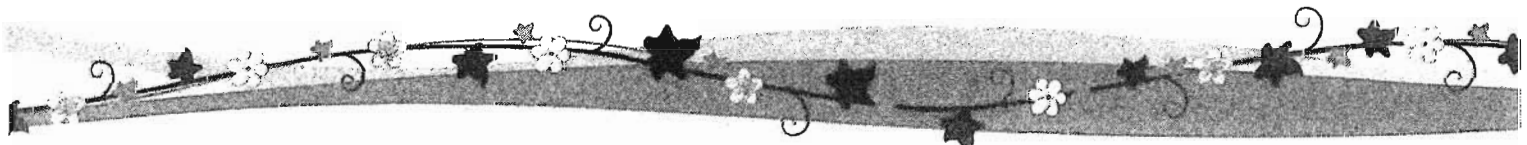


1. Kommunstyrelsens tekniska utskotts sammanträdesprotokoll 2014-03-26 med tjänsteskrivelse daterad 2014-03-17

2. Kultur- och fritidsnämndens sammanträdesprotokoll 2014-05-08

Delges

Akt



Kommunstyrelsens tekniska utskott

KSTU § 26

Dnr. 2014/35

Svar på motion "Energieffektivisering, modernisering och ökad användning av ishallen"

Ärendebeskrivning

Mats Nittve (MP) har ställt motion om energieffektivisering, modernisering och ökad användning av Salems ishall.

Mats Nittve föreslår i motionen att:

- Kommunen snarast tar fram en plan för energieffektivisering av ishallen, med syfte att kraftigt minska energiförbrukningen,
- Att kommunen snarast tar fram en plan för modernisering av ishallen, med syfte att göra den användbar även under sommarhalvåret,
- Att kommunen uppdrar åt Ishallsbolaget (eller annan driftsentreprenör) att öka användningen av ishallen.

Ärendet bereddes vid kommunstyrelsens tekniska utskott den 2014-02-19, men återremitterades till miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen med uppdraget att utreda de olika påståenden som framförts i energianvändningsfrågan om ishallen.

Ärendet återges i tjänsteskrivelse daterad 2014-01-31, reviderad 2014-03-17 från miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen.

Tekniska utskottets beslut

Kommunstyrelsens tekniska utskott beslutar föreslå kommunfullmäktige att avslå Mats Nittves (MP) motion om energieffektivisering, modernisering och ökad användning av Salems ishall.

Beslutsexpediering:
Akten 2014/35
Kultur- och fritidsförvaltningen.
Kommunstyrelsen, kansliet.



Ordf. sign.



Just. sign.



Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen
Anders Öttenius
Förvaltningschef

TJÄNSTESKRIVELSE
2014-01-31
Rev. 2014-03-17

Kommunstyrelsens tekniska utskott

Motion: "Energieffektivisering, modernisering och ökad användning av ishallen"

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens tekniska utskott beslutar föreslå kommunfullmäktige att avslå Mats Nittves (mp) motion om energieffektivisering, modernisering och ökad användning av Salems Ishall.

Sammanfattning av ärendet

Mats Nittve (mp) har ställt motion till kommunfullmäktige i Salem om energieffektivisering, modernisering och ökad användning av ishallen. Svar på motionen skall lämnas senast 2014-02-26.

Ärendet

Mats Nittve (mp) förslår i motionen att:

- Kommunen snarast tar fram en plan för energieffektivisering av ishallen, med syfte att kraftigt minska energiförbrukningen.
- Att kommunen snarast tar fram en plan för modernisering av ishallen, med syfte att göra den användbar även under sommarhalvåret.
- Att kommunen uppdrar åt Ishallsbolaget (eller annan driftsentreprenör) att öka användningen av ishallen.



Drift av Salems Ishall

Salems Ishall ägs av Salems kommun och uppfördes 1983. Den drivs sedan 1995 av Salems Ishalls AB. Detta sker med ett driftsbidrag, för 2014, 483 tkr. Ishallen används främst av föreningarna IFK Salem (ishockey), Konståkningsklubben KKIS, Salems Stars (ishockey). Kommunen har i avtal definierat tid för allmänhetens åkning och skolans användande av ishallen. Vidare säljer Salems Ishalls AB ledig tid till externa bokare. Säsongen för Salem Ishall är per avtal ca 1 aug-31 mars. 1 april-31 juli är ishallen isfri och kan användas för annan verksamhet.

Elförbrukningen för ishallen har under de senaste åren varit -

Före energieffektiviseringsprojektet (TAC)

2006- 1 260 000 kWh

2007- 1 174 000 kWh

Efter energieffektiviseringsprojektet (TAC)

2011- 854 000 kWh

2012- 916 000 kWh

Sammanställningen ovan visar tydligt på effekten av energieffektiviseringsprojektets (TAC-projektets) resultat. Trots en minskad energiförbrukning, gör detta ishallen till en av kommunens mer energikrävande fastigheter.

Energieffektivisering

För närvarande planerar miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen inte för någon ytterligare energieffektivisering av ishallen. Genom kommunens övergripande energieffektiviseringsprojekt (TAC-projektet) har kommunen genomfört de effektiviseringar som är möjliga med fastighetens befintliga tekniska komponenter, samt enligt den projektbeskrivning som tagits fram av TAC (se bilaga)

I Salems ishall har bland annat följande åtgärder genomförts

- Byte av tilluftsaggregat
- Byte styr och regler
- Installation av styr och regler
- Byte värmebatteri för ökad värmeåtervinning
- Daggpunktstyrning av ishallen



Vid en jämförelse med de åtgärder som Nacka kommun låtit genomföra i Älta ishall, kan konstateras att åtgärderna i ishallarna är likvärdiga. Den åtgärd som skiljer Älta ishall från Salems ishall är den duk mot strålningsenergi som Nacka låtit montera i Älta ishall till en kostnad av 100tkr. Motsvarande duk är inte monterad i Salems ishall. Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen har svårt att se en rimlig återbetalningstid för dukinstallationen om 100tkr enligt redovisad effekt.

För att åstadkomma ytterligare energieffektivisering i Salems ishall krävs betydande investeringar som har en lång återbetalningstid, och är inte ekonomiskt försvarbar.

Ishallsanvändande sommartid

Salems Ishalls AB har möjlighet att använda den isfria ishallen för annan verksamhet från april till augusti. För att genomföra detta krävs att isplattan täcks så att den ej blir förstörd och att i förekommande fall att nödutgångar tas upp i sargen på fler ställen än idag. Idag finns en äldre matta som man kan täcka isplattan med vid tillfälliga arrangemang.

Efterfrågan har under de år ishallen varit i Salems Ishalls ABs drift varit enstaka önskemål om uthyrningar, konserter, danstillställningar. Detta har skett med en uthyrning ca var tredje år och medför en stor insats för arrangören, dels två-tre dagar att lägga på matta samt lika lång tid att ta bort den, dels hyra till ishallsbolaget för bantider och hålla extra personal. För att nå en långsiktig lösning skulle i så fall ett permanent golv läggas in från april till juli. Ett permanent användande av ishallen utan is under våren och sommaren kommer öka energianvändningen i det att belysningsanläggningen och omklädningsrum mm måste vara igång i större omfattning än idag, vilket medför ökade kostnader.

I dagsläget finns liten efterfrågan för att använda ishallen sommartid. Detta gäller förutom inom alla Södertörnskommunerna. Man hyr ut vid enstaka tillfälle. Att genom en permanent insats med golv osv är en osäker ekonomisk satsning.

Konståkningsklubben i Salem har önskat att kommunen håller is under längre säsong, till juni, för att ge åkarna möjlighet till längre säsong.

Öka användningen

I uppdraget tilligger ett egenincitament för entreprenören Salems Ishalls AB att maximera uthyrningen av anläggningen. På så sätt kan man få utrymme att öka den egna kvalitén i verksamheten, ex längre säsong, minska föreningarnas kostnader för bantider mm. För att öka användningen och uthyrningen av ishallen måste föreningarna öka sin verksamhet dvs skaffa fler aktiva, fler lag, fler grupper. Eller skaffa externa kunder dvs föreningar eller annan förhyrare från andra kommuner.



Då hamnar ishallen i ett konkurrensläge med andra kommuner om priset per uthyrd timma till de externa förhyrarna och det är inte säkert att man då väljer Salems ishall. Denna konkurrenssituation försvåras för Salems Ishalls del att t ex Botkyrka och andra kommuner väljer låga banavgifter eller t o m nolltaxa. Salems Ishalls AB har under sin tid som entreprenör sökt att hitta verksamheter under icke istid. Men detta har varit möjligt vid enskilda tillfällen

Finansiering/Ekonomiska konsekvenser

Enligt tjänsteskrivelsen ovan, avslås förslaget om en energieffektivisering av ishallen, vilket inte medför några ekonomiska konsekvenser.

Sammanfattning

Det ligger i kommunens intresse att ha en så billig och kostnadseffektiv verksamhet och lokal som möjligt. Då en investeringbudget för fortsatt energieffektivisering ej kunna prioriteras, då ytterligare energieffektiviseringsåtgärder innebär omfattande åtgärder, så som tilläggsisolering/ny fasad och omfattande byggnadstekniska åtgärder, samt att det måste anses som osäkert om man kan hitta hyresgäster och betalande gäster för vår och sommarsäsong, föreslår Kultur- och fritidsförvaltningen och Miljö- och samhällsbyggnadskontoret att motionen avslås.

Rolf Johanson
Kultur- och fritidschef

Anders Öttenius
Chef Miljö- och samhällsbyggnads-
förvaltningen

Bilagor

Bilaga till tjänsteskrivelse gällande motionssvar
Åtgärdsbeskrivning TAC
Exempel från Älta ishall
Rapport från Energimyndigheten



Kultur- och fritidsnämnden

KoF § 16

Bordlagt ärende: Besvarande av motion:

“Energieffektivisering, modernisering och ökad användning av ishallen” från Mats Nittve (MP)

Mats Nittve (MP) har ställt motion till kommunfullmäktige i Salems kommun om energieffektivisering, modernisering och ökad användning av ishallen.

Mats Nittve (MP) förslår i motionen att:

- Kommunen snarast tar fram en plan för energieffektivisering av ishallen, med syfte att kraftigt minska energiförbrukningen.

- Att kommunen snarast tar fram en plan för modernisering av ishallen, med syfte att göra den användbar även under sommarhalvåret.

- Att kommunen uppdrar åt Ishallsbolaget (eller annan driftsentreprenör) att öka användningen av ishallen.

Kultur- och fritidsnämnden beslutade 2014-02-13 § 11 att bordlägga ärendet.

Ordförandens förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden beslutar föreslå kommunfullmäktige att avslå motion till kommunfullmäktige i Salem om energieffektivisering, modernisering och ökad användning av ishallen.

Yrkanden och proposition

Björn Wivallius (S) yrkar bifall till punkt ett i motionen, avslag på punkt två, och att punkt tre anses som besvarad.

Ordföranden ställer ordförandeförslaget under proposition och finner att kultur- och fritidsnämnden beslutar i enlighet med det.


Anteckningar

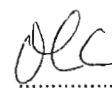
Protokollsanteckning från Björn Wivallius (S) biläggs protokollet.

Kultur- och fritidsnämndens beslut

Kultur- och fritidsnämnden beslutar föreslå kommunfullmäktige att avslå motion till kommunfullmäktige i Salem om energieffektivisering, modernisering och ökad användning av ishallen.

—


Ordf. sign.


Just. sign.

Protokollsanteckning till KofS16 8 maj 2014 från Socialdemokraterna

Ett av målen i Salem är att fastigheterna inte ska falla/förlora i värde. Det innebär att underhåll av byggnad och installationer behöver en underhållsplan som följs, där det systematiskt protokollförs och följs upp i enlighet med de intervaller som föreskrivs. Det innebär att man får fram uppgifter om energiförbrukning, luft- och ljusflöden mm.

I en energislukande fastighet som ishallen, är det av största vikt, då minskat underhåll ökar energiförbrukningen.

I svaret från förvaltningen nämns TAC-projektet och effekten av det och att tilläggsisolera ishallen blir för dyrt.

Socialdemokraterna saknar att man inte tittat på andra lösningar, som kan vara applicerbara för ishallen. Lösningar som både är billiga och kan räknas hem inom ett till fem år.

På nationellt plan pratar Alliansen om att ta ansvar, att det ska vara finansierat krona för krona och att hantera skatterna med omsorg. Gäller inte det även lokalt?

Man måste vända på varje sten, lyssna på andras erfarenheter och fråga sig; är detta något för Salems ishall?

Salems ishall behöver en öppen energieffektiviseringsplan som ser över möjligheterna och konsekvenserna i tid, effekt och kostnader.

Därför yrkar vi bifall till punkt 1,
avslag på punkt 2,
och punkt 3 som besvarad.



Björn Wivallius Socialdemokraterna

Gruppledare Kultur och fritidsnämnden

Ab MQ

Motion till Kommunfullmäktige i Salem

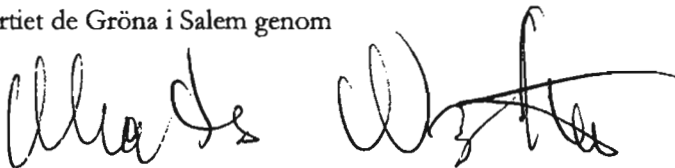
Miljöpartiet i Salem har en i grunden positiv inställning till ishallen i Salem och verksamheten där. Konståkning och ishockey är sysselsättningar som är utvecklande och hälsobefrämjande för de ungdomar som deltar. Även allmänhetens och skolelevernas åkning har ett värde ur ett folkhälsoperspektiv. Tyvärr finns det några poster på minussidan, främst den stora elkonsumtionen. Ishallen kostar kommunen i storleksordningen en miljon kronor om året i elförbrukning och det är både budgetmässigt och miljömässigt oacceptabelt. Idag är verksamheten i ishallen inte hållbar och i samklang med kommunens miljömål.

Samtidigt är intäkterna från verksamheten för låga och täcker inte kostnaderna mer än marginellt. Det hänger delvis samman med att ishallen inte utnyttjas under sommarhalvåret. Idag saknas lokal- och utrustningsmässiga förutsättningar att hyra ut hallen för aktiviteter även utan is, exempelvis för större årsmöten, danstillställningar, loppisar, konserter, skolavslutningar och inomhusidrott. Därför måste ishallen moderniseras och utrustas så att den kan vara till nytta och generera intäkter året runt. När detta är gjort måste krav på ökad uthyrningsverksamhet ställas på driftsentreprenören, med tydliga målsättningar för resultatet.

För att få en hållbar verksamhet i ishallen föreslår Miljöpartiet i Salem en satsning på två fronter, dels på att minska kostnaderna genom energieffektivisering, dels på ökade intäkter genom ökat utnyttjande. Vi föreslår därför

- Att kommunen snarast tar fram en plan för energieffektivisering av ishallen, med syfte att kraftigt minska energiförbrukningen
- Att kommunen snarast tar fram en plan för modernisering av ishallen, med syfte att göra den användbar även under sommarhalvåret
- Att kommunen uppdrar åt Ishallsbolaget (eller annan driftsoperatör) att öka användningen av ishallen.

Miljöpartiet de Gröna i Salem genom



Mats Nittve



Kommunstyrelsen

39

KS § 58

Dnr. 2013/118.512

Svar på motion - "Säkerhet och trygghet i Salemstrafiken"

Bo Eriksson (FP) har i en motion yrkat om åtgärder för att öka trafiksäkerheten och tryggheten i Salemstrafiken. Bland annat föreslås att Rönninge skolväg enkelriktas, gatubelysningen förbättras vid Mosshagens busshållplats samt att övergångsställena längs Söderbyvägen ljusregleras.

Motionen har behandlats av kommunstyrelsens tekniska utskott den 3 september 2014 som föreslår att kommunfullmäktige bifaller motionens förslag om trafikljus vid övergångsstället vid Vattentornet utmed Söderbyvägen. Vidare föreslår kommunstyrelsens tekniska utskott avslår motionens yrkande om att ljusreglera alla övergångsställen utmed Söderbyvägen samt att enkelrikta Rönninge skolväg. När det gäller att förbättra gatubelysningen vid Mosshagens busshållplats föreslår utskottet att motionen ska anses besvarad då åtgärden redan är utförd.

Ärendet beskrivs mer utförligt i tjänsteskrivelse från miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen reviderad 2014-08-20.

Ordförandens förslag

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige avslår motionens yrkande att del av Rönninge skolväg enkelriktas.
2. Kommunfullmäktige bifaller motionens yrkande att övergångsställe utmed Söderbyvägen i höjd med Vattentornet ljusregleras genom uppsättning av trafikljus.
3. Kommunfullmäktige bifaller motionens yrkande om att övergångsställe vid Myrstigen utmed Söderbyvägen ljusregleras genom uppsättning av blinkskylt.
4. Kommunfullmäktige avslår motionens yrkande om att övriga övergångsställen utmed Söderbyvägen ljusregleras
5. Kommunfullmäktige anser motionens yrkande om att förbättra belysningen vid Mosshagens busshållplats besvarad, då belysningen redan är förstärkt på platsen.

Yrkanden och proposition

Bo Eriksson (FP) och Mats Nittve (MP) yrkar bifall till ordförandens förslag.

Ordföranden ställer förslaget under proposition och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med det.


.....
Ordf. sign.


.....
Just. sign.



Kommunstyrelsen

§ 58 forts...

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige avslår motionens yrkande att del av Rönninge skolväg enkelriktas.
2. Kommunfullmäktige bifaller motionens yrkande att övergångsställe utmed Söderbyvägen i höjd med Vattentornet ljusregleras genom uppsättning av trafikljus.
3. Kommunfullmäktige bifaller motionens yrkande om att övergångsställe vid Myrstigen utmed Söderbyvägen ljusregleras genom uppsättning av blinkskylt.
4. Kommunfullmäktige avslår motionens yrkande om att övriga övergångsställen utmed Söderbyvägen ljusregleras
5. Kommunfullmäktige anser motionens yrkande om att förbättra belysningen vid Mosshagens busshållplats besvarad, då belysningen redan är förstärkt på platsen.

Beslutsexpediering:

Arkiv


.....
Ordf. sign.


.....
Just. sign.



Kommunstyrelsens tekniska utskott

KSTU § 63

Dnr. 2014/8

Svar på motion angående "Säkerhet och trygghet i Salemtrafiken"

Sammanfattning av ärendet

Folkpartiet har i en motion yrkat om åtgärder för att öka trafiksäkerheten och tryggheten i Salemtrafiken. Bland annat föreslås att Rönninge skolväg enkelriktas, gatubelysningen förbättras vid Mosshagens busshållplats samt att övergångsställena längs Söderbyvägen ljusregleras.

Tekniska utskottets beslut

Kommunstyrelsens tekniska utskott föreslår kommunfullmäktige besluta att

1. avslå motionens yrkande att del av Rönninge skolväg enkelriktas
2. bifalla motionens yrkande att övergångsställe utmed Söderbyvägen i höjd med Vattentornet ljusregleras genom uppsättning av trafikljus
3. bifalla motionens yrkande om att övergångsställe vid Myrstigen utmed Söderbyvägen ljusregleras genom uppsättning av blinkskylt
4. avslå motionens yrkande om att övriga övergångsställen utmed Söderbyvägen ljusregleras
5. motionens yrkande om att förbättra belysningen vid Mosshagens busshållplats är besvarad, då belysningen redan är förstärkt på platsen

Beslutsexpediering:
Kommunstyrelsen, kansliet
Akten 2014/8

Ordf. sign.

Just. sign.



Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen
Maria Kavcic, Utemiljö/VA-chef
Elin Granhagen, Trafikingenjör

Kommunstyrelsens tekniska utskott

Svar på motion angående "Säkerhet och trygghet i Salemtrafiken"

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens tekniska utskott föreslår kommunfullmäktige besluta att

1. avslå motionens yrkande att del av Rönninge skolväg enkelriktas
2. bifalla motionens yrkande att övergångsställe utmed Söderbyvägen i höjd med Vattentornet ljusregleras genom uppsättning av trafikljus
3. bifalla motionens yrkande om att övergångsställe vid Myrstigen utmed Söderbyvägen ljusregleras genom uppsättning av blinkskylt
4. avslå motionens yrkande om att övriga övergångsställen utmed Söderbyvägen ljusregleras
5. motionens yrkande om att förbättra belysningen vid mosshagens busshållplats är besvarad, då belysningen redan är förstärkt på platsen

Sammanfattning av ärendet

Folkpartiet har i en motion yrkat om åtgärder för att öka trafiksäkerheten och tryggheten i Salemtrafiken. Bland annat föreslås att Rönninge skolväg enkelriktas, gatubelysningen förbättras vid Mosshagens busshållplats samt att övergångsställena längs Söderbyvägen ljusregleras.

Ärendet

Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen har fått i uppdrag att yttra sig över en motion från Folkpartiet liberalerna gällande trafiksäkerheten på vissa platser i kommunen. En av platserna är Rönninge skolväg, där trafiksituationen bedöms som farlig för de barn som tar sig gående eller cyklande till skolan. Motionen föreslår att Rönninge skolväg enkelriktas. Ett annat ställe är Mosshagens busshållplats, där gatubelysningen betraktas som bristfällig. Ytterligare en gata som beskrivs som osäker ur trafiksäkerhetssynpunkt är Söderbyvägen, där Folkpartiet vill se en ljusreglering av övergångsställena.

Rönninge skolväg

Gatuenheten har tidigare fått in synpunkter på trafiksäkerheten på Rönninge skolväg och har utifrån dessa synpunkter genomfört mätningar av trafikflöden och hastigheter längs vägen. Genomförda trafikmätningar på Rönninge skolväg visar på en låg medelhastighet men ändå stor andel hastighetsöverträdelser. Vad gäller förslaget





att enkelriktade Rönninge skolväg så finns det både fördelar och nackdelar. De intensiva trafikflödena sker framförallt på morgonen då barn lämnas vid skolan och boende åker till sina arbeten.

Fördelar med en enkelriktning är att det ger en ökad tydlighet för fordonstrafikanterna samt smidigare trafikflöden.

Nackdelar är att det bl.a. medför ett ökat trafikflöde i *en* riktning samt en övervägande risk för höga hastigheter, vilket minskar trafiksäkerheten. Därutöver får vissa boende i området en omväg till/från sina fastigheter, oavsett vilken färdriktning som vägen skulle enkelriktas. Detta gäller även transporter till/från verksamheter i området vilket ur miljösynpunkt inte är försvarbart.

Gatuenheten har begärt ett förtydligande av den tänkta sträckan för en enkelriktning, se bilaga 1.

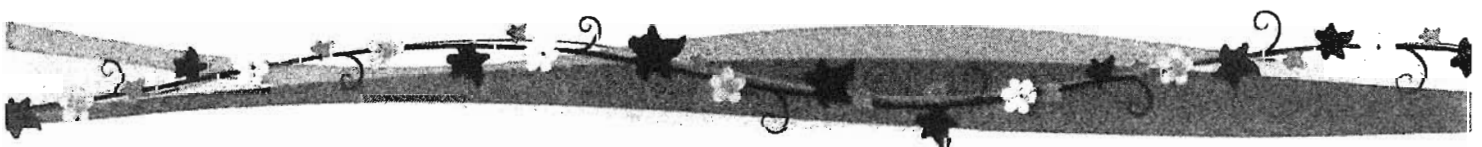
För att få ett trafikflöde som fungerar vid Rönninge skola kan en enkelriktning endast ske genom att trafik tillåts från Rosstorp mot Rönninge gymnasium, se bilaga 2. En enkelriktning åt motsatt håll skulle skapa trafikproblem vid Rönninge skolas vändplan, se bilaga 3.

Oavsett vilket håll enkelriktningen sker så kommer den tunga trafiken till Rosstorp att öka förbi skolan vid in- eller utfart från Rosstorp. Idag åker den tunga trafiken framförallt in och ut via norra infarten vid Rönninge gymnasium. Även personbilstrafiken på Sandbäcksvägen kommer att öka bland annat förbi Lustigknopp, där kommunen vid flera tillfällen gjort åtgärder för att höja trafiksäkerheten. Risken finns att nya trafiksäkerhetsproblem skapas vid utfarten vid Lustigknopp. I det sämsta scenariot väljer vissa fastighetsägare att åka via Hemtorpsvägen - Tallsåtravägen.

Ytterligare ett problem vid en enkelriktning väster-öster är att få en tydlig skyltning vid infarten till Rönninge skolväg. Enkelriktningsskylten placeras först där enkelriktningen börjar, men detta måste tydliggöras redan vid infarten till Rönninge skolväg i form av en återvändsgrändsskylt med tillägsskylt om att gatan enkelriktas ett visst antal meter in. De fordonsförare som missar skylten vid infarten kan antingen välja att bryta mot enkelriktningsregeln eller att backa tillbaka. Båda alternativen innebär stora trafikrisker, särskilt om det handlar om tung trafik. En enkelriktning från öster - väster skapar liknande risker även om det finns något bättre vändmöjligheter vid Rosstorp än i den nordostliga delen av Rönningevägen.

En begränsning av enkelriktningen som sträcker sig från gångvägen upp till Lostigen och fram till GC-vägen i Rosstorpsbacken gör dock att cyklister inte behöver ta samma omväg som bilisterna.

Det är miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningens bedömning är att Rönninge skolväg inte bör enkelriktas med anledning av ovan angivna negativa konsekvenser. MSB har utrett andra möjliga trafiksäkerhetshöjande åtgärder bl.a. utbyggnad av gångbana, uppsättning av blinkskyltar samt hastighetspåminnare vilka beslutats i KSTU





2014-06-09.

Förbättring av gatubelysningen

När det gäller förbättring av gatubelysningen vid Mosshagens busshållplats har gatuenheten redan tidigare kompletterat med två belysningsstolpar. Trots detta har synpunkter inkommit om att belysningen är otillräcklig och därför har gatuenheten under mars månad, år 2014, kompletterat med ytterligare 5 st belysningsstolpar.

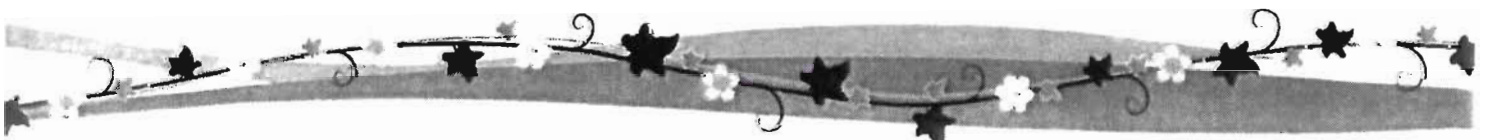
Söderbyvägen

Det finns ett antal övergångsställen längs Söderbyvägen. När det gäller trafiksäkerhet har kommuninvånare tidigare kontaktat gatuenheten när det gäller övergångsstället vid Vattentornet, som anknyter till den GC-väg som går ner till Wilhelmsdalsvägen. Det anges att sikten delvis är skynd och att hastigheterna är höga. För att öka trafiksäkerheten har övergångsstället försetts med en så kallad "blinkskylt" dvs en skylt som blinkar när någon passerar på övergångsställets östra sida för att uppmärksamma bilisterna på att det händer något. Effekterna av detta har inte fullt ut utvärderats men inga synpunkter har inkommit efter åtgärden. När det gäller övriga övergångsställen har det inte inkommit några synpunkter vad gäller trafiksäkerhet. Det finns tre stycken övergångsställen på Söderbyvägen, mellan korsningen Säbytorgsvägen och Säbyvägen, och att ljusreglera dessa med trafikljus är kostsamt samt att Söderbyvägen har en relativt låg medeldygnstrafik, omkring 1600 fordon, varför uppsättning av trafikljus på samtliga övergångsställen inte kan anses motiverat. Dock visar trafikmätning genomförd i maj månad, år 2014, i höjd med Vattentornet, att hastighetsöverträdelser där sker frekvent. Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen föreslår därför att övergångsstället vid Vattentornet förses med trafikljus och att övergångsstället vid Myrstigen förses med blinkskyltar av enklare slag. Gatuenheten anser dock att övergångsstället vid Vinterstigen/Murkelstigen inte behöver kompletteras med blinkskylt. Uppsättning av blinkljus bör inte ske för frekvent utan varje uppsättning bör vara noga avvägt och motiverat för att inte blinkljusens effekt ska avta.

Söderbyvägen öster om Säbytorgsvägen har fem övergångsställen och på tre av dessa sitter det idag blinkskyltar. Vid de övriga två övergångsställena är sikten god. Samtliga övergångsställen på denna sträcka har även mittrefuger, vilket är en säkerhetshöjande faktor för oskyddade trafikanter. Övergångsställena väster om Säbytorgsvägen saknar mittrefuger, vilket gör det mer motiverat att komplettera med blinkskylt. Se bilaga 4.

Förslag till beslut

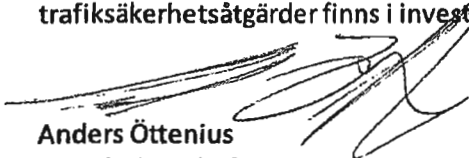
Sammanfattningsvis föreslår förvaltningen att kommunstyrelsens tekniska utskott bifaller motionens förslag om trafikljus vid övergångsstället vid Vattentornet utmed Söderbyvägen. Vidare föreslår förvaltningen att kommunstyrelsens tekniska utskott avslår motionens yrkande om att ljusreglera alla övergångsställen utmed Söderbyvägen samt att enkelrikta Rönninge skolväg. När det gäller att förbättra gatubelysningen vid Mosshagens busshållplats så anser förvaltningen att detta är besvarat, då åtgärden redan är utförd.

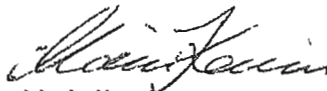




Finansiering

Kostnad för att förbättra belysningen vid Mosshagens busshållplats kostade 103 300 SEK vilket finansierades med medel från investeringsprojektet "Utbyte av rostiga belysningsstolpar mm". Kostnaden för trafikljus beräknas till ca 125.000 SEK. Kostnaden för uppsättning av blinkljus beräknas till 40.000 SEK. Medel för trafiksäkerhetsåtgärder finns i investeringsbudgeten för 2015.


Anders Öttenius
Förvaltningschef

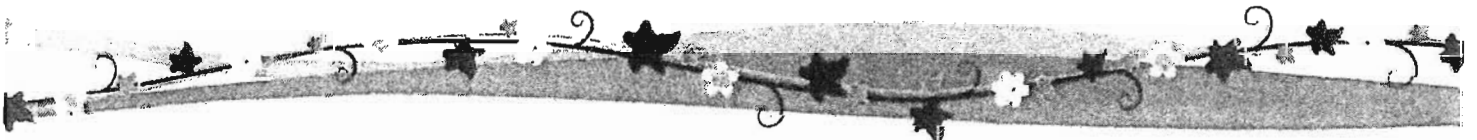

Maria Kavcic
Utemiljö/VA-chef

Bilagor

1. Tänkt enkelriktning på Rönninge skolväg.
2. Illustration trafikflöden enkelriktning öster-väster
3. Illustration trafikflöden väster - öster
4. Karta över befintlig ljusreglering (blinkljus/skylt) på övergångsställen samt enligt förvaltningens förslag över placering av trafikljus och blinkljus/skylt vid två övergångsställen utmed Söderbyvägen

Delges

Kanslienheten
Akt



2013 -11- 19

Dnr. 2013.118.512

Motion

Säkerhet och trygghet i Salemtrafiken

Trafiken på Rönninge skolväg till och från Rönninge skola är intensiv och direkt trafikfarlig. För att kunna säkra skolvägen för de elever som går och cyklar till skolan behöver en del av körbanan omvandlas till gång- och cykelväg. Därför bör en del av Rönninge skolväg enkelriktas. Vi vill uppmuntra föräldrar att låta sina barn gå och cykla till skolan under trafiksäkra förhållanden. Barnen och föräldrarna ska känna sig trygga med skolvägen. Detta skulle på sikt även minska bilskjutsandet till och från skolan.

De resenärer som använder Mosshagens busshållplats ska känna sig säkra efter mörkrets inbrott. Nu är belysningen bristfällig vid övergångsstället. Trafiken är intensiv till och från Tumba och hastigheten är ofta hög. Övergångsstället används företrädesvis av resenärer som kommer med buss från Tumba och ska till Mosshagen.

Söderbyvägen är en lång genomfartsväg i Salem. Till Söderbyvägen har ett stort antal bostadsområden sina utfarter och det finns ett antal övergångsställen utmed vägen. Trafikrytmen på vägen är ofta hög, mycket över tillåten hastighetsgräns, därför behöver övergångsställena säkras med ljusreglering.

Yrkande

- att del av Rönninge skolväg enkelriktas,
- att gatubelysningen vid Mosshagens busshållplats utökas och omfattar övergångsstället,
- att övergångsställena utmed Söderbyvägen ljusregleras.



Bo Eriksson
Folkpartiet liberalerna



Kristina Bjureklev Netzell
Folkpartiet liberalerna



Petter Liljeblad
Folkpartiet liberalerna



KS § 59

Dnr. 2014/7.179

**Uppräkning av taxor gällande sotning och
brandskyddskontroll för Södertörns Brandförsvarsförbund**

Södertörns brandförsvarsförbunds (Sbff) har sett över nu gällande taxa för sotning i samband med ny upphandling av entreprenörer för sotning. Syftet med översynen av taxan har varit att få en enhetlig taxa med relevant kostnadstäckning. Taxan föreslås börja gälla från och med det datum då det nya entreprenörsavtalet börjar gälla. Taxan kompletteras och räknas upp även avseende brandskyddskontroll som börjar gälla fr.om. att Sbff övertar brandskyddskontrollen. I bilaga 2 till tjänsteskrivelse daterad 2014-07-08 återfinns de föreslagna taxorna.

Ärendet beskrivs i tjänsteskrivelse från kanslienheten daterad 2014-07-08.

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige att fastställa uppräknade taxor för sotning och brandskyddskontroll.
2. Taxorna ska gälla från och med den dag då nya entreprenörsavtal träder i kraft för respektive kommun.

Beslutsexpediering:
Arkiv

Ordf. sign.

Just. sign.



Kommunstyrelseförvaltningen
Annica Sundel
Kommunsekreterare

Kommunstyrelsen

Uppräkning av taxor gällande sotning och brandskyddskontroll

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige att fastställa uppräknade taxor för sotning och brandskyddskontroll.
2. Taxorna ska gälla från och med den dag då nya entreprenörsavtal träder i kraft för respektive kommun.

Sammanfattning av ärendet

Södertörns brandförsvarsförbunds (Sbff) har sett över nu gällande taxa för sotning i samband med ny upphandling av entreprenörer för sotning. Syftet med översynen av taxan har varit att få en enhetlig taxa med relevant kostnadstäckning. Taxan föreslås börja gälla från och med det datum då det nya entreprenörsavtalet börjar gälla. Taxan kompletteras och räknas upp även avseende brandskyddskontroll som börjar gälla fr.om. att Sbff övertar brandskyddskontrollen. I bilaga 2 till denna tjänsteskrivelse återfinns de föreslagna taxorna.

Finansiering

Förslaget om att fastställa taxor har inga ekonomiska konsekvenser för kommunen.

Mats Carlsson
Kommundirektör

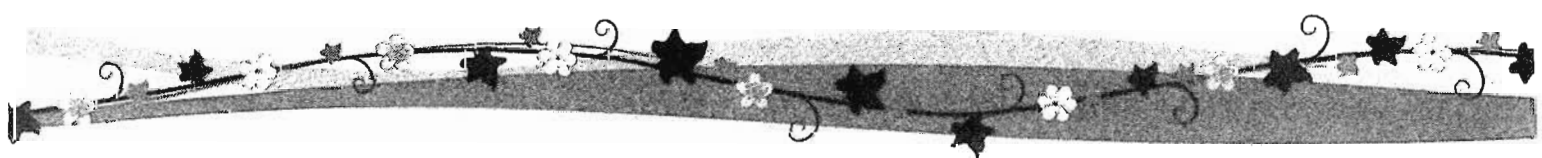
Annica Sundel
Kommunsekreterare

Bilagor

1. Skrivelse från Södertörns brandförsvarsförbund med protoll från förbundsdirektionen
2. Förslag till taxa

Delges

Sbff





Södertörns brandförsvärsförbund

SALEMS KOMMUN
Kommunstyrelsen

2014-06-05

Diariernr

2014/7.179

Uppräkning av taxor gällande sotning och brandskyddskontroll

Sammanfattning

Vid Södertörns brandförsvärsförbunds direktionssammanträde 2014-04-25 beslutades om uppräkning av taxor gällande sotning och brandskyddskontroll, § 31.

Då kommunalförbund ej själv får fastställa sin taxa, enligt beslut i högsta förvaltningsdomstolen 2013-12-12 (mål nr 3835-12) skall kommunfullmäktige i förbundets medlemskommuner fatta besluta om denna taxa.

I samband med upphandling av nya entreprenörer av sotning i kommunerna Botkyrka, Ekerö, Haninge, Nacka, Nykvarn, Salem och Södertälje har nuvarande taxa setts över i syfte att få en enhetlig taxa med relevant kostnadstäckning för sotning och brandskyddskontroll i respektive kommun. Den föreslagna taxan är en sammanvägning av faktorerna kostnad, kvalitet och service.

Nuvarande taxa är gemensam för sotning för de sju kommunerna (Botkyrka, Ekerö, Haninge, Nykvarn, Salem, Södertälje och Tyresö) där nya entreprenörsavtal tecknas, att gälla fr o m det datum de nya avtalen träder i kraft. På samma sätt kompletteras taxan även avseende brandskyddskontroll att gälla fr o m att Sbff övertar brandskyddskontrollen.

För övriga tre kommuner i förbundet med utförande av sotning och brandskyddskontroll enligt s.k. normalavtal (Huddinge, Nynäshamn och Tyresö) fortsätter redan beslutade taxor avseende sotning och brandskyddskontroll enligt respektive avtal att gälla.

Beslutsunderlag

- Protokollsutdrag 2014-04-25 § 31 – Uppräkning av taxor.

Södertörns brandförsvärsförbunds förslag till beslut

1. Fastställa de föreslagna taxorna avseende sotning och brandskyddskontroll för Haninge, Södertälje, Botkyrka, Ekerö, Nacka, Nykvarn och Salem att gälla från och med den dag de nya entreprenörsavtalen träder i kraft för respektive kommun.



§ 31

Dnr: 2014/84

Diariet
Medlemskommunerna

Uppräkning av taxor

Sammanfattning

Förbundets medlemskommuners fullmäktige har tidigare i år fastställt taxa för myndighetsutövning inom förbundet för 2014 års verksamhet, i enlighet med konsekvenser av domslut som angav att kommunalförbund inte självständigt får fatta beslut om taxa. Dessa beslut föreslås nu kompletteras med en transparent årlig indexuppräkning i syfte att skapa en hållbar lösning över tid som inte är beroende av nya beslut i alla förbundets medlemkommuners fullmäktige varje år. Idag existerar inget AKI för kommunal verksamhet, och därför föreslås istället att ett sammanvägt index baserat på Medlingsinstitutets publicerade "Löneutveckling sektorvis" sektor "Kommuner", och KPI i samma andelar som vår verksamhet bär kostnader för lönerelaterade respektive övriga kostnader (80/20).

Vidare kompletteras taxan med gemensam taxa för sotning för de sju kommuner (Botkyrka, Ekerö, Haninge, Nykvarn, Salem, Södertälje och Tyresö) där nya entreprenörsavtal tecknas, att gälla fr o m det datum de nya avtalen träder i kraft. På samma sätt kompletteras taxan även med en gemensam taxa för samma sju kommuner avseende brandskyddskontroll att gälla fr o m att Sbff övertar brandskyddskontrollen. Båda dessa taxor uppdateras med det nationella indexet "sotningsindex". För övriga tre kommuner i förbundet med utförande av sotning och brandskyddskontroll enligt s.k. normalavtal (Huddinge, Nynäshamn och Tyresö) fortsätter redan beslutade taxor avseende sotning och brandskyddskontroll enligt respektive avtal att gälla.

Beslutsunderlag

– Förslag till reviderat avsnitt 9 och 14 i taxa för Södertörns brandförsvärsförbund

Ordförandes sign

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



§ 31, forts.

Dnr: 2014/84

Förvaltningens förslag till beslut

1. Fastställa de föreslagna taxorna avseende sotning och brandskydds-kontroll för Haninge, Södertälje, Botkyrka, Ekerö, Nacka, Nykvarn och Salem att gälla från och med den dag de nya entreprenörsavtalen träder i kraft för respektive kommun.
2. Godkänna föreslagen årlig indexuppräknings gällande taxa för sotning och brandskyddskontroll.
3. Godkänna föreslagen årlig indexuppräknings gällande avgifter för tillsyn och tillståndsbeslut enligt LSO och LBE.
4. Ge brandchefen i uppdrag att skicka underlag samt förslag till beslut till medlemskommunernas kommunfullmäktige enligt ovanstående beslut, punkt 1-3.

Yrkande

Robert Noord (S) yrkar att punkterna 2 och 3 tas bort då det ej är säkerställt att årlig indexuppräknings är genomförbart enligt lag.

Samtliga ledamöter bifaller Robert Noords yrkande.

Förbundsdirektionens beslut

1. Förbundsdirektionen beslutar att fastställa de föreslagna taxorna avseende sotning och brandskyddskontroll för Haninge, Södertälje, Botkyrka, Ekerö, Nacka, Nykvarn och Salem att gälla från och med den dag de nya entreprenörsavtalen träder i kraft för respektive kommun.
2. Ge brandchefen i uppdrag att skicka underlag samt förslag till taxebeslut till medlemskommunernas kommunfullmäktige.

Ordförandes sign

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

9. LAGSTADGADE AVGIFTER

- A. **Avgift för tillsyn och tillfälliga hetarbetstillstånd** enligt lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor, 27§ 910 kr/tim (ej moms)
- B. **Avgift för tillstånd** enligt lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor, 27§. 910 kr/tim (ej moms)

Lägsta avgift är fyra timmar vid nytt tillstånd, tre timmar vid förnyat tillstånd samt en timme för godkännande av en ny föreståndare till befintligt hanteringstillstånd avseende explosiv vara.

- C. **Avgift för tillsyn** enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor, 5 kap 4§ 910 kr/tim (ej moms)
- D. **Avgift för sotning** enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor, 3 kap 6§ (gällande Botkyrka, Ekerö, Haninge, Nacka Nykvarn Salem, Södertälje). För Huddinge, Nynäshamn och Tyresö gäller taxa enligt respektive avtal.

Objekt i småhus

Grundavgift fastighet:

- Hus 175 kr
- Hus utan landförbindelse 275 kr

Objektsavgift:

Sotning av objekt med tillhörande rökkanal och förbindelsekanal i småhus.

Dagtid, vardagar

- För första objektet 226 kr
- För varje tillkommande objekt 105 kr

Kvällstid kl. 17.00-20.00

- Objektsavgift 423 kr
- Tillkommande objekt 205 kr

Övriga objekt

För sotning i fastighet som ej är småhus.

Grundavgift:

- Fastighet som ej är småhus 175 kr
- Fastighet som ej är småhus utan landförbindelse 275 kr

Objektsavgift

- För sotning av värmepanna vars maxeffekt överstiger 60 kW jämte tillhörande rökkanal och förbindelsekanal. debitering av nedlagd tid enligt timtaxa

Imkanal i storkök/restaurang.

debitering av
nedlagd tid
enligt timtaxa

Parterna kan träffa överenskommelse om fast pris.

Särskilda bestämmelser

När ordinarie sotning i småhus utan giltigt skäl ej kunnat utföras och avbokning ej skett i rätt tid.

215 kr

När ordinarie rengöring eller sotning i andra objekt än småhus utan giltigt skäl ej kunnat utföras, och avbokning ej skett i rätt tid debiteras grundavgift + debitering av nedlagd tid enligt timtaxa.

Om det vid utförande av arbete föreligger nedan nämnda avvikelser debiteras grundavgift och nedlagd tid enligt timtaxa:

1. sådan placering av objektet att rensluckor är svåråtkomliga.
2. anordningar och konstruktionsdetaljer hindrar eller försvårar användning av standardverktyg.
3. för sotningens genomförande erforderlig demontering och montering av luckor och andra detaljer som orsakar merarbete i sådan omfattning att tidsåtgången uppgår till mer än 30 minuter.
4. blockering av rensluckor eller av utrymme med renslucka.
5. förekomsten av svåra blanksotbeläggningar eller av större sotmängd än normalt.
6. fastsättning av arbetsredskap i kanal, förtäppning eller liknande.

Timersättning

Timersättning utgår med kronor.

424 kr

I angivna ersättningar ingår kostnaden för konventionell teknisk utrustning t.ex. stoftsugare, tvättaggregat etc. För användande av speciell teknisk utrustning, exempelvis skylift etc. utgår tilläggsersättning enligt skriftlig överenskommelse med den betalande.

Förbrukningsmaterial såsom t.ex. rengöringsmedel etc. debiteras separat enligt redovisad förbrukning.

Sbfff beslutar om fler grundavgifter kan tas ut när fastigheten har fler hus med förbränningsanordning.

- E Avgift för brandskyddskontroll enligt lag (2003:778)**
om skydd mot olyckor, 3 kap 6§ (gällande Botkyrka,
Ekerö, Haninge, Nacka Nykvarn Salem, Södertälje). För
Huddinge, Nynäshamn och Tyresö gäller taxa enligt
respektive avtal.

Objekt i småhus

Inställelse för utförande av brandskyddskontroll

Hus

175 kr

Hus utan landförbindelse

275 kr

Kontrollavgift

Kontroll av eldstad med tillhörande rökkanal. Tar
kontrollen mer än 25 minuter debiteras faktiskt tid.

Dagtid, vardagar

Kontroll av eldstad med tillhörande rökkanal

250 kr

Kontroll av ytterligare eldstad ansluten till rökkanal i
samma skorsten debiteras nedlagd tid enligt timtaxa

Kvällstid kl 17.00-20.00

Kontroll av eldstad med tillhörande rökkanal

500 kr

Kontroll av ytterligare eldstad ansluten till rökkanal i
samma skorsten debiteras nedlagd tid enligt timtaxa.

Övriga objekt

För brandskyddskontroll i fastighet som ej är småhus.

Inställelse för utförande av brandskyddskontroll

Fastighet som ej är småhus

175 kr

Fastighet som ej är småhus utan landförbindelse

275 kr

Kontrollavgift

Kontrollavgift i fastighet som ej är småhus debiteras
nedlagd tid enligt timtaxa

Särskilda bestämmelser

När ordinarie kontroll i småhus utan giltigt skäl ej
kunnat utföras och avbokning ej skett i rätt tid.

215 kr

När ordinarie kontroll i andra fastigheter än småhus utan
giltigt skäl ej kunnat utföras, och avbokning ej skett i rätt
tid debiteras avgift för nedlagd tid enligt timtaxa.

För kontroll utförd utom ordinarie arbetstid orsakat av
att objektet inte är tillgängligt under ordinarie arbetstid,
sker debitering enligt timtaxa samt tillägg motsvarande
de merkostnader enligt kollektivavtalet som arbetet
föranleder.

För separat utförd efterkontroll av förelagd brandskyddsåtgärd debiteras inställelseavgift + debitering av nedlagd tid enligt timtaxa.

Timersättning

Timersättning utgår med kronor

600

I angivna ersättningar ingår kostnaden för teknisk utrustning och för protokollering av brandskyddskontrollen.

Sbfff beslutar om fler grundavgifter kan tas ut när fastigheten har fler hus med förbränningsanordning.

9. LAGSTADGADE AVGIFTER

Pris

A. Avgift för tillsyn och tillfälliga hetarbetstillstånd enligt lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor, 27§ 910 kr/tim (exkl. moms)

B. Avgift för tillstånd enligt lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor, 27§. 910 kr/tim (exkl. moms)

Lägsta avgift är fyra timmar vid nytt tillstånd, tre timmar vid förnyat tillstånd samt en timme för godkännande av en ny föreståndare till befintligt hanteringstillstånd avseende explosiv vara.

C. Avgift för tillsyn enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor, 5 kap 4§ 910 kr/tim (exkl. moms)

D. Avgift för sotning enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor, 3 kap 6§ (gällande Botkyrka, Ekerö, Haninge, Nacka Nykvarn Salem, Södertälje). För Huddinge, Nynäshamn och Tyresö gäller taxa enligt respektive avtal.

Objekt i småhus

Grundavgift fastighet:

Hus 175 kr

Hus utan landförbindelse 275 kr

Objektsavgift:

Sotning av objekt med tillhörande rökkanal och förbindelsekanal i småhus.

Dagtid, vardagar

För första objektet 226 kr

För varje tillkommande objekt 105 kr

Kvällstid kl. 17.00-20.00

Objektsavgift 423 kr

Tillkommande objekt 205 kr

Övriga objekt

För sotning i fastighet som ej är småhus.

Grundavgift:

Fastighet som ej är småhus 175 kr

Fastighet som ej är småhus utan landförbindelse 275 kr

Objektsavgift

För sotning av värmepanna vars maxeffekt överstiger 60 kW jämte tillhörande rökkanal och förbindelsekanal. debitering av nedlagd tid enligt timtaxa

Imkanal i storkök/restaurang. debitering av nedlagd tid enligt timtaxa

debitering av nedlagd tid enligt timtaxa

debitering av nedlagd tid enligt timtaxa

Parterna kan träffa överenskommelse om fast pris.

Särskilda bestämmelser

Pris

När ordinarie sotning i småhus utan giltigt skäl ej kunnat utföras och avbokning ej skett i rätt tid.

215 kr

När ordinarie rengöring eller sotning i andra objekt än småhus utan giltigt skäl ej kunnat utföras, och avbokning ej skett i rätt tid debiteras grundavgift + debitering av nedlagd tid enligt timtaxa.

Om det vid utförande av arbete föreligger nedan nämnda avvikelser debiteras grundavgift och nedlagd tid enligt timtaxa:

1. Sådan placering av objektet att rensluckor är svåråtkomliga.
2. Anordningar och konstruktionsdetaljer hindrar eller försvårar användning av standardverktyg.
3. För sotningens genomförande erforderlig demontering och montering av luckor och andra detaljer som orsakar merarbete i sådan omfattning att tidsåtgången uppgår till mer än 30 minuter.
4. Blockering av rensluckor eller av utrymme med renslucka.
5. Förekomsten av svåra blanksotbeläggningar eller av större sotmängd än normalt.
6. Fastsättning av arbetsredskap i kanal, förtäppning eller liknande.

Timersättning

Timersättning utgår med

424 kr

I angivna ersättningar ingår kostnaden för konventionell teknisk utrustning t.ex. stoftsugare, tvättaggregat etc. För användande av speciell teknisk utrustning, exempelvis skylift etc. utgår tilläggsersättning enligt skriftlig överenskommelse med den betalande. Förbrukningsmaterial såsom t.ex. rengöringsmedel etc. debiteras separat enligt redovisad förbrukning.

Sbfff beslutar om fler grundavgifter kan tas ut när fastigheten har fler hus med förbränningsanordning.

E Avgift för brandskyddskontroll

enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor, 3 kap 6§ (gällande Botkyrka, Ekerö, Haninge, Nacka Nykvarn Salem, Södertälje). För Huddinge, Nynäshamn och Tyresö gäller taxa enligt respektive avtal.

Objekt i småhus

Inställelse för utförande av brandskyddskontroll

Hus

175 kr

Hus utan landförbindelse

275 kr

Kontrollavgift

Kontroll av eldstad med tillhörande rökkanal. Tar kontrollen mer än 25 minuter debiteras faktiskt tid.

Dagtid, vardagar

Kontroll av eldstad med tillhörande rökkanal

250 kr

Kontroll av ytterligare eldstad ansluten till rökkanal i samma skorsten debiteras nedlagd tid enligt timtaxa

Kvällstid kl 17.00-20.00

Kontroll av eldstad med tillhörande rökkanal 500 kr
Kontroll av ytterligare eldstad ansluten till rökkanal i samma skorsten debiteras nedlagd tid enligt timtaxa.

Övriga objekt

För brandskyddskontroll i fastighet som ej är småhus.

Inställelse för utförande av brandskyddskontroll

Fastighet som ej är småhus 175 kr
Fastighet som ej är småhus utan landförbindelse 275 kr

Kontrollavgift

Kontrollavgift i fastighet som ej är småhus debiteras nedlagd tid enligt timtaxa

Särskilda bestämmelser

När ordinarie kontroll i småhus utan giltigt skäl ej kunnat utföras och avbokning ej skett i rätt tid. 215 kr

När ordinarie kontroll i andra fastigheter än småhus utan giltigt skäl ej kunnat utföras, och avbokning ej skett i rätt tid debiteras avgift för nedlagd tid enligt timtaxa.

För kontroll utförd utom ordinarie arbetstid orsakat av att objektet inte är tillgängligt under ordinarie arbetstid, sker debitering enligt timtaxa samt tillägg motsvarande de merkostnader enligt kollektivavtalet som arbetet föranleder.

För separat utförd efterkontroll av förelagd brandskyddsåtgärd debiteras inställelseavgift + debitering av nedlagd tid enligt timtaxa.

Timersättning

Timersättning utgår med kronor 600 kr

I angivna ersättningar ingår kostnaden för teknisk utrustning och för protokollering av brandskyddskontrollen.

Sbfff beslutar om fler grundavgifter kan tas ut när fastigheten har fler hus med förbränningsanordning.

Kommunstyrelsen

41

KS § 60

Dnr. 2014/75.101

Sammanträdesdagar 2015 för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

Kommunstyrelsens kansli har tagit fram förslag till sammanträdesdagar 2015. Sammanträdesdagarna har lagts med hänsyn till budgetprocessen.

<i>Kommunstyrelsen Våren 2015</i>	<i>Kommunfullmäktige Våren 2015</i>
2 februari	19 februari
2 mars	
13 april	23 april
18 maj	11 juni

<i>Kommunstyrelsen Hösten 2015</i>	<i>Kommunfullmäktige Hösten 2015</i>
14 september	1 oktober
5 oktober	
26 oktober	19 november
30 november	17 december

Kanslienheten har även tagit fram förslag på sammanträdesdagar för kommunstyrelsens personal- och arbetsutskott (KSAU) och kommunstyrelsens tekniska utskott (KSTU).

Ärendet beskrivs i tjänsteskrivelse från kanslienheten daterad 2014-07-11.

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsens förslag till fullmäktige

Kommunfullmäktige fastställer sammanträdesdagar 2015 enligt tjänsteskrivelse daterad 2014-07-11.



Ordf. sign.



Just. sign.




Kommunstyrelsen

Forts § 60...

Kommunstyrelsens beslut för egen del

Kommunstyrelsen fastställer sammanträdesdagar för kommunstyrelsen, arbets- och personalutskottet och tekniska utskottet för 2015 enligt tjänsteskrivelse daterad 2014-07-11.

Beslutsexpediering:
Arkiv


.....
Ordf. sign.


.....
Just. sign.



Kommunstyrelseförvaltningen
Annica Sundel
Kommunsekreterare

Kommunstyrelsen

Sammanträdesdagar för kommunfullmäktige och kommunstyrelsen 2015

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens förslag till fullmäktige

Kommunfullmäktige fastställer sammanträdesdagar 2015 enligt tjänsteskrivelse daterad 2014-07-11.

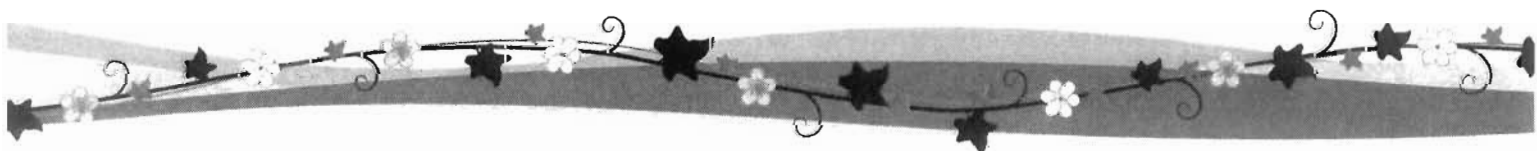
Kommunstyrelsens beslut för egen del

Kommunstyrelsen fastställer sammanträdesdagar för kommunstyrelsen, arbets- och personalutskottet och tekniska utskottet för 2015 enligt tjänsteskrivelse daterad 2014-07-11.

Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelsens kansli har tagit fram förslag till sammanträdesdagar 2015. Sammanträdesdagarna har lagts med hänsyn till budgetprocessen.

<i>Kommunstyrelsen Våren 2015</i>	<i>Kommunfullmäktige Våren 2015</i>
2 februari	19 februari
2 mars	
13 april	23 april
18 maj	11 juni





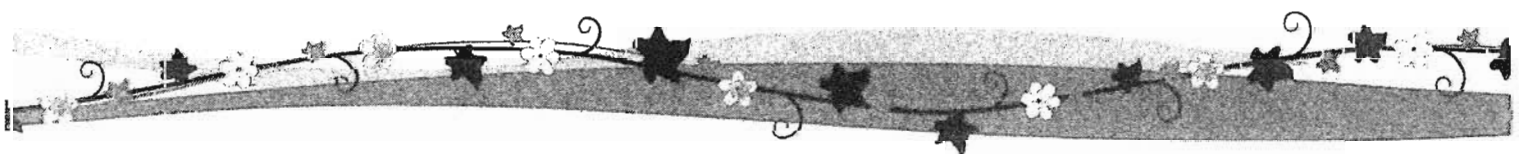
<i>Kommunstyrelsen Hösten 2015</i>	<i>Kommunfullmäktige Hösten 2015</i>
14 september	1 oktober
5 oktober	
26 oktober	19 november
30 november	17 december

Sammanträdesdagar för kommunstyrelsens utskott

Kanslienheten har även tagit fram förslag på sammanträdesdagar för kommunstyrelsens personal- och arbetsutskott (KSAU) och kommunstyrelsens tekniska utskott (KSTU). För KSAU är förslaget följande datum: 19 januari, 16 februari, 30 mars, 4 maj, 31 augusti, 21 september, 12 oktober och 16 november. För KSTU är förslaget följande datum: 21 januari, 18 februari, 1 april, 22 april, 6 maj, 10 juni, 2 september, 23 september, 14 oktober, 18 november och 9 december.

Mats Carlsson
Kommundirektör

Annica Sundel
Kommunsekreterare





Kommunstyrelsen

42

KS § 61

Dnr. 2014/76.730

Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS första kvartalet 2014

Kommunerna har enligt 16 kapitlet 6f § (socialtjänstlagen), 28 f § LSS (lag om stöd och service till vissa funktionshindrade) samt 16 kapitlet 6h § SoL skyldighet att rapportera gynnande beslut som inte verkställts. Rapporteringen avser äldreomsorg, omsorg till personer med funktionsnedsättning och individ- och familjeomsorg. Socialnämnden ska rapportera till Inspektionen för vård och omsorg rapportera:

- alla gynnande beslut om bistånd, enligt 4 kap 1 § SoL och 9 § LSS, som inte verkställts tre månader från dagen för beslutet.
- om en insats har avbrutits och inte verkställts på nytt inom tre månader.
- beslut som tidigare rapporterats som ej verkställda men senare verkställs.

Ärendet beskrivs i tjänsteskrivelse från 2014-04-15 med bilaga. Socialnämnden behandlade ärendet vid sitt sammanträde den 5 maj 2014, § 46.

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS första kvartalet 2014.

Beslutsexpediering:
Arkiv

Ordf. sign.

Just. sign.



SALEMS KOMMUN Kommunstyrelsen
2014 -05- 07
Diarie nr

SN § 46

Dnr. 2014/61.726

Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS, 1.a kvartalet 2014

Kommunerna har enligt 16 kapitlet 6f § SoL (socialtjänstlagen, 28 f § LSS (lag om stöd och service till vissa funktionshindrade) samt 16 kapitlet 6h § SoL skyldighet att rapportera gynnande beslut som inte verkställts. Rapporteringen avser ÄO (äldreomsorg), OF (omsorg till personer med funktionsnedsättning) och IFO (individ- och familjeomsorg).

Socialnämndens beslut

Socialnämnden föreslår kommunfullmäktige att godkänna rapporteringen av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS, 1:a kvartalet 2014.

Beslutsexpediering:

Akten

Biblioteket

Revisorer

Kommunfullmäktige


.....
Ordf. sign.


.....
Just. sign.



Socialförvaltningen
Lena Persson
Systemförvaltare

Socialnämnden

Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS, 1:a kvartalet 2014

Förslag till beslut

Socialnämnden föreslår kommunfullmäktige att godkänna rapporteringen av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS, 1:a kvartalet 2014.

Ärendet

Kommunerna har enligt 16 kapitlet 6f § SoL (socialtjänstlagen, 28 f § LSS (lag om stöd och service till vissa funktionshindrade) samt 16 kapitlet 6h § SoL skyldighet att rapportera gynnande beslut som inte verkställts. Rapporteringen avser ÄO (äldreomsorg), OF (omsorg till personer med funktionsnedsättning) och IFO (individ- och familjeomsorg).

Socialnämnden ska till Inspektionen för vård och omsorg (IVO) rapportera

- alla gynnande beslut om bistånd, enligt 4 kap 1 § SoL och 9 § LSS, som inte verkställts tre månader från dagen för beslutet.
- om en insats har avbrutits och inte verkställts på nytt inom tre månader.
- beslut som tidigare rapporterats som ej verkställda men senare verkställs.

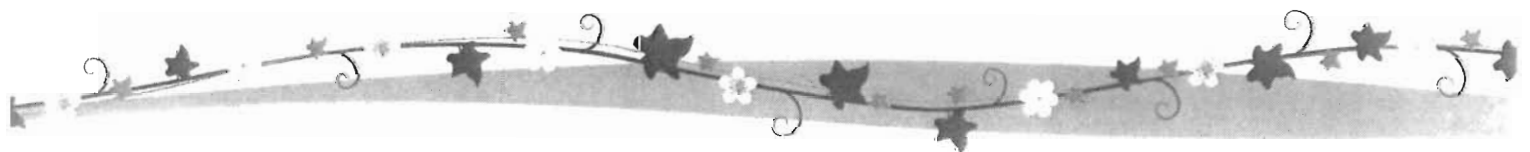
Socialnämnden rapporterar till Inspektionen för vård och omsorg, revisorer och fullmäktige att för perioden 2014-01-01 - 2014-03-31 finns inga (0) stycken ej verkställda beslut att rapportera (se bilaga).

Det finns inga avbrott i verkställigheten.

För *föregående* perioder finns tre ej verkställda beslut att rapportera. (se bilaga)

Christina Häckner
Socialchef

Lena Persson
Systemförvaltare





Bilaga:

Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS, 1:a kvartalet 2014

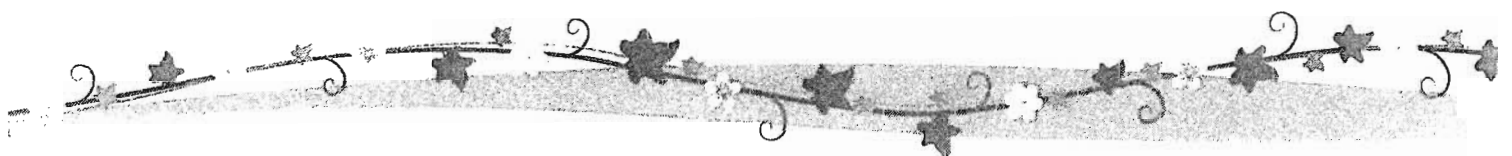
Delges

Akten

Biblioteket

Revisorer

Kommunfullmäktige



Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS, 1:a kvartalet 2014

Datum för beslut	Typ av bistånd	Typ av insats	Antal kalenderdagar sedan beslut	Orsak/kommentar	Kön

Rapportering av ej verkställda beslut från föregående perioder som inte verkställts/verkställets

Datum för beslut	Typ av bistånd	Typ av insats	Antal kalenderdagar sedan beslut	Orsak/kommentar	Kön
2013-09-16	Ledsagning enligt 4 kap. 1§ SoL	Ledsagning	135	Verkställt 2014-01-29	K
2013-09-11	Avlösning i hemmet enligt 4 kap 1§ SoL	Avlösning	112	Verkställt 2014-01-01	K
2013-08-23	Avlösning i hemmet enligt 4 kap 1 § SoL	Avlösning	139	Beslutet omprövat och nytt beslut fattat 2014-01-08 som verkställts 2014-01-09	M