



Salems
kommun

Årsredovisning 2013



Energisparprojekt vid Skogsängsgårdens förskola. Foto: Luxlucid



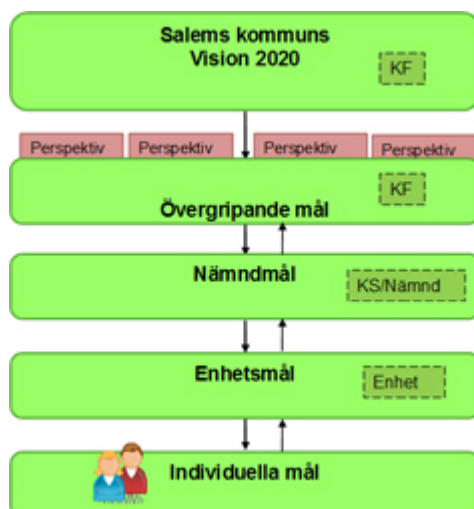
INNEHÅLLSFÖRTECKNING	Sid
Förvaltningsberättelse	1
Nämndvis redovisning:	
Kommunstyrelsen	29
Miljö- och Samhällsbyggnadsförvaltning	46
VA-verket	70
Bygg- och Miljönämnd	73
Revisorsnämnd	94
Överförmyndarnämnd	96
Kultur- och Fritidsnämnd	103
Barn- och Utbildningsnämnd	117
Socialnämnd	134
Sammanställningar:	
Ekonomiska nyckeltal	153
Resultaträkning	154
Kassaflödesanalys	155
Balansräkning	156
Driftredovisning	157
Investeringsredovisning	158
Resultaträkning VA	159
Balansräkning VA	160
Exploateringsredovisning	161
Koncernöversikt	174
Personalredovisning	177
Redovisningsprinciper	195
Noter	
Noter 1-8, Resultaträkning	201
Noter 9-21, Balansräkning	203
Noter 1-3, VA Resultaträkning	208
Noter 1-7, VA Balansräkning	209

Förvaltningsberättelse 2013

Styrmodell, vision och värdeord

Styrmodell

Salems kommun har sedan 2012 ett nytt mål- och resultatstyrningssystem. Kommunen hålls ihop genom en sammanhängande styrning där alla arbetar åt samma håll i alla processer. Det är tydligt för förtroendevalda och enskilda medarbetaren vart vi är på väg och vad vi jobbar för. Vision, mål och värdeord hjälper oss att få en övergripande struktur över hur vi ska arbeta och vilket fokus som ska styra. Så här ser en skiss av modellen ut:

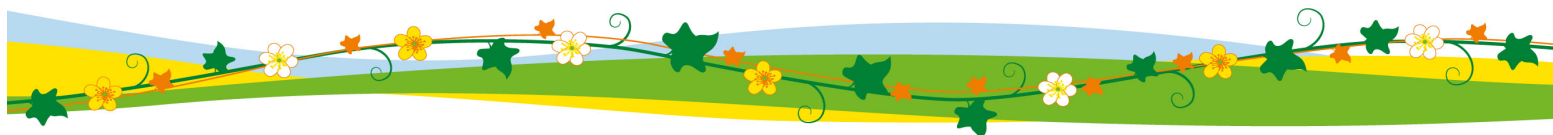


Vision

Salem är den nära kommunen. Här är det bra att växa upp och bo under hela livet. Det är nära till naturen, nära till goda kommunikationer, nära dialog mellan boende och alla som arbetar för dem. Vi tar tillvara den lilla kommunens fördelar, skapar god miljö och trygghet med kvalitet och stabil ekonomi. Våra främsta kännetecken är skolor med bra resultat och trivsel, aktiva småföretag, ett berikande föreningsliv och en välfärd där ingen lämnas utanför. Samarbete, tillgänglighet, engagemang och nytänkande är värdeord för kommunens arbete.

Värdeord

- ENGAGEMANG
- NYTÄNKANDE
- SAMARBETE
- TILLGÄNGLIGHET



Omvärldsanalys

Samhällsekonomisk utveckling

Källa: SKL, februari 2014

Efter en svag inledning blev det bättre fart i den svenska ekonomin under slutet av 2013 och utvecklingen väntas bli fortsatt stark 2014. För helåret 2014 beräknas svensk BNP öka med 2,6 % att jämföra med 0,9 % 2013. SKLs bedömning är att framförallt exporten och investeringarna utvecklas betydligt bättre 2014. En ökad tillväxt i vår omvärld innebär att den svenska exporten börjar växa igen.

Sänkta skatter, låg inflation, låga räntor och växande sysselsättning medverkar till att hushållens reala inkomster stiger i relativt snabb takt. Hushållens sparande har under två års tid legat på en mycket hög nivå. SKL förutser att hushållens konsumtionsutgifter framöver växer i snabbare takt och att nivån på sparandet efterhand reduceras.

Sysselsättningen fortsätter öka 2014 vilket bidrar till att läget på den svenska arbetsmarknaden gradvis förbättras. Löneökningarna fortsätter att understiga 3 % och inflationen håller sig låg vilket begränsar skatteunderlagets tillväxt. I reala termer, dvs efter avdrag för pris- och löneökningar, är däremot skatteunderlagets tillväxt fortsatt stark.

Den starka tillväxten är ett resultat av återhämtningen på arbetsmarknaden. Sammantaget växer antalet arbetade timmar i den svenska ekonomin med närmare 4 % mellan 2014 och 2017. Tillväxten i svensk ekonomi kan till stor del återföras på inhemsk efterfrågan – såväl konsumtionen som investeringarna växer snabbt.

Procentuell förändring från föregående år	2012	2013	2014	2015	2016
BNP	1,3	0,9	2,6	3,6	3,5
Timlön, konjunkturlönestatistiken	3,0	2,5	2,8	3,1	3,4
Öppen arbetslöshet, nivå	8,0	8,0	7,7	7,3	6,8
Konsumentpris, KPI	0,9	-0,1	0,7	2,4	2,9

Kommunsektorns utveckling

Källa: SKL, februari 2014

2013 växte skatteunderlaget lite långsammare än den historiska trenden. 2014 prognostiserar SKL ungefär lika stor ökning av arbetade timmar och lite större lönehöjningar, vilket betyder att lönesummans bidrag till skatteunderlaget tilltar. Men ändå avtar skatteunderlagstillväxten något, främst till följd av att den automatiska balanseringen av allmänna pensioner bidrar till att pensionen sänks för många pensionärer. Dessutom väntas utvecklingen på arbetsmarknaden medföra att inkomster av arbetslöshetsersättningar endast ökar marginellt.

För 2015 och 2016 förutspår SKL att den förbättrade konjunkturen leder till större sysselsättningsökning än i år och minskad arbetslöshet. Det gynnsammare arbetsmarknadsläget



Ieder till att även löneökningstakten blir lite högre. Dessa år stiger också inkomstindex snabbare samtidigt som den automatiska balanseringen av pensionerna ger extra pensionshöjningar. Den sammantagna effekten är rejäla ökningar av skatteunderlaget.

Länets utveckling

Källa: SCB, Befolkning per december 2013, Arbetsförmedlingen, inklusive i program

Stockholms läns befolkning fortsatte att öka under året till 2 163 042 invånare eller + 1,7 % (2012 2127 006 invånare och 1,7 %). Alla kommuner ökade befolkningen och ökningstakten var relativt jämnt spridd i länet.

Arbetslösheten i länet (december 2013) ökade under året från 5,3 % till 5,4 % och ligger därmed 1,4 procentenheter lägre än i riket.

Södertörnsamarbetet

Under 2013 avslutades samarbetsprojektet *Matchning Södertörn* och fortsatt verksamhet bedrivs i ordinarie verksamhet. Projektresultaten uppnåddes förutom antalet företagsbesök som blev mindre än beräknat.

Samtliga Södertörnskommuner har under 2013 beslutat att införa samordnade varutransporter. Målet är att minska utsläppen av koldioxid och kväveoxid. Samtidigt blir trafikmiljön vid skolor och förskolor säkrare eftersom det blir färre transporter av varor. Varutransporterna kommer att ske med miljövänliga lastbilar och transporterna kan styras till tider som passar verksamheterna. En gemensam upphandling skedde i början av 2014 och projektet beräknas starta under hösten 2014.

Södertörnskommunerna har även beslutat samarbeta om att förbättra företagsklimatet i kommunerna, bygga ut laddinfrastruktur för elbilar, snabba på plan- och byggprocessen för bostadsbyggandet mm.

Salems kommun deltar i många olika formella och informella samverkansförbund och -projekt med alla eller delar av Södertörnskommunerna.

Under 2013 anordnades flera gemensamma konferenser:

- Miljökonferens i Tyresö
- Södertörns Rådslag - tema Infrastruktur i Botkyrka
- Kan olikheter och mångfald löna sig?
- Södertörnskonferensen i Nynäshamn med tema Södertörn 2030
- Nyckeltalsdagen.

Salems befolkning, arbetsmarknad och bostadsmarknad

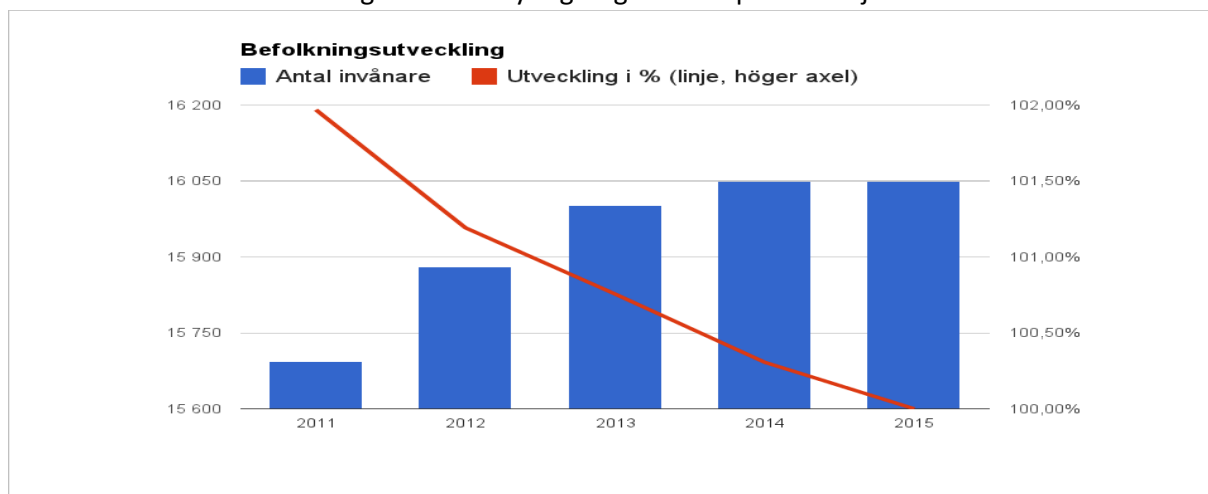
För Salems del leder omvärldsanalysen än så länge inte till några revideringar av liggande budget för 2014-2016.



Befolkning

Källa: Egen befolkningsprognos framtagen februari 2014

Befolkningen i Salem ökade med 120 personer eller 0,8 % till 16 001 invånare per den 31 december 2013. Under perioden 2004-2013 har befolkningen i Salem ökat med 1 944 personer eller 1,4 % per år i snitt. Framöver blir ökningstakten betydligt lugnare om planen följs.



En utblick visar att kommunen år 2013 växte långsammare än riket, länet och Södertörn.

Namn	2013	2012	Utv %	Utv antal
Salem	16 001	15 881	100,76%	120
Riket	9 644 864	9 555 893	100,93%	88 971
Stockholms län	2 163 042	2 127 006	101,69%	36 036
Södertörn	458 742	451 846	101,53%	6 896

Arbetsmarknad

Källa: Arbetsförmedlingen, februari 2014

Den öppna arbetslösheten ökade något i Salem och länet medan personer i program var oförändrat både i Salem och länet. Den sammanlagda arbetslösheten ökade i Salem med 0,2 procentenheter och i länet med 0,1 procentenheter. Salem ligger därmed 1,1 procentenheter lägre än länet (2012 1,2 procentenheter).

Ungdomsarbetslösheten minskade i Salem med 0,4 procentenheter och i länet med 0,1 procentenheter. Salem ligger fortfarande något högre än länet men avståndet minskar (2012 0,4 procentenheter).

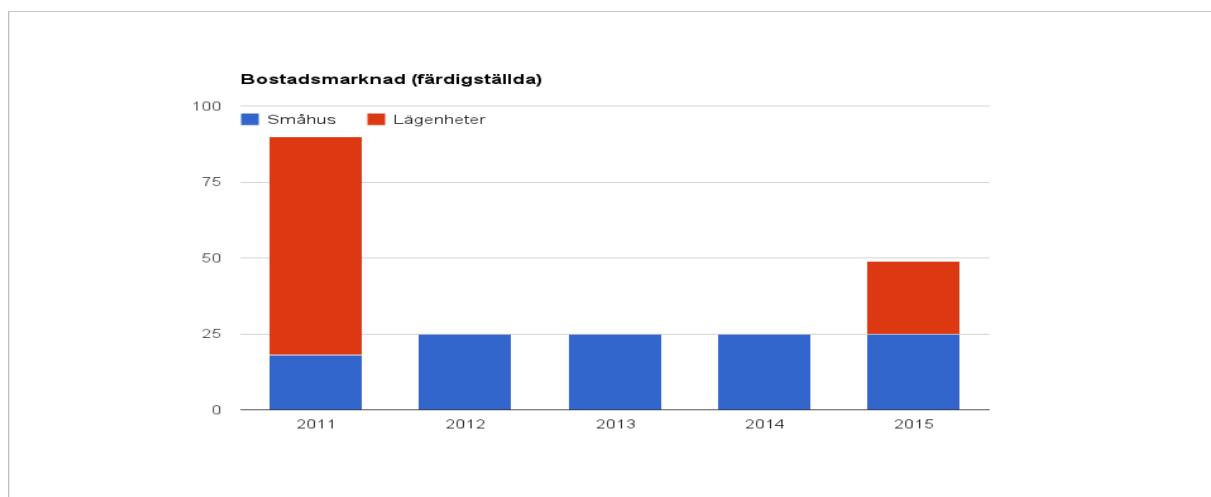
(%)	Salem 2012	Länet 2012	Salem 2013	Länet 2013
Arbetslösa	2,4	3,4	2,6	3,4
I program med aktivitetsstöd	1,7	1,9	1,7	2,0
Totalt	4,1	5,3	4,3	5,4
Ungdomsarbetslöshet totalt	6,3	5,9	5,9	5,8



Bostadsmarknad

Källa: Regionplane- och trafikkontoret tidigare år, kommunen aktuellt år. Avser färdigställda bostäder

De senaste fem åren har småhusbyggandet sjunkit från knappt 40 till cirka 15-25 st per år, medan lägenhetsbyggandet avstannat. 24 lägenheter 2015 avser Rosstorps äldreboende.



Viktiga händelser under året

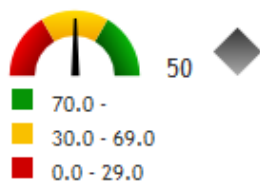
Några viktiga händelser i kommunen under året var:

- Salems kommun fyller 30 år
- Salem placeras på plats 20 i Svenskt näringslivs ranking av kommunernas företagsklimat
- Ny grafisk profil för kommunen utarbetas och beslutas
- Kommunens beslutstödsystem används för första gången i prognosarbetet
- Ny IT-plattform för kommunikation och säkerhet installeras
- Beslutas att all undervisning för elever inom Säbytorps rektorsområde sker på Säbyskolan från läsåret 2014/2015
- Inom förskolan har 58 % förskolläraryrket i kommunens förskolor vilket är högst på Södertörn
- Grundskolorna deltar i den statliga satsningen Matematiklyftet i syfte att öka elevernas kunskaper i ämnet
- Samordningsförbund kring arbetsrehabilitering bildas med Huddinge och Botkyrka kommun, arbetsförmedlingen, landstinget och försäkringskassan
- Vårdighetsgaranti implementeras inom äldreomsorgen
- Kommunens barn- och ungdomsplaceringar minskar



Övergripande mål

Mål och uppföljning av kommunens övergripande mål och nämndmål visas på www.salem.se. Nedan redovisas de övergripande målen. Kolumnen "Utfall fg år" visar av systemtekniska skäl samma värde som kolumnen Utfall och ska alltså bortses ifrån i år. Nästa år visas relevanta tal i kolumnen.



1 Övergripande mål - Tillgänglighet

Salems kommun ska ta tillvara den lilla kommunens fördelar för att med närhet, tillgänglighet och effektivitet skapa förtroende.

Målkommentar:

Utfallet gällande telefonmätningen kommer från 2012 års siffror. Under 2013 har det pågått ett arbete med att ytterligare förbättra tillgängligheten via telefon.

Medelbetygsindex för deltagande kommuner gällande Dialog låg på 39. Salem ligger därmed, trots missat mål, bra till i jämförelse med övriga kommuner.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Tillgänglighet/kommunikation - E-post	90 %	95 %	95 %	25%	●
Tillgänglighet/kommunikation - Dialog	50	49	49	25%	●
Ekonomi - Effektivitet	100 %	98.7 %	98.7 %	25%	●
Tillgänglighet/kommunikation - Telefon	90 %	81.8 %	81.8 %	25%	●

Indikator: Tillgänglighet/kommunikation - E-post

Beskrivning: Mäts med servicemätning en gång om året. Andel svar på e-post inom tre dagar.

Instruktion

Grönt - 90 % eller högre Gult - 80,1-89,9 % Rött - 80 % eller lägre

Indikator: Tillgänglighet/kommunikation - Dialog

Beskrivning: Mäts med SCB:s medborgarundersökning vartannat år. Nöjd inflytandeindex (NII)

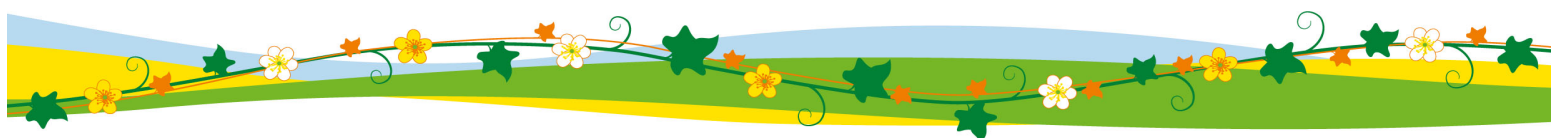
Instruktion

Grönt - NII 50 eller högre Gult - NII 41-49 Rött - NII 40 eller lägre

Indikator: Ekonomi - Effektivitet

Beskrivning: Mäts med kommunens faktiskt redovisade kostnader jämfört med förväntad kostnad utifrån kommunens struktur i utjämningsystemet. Instruktion

Grönt - 100 % (Ingen/pos avv) Gult - 99,1-99,9 % Rött - 0-99 % (Neg avv 1 % eller högre)





Indikator: Tillgänglighet/kommunikation - Telefon

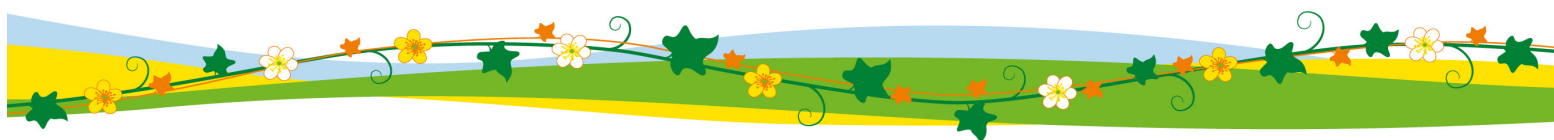
Beskrivning: Resultat från frekvensmätning. Andel besvarade telefonsamtal i procent.

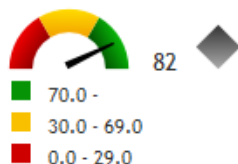
Instruktion

Grönt - 90 % eller högre

Gult - 80,1-89,9 %

Rött - 80 % eller lägre





2 Övergripande mål - Trygghet

Salem ska vara en av Sveriges tryggaste kommuner med en välfärdsservice över genomsnittet i Stockholms län.

Målkommentar:

Salem har tappat tjugo placeringar gällande Sveriges säkraste kommun från 2012 till 2013. En bidragande orsak till det kan vara att indikatorerna i mätningen har viktats på ett nytt sätt år 2013.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Trygghet - Trygg kommun	15	28	28	20%	●
Trygghet - Socialnämndens mål - individen i fokus	2	2	2	15%	●
Trygghet - Barn- och utbildningsnämndens mål	2	2	2	20%	●
Trygghet - Socialnämndens mål - värdeorden	2	1	1	15%	●
Trygghet - Kultur- och fritidsnämndens mål	2	2	2	20%	●
Trygghet - Ohälsotal Försäkringskassan	20.10	18.30	18.30	10%	●

Indikator: Trygghet - Trygg kommun

Beskrivning: Mäts med SKL:s mätning om Sveriges tryggaste kommun varje år.

Instruktion

Grönt - Ranking 1-15

Gult - Ranking 16-29

Rött - Ranking 30 eller sämre

Indikator: Trygghet - Socialnämndens mål - individen i fokus

Beskrivning: Socialnämndens verksamheter ska ha individen i fokus

Instruktion

Grönt - 2 poäng

Gult - 1 poäng

Rött - 0 poäng

Indikator: Trygghet - Barn- och utbildningsnämndens mål

Beskrivning: Barn och ungdomar ska uppleva trygghet, studiero och stimulans.

Instruktion

Grönt - 2 poäng

Gult - 1 poäng

Rött - 0 poäng

Indikator: Trygghet - Socialnämndens mål - värdeorden

Beskrivning: Socialnämndens verksamheter ska utvecklas utifrån värdeorden

Instruktion

Grönt - 2 poäng

Gult - 1 poäng

Rött - 0 poäng

Indikator: Trygghet - Kultur- och fritidsnämndens mål

Beskrivning: Fritidsgårdar/fältare skapar meningsfull fritid, skapar trygghet för ungdomar.

Instruktion

Grönt - 2 poäng

Gult - 1 poäng

Rött - 0 poäng

Indikator: Trygghet - Ohälsotal Försäkringskassan

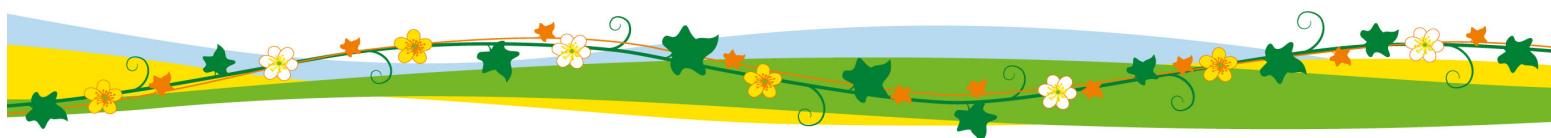
Beskrivning: Ohälsotal från Försäkringskassan (jämförelse Sthlms län)

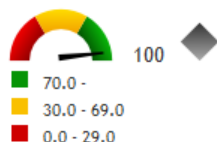
Instruktion

Grönt - 2 dagar < länsnitt 20,1 (22,1 - 2012)

Gult - 1,9 dagar lägre

Rött - 0,1 dagar > länsnitt





3 Övergripande mål - Infrastruktur

Kommunens infrastruktur ska skötas och underhållas så att dess nytta och funktion bibehålls och utvecklas.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Infrastruktur - Tekniska utskottets mål - Kommunens anläggningskapital	2	2	2	50%	●
Infrastruktur - Tekniska utskottets mål - VA-verksamhet	2	2	2	25%	●
Infrastruktur - Tekniska utskottets mål - Säker trafikmiljö	2	2	2	25%	●

Indikator: Infrastruktur - Tekniska utskottets mål - Kommunens anläggningskapital

Beskrivning: Kommunens anläggningskapital (fastigheter, gator, parker, naturmark) ska öka i värde

Instruktion

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

Indikator: Infrastruktur - Tekniska utskottets mål - VA-verksamhet

Beskrivning: VA-verksamheten ska förse Salemsborna med vatten och ledningsnät av god kvalitet

Instruktion

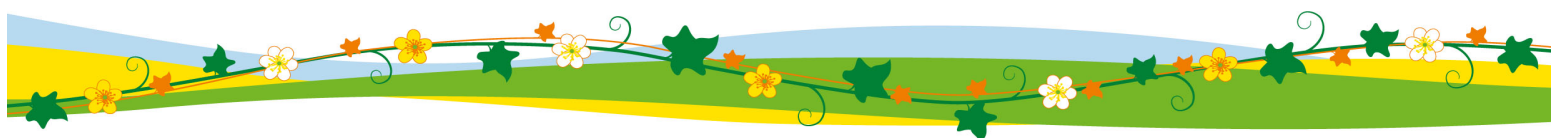
Grönt - 2 poäng Gult - 1 poäng Rött - 0 poäng

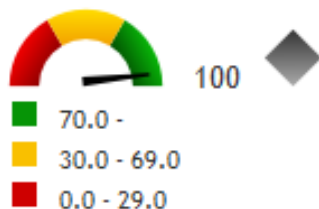
Indikator: Infrastruktur - Tekniska utskottets mål - Säker trafikmiljö

Beskrivning: Det kommunala vägnätet ska genom förebyggande åtgärder erbjuda en säker trafikmiljö

Instruktion

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





4 Övergripande mål - Boendemiljö

Salems kommun ska erbjuda en av Södertörns bästa boendemiljöer.

Målkommentar:

Målet är uppnått då 2 av 3 indikatorer är gröna (trivsamt boende, möjligheter att hitta bra boende). Däremot har indikatorn varierat utbud av bostäder (hyres-, bostadsrätt, småhus) minskat från 6,1 till 5,6 (2011) och ligger idag under målet (5,8)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Boende - Bostäder	6.10	6.20	6.20	100%	

Indikator: Boende - Bostäder

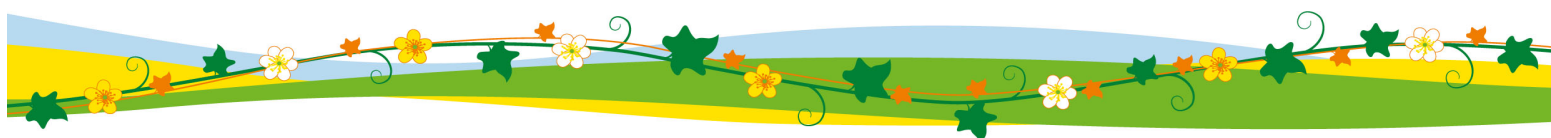
Beskrivning: Mäts vartannat år via SCB:s attitydundersökning. Frågan som används i SCB:s undersökning är: "Hur ser du på möjligheterna till att hitta ett bra boende?"

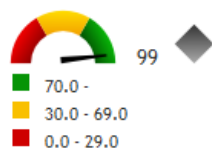
Instruktion

Grönt - NKI 6,1 eller högre

Gult - NKI 5,9-6,0

Rött - NKI 5,8 eller lägre





5 Övergripande mål - Hållbar miljö

Salems kommun ska ta sitt ansvar för utvecklingen mot en allt mer hållbar miljö.

Indikatorer

	Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Miljö - Energiförbrukningen		2 %	3.2 %	3.2 %	33%	●
Miljö - Andel miljöbilar		20 %	20.1 %	20.1 %	33%	●
Miljö - Bygg- och miljönämndens mål - Sjöarnas hälsa och övergödning	2	2	2	2	33%	●

Indikator: Miljö - Energiförbrukning

Beskrivning: Energiåtgången för uppvärmningen per kvadratmeter ska årligen under en femårsperiod minska med minst 2 % i kommunens fastigheter.

Instruktion

Grönt - 2 % eller mer Gult - 0,99-1,99 % Rött - 1 % eller mindre

Indikator: Miljö - Andel miljöbilar

Beskrivning: Salems kommuns persontransportfordon ska bestå av minst 50 % miljöklassade bilar år 2014.

Instruktion

Grönt - 2013 - 20 % el större, 2014 - 50 % el större Gult - 2013 - 16-19 %, 2014 - 41-49 %

Rött - 2013 - 15 % el mindre, 2014 - 40 % el mindre

Indikator: Miljö - Bygg- och miljönämndens mål - Sjöarnas hälsa och övergödning

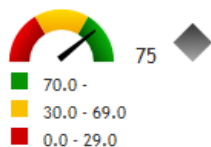
Beskrivning: Bygg- och miljönämndens målsättning är att kommunens tätortsnära sjöar och vattendrag ska uppfylla EU:s vattendirektiv för god ekologisk och kemisk status år 2021

Instruktion

Grönt - Målet är uppfyllt = 2 Gult - Målet är delvis uppfyllt = 1

Rött - Målet är inte uppfyllt = 0





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.

Målkommentar:

Målet är uppnått.

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	2	2	50%	●

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

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

Instruktion

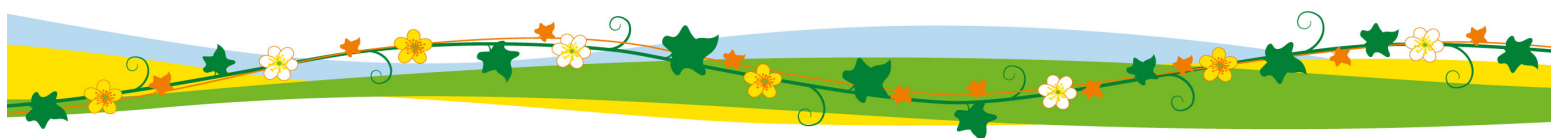
Grönt - 2 poäng Gult - 1 poäng Rött - 0 poäng

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





70.0 -
30.0 - 69.0
0.0 - 29.0

7 Övergripande mål - Attraktiv arbetsgivare

Salems kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.

Målkommentar:

Att sakligt utvärdera huruvida kommunen är en attraktiv arbetsgivare är svårt. Resultatet i medarbetarenkäten från hösten 2013 tyder på att kommunen ger goda förutsättningar för att göra ett bra arbete. Sjukfrånvaron har ökat i hela riket under 2013. Trots att målvärdet för personalavgångar inte är uppnått har dessa ändå minskat jämfört med föregående mätperiod.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Personal - Personalavgångar	6 %	9.76 %	9.76 %	25%	●
Personal - Total rekryteringsförmåga	12	15	15	25%	●
Personal - Total sjukfrånvaro jämförelse Stockholms län	5.7 %	6.8 %	6.8 %	25%	●
Personal - Tillsvidareanställningar	88 %	87.7 %	87.7 %	25%	●

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. (2012 - 5,7 %)

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.

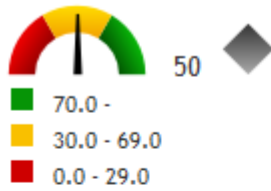
Instruktion

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%	

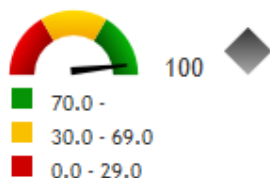
Indikator: Ekonomi - Skattesats

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.

Målkommentar:

Målet är uppnått. Resultatprocent exklusive jämförelsestörande poster 2013 var 2,85 % medan 2012 visade 1,49 %. Långfristiga skulder/invånare 2013 var 18 922 kr medan 2012 visade 17 382 kr

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Ekonomi - Resultat av skatter/bidrag	1 %	2.85 %	2.85 %	60%	●
Ekonomi - Långfristiga skulder/invånare	19336	18922	18922	40%	●

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 - =< (19336 kr för Sthlms län 2012) Gult - 1-1000 kr högre Rött - 1001 kr eller högre

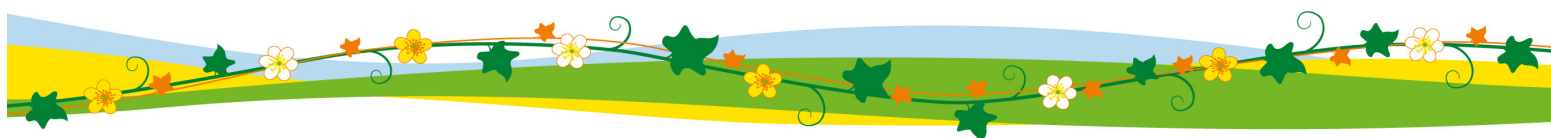
God ekonomisk hushållning

Kommunens övergripande mål 9 är att "Salems kommun ska ha en stabil ekonomi." Målet uppnåddes vilket framgår ovan. Utfallet för de övergripande finansiella och verksamhetsmässiga målen visar i stort sett på en god ekonomisk hushållning eftersom sex av nio mål uppnåddes och tre nästan uppnåddes.

Fullmäktige beslutade 2013-06-13 att etablera en resultatutjämningsreserv och antog i anslutning till det en policy för god ekonomisk hushållning inklusive resultatutjämningsfond.

Balanskravet

Årets resultat uppgår till 26,8 Mkr inklusive jämförelsestörande poster och 21,8 Mkr exklusive jämförelsestörande poster. Resultatet inklusive jämförelsestörande poster blev 19,7 Mkr bättre än budget för år 2013. Huvudorsakerna till detta är:



- Verksamhetens nettokostnader underskred budget med 16,0 Mkr, främst inom barn- och utbildningsnämnden
- Finansnettot avvek mot budget med 3,5 Mkr beroende på låga investeringar och lågt ränteläge
- Skatter och bidrag överträffade budget med 1,7 Mkr.

Från kommunens resultat på 26,8 Mkr ska realisationsvinster uppgående till 0,9 Mkr dras av, och försämrade diskonteringsränta uppgående till 5,9 Mkr ska läggas till vid avstämning mot balanskravet. Justerat resultat blir 31,8 Mkr och därmed klaras balanskravet år 2013. I årsbokslut 2012 var kommunens justerade resultat 21,9 Mkr och balanskravet klarades alltså även då.

Balanskravsutredning (Mkr)

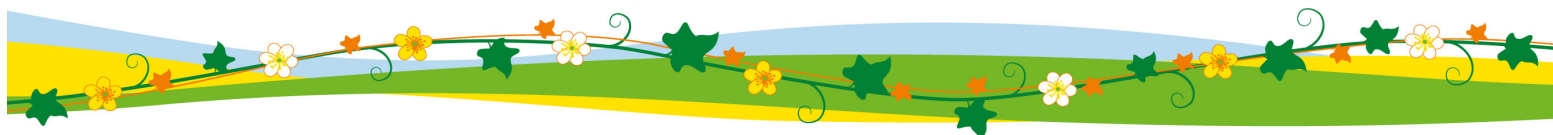
Skatter och bidrag	765,8
1 % av skatter och bidrag	7,7
Årets resultat	+26,8
Realisationsvinster	-0,9
Finansiell kostnad pension, diskonteringsränta	+5,9
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	+31,8
Medel till RUR (31,8 minus 7,7 Mkr)	-24,1
Medel från RUR	0
Årets balanskravsresultat	+7,7

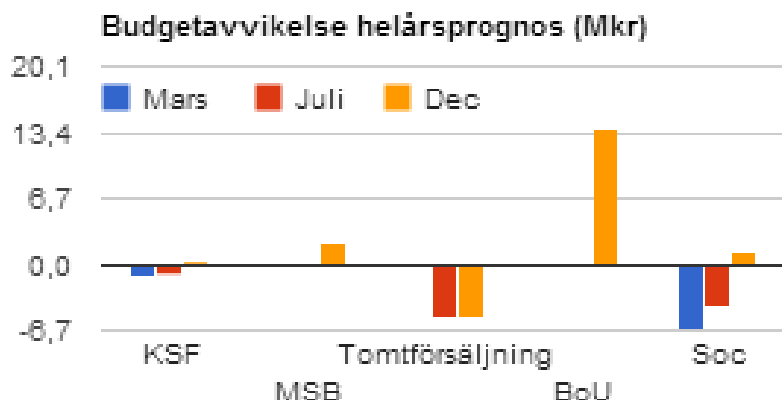
Utrymmet för avsättning till resultatutjämningsreserv (RUR) 2013 är enligt utredningen 24,1 Mkr.

Driftredovisning (Mkr)

Nämnd	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelse	44,0	43,7	0,3
Miljö- o samhällsbyggnad	54,5	52,2	2,2
Tomtförsäljning	-6,4	-0,9	-5,5
VA-verksamhet	0,8	0,5	0,4
Bygg- och miljö	1,9	2,0	-0,1
Revision	0,6	0,6	0,0
Överförmyndare	0,8	0,8	0,0
Kultur- o fritid	13,2	13,1	0,2
Barn- o utbildning	393,9	380,0	13,9
Social	198,6	197,2	1,4
Totalt	702,1	689,3	12,9
Totalt exkl tomtförsäljning	708,5	690,1	18,4

Större budgetavvikelser har barn- och utbildning med 13,9 Mkr (3,5 %) och miljö- och samhällsbyggnad med 2,2 Mkr (4,0 %). Barn- och utbildnings avvikelse är främst inom gymnasiets ändrade programfördelning och förskolans färre platser. Miljö- och samhällsbyggnads avvikelse finns främst inom fastighets lägre mediakostnader och vinterväghållning.





Investeringsredovisning (Mkr)

Nämnd	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelse	4,4	1,7	2,7
Miljö- o samhällsbyggnad	62,4	10,8	51,6
VA-verksamhet	29,7	3,1	26,6
Bygg- och miljö	0,8	0,0	0,8
Kultur- o fritid	0,1	0,1	0,0
Barn- o utbildning	0,5	0,5	0,0
Social	1,6	0,8	0,8
Totalt	100,2	17,6	82,6

Investeringarna budgeterades till 100,2 Mkr och utfallet blev 17,6 Mkr, en avvikelse på 82,6 Mkr. Avvikelsen på miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen är främst projekt som väntas pågå in i 2014, bland annat köksombyggnadsprojektet, busslinje i Rönninge och lägenheter för funktionshindrade. Inom VA-verksamheten är avvikelsen bl a inom Mosshagens dagvattendamm och VA-exploatering inom Solliden/Heliodal som alla väntas pågå in i 2014.

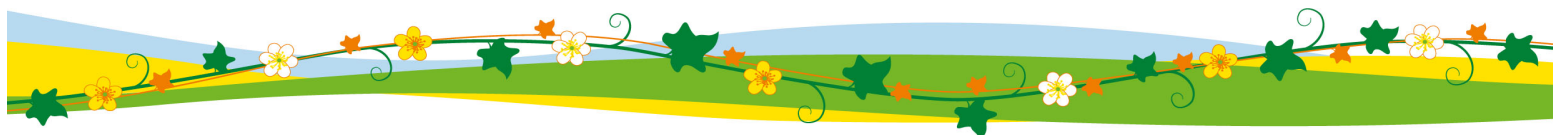
VA-verksamheten

VA-verksamheten hade ett resultat på -0,5 Mkr vilket är 0,4 Mkr bättre än budget. Vattenförsäljningen uppgick till 803 846 m³ mot budgeterade 860 000 m³. I övrigt hänvisas till separata avsnitt i årsredovisningen.

Finansiell analys

Syftet med analysen är att beskriva kommunens finansiella utveckling över tiden och i jämförelse med länet. Kommunens balans mellan intäkter och kostnader under året och över tiden, samt kommunens kapacitet att möta ekonomiska svårigheter på kort och lång sikt är viktigt att studera. Hur resultatet uppstått och hur tendenser och obalanser påverkar kapaciteten är också väsentligt.

Det är viktigt att följa risker som kan påverka kommunens resultat och kapacitet samt vilken kontroll kommunen har över den ekonomiska utvecklingen. Låneskuld, borgens- och pensionsåtaganden är intressanta. Ett tecken på god kontroll är att budgetar följs. Underlagen för



åren 2014-2016 är osäkra och bygger på faktorer som var kända vid budgettillfället.

Känslighetsanalys

Kommunens ekonomi påverkas av olika faktorer som ligger inom och utanför dess egen kontroll. Ekonomiska konsekvenser av förändringar i några viktiga faktorer visas nedan.

(Mkr)	+/-
1 kronas förändring av kommunalskatten	33,6
1 procents löneförändring	4,2
1 procents prisförändring	4,1
1 procents avgiftsförändring	0,4
10 Mkr förändrad upplåning	0,3
10 heltidstjänster	4,2
100 kommuninvånare	4,5
1 procents förändring av kommunalekonomisk utjämning	0,8

Kostnader och intäkter

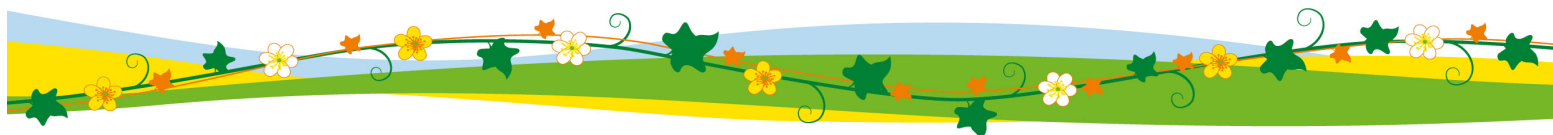
Verksamhetens intäkter och kostnader bör följas åt för när kostnaderna ökar snabbare än intäkterna försämras resultatet. Det viktigaste är den långsiktiga utvecklingen. Exklusive jämförelsestörande poster visas inom parentes.

(Mkr, inklusive jämförelsestörande poster)	2012	2013	2012-2013 utveckling	2009-2013 utveckling
Verksamhetens intäkter	191,9	186,6	-2,8 %	34,6 %
Verksamhetens kostnader	-859,3	-865,7	0,7 %	19,1 %
Avskrivningar	-48,7	-46,7	-4,1 %	49,2 %
Verksamhetens nettokostnader	-716,1	-725,8	1,4 %	17,2 %
Skatter och bidrag	749,0	765,8	2,2 %	18,9 %
Finansnetto	-7,4	-13,2	78,4 %	57,1 %

Verksamhetens intäkter minskade under året med -2,8 % (1,2 %) och över fem år var ökningen 34,6 % (26,8 %). Verksamhetens kostnader ökade under året med 0,8 % (0,8 %) och över fem år var ökningen 19,1 % (19,1 %). På fem år har verksamhetens intäkter exklusive jämförelsestörande poster alltså ökat betydligt snabbare än verksamhetens kostnader exklusive jämförelsestörande poster, vilket är positivt.

Under året ökade nettokostnaderna med 1,4 % (0,3 %). Över fem år var ökningen 17,2 % (18,9 %). Årets nettokostnader var 20,5 Mkr lägre än budget (16,0 Mkr lägre än budget), varav nämnderna underskred budget med 12,9 Mkr (18,4 Mkr). Största underskridandet finns inom barn- och utbildningsnämndens gymnasium och förskola.

Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning ökade med 2,2 % mot föregående år och med 18,9 % över fem år. Skatteintäkterna blev under året 1,7 Mkr högre än budget varav statsbidrag och utjämning hade noll i avvikelse. Totalt redovisades -3,5 Mkr i slutavräkningar i bokslutet, motsvarande belopp för 2012 var 7,2 Mkr.

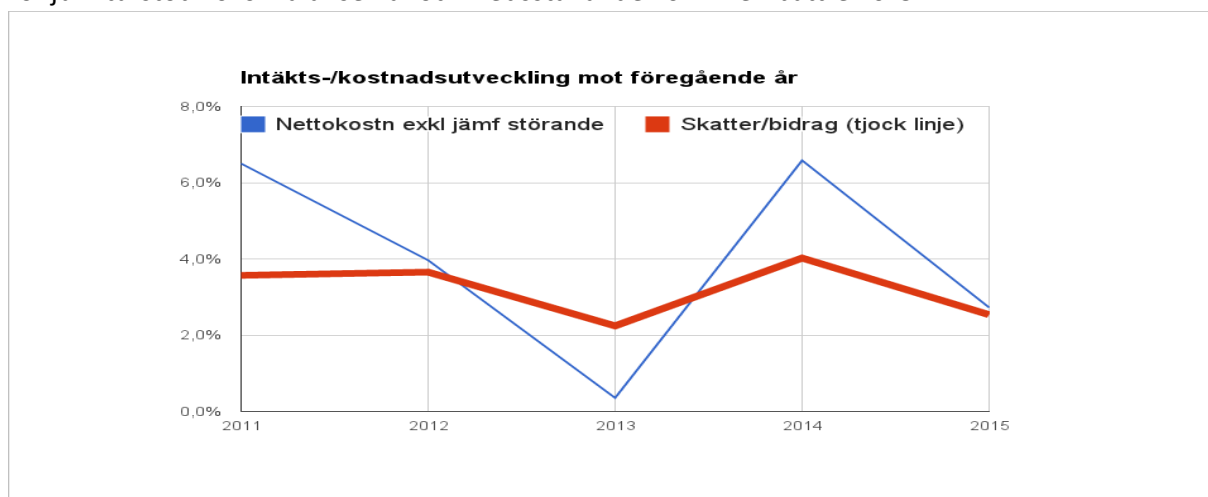




Finansnettot ökade under året med 78,4 % (-1,3 %) och över fem år med 57,1 % (-13,1 %), alltså en förbättring exklusive jämförelsestörande poster.

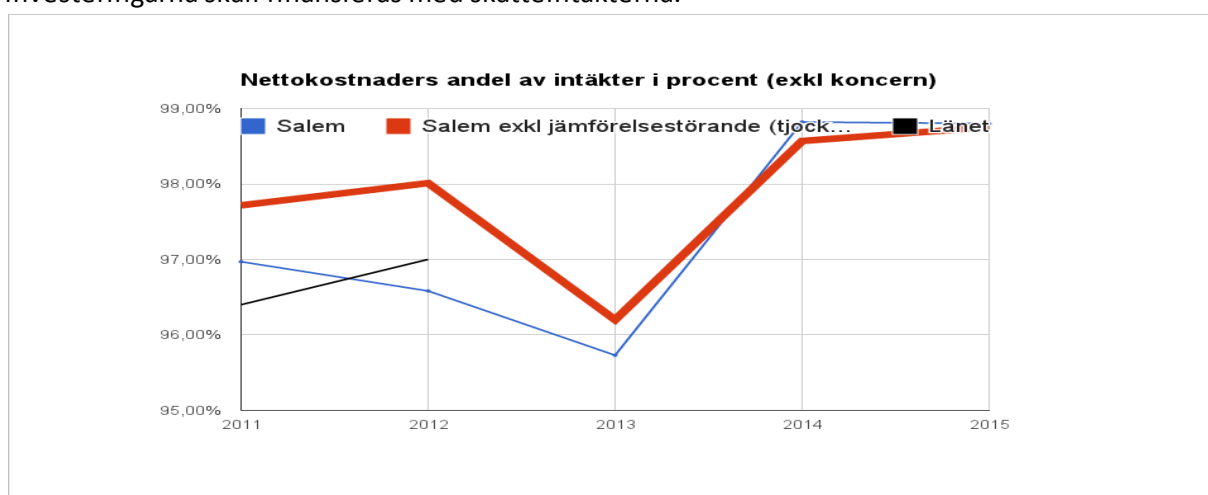
Skatter/bidrags- och nettokostnadsutveckling

Under året har skatter/bidrag ökat med 2,2 % och nettokostnader exklusive jämförelsestörande poster med 0,3 %. På fem år har skatter/bidrag ökat med 18,9 % och nettokostnader exklusive jämförelsestörande poster med 18,9 %, alltså nått och jämt en långsiktig balans mellan intäkter och nettokostnader. Den höga kostnadsökningen 2011 beror på ett tillfälligt statligt konjunkturstöd 2010. Balansen är otillfredsställande 2014 men bättre 2015.



Nettokostnadsutvecklingen

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och utjämnings 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.

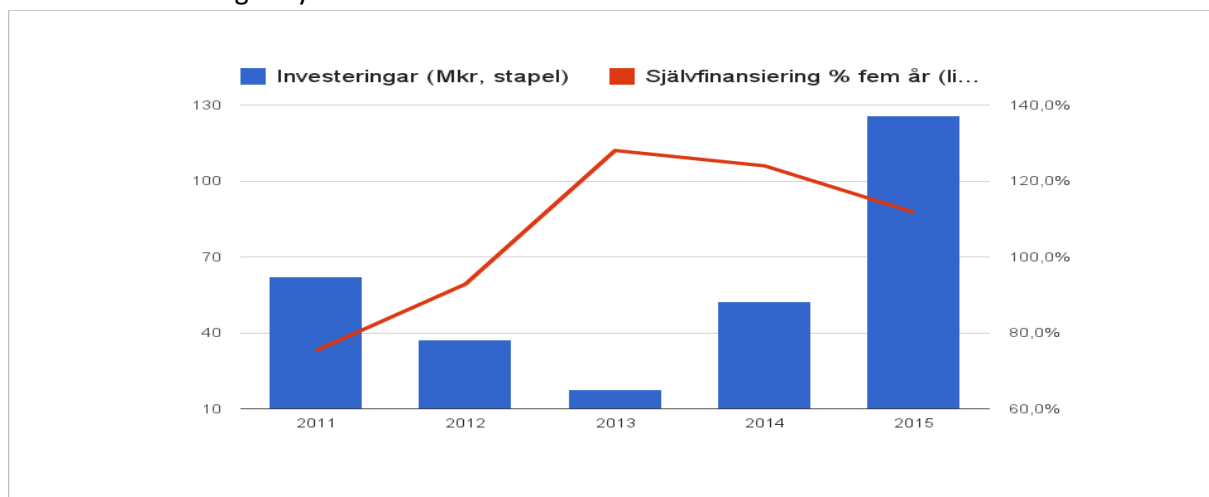


2011 blev kostnadsandelen exklusive jämförelsestörande poster 97,7 % för att under 2012 försämrades något till 98,0 %. 2013 visar en förbättring till 96,2 % tack vare låga nettokostnader. Framöver är balansen otillfredsställande, cirka 98-99 %.



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.



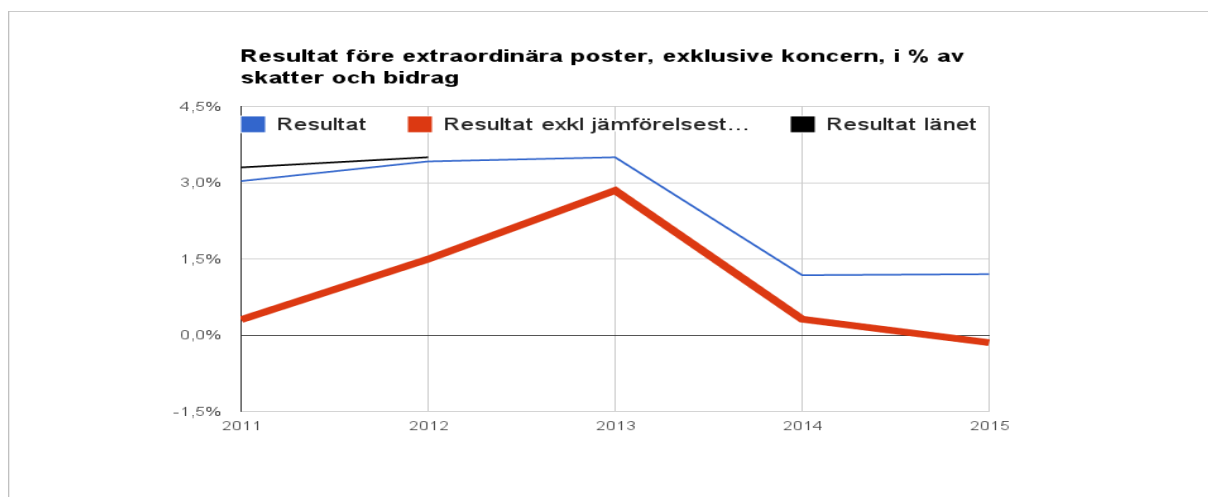
Kommunen investerade för sammanlagt 17,6 Mkr år 2013 och viktiga investeringar var fastighetsanpassning av Körsbärsgårdens dagliga verksamhet och busslinjen i Rönninge.

Genomsnittligt var investeringarna under de senaste fem åren 49,5 Mkr 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 Mkr medan investeringarna uppgick till 247,3 Mkr. Självfinansieringsgraden över fem år utgjorde 128 % (93 % per föregående år). Talet minskar till drygt 112 % under 2014-2015 om budgeten följs men är fortfarande klart tillfredsställande.

Årets resultat

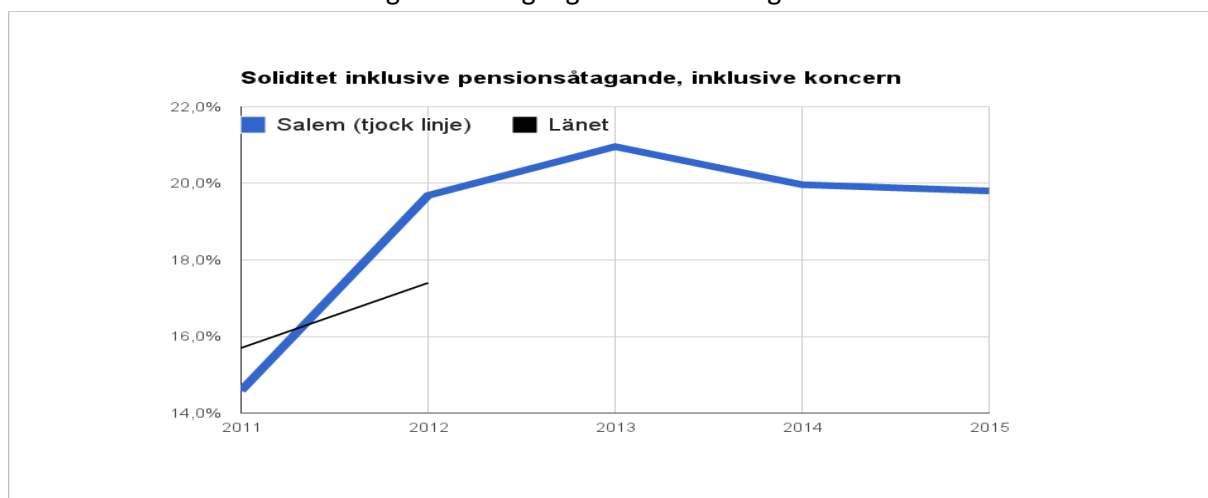
Målet är att resultat exklusive jämförelsestörande poster ska vara minst 1 % av skatter och bidrag. Årets resultat 2013 var 21,8 Mkr eller 2,9 % (inklusive jämförelsestörande poster 26,8 Mkr) medan budget var 0,7 Mkr (inklusive jämförelsestörande poster 7,1 Mkr). 2012 var resultatet 11,2 Mkr eller 1,5 % (inklusive jämförelsestörande poster 25,6 Mkr). Att resultatet förbättrades med 10,6 Mkr mellan åren förklaras främst av förbättrade skatteintäkter. Resultatet försämrades kraftigt framöver om budgeten följs.





Soliditetsutvecklingen

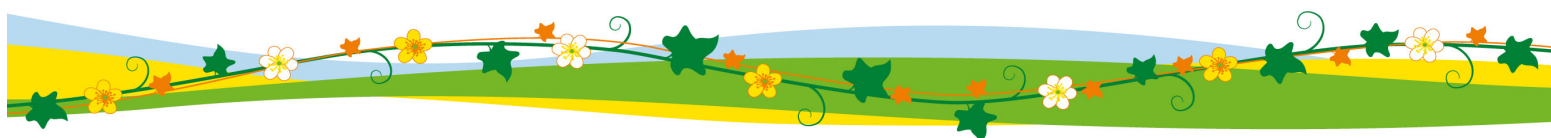
Soliditeten är det viktigaste måttet på kommunens ekonomiska styrka på lång sikt. Det anger hur stor del av de totala tillgångarna som kommunen själv finansierat. De faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen och tillgångarnas förändring.

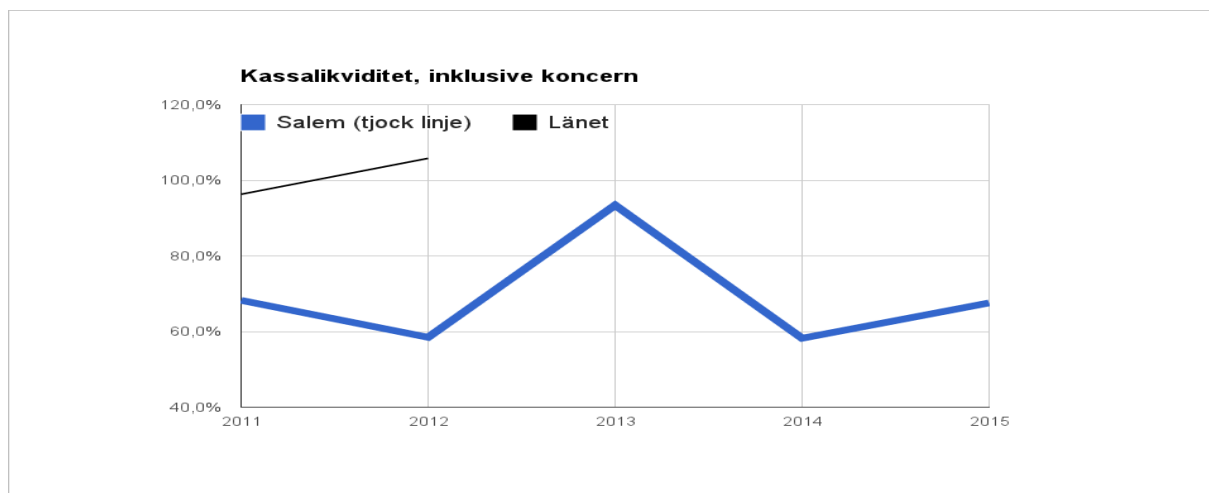


Soliditeten förbättrades kraftigt 2012 tack vare ett bra resultat och relativt låga investeringar och under 2013 har kommunens soliditet förbättrats ytterligare av samma skäl, trots att pensionsförpliktelserna ökade med 20,1 Mkr under året. Soliditeten blev 21,0 % 2013 vilket är bra jämfört med länssnittet 2012 som var 17,4 %. Talet förväntas bibehållas runt tillfredsställande 20 % även kommande år.

Betalningsförmåga på kort sikt

Ett sätt att mäta kommunens betalningsförmåga på kort sikt är kassalikviditeten: omsättningstillgångar dividerat med kortfristiga skulder. Vid värdet 100 % klarar kommunen precis sina kortfristiga ekonomiska åtaganden.

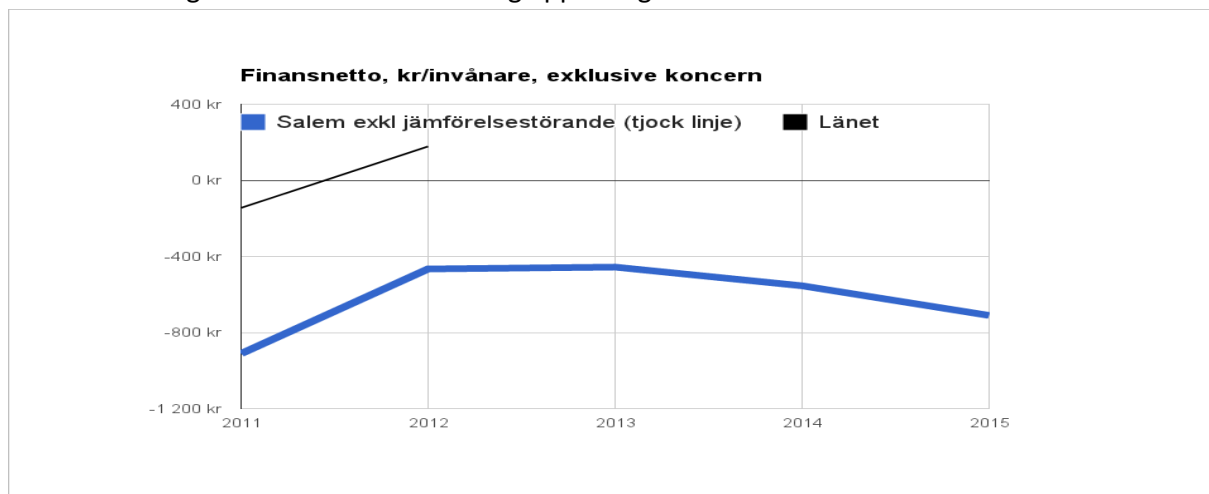




Kommunens kassalikviditet har under lång tid varit lägre än 100 % men förbättrades tillfälligt 2013 tack vare sjunkande skulder.

Ränterisk - finansnetto

Finansnettot anger skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader. Ett negativt finansnetto minskar utrymmet för kommunens verksamheter. Kommunens riskexponering för ränteförändringar blir också större vid hög upplåning.

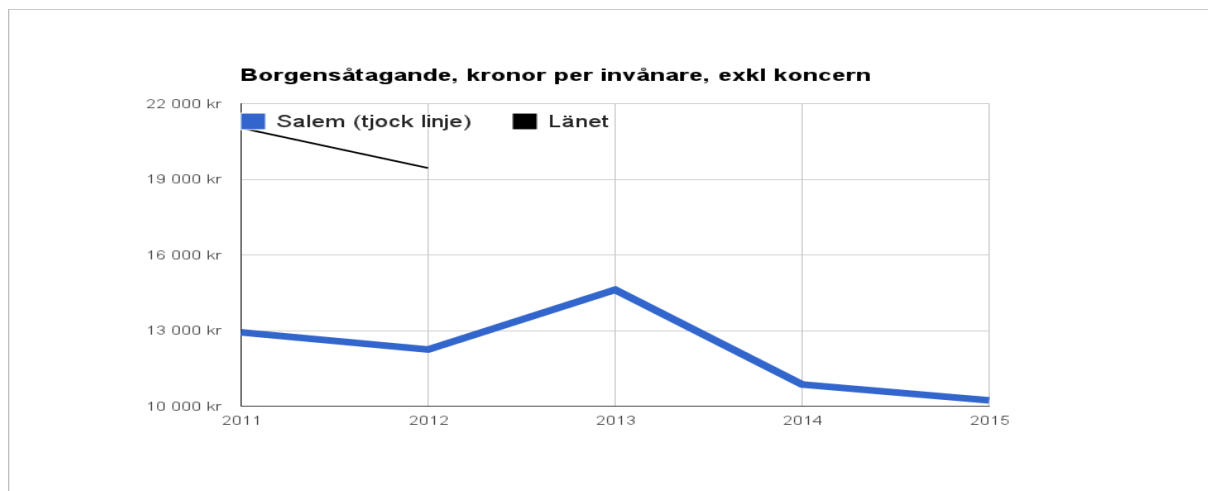


Finansnettot är negativt men förbättrades under 2012-2013, främst tack vare relativt låga investeringar samt lägre låneränta. Om investeringsplanen följs försämras dock talet framåt.

Borgensförbindelser

Borgensförbindelser innebär ett risktagande men bedöms som lågt då samtliga åtaganden bedöms ligga i de två lägsta riskklasserna (av fyra). Under året var åtagandena 233,9 Mkr (2012 194,5 Mkr). Huvuddelen är borgensåtaganden för Pysslingen som driver Parkskolan och Rosenlundskolan. Försämringen 2013 beror på att återstående hyrestid i inhyrda lokaler ökat.





Pensionsåtaganden

Pensionsåtagandena består av avsättningar i balansräkningen med 50,2 Mkr (50,8 Mkr 2012) och ansvarsförbindelse utanför balansräkningen med 318,6 Mkr (298,5 Mkr 2012). Avsättningarna avser förmånsbestämd ålderspension, PA-KL-pension och efterlevandepensioner. Avsättningen minskade 2013 med 0,6 Mkr. Ansvarsförbindelsen utanför balansräkningen, som avser pensionsrätt intjänad t o m 1997, ökade under 2013 med 20,1 Mkr främst på grund av justering av diskonteringsräntan. Under 2013 gjorde kommunen en inlösen av delar av förmånsbestämd ålderspension med 8,4 Mkr. Framtidsprognosen visar en glädjande nedgång 2014 med -10,6 Mkr, 2015 -3,8 Mkr och 2016 -2,3 Mkr.

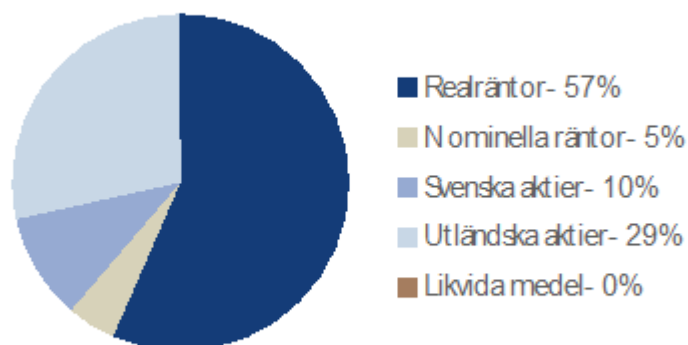
Medel för framtida pensioner

Efter ett relativt volatilt år på världens börser avslutade de flesta aktiemarknaderna året positivt. Den svenska börsen slutade med en uppgång under året på 28 % och de svenska långa räntorna har stigit på helåret från tidigare låga nivåer. Konsolideringen är 8,2 procentenheter högre än vid förra årsskiftet och avslutade året på 104,2 %. Detta ska jämföras med säkerhetsgolvet på 90 % vilket ger en marginal på 14,2 %.

Med de kapitalplaceringar på 68,2 Mkr kommunen gjort för att möta pensionsåtagandena reduceras de kostnader för pensioner som skjuts på framtidens skattebetalare. Denna konsolidering avser den del av ansvarsförbindelsen som utgör toppen av utbetalningarna åren 2013-2032, nämligen överstigande 10,5 Mkr per år. Då beräknas kommunen slippa skära i kärnverksamheten.



TILLGÅNGSALLOKERING



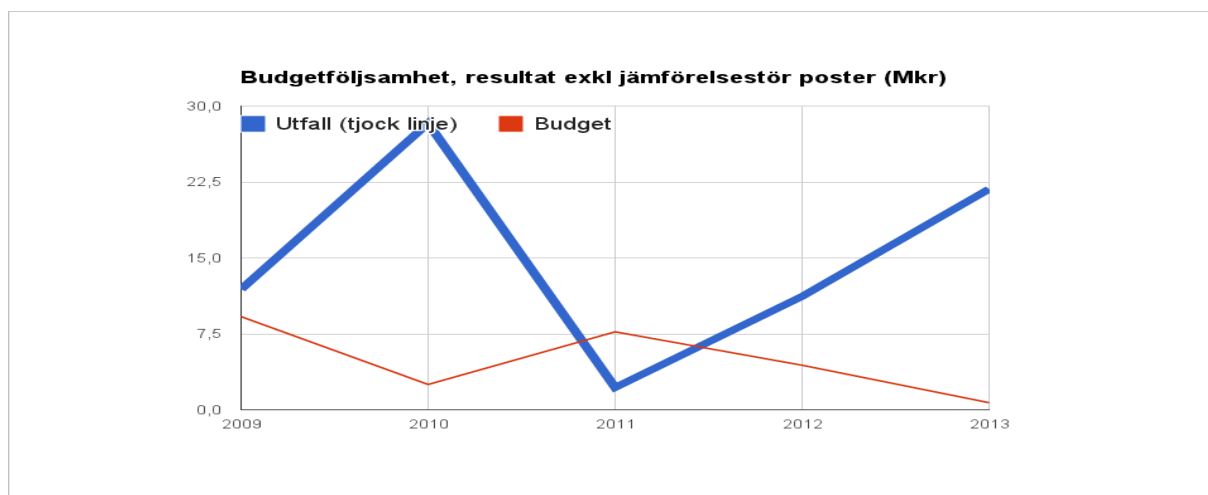
Under 2013 har tillgångarna i pensionsfonden stigit med 2,2 % rensat för insättningar, vilket leder till ett totalt värde på 68,2 Mkr per årsskiftet. Den positiva utvecklingen beror främst på en god utveckling av aktieportföljen. Under året har placeringar gjorts främst i aktieportföljen. Aktieandelen var 39 % vid årsskiftet 2013 mot 19 % vid årsskiftet 2012. Merparten av portföljen består för närvarande av längre realräntor (57 %) som matchar avsedd del av skulden i kombination med ett mindre inslag av kortare nominella räntor. Kreditvärdigheten på kommunens räntebärande innehav är mycket hög och närmare 36 % utgörs av svenska statens papper. Det övergripande förvaltningsmålet ligger kvar tills vidare.

Redogörelse enligt Rådet för kommunal redovisningsrekommendation nr 7	2012	2013
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	50,8	50,2
Ansvarsförbindelser	298,5	318,6
Finansiella placeringar – ingående bokfört värde	59,5	61,0
Totala förpliktelser-/finansiella placeringar (bokfört värde)	289,8	307,8
Finansiella placeringar marknadsvärde	66,6	68,2
Finansiella placeringar, marknadsvärde – bokfört värde	7,1	7,2
Summa realisationsvinster	1,7	1,2
Realiserad/orealiserad vinst, %	2,9 %	2,0 %





Budgetföljsamhet



Under den senaste femårsperioden har årets resultat varit högre än budgeterat alla år utom 2011 (jämförelsestörande poster är exkluderade), och troligen beror detta delvis på en väl försiktig budgetering. 2011 överskreds budgeten främst p g a ökade kostnader inom socialnämnden. Att budgeten överträffades 2013 beror till största delen på lägre nettokostnader men även förbättrat finansnetto och högre skatteintäkter.

Prognossäkerhet

Från och med 2013 har samtliga nämnder som indikator under övergripande mål 9 "Salems kommun ska ha en stabil ekonomi" att årsutfallet ska vara lika med eller bättre än prognos 1.

(Tkr)	Budget	Prognos 1	Utfall	Avvikelse P1
Resultat *)	700	-5 244	21 864	+3,5 %
Nettokostnad *)	708 463	-7 835	18 355	+3,7 %

*) Exklusive jämförelsestörande poster)

Marsprognosen förutspådde ett resultat exklusive jämförelsestörande poster på -5,2 Mkr och nämnderna förväntade en nettokostnadsavvikelse mot budget på -7,8 Mkr exklusive jämförelsestörande poster. Utfallet blev alltså 27,1 Mkr bättre än marsprognosen, en avvikelse på +3,5 %. För nämndernas nettokostnader är motsvarande siffror +3,7 %.

Indikatorn fick grönt eftersom avvikelserna var positiva men prognossäkerheten är ändå inte tillfredsställande då avvikelsen mellan utfallet och prognos 1 är betydligt större än en procent.



Medarbetare

Antal månadsavlönade medarbetare i kommunen uppgick den 31 december 2013 till 980 (föregående år 992). Andelen tillsvidareanställda var 86,7 % (föregående år 85,6 %). I övrigt hänvisas till den obligatoriska sjukfrånvaroredovisningen under ett separat avsnitt benämnt Personalredovisning.

Framtidsbedömning och slutsatser

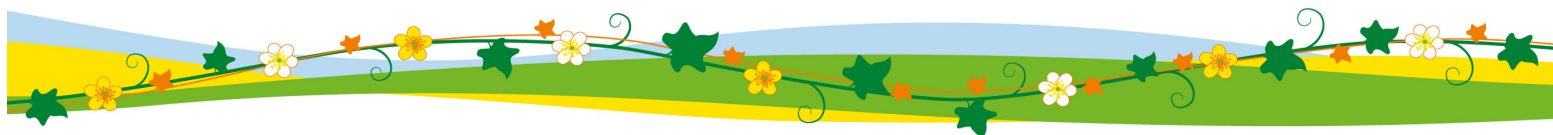
Salems kommun står inför flera utmaningar i framtiden.

- Antalet invånare över 80 år kommer att öka kraftigt fram till 2026.
- Antalet för- och grundskoleelever minskar på sikt kraftigt i kommunen.
- Antalet gymnasieelever blir oförändrat trots färre i åldersgruppen då fler elever går längre än tre år.
- Medborgarnas krav på service växer vilket måste hanteras inom befintliga ekonomiska ramar.

Följande slutsatser kan dras mot bakgrund av dessa utmaningar.

Följande slutsatser kan dras mot bakgrund av dessa utmaningar.

- Det är viktigt att kommunens tillväxt och planering sker i samklang med tillgängliga resurser och att vi har en god handlingsberedskap för att möta växande behov.
- Med tanke på hur befolkningen kommer att variera över tiden och mellan olika åldersgrupper rekommenderas flexibilitet avseende personal, driftformer och lokallösningar.
- Satsningar på chefer och medarbetare genom bland annat kompetens- och ledarskapsutveckling är nödvändiga åtgärder för att nå hög måluppfyllelse, vara en attraktiv arbetsgivare och bibehålla en effektiv organisation.
- Arbetet med att se över kommunens budget på totalnivå utifrån demografisk utveckling bör särskilt utvecklas. En genomlysning av budgeten skulle säkerställa att såväl kostnader som intäkter ligger på rätt nivå utifrån lagar, kvalitet och serviceåtagande förankrade i politiska beslut.
- En utvecklad budgetprocess inom ramen för det nya styrsystemet stärker kommunens förmåga att hantera och prioritera kommunens samlade resurser på övergripande nivå.
- Ökningen av antalet äldre kommer att kräva en utveckling av äldreomsorgen för att fortsatt kunna möta behovet av god vård och omsorg. För att värna det mänskliga mötet i verksamheten bör utvecklingsarbetet fokusera på metodutveckling och tekniska lösningar som frigör tid för detta.
- Utbudet av fritidsaktiviteter bör analyseras med tanke på att befolkningen är mer aktiv högt upp i åldrarna.
- Med anledning av det på sikt vikande elevunderlaget bör skolornas/förskolornas utveckling följas noggrant och verksamheten anpassas löpande.
- Metod- och kompetensutveckling inom skolan betyder enligt vetenskapen mer för resultatet än ökade resurser, och bör därför övervägas.



- Finansnettot kommer att fortsätta att vara negativt då kommunen även kommande år planerar omfattande investeringar.
- Prognossäkerheten prioriteras i takt med att tätare uppföljningar görs, vilket har underlättats med modernare beslutstödssystem.
- Nyckeltalsjämförelser för att hitta goda effektiviseringsexempel i andra kommuner bör nyttgöras ännu mer i verksamheterna.
- Kommunen behöver se över alla möjligheter till samverkan med andra kommuner.



Mats Carlsson

Kommundirektör



Jan Lorichs

Ekonomichef



Årsbokslut 2013

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Lennart Kalderén (M)

Verksamhet: Kommunstyrelsen

Drift

Tkr, vänt tecken

Konto	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvik else föreg år	Avvik else budget
3 Intäkter	2 283	1 234	1 234	-1 049	-0
9 Interna intäkter	6 115	117	815	-5 300	698
INTÄKTER	8 398	1 351	2 049	-6 349	698
4 Kostnader/Utgifter	-8 966	-8 544	-7 566	1 400	978
5 Kostnader för arbetskraft	-26 276	-23 079	-23 303	2 972	-224
6 Övriga verksamhetskostnader	-5 640	-5 168	-6 624	-984	-1 456
7 Övriga verksamhetskostnader	-8 078	-8 636	-7 395	683	1 241
8 Finansiella intäkter och kostnader	53	130	1	-52	-129
9 Interna kostnader	-1 296	-65	-893	403	-828
KOSTNADER	-50 203	-45 362	-45 780	4 423	-418
Totalt	-41 805	-44 011	-43 731	-1 926	280

Investeringar

Tkr, vänt tecken

	Utfall 2012	Bud get 2013	Utfall 2013	Avvike lse föreg år	Avvike lse budget
1 Kommunstyrelsen	-4 180	-4 426	-1 696	2 484	2 730
11 Kommunstyrelsens förvaltning	-4 180	-4 426	-1 696	2 484	2 730
111 Verksamhetscontroller		-1 149	-383	-383	766
112 Kommunikation		-1 143	-331	-331	812
113 Kanslienheten	-1 099	-848	-66	1 032	782
114 Ekonomienheten	-474	-288	-173	301	115
115 HR-enheten	-122	-198	-30	92	168
116 IT-enheten	-2 485	-800	-713	1 772	87

Drift per block
Tkr, vänt tecken

	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvik else föreg år	Avvik else budget
1 Kommunstyrelsen	-41 805	-44 011	-43 731	-1 926	280
10 Kommunstyrelse nämnd	-1 129	-3 765	-3 636	-2 507	129
11 Kommunstyrelsens förvaltning	-40 676	-40 246	-40 095	581	151
111 Verksamhetscontroller	-8 015	-2 460	-2 464	5 551	-4
112 Kommunikation	-641	-1 300	-1 286	-645	14
113 Kanslienheten	-3 607	-7 243	-7 220	-3 613	22
114 Ekonomienheten	-11 827	-12 943	-12 955	-1 128	-12
115 HR-enheten	-8 150	-8 051	-8 036	115	15
116 IT-enheten	-8 436	-8 249	-8 134	302	115

Verksamhetsplan 2013

Vision 2020

Salem är den nära kommunen. Här är det bra att växa upp och bo under hela livet. Det är nära till naturen, nära till goda kommunikationer, nära dialog mellan boende och alla som arbetar för dem. Vi tar tillvara den lilla kommunens fördelar, skapar god miljö och trygghet med kvalitet och stabil ekonomi.

Våra främsta kännetecken är skolor med bra resultat och trivsel, aktiva småföretag, ett berikande föreningsliv och en välfärd där ingen lämnas utanför. Samarbete, tillgänglighet, engagemang och nytänkande är värdeord för kommunens arbete.

Verksamhetsbeskrivning

Målgrupper: Kommuninvånare, kommunfullmäktige, nämnder, förvaltningar, politiker, tjänstemän, myndigheter, företag, leverantörer med flera.

Insatser/utbud: Kommunstyrelsen leder och samordnar förvaltningen av kommunens angelägenheter och har uppsikt över övriga nämnders verksamhet. Kommunstyrelsen har ansvar för kommunens utveckling och ekonomiska ställning.

I kommunstyrelsens ledningsfunktion ligger bland annat att leda och samordna områden som kommunen ekonomi, personalstrategiska frågor, mark- och bostadspolitiken, trafikpolitiken, informations- och kommunikationsverksamheten, utvecklingen av användandet av informations- och kommunikationsteknologi, lokalförsörjningen och kommunens säkerhetsarbete.

Antal tjänster: Inom kommunstyrelsen är antalet heltidsarvoderade politiker 1,5 och dessa är fördelade på kommunstyrelsens ordförande samt oppositionsrådet. Inom

kommunstyrelseförvaltningen arbetar 34 årsarbetare.

Internkontroll: Kommunstyrelsen har ingen egen internkontrollplan utan förvaltningens fyra enheter har alla en internkontrollplan var som beslutas av kommunstyrelsen. Resultatet av internkontrollen 2013 för de fyra enheterna behandlas av kommunstyrelsen i februari 2014 och redovisas i kommunens årsbokslut.

Under 2014 kommer en kommunövergripande internkontrollplan att tas fram.

Viktiga händelser under 2013:

- Folkinitiativ (Försök att få en folkomröstning gällande utformningen av Rönninge centrum.)
- Hypergene flerårsbudget samt verksamhetsplan
- *Arbetet med Datainspektionens påpekanden utifrån PUL gällande kommunens användning av molntjänst för e-post*
- Ny kommunsekreterare
- Ny verksamhetscontroller

Ekonomiska förutsättningar

Drift: Bokslut för nettodriftkostnaderna utföll med budgetavvikelser enligt nedan (tkr):

Verksamhet	Avvikelse (tkr)
● KS-nämnd	+129 Framför allt lägre konsultkostnader
● Kanslienheten	+32 Lägre konsultkostnader
● Ekonomienheten	-12 SBFF hade en negativ avvikelse medan ekonomienheten avvek positivt
● HR-enheten	+15 Något lägre personalkostnader än budget
● IT-enheten	+115 Vakans vid årets början
Summa	+280

Investeringar: Bokslut för investeringarna utföll med budgetavvikelser enligt nedan (tkr):

Verksamhet	Avvikelse (tkr)
● Kanslienheten	+2 360 Ärendehantering, Beslutsstöd, Ny webb, Översiktsplan och Tryggaste kommun
● Ekonomienheten	+115 Outnyttjade medel för Budgetmodul
● HR-enheten	+168 Outnyttjade medel för Personrapporter
● IT-enheten	+87 Outnyttjade medel för Säker inloggning
Summa	+2 730

Överföringar: Följande ombudgeteringar av investeringar föreslås (tkr):

Verksamhet	Avvikelse (tkr)
- Kanslienheten +2 360 Ärendehantering, Beslutstöd, Ny webb, Översiktsplan och Tryggaste kommun föreslås överföras till 2014 (KS§64 Motorvägsskylt nr 2 "...får anstå tills vidare.") - Ekonomienheten +115 Outnyttjade medel för Budgetmodul planeras genomföras 2014 - HR-enheten +168 Outnyttjade medel för Personlrapporter planeras genomföras 2014 - IT-enheten +87 Outnyttjade medel för Säker inloggning planeras genomföras 2014 - Summa +2 730	

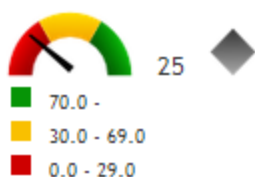
Kolumnen Utfall fg år visar av systemtekniska skäl samma värde som kolumnen Utfall och ska alltså bortses ifrån.

Medborgare - Perspektiv

1 Övergripande mål - Tillgänglighet

Salems kommun ska ta tillvara den lilla kommunens fördelar för att med närhet, tillgänglighet och effektivitet skapa förtroende.

Nämnd: Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsen - Tillgänglighet

Kommunstyrelsen ska samordna och stödja hela kommunförvaltningen för att medborgarna och lokala företag skall uppleva bästa möjliga tillgänglighet

Målkommentar:

Telefonmätningen gäller enbart fast telefoni och it-enheten har ingen fast telefoni så de ingår inte i utfallet. I statistikpaketen som företagen erbjuder gällande e-posttillgänglighet så ingår inte kommunstyrelseförvaltningen då den till allra största delen är en intern stödfunktion gentemot övriga förvaltningar. Därför finns inget utfall gällande e-post.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Tillgänglighet/kommunikation - E-post	90 %	0 %	0 %	50%	●
Tillgänglighet/kommunikation - Telefon	90 %	83.5 %	83.5 %	50%	●

Indikator: Tillgänglighet/kommunikation - E-post

Beskrivning: Resultat från frekvensmätning. Andel besvarade telefonsamtal i procent.

Instruktion: Grönt - 90 % eller högre
Gult - 80,1-89,9 %
Rött - 80 % eller lägre

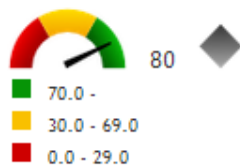
Indikator: Tillgänglighet/kommunikation - Telefon

Beskrivning: Mäts med servicemätning en gång om året. Andel svar på e-post inom tre dagar.

Instruktion: Grönt - 90 % eller högre

Gult - 80,1-89,9 %
Rött - 80 % eller lägre

Nämnd: Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsen - Information och dialog

Kommunstyrelsen ska samordna och stödja hela kommunförvaltningen för att medborgarna och de lokala företagen ska uppleva bästa möjliga information

Måtkommentar:

Målet är uppnått.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fö år	Vikt Värdering
Tillgänglighet/kommunikation - Webbplats	59 %	60 %	60 %	60% ●
Tillgänglighet/kommunikation - "Salems kommun informerar"	85 %	83 %	83 %	40% ●

Indikator: Tillgänglighet/kommunikation - Webbplats

Beskrivning: Besök på kommunens webbplats. Andel av kommunens invånare som besöker kommunens webbplats. Mäts vartannat år i SCB:s attitydundersökning.

Instruktion: Grönt - 59 % eller högre

Gult - 55,1-58,9 %

Rött - 55 % eller lägre

Indikator: Tillgänglighet/kommunikation - "Salems kommun informerar"

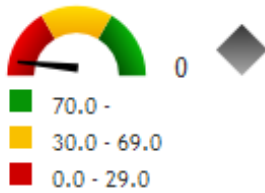
Beskrivning: Andel som läser "Salems kommun informerar". Mäts vartannat år i SCB:s attitydundersökning.

Instruktion: Grönt - 85 % eller högre

Gult - 80,1-84,9 %

Rött - 80 % eller lägre

Nämnd: Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsen - Effektivitet

Kommunstyrelsen ska samordna och stödja hela kommunförvaltningen för att medborgarna och de lokala företagen ska uppleva bästa möjliga effektivitet

Målkommentar:

Resultatet från SBA är inte statistiskt säkerställt på grund av för få antal svarande.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Företag - Lokalt företagsklimat	70	51	51	100%	●

Indikator: Företag - Lokalt företagsklimat

Beskrivning: Mäts med SBA:s undersökning varje år. Ranking bland landets kommuner.

Instruktioner: Grönt - NKI 70 eller högre

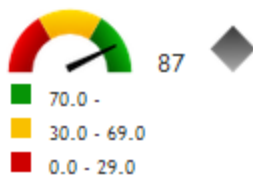
Gult - NKI 62-69

Rött - NKI 61 eller lägre

2 Övergripande mål - Trygghet

Salem ska vara en av Sveriges tryggaste kommuner med en välfärdsservice över genomsnittet i Stockholms län.

Nämnd: Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsen - Trygghet och säkerhet

Kommunstyrelsen ska leda och samordna kommunens arbete med trygghet och säkerhet

Målkommentar:

Målet är uppnått.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Trygghet - Systematiskt brandskyddsarbete	100 %	100 %	100 %	25%	●
Trygghet - Kontaktpolis i skolan	100 %	100 %	100 %	25%	●
Trygghet - Skadegörelse av kommunal egendom	1000000	1179000	1179000	25%	●
Trygghet - Stöld- och tillgreppsbrott	10	9	9	25%	●

Indikator: Trygghet - Systematisk brandskyddsarbete

Beskrivning: Kommunala objekt ska bedriva ett löpande systematiskt brandskyddsarbete. Avstämning sker i oktober varje år med hjälp av Pondus.

Instruktion: Grönt - Samtliga objekt godkända, 100 %

Gult - 1-2 avvikelser, 98-99 %

Rött - 3 eller fler avvikelser, 0-97 %

Indikator: Trygghet - Kontaktpolis i skolan

Beskrivning: Varje kommunal skola har en kontaktpolis utsedd.

Instruktion: Grönt - Alla skolor har en kontaktpolis, 100 %

Gult - 1 skola har ej kontaktpolis, 99 %

Rött - 2 skolor eller fler har ej kontaktpolis, 0-98 %

Indikator: Trygghet - Skadegörelse av kommunal egendom

Beskrivning: Skadegörelse i kronor per år.

Instruktion: Grönt - 1 miljon eller lägre

Gult - 1,1-1,2 miljoner

Rött - 1,3 miljoner eller högre

Indikator: Trygghet - Stöld- och tillgreppsbrott

Beskrivning: Antal anmälda stöld- och tillgreppsbrott per 1000 invånare. Enligt ranking i förhållande till Stockholms län

Instruktion: Grönt - Ranking 1-10

Gult - Ranking 11-13

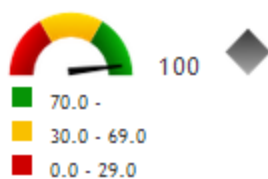
Rött - Ranking 14 eller sämre

Miljö - Perspektiv

4 Övergripande mål - Boendemiljö

Salems kommun ska erbjuda en av Södertörns bästa boendemiljöer.

Nämnd: Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsen - Bra boende

Kommunen ska skapa goda möjligheter att hitta bra boende

Målkommentar:

Målet är uppnått.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Boende - Hitta bra boende	6.1	6.2	6.2	100%	●

Indikator: Boende - Hitta bra boende

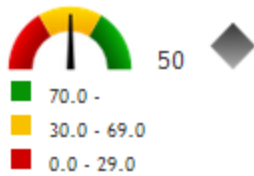
Beskrivning: Mäts i SCB:s attitydundersökning vartannat år med frågan: "Hur ser du på möjligheterna att hitta bra boende?"

Instruktion: Grönt - 6,1 eller högre

Gult - 5,9-6,0

Rött - 5,8 eller lägre

Nämnd: Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsen - Varierade boendeformer

Kommunen ska möjliggöra ett varierat utbud av olika typer av boendeformer (hyres-, bostadsrätt, småhus).

Målkommentar:

Målet är inte uppnått. De som är missnöjda med utbudet av boendeformer är unga vuxna i åldern 18-24 år och det bör kunna härledas till utbudet av hyresrätter.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fq år	Vikt	Värdering
Boende - Utbud av boendeformer	5.80	5.60	5.60	100%	●

Indikator: Boende - Utbud av boendeformer

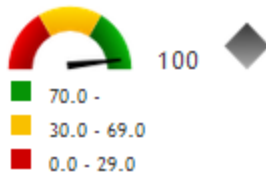
Beskrivning: Mäts i SCB:s attitydundersökning vartannat år med frågan: "Hur ser du på utbudet av olika typer av boendeformer (hyres-, bostadsrätt och småhus)?"

Instruktion: Grönt - Medelvärde 5,8 eller högre

Gult - Medelvärde 5,6-5,7

Rött - Medelvärde 5,5 eller lägre

Nämnd: Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsen - Trivsamt bebyggelse

Kommunen ska skapa goda förutsättningar för en trivsamt bebyggelse.

Målkommentar:

Målet är uppnått.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Boende - Trivsamt bebyggelse	6.8	7.3	7.3	100%	●

Indikator: Boende - Trivsamt bebyggelse

Beskrivning: Mäts i SCB:s attitydundersökning vartannat år med frågan: "Hur ser du på hur trivsamt bebyggelsen är?"

Instruktion: Grönt - Medelvärde 6,8 eller högre

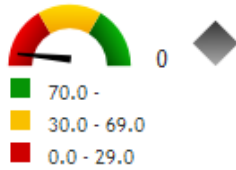
Gult - Medelvärde 6,6-6,7

Rött - Medelvärde 6,5 eller lägre

5 Övergripande mål - Hållbar miljö

Salems kommun ska ta sitt ansvar för utvecklingen mot en allt mer hållbar miljö.

Nämnd: Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsen - Olika färdmedel

Salems kommun ska öka andelen resor med kollektivtrafik, cykel/gång.

Målkommentar:

När undersökningen genomfördes var underlaget från Salems kommun för litet för att kunna ge något utfall.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Miljö - Öka andelen resor med kollektivtrafik	50 %	0 %	0 %	100%	●

Indikator: Miljö - Öka andelen resor med kollektivtrafik

Beskrivning: Kommunens invånare ska öka andelen resor med kollektivtrafik, gång samt cykel. Andel kollektivtrafik/gång/cykel mäts en vintervardag.

Instruktion: Grönt - 50 % eller högre

Gult - 45,1-49,9 %

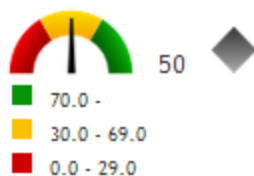
Rött - 45 % eller lägre

Medarbetare - Perspektiv

7 Övergripande mål - Attraktiv arbetsgivare

Salems kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.

Nämnd: Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsen -
Kompetensförsörjning

Kommunstyrelsen ska bidra till en effektiv och strategisk kompetensförsörjning

Målkommentar:

Mätningen av chefsenkäten skedde i en period då det var en del vakanser och långtidssjukfrånvaro. Sjukfrånvaron kan ha påverkats av stor influensaepidemi i januari - februari.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fö år	Vikt	Värdering
Personal - Korttidssjukfrånvaro	2.5 %	2.84 %	2.84 %	25%	●
KS - Chefsenkät	3.4	3.3	3.3	75%	●

Indikator: Personal - Korttidssjukfrånvaro

Beskrivning: Korttidsfrånvaro i kommunen.

Instruktion: Grönt - 2,5 % eller lägre

Gult - 2,6-2,9 %

Rött - 3 % eller högre

Indikator: Personal - Chefsenkät

Beskrivning: Intern enkät till kommunens chefer angående upplevt stöd, skala 1-4.

Instruktion: Grönt - NKI 3,4 eller högre

Gult - NKI 3,3-3,1

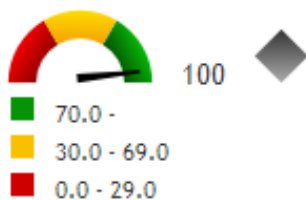
Rött - NKI 3 eller lägre

Ekonomi - Perspektiv

9 Övergripande mål - Stabil ekonomi

Salems kommun ska ha en stabil ekonomi.

Nämnd: Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsen - Ekonomi i balans

Kommunstyrelsen ska uppvisa en ekonomi i balans.

Målkommentar:

Målet är uppnått.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Ekonomi - Följer budget	100 %	100.6 %	100.6 %	100%	●

Indikator: Ekonomi - Följer budget

Beskrivning: Ekonomi i balans definieras som att kommunstyrelsens resultat följer budget.

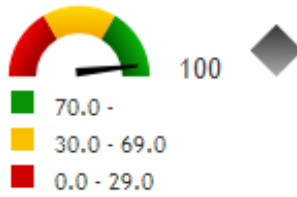
Kommunstyrelsens helårsresultat i förhållande till budget. Avvikelsen mellan budget och utfall ska divideras med budget. Positiv avvikelse över 0 % ska anges såsom exemplet: Positiv avvikelse 3,4 % = 103,4 % som utfall.

Instruktion: Grönt - 100 % (Ingen eller positiv avvikelse)

Gult - 99,1-99,9 % (Negativ avvikelse på 0,1-0,9 %)

Rött - 0-99 % (Negativ avvikelse 1 % eller högre)

Nämnd: Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsen - Prognossäkerhet

Kommunstyrelsen ska uppvisa en hög prognossäkerhet gällande årets resultat.

Målkommentar:

Målet är uppnått

Indikatorer

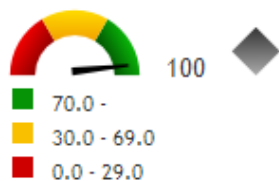
Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Ekonomi - Prognossäkerhet	100 %	104,9 %	104,9 %	100%	

Indikator: Ekonomi - Prognossäkerhet

Beskrivning: Hög prognossäkerhet definieras som att kommunstyrelsens helårsprognos första kvartalet stämmer med årsbokslut. (Utfall minus prognos delat med budgeterad summa nettokostnader) Bättre än prognos över 0 % ska anges såsom exemplet: Positiv avvikelse 3,4 % = 103,4 % som utfall.

Instruktion: Grönt - 100 % (Utfallet är lika eller bättre än prognos)
 Gult - 99-99,9 % (Utfallet är högst 1 % sämre än prognos)
 Rött - 0-98,9 % (Utfallet är mer än 1 % sämre än prognos)

Nämnd: Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsen - Ekonomisk samordning

Kommunstyrelsen ska leda och samordna hela kommunförvaltningens totala ekonomi genom att skapa bästa möjliga förutsättningar för en ekonomi i balans i hela kommunen.

Målkommentar:

Målet är uppnått

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Ekonomi - Följer budget	100 %	100.6 %	100.6 %	17%	●
Ekonomi - Prognossäkerhet	100 %	104.9 %	104.9 %	17%	●
Ekonomi - Chfensenkät	3.5	3.5	3.5	17%	●
Ekonomi - Soliditet inkl ansvarsförbindelse	16.7 %	21 %	21 %	17%	●
Ekonomi - Intäktsökning	0.6 %	1.2 %	1.2 %	17%	●
Ekonomi - Skattefinansieringsgrad	100 %	234.7 %	234.7 %	17%	●

Indikator: Ekonomi - Följer budget

Beskrivning: Ekonomi i balans definieras som att kommunstyrelsens resultat följer budget. Kommunstyrelsens helårsresultat i förhållande till budget. Avvikelsen mellan budget och utfall ska divideras med budget. Positiv avvikelse över 0 % ska anges såsom exemplet: Positiv avvikelse 3,4 % = 103,4 % som utfall.

Instruktion: Grönt - Ingen eller positiv avvikelse

Gult - Avvikelse på 0,1-0,9 %

Rött - Avvikelse högre än 1 %

Indikator: Ekonomi - Prognossäkerhet

Beskrivning: Hög prognossäkerhet definieras som att kommunenstyrelsens helårsprognos första kvartalet stämmer med årsbokslut. (Utfall minus prognos delat med budgeterad summa nettokostnader) Bättre än prognos över 0 % ska anges såsom exemplet: Positiv avvikelse 3,4 % = 103,4 % som utfall.

Instruktion: Grönt - 100 % (Utfallet är lika eller bättre än prognos)

Gult - 99-99,9 % (Utfallet är högst 1 % sämre än prognos)

Rött - 0-98,9 % (Utfallet är mer än 1 % sämre än prognos)

Indikator: Ekonomi - Chefsenkät

Beskrivning: Intern enkät till kommunens chefer angående upplevt stöd från ekonomikontoret, skala 1-4

Instruktion: Grönt - NKI 3,5 eller högre
 Gult - NKI 3,4-3,1
 Rött - NKI 3 eller lägre

Indikator: Ekonomi - Soliditet inklusive ansvarsförbindelse

Beskrivning: Kommunens soliditet inklusive ansvarsförbindelser (inkl koncernen) i förhållande i till snittet i Stockholms län.

Instruktion: Grönt - 16,7 % eller högre (Länsgenomsnittet 2012 - 16,7 %)
 Gult - 14,7-16,6 % (Max 2 % under länsgenomsnittet)
 Rött - 14,6 % eller lägre (Lägre än 2 % under länsgenomsnittet)

Indikator: Ekonomi - Intäktsökning

Beskrivning: Intäktsökning mot föregående år i förhållande till nettokostnadsökning (exkl jämförelsestörande poster) mot föregående år.

Instruktion: Grönt - 0,6 procentenheter eller högre positiv avvikelse
 Gult - Minus 0,5 procentenheter till och med 0,5 procentenheter positiv avvikelse
 Rött - Minus 0,6 eller fler procentenheter negativ avvikelse

Indikator: Ekonomi - Skattefinansieringsgrad

Beskrivning: Kommunens skattefinansieringsgrad av investeringar. Genomsnittet för de senaste tre åren av procenttalet som räknas fram genom att ta resultat plus avskrivningar dividerat med nettoinvesteringar.

Instruktion: Grönt - 100 % eller högre
 Gult - 80,1-99,9 %
 Rött - 80 % eller lägre

Årsbokslut 2013

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Lennart Kalderén (M)

Verksamhet: Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen, exkl. VA och markförsäljning

Drift

tkr, vänt tecken

Konto	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föreg år	Avvikelse budget
3 Intäkter	20 492	21 810	20 097	-394	-1 713
9 Interna intäkter	5 446	3 139	6 695	1 249	3 556
INTÄKTER	25 938	24 950	26 793	855	1 843
4 Kostnader/Utgifter	-3 491	-5 546	-5 008	-1 517	538
5 Kostnader för arbetskraft	-17 432	-17 060	-17 271	161	-211
6 Övriga verksamhetskostnader	-51 273	-49 372	-47 628	3 645	1 744
7 Övriga verksamhetskostnader	-4 541	-4 786	-4 332	209	454
8 Finansiella intäkter och kostnader	-7		-11	-3	-11
9 Interna kostnader	-2 739	-2 638	-4 843	-2 105	-2 205
KOSTNADER	-79 483	-79 403	-79 093	390	310
Totalt	-53 545	-54 453	-52 300	1 245	2 153

Investeringar
tkr, vänt tecken

Konto	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föreg år	Avvikelse budget
3 Intäkter	8 740		2 021	-6 720	2 021
9 Interna intäkter	0			0	
INTÄKTER	8 740		2 021	-6 720	2 021
4 Kostnader/Utgifter	-1 339	-600	-1 418	-79	-818
5 Kostnader för arbetskraft	-5			5	
6 Övriga verksamhetskostnader	-26 079	-20 800	-10 395	15 684	10 405
7 Övriga verksamhetskostnader	-4 219	-24 565	-976	3 243	23 589
8 Finansiella intäkter och kostnader	-1			1	
9 Interna kostnader	-202	0	-225	-23	-225
KOSTNADER	-31 844	-45 965	-13 014	18 830	32 951
Konto saknas	-91			91	
Totalt	-23 195	-45 965	-10 994	12 201	34 971

Investeringar exploatering
tkr, vänt tecken

Konto	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föreg år	Avvikelse budget
3 Intäkter			189	189	189
INTÄKTER			189	189	189
6 Övriga verksamhetskostnader		-4 538			4 538
7 Övriga verksamhetskostnader		-11 912			11 912
9 Interna kostnader		0			0
KOSTNADER		-16 450			16 450
Totalt		-16 450	189	189	16 639

Drift per block
tkr, vänt tecken

	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föreg år	Avvikelse budget
211 MSB förvaltningen	-53 545	-54 453	-52 300	1 245	2 153
2110 Central förvaltning	-2 456	-2 343	-2 206	250	137
2111 Gata	-13 434	-11 802	-11 400	2 034	402
2112 Fastighet	-33 911	-36 315	-34 622	-712	1 693
2113 Plan och exploateringsenhet	-3 745	-3 993	-4 073	-328	-80

Verksamhetsbeskrivning

Målgrupper

Förvaltningen arbetar på uppdrag av kommunstyrelsen genom att vara en service-förvaltning till kommuninvånare, näringsliv och övriga kommunala verksamheter.

Insatser/Utbud

Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen, MSB, är Salems kommuns tekniska förvaltningen, vilken är uppdelad på enheterna;

*Plan- och exploatering, med uppdrag att planlägga och bereda utvecklingsområden.

*Fastighet, med uppdrag att äga, förvalta, underhålla och utveckla kommunens fastigheter

*Gata/Utemiljö med ansvar för kommunens infrastruktur, genom underhåll, utbyggnad och planering

*Bygg- och miljö, förvaltningens myndighetsenhet som arbetar med tillsyn, uppföljning och lovgivning inom PBL, Miljöbalken och livsmedelslagstiftningen.

*VA-verksamheten med uppdrag att underhålla och utveckla kommunens ledningsnät med tillhörande utrustning

*Central administration som en övergripande stödenhet för hela förvaltningen genom bland annat nämndsekreterarskap, ekonomi och ledarskap.

Antal tjänster

Inom Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen finns enheterna Plan- och exploatering, Fastighet, Gata/Utemiljö, Bygg- och miljö, VA-verksamheten och Central administration. Totalt är det 44 tjänster på förvaltningen.

Internkontroll

Korrekt resultat- och balansräkning Granskning utfall UA

Leverantörsfaktureror Stickprov UA

Kundfakturerering Stickprov UA

Upphandling Stickprov UA

Attestförteckning Kontroll UA

Inventarieredovisning Underlag UA

Analys av lönelistor Genomgång UA

Verkställighet av beslut Stickprov UA

Kontanthantering Kontroll UA

Direktupphandlingar Underlag UA

Viktiga händelser under 2013

Se under respektive block.

Ekonomiska förutsättningar**Drift**

Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningens resultat för år 2013 uppgår till ett positivt resultat med 2.153 tkr jämfört med budget, avseende driftverksamheten för förvaltningens samlade verksamheter. Under året genomförda anpassningar har kunnat kompenseras genom omfördelningar och besparingar utan att påverka kvalitet, mål eller uppdrag.

Förvaltningens enheter har arbetat intensivt med sina respektive uppdrag och arbetsuppgifter. Detta har resulterat i ett genomförande av fastighetsunderhåll, gatuunderhåll, felavhjälpande, planering, myndighetsutövning, tillsyner, skötsel och administration, till kundernas nöjdhet.

Resultatet för enheterna:

Central administration har sparat in på verksamhetskostnaderna.

Gatuenheten visar ett överskott beroende på den milda vintern i slutet av året, att vissa skötselåtgärder på lekplatser inte har hunnits med samt att sjukfrånvaro har gett lägre lönekostnader.

Fastighetsavdelningen visar ett större överskott. Det är drift fastighet som har haft minskade kostnader för skadegörelse och för el och fjärrvärme, tack vare det milda vädret i slutet på året. Elservicen har utförts med egna resurser för att hålla nere kostnaderna. Obudgeterade intäkter för elförbrukning i Ishallen, enligt gamla avtalet, har också bidragit till resultatet.

Larm och bevakning har ingen avvikelse mot budget.

Fastighetsunderhållet har genomförts enligt budget. Sysslagården har fått ett inre underhåll av golv och målning. Fasadmålning har gjorts på Rönninge förskola och Nytorpsskolan. Upprustning och ombyggnad av IP-kopplingar för fjärrmanövrering av larm har genomförts.

Plan- och exploateringsenheten går med underskott då enheten är beroende av intäkter från nybyggnation, där marknaden är svag.

Markförsäljning av småindustritomter inom Söderby Arbetsplatsområde har inte skett, då intressenter saknas och marknaden är svag. Detta medför en avvikelse mot budget med 5 500 tkr lägre intäkter.

Investeringar

Investeringar är utförda, pågående och planerade enligt beslutad investeringsplan. Större investeringar under året är anpassning till SDV-verksamhet i Körsbärsgården, ombyggnad och anpassning av kök Rönninge skola och Säbyskolan, upprustning av skolgård Rönninge Skola, ventilationsombyggnad på Rönninge gymnasium och busslinje i Rönninge.

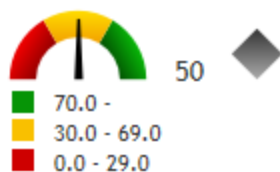
Överskottet inom investeringsverksamheten om 34.971 tkr avser pågående projekt samt efter justerade tidplaner senarelagda projekt. Större investeringar som överförs till år 2014 är reservkraft till kommunalhuset, inköp av bostadsrätter till socialförvaltningen, SÄBO 2015 och Mosshagen dagvattendamm. Investeringsmedel som föreslås överföras till år 2014 är 30.558 tkr , exkl. VA och exploateringar.

Överföringar

Investeringar:	Fastighet	26.278 tkr		
	Gata	3.991 tkr		
	PEX	289 tkr	Totalt	30.558 tkr
	Gata i exploateringsområde	16.450 tkr		
	VA i exploateringsområde	14.800 tkr	Totalt	31.250 tkr

Måluppföljning bokslut 2013, Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen

Nämnd: Tekniska utskottet



Kommunstyrelsens tekniska utskott - Servicenivå

Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen ska erbjuda en hög servicenivå för kommuninvånarna.

Målkommentar:

Målet är delvis uppfyllt (gult)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Tillgänglighet/kommunikation - E-post	90 %	95.75 %	95.75 %	35%	●
Tillgänglighet/kommunikation - Telefon	90 %	54.25 %	54.25 %	35%	●
MSB - Handläggningstider TU	4 %	0 %	0 %	15%	●
MSB - NKI internmätning	53	54	54	15%	●

Kommentar

Indikator 1

E-post ska vara besvarad inom tre arbetsdagar

Grönt - 90 % eller högre

Gult - 80,1-89,9 %

Rött - 80 % eller lägre

- Indikatorn är uppnådd. 95,75% besvarad e-post inom angiven tid.

Indikator 2

Telefontillgängligheten ska överstiga 90%

Grönt - 90 % eller högre

Gult - 80,1-89,9 %

Rött - 80 % eller lägre

- Indikatorn är ej uppfylld. Vid senaste servicemätningen år 2012 uppnåddes 54,25% besvarade telefonsamtal

Indikator 3

Förkortade handläggningstider mäts genom handläggningstid för

- Bostadsanpassningsärende
- Parkeringstillstånd för rörelsehindrade

som årligen ska förkortas med 4% under en femårsperiod.

Grönt - Förkortad handläggningstid med i snitt 4 % eller högre

Gult - Förkortad handläggningstid med i snitt 3-3,9 %

Rött - Förkortad handläggningstid med i snitt 3 % eller lägre

- 68st parkeringstillstånd handlagda under året, i genomsnitt inom 12 arbetsdagar (startvärde 15 dagar). 81st bostadsanpassningar är handlagda under året, i genomsnitt inom 15 dagar (startvärde 10 dagar)

Indikator 4

NKI (Nöjd Kund Index) ska för totalindex vid årlig internmätning inom kommunens verksamheter nå Södertörns genomsnittet eller högre

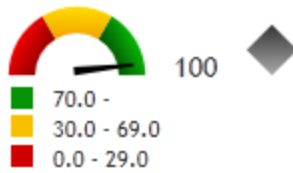
Grönt - Södertörns genomsnitt eller högre

Gult - Fem procentenheter upp till snittet

Rött - Mer än fem procentenheter upp till snittet

- Indikatorn uppfylld. Totalindex om 54, mot 53 för Södertörn

Nämnd: Tekniska utskottet



Kommunstyrelsens tekniska utskott - Trygghet

Kommunens utemiljö ska vårdas och utvecklas för
att skapa trygghet.

Målkommentar:

Målet är uppfyllt (grönt)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
MSB - Trygghetsindex utemiljö	66 %	71 %	71 %	100%	●

Kommentar

Indikator 1

Mäts vartannat år genom SCB:s medborgarundersökning. Trygghetsindex för utemiljön skall vara
lägst som föregående år

Grönt = index högre än föregående mätning

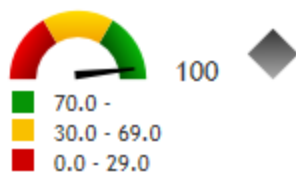
Gult = index lika eller max tio procent sämre än föregående mätning

Rött = index mer än tio procent sämre än föregående mätning

(66%)

- Indikatorn uppnådd.

Nämnd: Tekniska utskottet



Kommunstyrelsens tekniska utskott - Infrastruktur

Kommunens anläggningskapital (fastigheter, gator, parker, naturmark) ska öka i värde.

Målkommentar:

Målet är uppfyllt (grönt).

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
MSB - Felanmälan	90 %	98.3 %	98.3 %	25%	●
MSB - Fastighetsunderhåll	101	102	102	25%	●
MSB - Infrastruktur	600000	601000	601000	25%	●
MSB - Vinterunderhåll	4.8	5.8	5.8	25%	●

Kommentar

Indikator 1

Av inkomna felanmälningar, interna likväl som externa, ska 90% vara påbörjade inom 48 h.*

* En felanmälan anses påbörjad då ärendet är registrerat i felanmälsystemet Pondus samt åtgärdande är inplanerat, felsökning påbörjad eller reservdel är beställd

Grönt - 90 % eller högre påbörjat inom 48 tim

Gult - 80-89,9 % påbörjade inom 48 tim

Rött - 79,9 % eller lägre påbörjade inom 48 tim

- 98,3% av inkomna felanmälningar är påbörjade inom 48 timmar. Indikatorn uppfyllt.

Indikator 2

Det genomsnittliga fastighetsunderhållet av kommunens fastigheter ska uppgå till minst 75 kr/kvm, drift och reinvestering sammanslaget

Grönt - 101 kr/kvm eller högre

Gult - 75-100 kr/kvm

Rött - 74 kr/kvm eller lägre

- Indikatorn om fastighetsunderhåll är uppfyllt. 102 kr/kvm

Indikator 3

Kommunens budget för vägbelägningsunderhåll ska uppgå till minst 600 tkr per år

Grönt = 600 tkr eller mer

Gult = 500-600 tkr

Rött = under 500 tkr

(1 100tkr)

- Indikatorn är uppnådd. 601tkr upparbetat avseende gatubeläggning

Indikator 4

Salembornas nöjdhet med vinterunderhållet ska ligga över Södertörns genomsnittet i SCB:s medborgarundersökning (mäts endast vartannat år)

Grönt = Södertörns genomsnittet eller högre

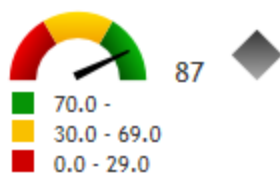
Gult = 0,5 upp till Södertörns genomsnittet

Rött = mer än 0,5 procentenheter upp till Södertörns genomsnittet

(5,35 betygsindex Salem, 4,8 betygsindex Södertörn)

- Indikatorn uppnådd. Salems index över nöjdhet med snöröjning uppgår till 5,8

Nämnd: Tekniska utskottet



Kommunstyrelsens tekniska utskott - VA-verksamhet

VA-verksamheten ska förse salemsborna med vatten och ledningsnät av god kvalitet.

Målkommentar:

Målet är uppfyllt (grönt)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
MSB - Inköp vatten	14.9 %	15 %	15 %	25%	●
Miljö - Avloppsvatten	25 %	24 %	24 %	25%	●
MSB - VA-taxa	12	12	12	50%	●

Kommentar

Indikator 1

Skillnaden mellan inköpt vattenmängd från Stockholm Vatten och försåld vattenvolym till abonnenterna ska inte överstiga 15 %

Grönt - 14,99 % eller lägre

Gult - 15-17 %

Rött - 17,1 % eller högre

- Indikatorn uppnår 15% vilket ger gult resultat.

Indikator 2

Avloppsvattnet från Salems kommun till Himmerfjärdsverkets avloppsreningsverk (SYVAB) ska endast innehålla avloppsvatten. Inläckaget ska högst uppgå till 25 %, under en femårsperiod

- Indikatorn är uppfylld. 24% inläckage i ledningsnätet.

Indikator 3

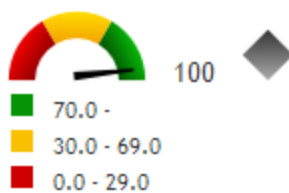
VA-taxan för medelhus typ A ska vara i nivå med genomsnittet för Stockholms län eller lägre.

Grönt - Placering 12 eller lägre (Lägre än gult)

Gult - Placering 13-14 (plus/minus 10 % (medianvärde) från Stockholms läns genomsnitt)

Rött - Placering 15 el högre (Högre än gult)

- Indikatorn uppnådd. Placering 12 i Stockholms län



Kommunstyrelsens tekniska utskott - Trafiksäkerhet

Det kommunala vägnätet ska genom förebyggande åtgärder erbjuda en säker trafikmiljö.

Målkommentar:

Målet är uppfyllt (grönt)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
MSB - Trafikskador	3	0	0	100%	●

Kommentar

Indikator 1

Trafikskador (personskador) rapporterade i systemet Strada ska över en femårsperiod visa en nedåtgående trend.

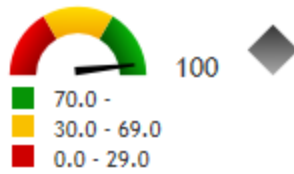
Grönt - 3 eller mindre (Minskning av antalet rapporterade trafikskador mot föregående år (2012 - 4 skador))

Gult - 4 (Oförändrat antal mot föregående år)

Rött - 5 eller fler (Ökning av antal mot föregående år)

- Indikatorn är uppfylld. 2 allvarliga olyckor är rapporterade

Nämnd: Tekniska utskottet



Kommunstyrelsens tekniska utskott - Energiförbrukning

Energiförbrukningen i kommunens ägda fastigheter ska minska.

Målkommentar:

Målet är uppfyllt (grönt)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Miljö - Energiförbrukningen	2 %	3.2 %	3.2 %	100%	●

Kommentar

Indikator 1

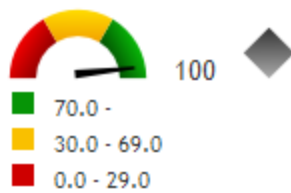
Energiåtgången för uppvärmning per kvadratmeter ska årligen under en femårsperiod minska med minst 2% i kommunens fastigheter. (Graddagsjusterat)

Grönt - 2 % eller mer

Gult - 0,99-1,99 %

Rött - 1 % eller mindre

- Indikatorn uppnådd. Minskad energiförbrukning motsvarande 3,20%



Kommunstyrelsens tekniska utskott - Transporter

CO2-utsläppen från egna transporter ska minska.

Målkommentar:

Målet är uppfyllt (grönt)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Miljö - Andel miljöbilar	20.1 %	20.1 %	20.1 %	100%	●

Kommentar

Indikator 1

Salems kommuns persontransportfordon ska bestå av minst 50% miljöklassade bilar år 2014

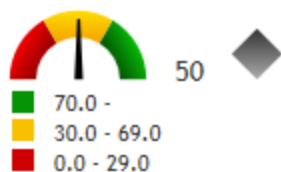
Grönt - 2013 - 20 % el större, 2014 - 50 % el större

Gult - 2013 - 16-19 %, 2014 - 41-49 %

Rött - 2013 - 15 % el mindre, 2014 - 40 % el mindre

- Indikatorn uppnådd. Utbytesplan för fordonsparken följs. Leasade fordon är miljöklassade.

Nämnd: Tekniska utskottet



Kommunstyrelsens tekniska utskott - Ändamålsenliga lokaler

Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen ska tillhandahålla lämpliga lokaler för utveckling och lärande.

Målkommentar:

Målet är delvis uppfyllt (gult)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
MSB - Lokaler lärande (NKI)	51	50	50	100%	●

Kommentar

Indikator 1

Målet följs upp genom NKI-resultatet (förklaringsmodell Lokaler) i enlighet med Södertörnsgenomsnittet eller högre

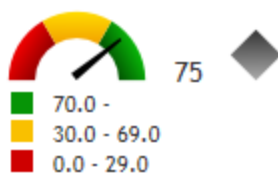
Grönt - 51 eller högre (Södertörnsgenomsnittet eller högre)

Gult - 46-50 (Fem enheter upp till Södertörnsgenomsnittet)

Rött - 0-45 (Mer än fem enheter upp till Södertörnsgenomsnittet)

- NKI resultatet avseende förklaringsmodell Lokaler uppgick till 50. Södertörnsgenomsnittet uppgick till 52. Detta betyder gult.

Nämnd: Tekniska utskottet



Kommunstyrelsens tekniska utskott - Kompetensförsörjning

Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen ska arbeta för god kompetensförsörjning inom sin verksamhet.

Målkommentar:

Målet är delvis uppfyllt (gult)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
MSB - Praktikanter adm	2	2	2	50%	●
MSB - Praktikanter drift	2	1	1	50%	●

Kommentar

Indikator 1

Minst två praktikanter ska årligen genomföra sin praktik inom MSB:s administration

Grönt - Två praktikanter

Gult - En praktikant

Rött - Ingen praktikant

- Indikatorn uppfyllt. MSB administrationen har tagit emot två praktikanter.

Indikator 2

Minst två praktikanter från AME ska årligen genomföra sin praktik inom MSB:s drift

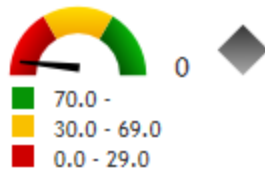
Grönt = två praktikanter

Gult = en praktikant

Rött = ingen praktikant

- Indikatorn delvis uppfyllt. MSB driften har tagit emot 1 praktikant från AME

Nämnd: Tekniska utskottet



Kommunstyrelsens tekniska utskott - Arbetsmiljö

Det ska vara god arbetsmiljö inom Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen.

Målkommentar:

Målet är inte uppfyllt (rött)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Personal - God arbetsmiljö	100	50	50	100%	●

Kommentar

Indikator 1

Målet följs upp genom medarbetarenkät vartannat år

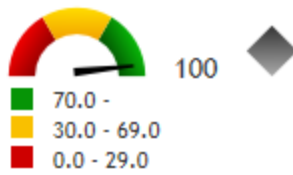
Grönt = 100 (genomsnittet eller över)

Gult = 75 (fem procentenheter upp till genomsnittet)

Rött = 50 (mer än fem procentenheter upp till genomsnittet)

- Resultatet för HME uppgår till 76,2 att jämföra med kommunens genomsnitt 82,8. 6,6 enheter under målvärdet

Nämnd: Tekniska utskottet



Kommunstyrelsens tekniska utskott - Ekonomi i balans

Kommunstyrelsens tekniska utskott ska uppvisa en ekonomi i balans.

Målkommentar:

Målet är uppfyllt (grönt)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Ekonomi - Följer budget	100 %	103.95 %	103.95 %	100%	●

Kommentar

Indikator 1

Ekonomi i balans definieras som att KSTU's resultat följer budget

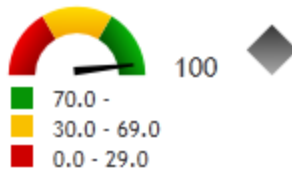
Grönt - 100 % (Ingen eller positiv avvikelse)

Gult - 99,1-99,9 % (Negativ avvikelse på 0,1-0,9 %)

Rött - 0-99 % (Negativ avvikelse högre än 1 %)

- Indikatorn uppnådd. Positiv avvikelse om 3.95%

Nämnd: Tekniska utskottet



Kommunstyrelsens tekniska utskott - Prognossäkerhet

Kommunstyrelsens tekniska utskott ska uppvisa en hög prognossäkerhet gällande årets resultat.

Målkommentar:

Målet är uppfyllt (grönt)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Ekonomi - Prognossäkerhet	100 %	103.95 %	103.95 %	100%	●

Kommentar

Indikator 1

Hög prognossäkerhet definieras som att KSTU's helårsprognos första kvartalet stämmer med årsbokslut

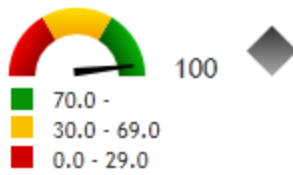
Grönt - Utfallet är lika eller bättre än prognos, 100 %

Gult - Utfallet är högst 1 % sämre än prognos, 99-99,9 %

Rött - Utfallet är mer än 1 % sämre än prognos, 0-98,9 %

- Indikatorn uppnådd. Positiv avvikelse om 3,95%

Nämnd: Tekniska utskottet



Kommunstyrelsens tekniska utskott - Investeringsprojekt

Träffsäkerheten för kommunens
investeringsprojekt ska förbättras.

Målkommentar:

Målet är uppfyllt (grönt)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Ekonomi - Investeringsprojekt	100 %	102.5 %	102.5 %	100%	●

Kommentar

Indikator 1

Avvikelsen mellan slutkostnad och fastställd budget (ej markeringsbelopp) för projekt över 50 prisbasbelopp ska högst vara 2%

Grönt - 100 % Positivt utfall (plus-minus-noll)

Gult - 98,1-99,9 % (Max 2 %)

Rött - 0-98 % (Över 2 %)

- Indikatorn uppfyllt. Positiv avvikelse om 2,5%



Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen
Anders Öttenius
Förvaltningschef

Kommunstyrelsens tekniska utskott

Kommentar till måluppföljning 2013, avseende miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen

Kommentar till måluppföljningen 2013, avseende miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen

Mål Servicenivå

Tillgänglighetsmätningen avseende telefonsvarsfrekvensen avser en mätning som genomfördes november 2012. Efter denna mätning har en handlingsplan upprättats och åtgärder genomförts. Bland annat har alla medarbetare med tjänstemobil en instruktion om att vidarekoppla den fasta telefonen till mobilen för att öka tillgängligheten.

Handläggningstiderna har sammantaget inte uppnått målet för indikatorn. För handläggning av bostadsanpassningsärenden introduceras nu en ersättare i handläggningen för att avlasta och kunna handlägga bostadsanpassningsärenden vid den ordinarie handläggarens frånvaro.

Övriga indikatorer är uppfyllda vilket är ett gott resultat.

Mål Trygghet

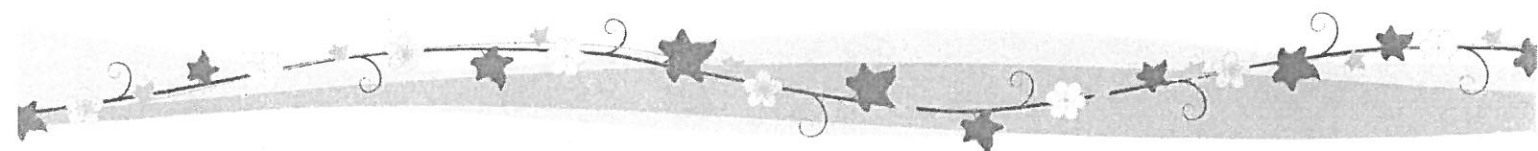
Vid medborgarundersökningen 2013 via SCB (statistiska centralbyrån) uppnådde Salems kommun värdet 71% medborgarnöjdhet avseende den upplevda tryggheten.

Mål Infrastruktur

Samtliga indikatorer är uppfyllda.

Mål VA-verksamhet

Vid uppföljning av indikatorerna uppnås ett högt värde, som sammantaget ger ett uppfyllt mål. Salems kommun har ett inläckage motsvarande 24%, vilket är under målvärdet och placerar sig som nummer 12 inom Stockholms län avseende VA-taxan.



Mål Trafiksäkerhet

Inrapporterade olyckor har ingen orsak i kommunens väghållning, eller skötsel.

Mål Energiförbrukning

Under år 2013 har energiförbrukningen minskat med 3,2%.

Mål Transporter

Indikatorformuleringen föreslås ändras från "minskade utsläpp" till "andel miljöbilar", då uppföljningen av indikatorn avser andelen miljöklassade personbilar. Indikatorn är uppfylld då personfordon bytts ut enligt utbytesplanen, till leasade miljöbilar.

Mål Ändamålsenliga lokaler

Målet är delvis uppnått. Vid årets nöjdhetsindex enkät till kommunens kommunala verksamheter, uppgick nöjdheten avseende lokalernas ändamålsenlighet till värdet 50. Detta är en enhet under Södertörns genomsnittet. Flera av enkätfrågorna avser processen för investeringsäskanden vilket miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen ej kan påverka.

Mål Kompetensförsörjning

Målet är delvis uppfyllt. MSBs administration har haft 2 praktikanter från högskola/universitet, samt 1 praktikant från AME, vilket överstiger indikatorvärdet. Dock har MSBs driftverksamhet endast tagit emot 1 praktikant från AME.

Mål Arbetsmiljö

Resultatet för HME, hållbart medarbetar engagemang, är för kommunen högt, sett till andra organisationer, landsting och kommuner som genomför motsvarande enkät. Dock är miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningens resultat lägre än övriga av Salems kommuns kommunala verksamheter.

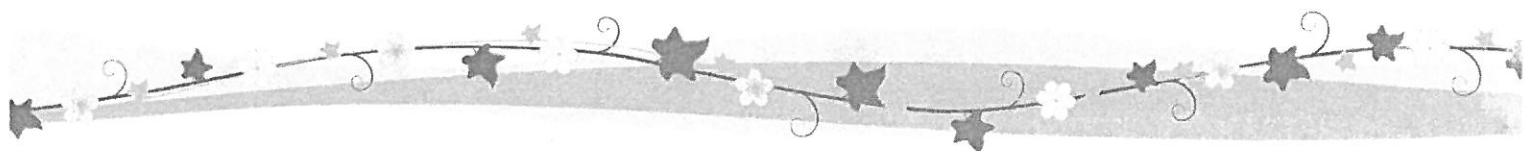
Detta kräver vidare analyser och framtagande av handlingsplan kopplat till det systematiska arbetsmiljöarbetet. Enkätsvaren indikerar en signal om en hög arbetsbelastning, otydliga verksamhetsmål, och bristande delaktighet. Detta är inte den samlade upplevelsen hos förvaltningschefen.

Mål Ekonomi i balans

Målet uppfyllt. Förvaltningen redovisar ett positivt resultat om ca 2 200 tkr.

Mål Prognossäkerhet

Målet är uppfyllt.

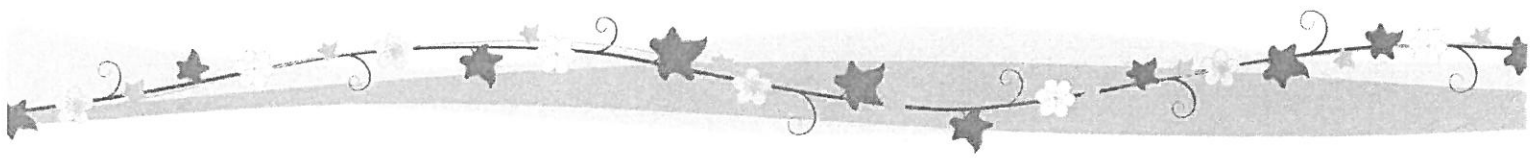


Mål Investeringsprojekt

Två investeringsprojekt överstigande 50 prisbasbelopp, har avslutats år 2013, Upprustning Rönninge skolgård, samt Ventilation Rönninge gymnasium. Båda dessa projekt följer budget alternativt visar på en positiv avvikelse. Tillsammans visar projekten på en positiv avvikelse om 2,5%

Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen

Anders Öttenius
Förvaltningschef



Årsbokslut 2013

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Lennart Kalderén (M)

Verksamhet: Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen, Markförsäljning

Drift

tkr, vänt tecken

Konto	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föreg år	Avvikelse budget
3 Intäkter	3 815	6 400	906	-2 909	-5 494
Totalt INTÄKTER	3 815	6 400	906	-2 909	-5 494
7 Övriga verksamhetskostnader	-188	-42	-50	138	-8
Totalt KOSTNADER	-188	-42	-50	138	-8
Totalt Totalt	3 627	6 358	856	-2 771	-5 502

Ekonomiska förutsättningar

Drift

Den budgeterade försäljningen av tomtmark till småindustri i Söderby arbetsplatsområde har inte genomförts. Enligt KSTU-beslut avvaktas försäljning, då intressenter saknas och marknaden är svag. Utbyggnaden av vatten och avlopp i området pågår.

Den sista kommunala tomten i exploateringsområdet Soldalen/Höganloft är såld under år 2013 och har givit en nettointäkt på 856 tkr.

Investeringar

Inom Rönninge Centrums utbyggnad finns ett behov av flera parkeringsplatser. Salems kommun har köpt mark av Brf Ålkistan, fastigheten Engelsberg 2, för 630.000 kr till en framtida infartsparkering.

Årsbokslut 2013

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Lennart Kalderén (M)

Verksamhet: VA-verksamheten

Drift

tkr, vänt tecken

Konto	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föreg år	Avvikelse budget
3 Intäkter	18 089	17 693	16 649	-1 440	-1 044
9 Interna intäkter	1 437	1 645	1 604	167	-41
INTÄKTER	19 526	19 338	18 253	-1 273	-1 085
4 Kostnader/Utgifter	-6 861	-6 712	-6 654	208	58
5 Kostnader för arbetskraft	-3 920	-3 850	-3 550	370	300
6 Övriga verksamhetskostnader	-1 324	-1 291	-1 184	140	107
7 Övriga verksamhetskostnader	-4 220	-4 354	-4 374	-154	-20
8 Finansiella intäkter och kostnader	2		-12	-14	-12
9 Interna kostnader	-3 216	-3 972	-2 939	277	1 033
KOSTNADER	-19 540	-20 179	-18 713	827	1 466
Konto saknas	0			0	
Totalt	-15	-841	-460	-446	381

Investeringar, inkl exploatering

tkr, vänt tecken

Konto	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föreg år	Avvikelse budget
4 Kostnader/Utgifter	-3 779		-353	3 427	-353
6 Övriga verksamhetskostnader	-266	-14 744	-1 951	-1 685	12 793
7 Övriga verksamhetskostnader	-661	-14 996	-823	-162	14 173
8 Finansiella intäkter och kostnader			-1	-1	-1
9 Interna kostnader	-5	0	-6	-1	-6
Totalt KOSTNADER	-4 712	-29 740	-3 133	1 578	26 607
Totalt Totalt	-4 712	-29 740	-3 133	1 578	26 607

Drift per block tkr, vänt tecken

	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föreg år	Avvikelse budget
25 VA-verket	-15	-841	-460	-446	381
251 VA-kontoret	-15	-841	-460	-446	381
2511 VA Central administration	3 997	3 203	3 188	-809	-15
2512 VA Drift	-4 011	-4 044	-3 648	363	396

Verksamhetsbeskrivning

Målgrupper

Kommunens VA-abonnenter.

Insatser/Utbud

VA-enheten ska leverera dricksvatten av god och säker kvalitet, omhänderta avloppsvatten för effektiv rening och leda bort och omhänderta dagvatten. För att kunna uppfylla detta är en fungerande och driftsäker VA-anläggning nödvändig.

Antal tjänster

Kärnverksamheten består av 3 drifttekniker, 0,5 VA-chef, 0,5 kundtjänstpersonal samt 0,6 VA-ingenjör. Till detta kommer sidotjänster såsom mät- och kartingenjörer, controller, ekonom, förvaltningschef, plan- och exploateringsingenjör. Från 2014 belastas VA-verksamheten med en overheadkostnad på 800 tkr för tjänster inom IT, personal och staben.

Internkontroll

Se miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningens totala sammanställning.

Viktiga händelser under 2013

Inom driften för VA-verksamheten har arbetsmiljöfrågorna varit i fokus. Låsning av brandposter är en fråga som diskuterats över hela landet och samråd har skett med Stockholms brandförsvaret. Arbetet fortgår under 2014. Utbyggnad av kommunalt VA har skett till de sex tomter vid arbetsplatsområdet Söderby och renovering av ledningar vid Garnudden har färdigställts under året. Projektering av dagvattendammen vid Mölle har skett.

Ekonomiska förutsättningar

Drift

VA-verksamhetens budget för 2013 budgeterades för underskott för återföring av eget kapital. VA-verksamheten gjorde ett bättre resultat -460 tkr än det budgeterade underskottet - 841 tkr. Detta beror huvudsakligen på lägre räntor och lägre avskrivningar än budgeterat. VA-taxan höjdes inte för år 2013.

Investeringar

Budgeten för VA-enhetens investeringar 2013 var 14 940 tkr, där 9 728 tkr härrör sig till Mölle dagvattendamm och 1 500 tkr till VA i Rönninge C. Byggnation har ej påbörjats av dagvattendamm eller av VA i Rönninge C. Däremot är renoveringen av ledningar vid Garnudden färdigställt, VA-ledningar vid Söderby arbetsplatsområden utbyggt och reinvesteringar i nya pumpar gjort. 3 133 tkr är upparbetat. Medel för investeringarna Mölle dagvattendamm samt ombyggnad av VA i Rönninge C, 11 048 tkr, förs över till 2014. Planerade exploateringar i Karlskronaviken, Heliodal, Solliden och Sandbäck har ej påbörjats i avvaktan på detaljplanebeslut.

Överföringar

11 048 tkr föreslås överföras till 2014 och avser Dagvattendamm vid Mölle och VA i Rönninge C. Exploateringsbudget för Karlskronaviken, Heliodal, Solliden och Sandbäck föreslås ombudgeteras till 2014 i avvaktan på beslutade detaljplaner.

Årsbokslut 2013

Nämnd: Bygg- och miljönämnden

Ordförande: Yvonne Berglund (M)

Verksamhet: Bygg- och miljönämnd/Bygg- och miljöenhet

Drift

tkr, vänt tecken

Konto	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föreg år	Avvikelse budget
3 Intäkter	1 957	2 163	1 750	-207	-413
9 Interna intäkter	211	245	193	-18	-52
Totalt INTÄKTER	2 168	2 408	1 943	-225	-465
4 Kostnader/Utgifter	-227	-237	-216	11	21
5 Kostnader för arbetskraft	-2 786	-3 087	-2 899	-113	187
6 Övriga verksamhetskostnader	-77	-52	-34	43	18
7 Övriga verksamhetskostnader	-318	-480	-312	5	168
9 Interna kostnader	-483	-470	-472	10	-2
Totalt KOSTNADER	-3 891	-4 326	-3 934	-43	392
Totalt Totalt	-1 723	-1 918	-1 991	-268	-73

Investeringar

tkr, vänt tecken

Konto	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föreg år	Avvikelse budget
7 Övriga verksamhetskostnader		-799			799
9 Interna kostnader		0			0
Totalt KOSTNADER		-799			799
Totalt Totalt		-799			799

Drift per block

tkr, vänt tecken

	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föreg år	Avvikelse budget
23 Bygg- och miljö nämnd	-1 723	-1 918	-1 991	-268	-73
230 Bygg- och miljö nämnd	-1 722	-302	-209	1 514	93
231 Bygg och miljökontor	-0	-1 616	-1 783	-1 782	-167

Verksamhetsbeskrivning

Målgrupper

Enhetens målgrupper är bygg- och miljönämnden, kommunala beslutsorgan, andra myndigheter samt kommuninnevånare och företag.

Insatser/Utbud

Insatserna består i att handlägga förekommande ärenden inom bygg- samt miljö- och hälsoskydds-områdena, såsom att utföra tillsyn, ge rådgivning, upprätta beslutsunderlag samt utredningar.

Antal tjänster

Enheten består av 5 tjänster inklusive administrativt stöd av nämndsekreterare.

Internkontroll

- 1) Miljö: Tillsynsplan, kontrollplan, halvårsuppföljning, behovsutredning utförd enligt internkontrollplan UA.
- 2) Kontinuerlig genomgång och uppdatering av lagförändringar. UA.
- 3) Stickprovsmässig kontroll av arkivering och diarietföring av protokoll och handlingar. UA.
- 4) Stickprovsmässig kontroll av operativ arkivering. UA.
- 5) Rutinmässig granskning och kontroll av handläggningstider på bygg. UA.
- 6) Rutinmässig granskning och kontroll av handläggningstider på miljö. UA.
- 7) Kontinuerlig uppdatering inför varje nämnd av delegationslista. UA.
- 8) Stickprovsmässig kontroll av kundfakturerings UA.
- 9) Stickprovsmässig kontroll av leverantörsfakturer. Viss rättelse av ansvarskod i adress utförd. UA.
- 10) Analys av löneutbetalningar genomförd. UA.

Viktiga händelser under 2013

Under 2013 har samarbetsavtal tecknats med Södertälje kommun för vissa tillsynsuppgifter inom miljö- och hälsoskyddsområdet. Detta har avslutats och utvärdering genomförts. Nytt avtal har tecknats för 2014.

Ekonomiska förutsättningar

Drift

Årets resultat redovisar ett underskott på driftbudgeten om 73 tkr.

Detta beror på konjunkturberoende lägre bostadsbyggande, större byggprojekt som inte hunnit beslutas under 2013 samt minskade sanktionsavgifter, totalt c:a 470 tkr. Intäktsminskning har delvis balanserats med lägre kostnader/utgifter för konsultarvoden, arbetskraft p.g.a sjukskrivning samt övriga verksamhetskostnader vilket gett ett överskott om 400 tkr.

Investeringar

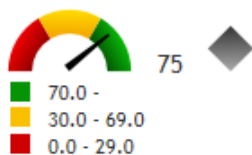
Bygg- och miljönämndens investeringar 2013 om 799 tkr omfattar Garnuddens naturreservat, Nedre Söderby samt Digitalt arkiv. 126 tkr för Nedre Söderby ombudgeteras till 2014 för uppsättning av 2 st skyltar (26 tkr) samt 100 tkr (del av kostnad) för renovering av stängsel. Inom Garnudden har skyltar, reservatsmärkning samt inventering (flora och fauna) utförts. 73 tkr ombudgeteras till 2014 för inventering av akvatiska miljöer samt revidering av reservatsföreskrifter samt skötselplan. Digitalt arkiv beräknas påbörjas 2014 efter att val av övergripande ärendehanteringssystem är klart.

Överföringar

Bygg- och miljöenhetens investeringsbudget avseende naturreservaten (Ersboda och Nedre Söderby) samt digitalt arkiv begärs överförda till 2014 med 799 tkr enligt ovan.

Måluppföljning bokslut 2013, Bygg- och Miljönämnden

Nämnd: Bygg- och miljönämnd



Bygg- och miljönämnden - Servicenivå

Bygg- och miljöenhetens verksamhet ska präglas av god tillgänglighet och god service.

Målkommentar:

Målet är uppfyllt (grönt)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Tillgänglighet/kommunikation - E-post	90 %	100 %	100 %	25%	●
Tillgänglighet/kommunikation - Telefon	90 %	75 %	75 %	25%	●
MSB - Enkäter ranking av bygg- och miljöenheten	10	10	10	20%	●
MSB - Handläggningstider BOM	8	8	8	30%	●

Indikator 1

Grönt - 90 % eller högre

Gult - 80,1-89,9 %

Rött - 80 % eller lägre

Indikator 2

Grönt - 90 % eller högre

Gult - 80,1-89,9 %

Rött - 80 % eller lägre

Indikator 3

Grönt - Ranking 1-10

Gult - Ranking 11-15

Rött - Ranking 16 eller sämre

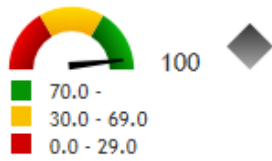
Indikator 4

Grönt: < 8 veckor för bygglovs- respektive miljöärenden

Gult: < 10 veckor

Rött: > 10 veckor

Nämnd: Bygg- och miljönämnd



Bygg- och miljönämnden - Rättssäkerhet

Bygg- och miljönämndens verksamhet ska utföras rättssäkert och professionellt.

Målkommentar:

Målet är uppfyllt (grönt)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Rättssäkerhet - Överprövade delegationsbeslut	100 %	100 %	100 %	50%	●
Rättssäkerhet - Överprövade nämndsbeslut	100 %	100 %	100 %	50%	●

Indikator 1

Grönt - 100 % (Inga)

Gult: - 99 % (1)

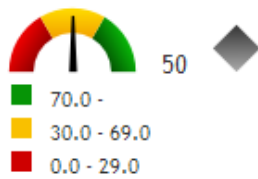
Rött: 0-98 % (2 eller fler)

Indikator 2

Grönt - 100 % (Inga)

Gult: - 99 % (1)

Rött: 0-98 % (2 eller fler)



Bygg- och miljönämnden - God boendemiljö

Bygg- och miljönämnden ska i sin verksamhet eftersträva en mångfasetterad, attraktiv och god boendemiljö.

Målkommentar:

Målet är delvis uppfyllt (gult) Indikatorerna mäts i SCB:s attitydundersökning. Då utbudet av boendeformer inte upplevs som tillfredsställande är inte målet helt uppnått.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Boende - Utbud av boendeformer 18 - 24 år	50	43	43	25%	●
Boende - Utbud av boendeformer 55-64 år	70	61	61	25%	●
Boende - Tryggt boende	3	1	1	50%	●

Indikator 1

Grönt - 50 eller högre

Gult - 47-49

Rött - 46 eller lägre

Indikator 2

Grönt - 70 eller högre

Gult - 68-69

Rött - 67 eller lägre

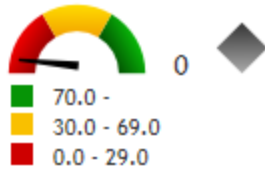
Indikator 3

Grönt - 1-3

Gult - 4-5

Rött 6 eller lägre

Nämnd: Bygg- och miljönämnd



Bygg- och miljönämnden - Bornsjöbygden

Bygg- och miljönämnden ska lyfta fram Bornsjöbygden ur natur-, kultur- och friluftssynpunkt.

Målkommentar:

Målet är ej uppfyllt (rött)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Miljö - Bornsjöbygden	51 %	0 %	0 %	50%	●
Miljö - Bornsjöbygden broschyr	100	50	50	50%	●

Indikator 1

Grönt - 51 % eller högre

Gult - 40-50 %

Rött: 39 % eller lägre

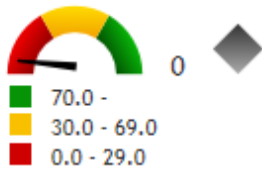
Indikator 2

Grönt - Ja

Gult - år 2014

Rött - år 2015

Nämnd: Bygg- och miljönämnd



Bygg- och miljönämnden - Minskad miljöpåverkan

Bygg- och miljönämndens målsättning är att resultatet av planläggning och andra beslut ska leda till minskad påverkan på miljön.

Målkommentar:

Målet är ej uppfyllt (rött)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Miljö - Dagvatten	100 %	0 %	0 %	50%	●
Miljö - Provtagning Uttran och Flaten	100	50	50	50%	●

Indikator 1

Grönt - 100 %

Gult - Finns i alla nya utom en (99%)

Rött - Saknas i fler än en ny (0-98%)

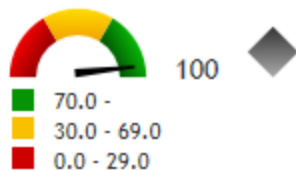
Indikator 2

Grönt: Aktuell rapport finns på hemsidan

Gult: Föregående rapport finns på hemsidan

Rött: Rapporten finns inte på hemsidan

Nämnd: Bygg- och miljönämnd



Bygg- och miljönämnden - Sjöar och vattendrag

Bygg- och miljönämndens målsättning är att kommunens tätortsnära sjöar och vattendrag ska uppfylla EU:s vattendirektiv för god ekologisk och kemisk status år 2021.

Målkommentar:

Målet är uppfyllt (grönt)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Miljö - Fosfor i Uttran och Flaten	44	38	38	50%	●
Miljö - Kväve i Uttran och Flaten	933	671	671	50%	●

Indikator 1

Grönt: <45 kg fosfor/år (Mindre belastning än 45 kg fosfor/år (år 2011)

Gult: +-45 kg fosfor/år (Lika stor belastning som det faktiska värdet år 2011)

Rött: > 45 kg fosfor/år (Större belastning än det faktiska värdet år 2011)

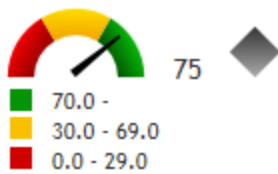
Indikator 2

Grönt: Mindre belastning än 934 kg/kubikmeter vatten (år 2011)

Gult: +-934 kg (Lika stor belastning som det faktiska värdet år 2011)

Rött: > 934 (Större belastning än det faktiska värdet år 2011)

Nämnd: Bygg- och miljönämnd



Bygg- och miljönämnden - Verksamhetens miljöpåverkan

Bygg- och miljönämndens verksamhet ska sträva efter en minskad miljöpåverkan.

Målkommentar:

Målet är uppfyllt (grönt)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Miljö - Resor i tjänsten	50 %	25 %	25 %	50%	●
Miljö - Energirådgivning	2	2	2	50%	●

Indikator 1

Grönt - 50 % eller högre

Gult - 25-49,9 %

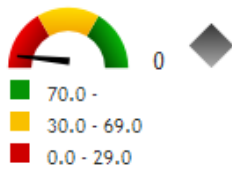
Rött - 24,9 % eller lägre

Indikator 2

Grönt - två nya riktade projekt

Gult - ett nytt projekt

Rött - inget nytt projekt



Bygg- och miljönämnden - Effektiva verktyg

Bygg- och miljönämndens personal ska ha tillgång till effektiva verktyg för lagring och kommunikation.

Målkommentar:

Målet är ej uppfyllt (rött)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Personal - Effektiva verktyg, digitalt arkiv MSB	12	0	0	50%	●
Personal - Effektiva verktyg, tillräckliga resurser	82.80	70.90	70.90	50%	●

Indikator 1

Grönt - 12 meter pappersarkiv eller mer

Gult - 8-11,9 meter pappersarkiv

Rött - 7,9 meter pappersarkiv

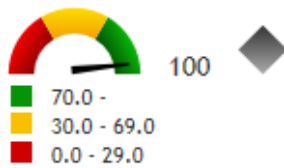
Indikator 2

Grönt - 100 Medarbetarenkätens index på frågan är = genomsnittet eller högre

Gult - 75 Medarbetarenkätens index på frågan är = fem procentenheter upp till genomsnittet

Rött - 50 Medarbetarenkätens index på frågan är = mer än fem procentenheter upp till genomsnittet

Nämnd: Bygg- och miljönämnd



Bygg- och miljönämnden - Kompetens

Bygg- och miljönämnden ska ha personal med rätt kompetens och tydliga utvecklingsmöjligheter.

Målkommentar:

Målet är uppfyllt (grönt)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
MSB - Personal - Medarbetarsamtal	2	2	2	50%	●
Personal - Kompetensutvecklingsplaner	2	2	2	50%	●

Indikator 1

Grönt - Två samtal.

Gult - Ett samtal.

Rött - Inget samtal

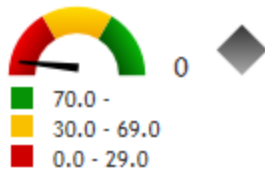
Indikator 2

Grönt = Två gånger.

Gult = En gång.

Rött = Ingen gång

Nämnd: Bygg- och miljönämnd



Bygg- och miljönämnden - Ekonomi i balans

Ekonomi i balans definieras som att Bygg- och miljönämndens resultat följer budget.

Målkommentar:

Målet är ej uppfyllt (rött)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Ekonomi - Följer budget	100 %	96.3 %	96.3 %	100%	●

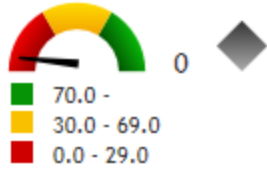
Indikator 1

Grönt - 100 % (Ingen eller positiv avvikelse)

Gult - 99,1-99,9 % (Negativ avvikelse på 0,1-0,9 %)

Rött - 0-99 % (Negativ avvikelse högre än 1 %)

Nämnd: Bygg- och miljönämnd



Bygg- och miljönämnden - Prognossäkerhet

Bygg- och miljönämnden ska ha en god prognossäkerhet.

Målkommentar:

Målet är ej uppfyllt (rött)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Ekonomi - Prognossäkerhet	100 %	96.3 %	96.3 %	100%	●

Indikator 1

Grönt - Utfallet är lika eller bättre än prognos, 100 %

Gult - Utfallet är högst 1 % sämre än prognos, 99-99,9 %

Rött - Utfallet är mer än 1 % sämre än prognos, 0-98,9 %

Medborgare - Perspektiv

Kommentar

1 Övergripande mål - Tillgänglighet

Salems kommun ska ta tillvara den lilla kommunens fördelar för att med närhet, tillgänglighet och effektivitet skapa förtroende.

Kommentar

Bygg- och miljönämnden - Servicenivå

Bygg- och miljöenhetens verksamhet ska präglas av god tillgänglighet och god service.

Kommentar

Indikator/Indikatorer	Utfall	Mål 2013
Tillgänglighet/kommunikation - Telefon	75%	90,00%

Kommentar: Genomsnittlig svarsprocent bygglov- och miljö ger 75% (lägre än 80 %). Ej accepterat värde.

MSB - Enkäter ranking av bygg- och miljöenheten	10,00	10,00
---	-------	-------

Kommentar: SCB:s medborgarenkät ger plats bättre än 10. SCB:s företagsenkät ger plats 26. Företagsenkäten är statistiskt osäker p.g.a. få svarande och ingår inte i redovisningen(föregående år var Salem på plats 1 i Sverige i denna mätning). Målvärde uppnått.

Tillgänglighet/kommunikation - E-post	100,00%	90,00%
---------------------------------------	---------	--------

Kommentar: För bygglov- och miljö gav serviceenkäten betyg 100% tillgänglighet. Målvärde uppnått.

MSB - Handläggningstider BOM	8,00	8,00
------------------------------	------	------

Kommentar: Målvärdet 8 veckor uppnått för inkommande ansökningar och anmälningar. Klagomålsärenden ingår ej i mätningen.

2 Övergripande mål - Trygghet

Salem ska vara en av Sveriges tryggaste kommuner med en välfärdsservice över genomsnittet i Stockholms län.

Kommentar

Bygg- och miljönämnden - Rättssäkerhet

Bygg- och miljönämndens verksamhet ska utföras rättssäkert och professionellt.

Kommentar

Indikator/Indikatorer	Utfall	Mål 2013
-----------------------	--------	----------

Rättssäkerhet - Överprövade nämndsbeslut	100,00%	100,00%
--	---------	---------

Kommentar: Antalet överprövade delegationsbeslut som avvisas i överinstanserna på grund av formaliafel eller fel i myndighetsutövningen ska vara noll=100 %.

Rättssäkerhet - Överprövade delegationsbeslut	100,00%	100,00%
---	---------	---------

Kommentar: Antal överprövade nämndbeslut som avvisas i överinstanserna på grund av formaliafel eller fel i myndighetsutövningen ska vara noll=100 %.

Miljö - Perspektiv

Kommentar

4 Övergripande mål - Boendemiljö

Salems kommun ska erbjuda en av Södertörns bästa boendemiljöer.

Kommentar

Bygg- och miljönämnden - God boendemiljö

Bygg- och miljönämnden ska i sin verksamhet eftersträva en mångfasetterad, attraktiv och god boendemiljö.

Kommentar

Indikator/Indikatorer	Utfall	Mål 2013
Boende - Tryggt boende	1,00	3,00
Kommentar: SCB-enkäten ska visa att Salems kommun är bland topp tre bland Södertörnskommunerna när det gäller trygghet och andra boendekvaliteter. Målvärdet uppnått.		
Boende - Utbud av boendeformer 55-64 år	61,00	70,00
Kommentar: Mäts i SCB:s attitydundersökning vartannat år med frågan: "Hur ser du på utbudet av olika typer av boendeformer (hyres-, bostadsrätt och småhus)?" Svar från de i åldrarna mellan 55-64 år. Målvärdet inte uppnått.		
Boende - Utbud av boendeformer 18 - 24 år	43,00	50,00
Kommentar: Mäts i SCB:s attitydundersökning vartannat år med frågan: "Hur ser du på utbudet av olika typer av boendeformer (hyres-, bostadsrätt och småhus)?" Svar från de i åldrarna mellan 18-24 år. Målvärdet inte uppnått.		

5 Övergripande mål - Hållbar miljö

Salems kommun ska ta sitt ansvar för utvecklingen mot en allt mer hållbar miljö.

Bygg- och miljönämnden - Bornsjöbygden

Bygg- och miljönämnden ska lyfta fram Bornsjöbygden ur natur-, kultur- och friluftssynpunkt.

Kommentar

Indikator/Indikatorer	Utfall	Mål 2013
Miljö - Bornsjöbygden broschyr	50	100
Kommentar: Broschyr togs inte fram 2013 p.g.a. uteblivna sponsorer. Nytt försök görs 2014. Arbetet delvis påbörjat.		

Miljö - Bornsjöbygden	0,00%	51,00%
-----------------------	-------	--------

**Kommentar: Frågan aktualiseras inför SCB:s mätning 2015.
Mätvärdet inte uppnått.**

Bygg- och miljönämnden - Minskad miljöpåverkan

Bygg- och miljönämndens målsättning är att resultatet av planläggning och andra beslut ska leda till minskad påverkan på miljön.

Indikator/Indikatorer	Utfall	Mål 2013
-----------------------	--------	----------

Miljö - Dagvatten	0,00%	100,00%
-------------------	-------	---------

Kommentar: Alla nya påbörjade detaljplaner har föreskivet LOD som bestämmelse men ingen reglerar begränsning av hårdgjord yta. En parameter saknas. Målvärdet inte uppnått.

Miljö - Provtagning Uttran och Flaten	50,00	100,00
---------------------------------------	-------	--------

Kommentar: Uttran och Flaten ska även fortsättningsvis provtas enligt framarbetat provtagningsprogram. Resultatet i form av en lättläst årsrapport ska redovisas på kommunens hemsida från februari 2014. Ej accepterat värde för 2013.

Bygg- och miljönämnden - Sjöar och vattendrag

Bygg- och miljönämndens målsättning är att kommunens tätortsnära sjöar och vattendrag ska uppfylla EU:s vattendirektiv för god ekologisk och kemisk status år 2021.

Kommentar

Indikator/Indikatorer	Utfall	Mål 2013
-----------------------	--------	----------

Miljö - Fosfor i Uttran och Flaten	38,00	44,00
------------------------------------	-------	-------

Kommentar: Belastningen från Flatenån till Uttran av fosfor i kg/år skall minska från 2011 års värde (44 kg fosfor/år). Målet är uppnått.

Miljö - Kväve i Uttran och Flaten	671,00	933,00
-----------------------------------	--------	--------

Kommentar: Belastningen från Flatenån till Uttran av kväve i kg/år skall minska från 2011 års värde (934 kg kväve/år).Målet är uppnått.

Bygg- och miljönämnden - Verksamhetens miljöpåverkan

Bygg- och miljönämndens verksamhet ska sträva efter en minskad miljöpåverkan.

Kommentar

Indikator/Indikatorer	Utfall	Mål 2013
-----------------------	--------	----------

Miljö - Resor i tjänsten	25,00%	50,00%
--------------------------	--------	--------

Kommentar: Hälften av målet uppnått.

Miljö - Energirådgivning	2,00	2,00
--------------------------	------	------

Kommentar: Information om energirådgivningen finns på hemsidan. Minst två riktade projekt skall genomföras. Målet är uppnått.

Medarbetare - Perspektiv

Kommentar

7 Övergripande mål - Attraktiv arbetsgivare

Salems kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.

Bygg- och miljönämnden - Kompetens

Bygg- och miljönämnden ska ha personal med rätt kompetens och tydliga utvecklingsmöjligheter.

Kommentar

Indikator/Indikatorer	Utfall	Mål 2013
-----------------------	--------	----------

MSB - Personal - Medarbetarsamtal	2,00	2,00
-----------------------------------	------	------

Kommentar: 2 medarbetarsamtal har hållits under året. Målet är uppnått.

Personal - Kompetensutvecklingsplaner	2,00	2,00
---------------------------------------	------	------

Kommentar: Uppföljning har gjorts vid medarbetarsamtalet. Målet är uppnått.

Bygg- och miljönämnden - Effektiva verktyg

Bygg- och miljönämndens personal ska ha tillgång till effektiva verktyg för lagring och kommunikation.

Indikator/Indikatorer	Utfall	Mål 2013
-----------------------	--------	----------

Personal - Effektiva verktyg, digitalt arkiv MSB	0,00	12,00
--	------	-------

Kommentar: Arbetet med digitala arkivet påbörjas först 2014. Ej accepterat värde.

Personal - Effektiva verktyg, tillräckliga resurser	70,90	100,00
---	-------	--------

Kommentar: Enligt medarbetarenkäten om HME, Hållbart Medarbetar Engagemang ger för BoM och Pex ett index på 70,9. MSB index är 76,2. Målet endast delvis uppnått. Gränsvärde för uppnått värde är 71,2.

Ekonomi - Perspektiv

Kommentar

9 Övergripande mål - Stabil ekonomi

Salems kommun ska ha en stabil ekonomi.

Kommentar

Bygg- och miljönämnden - Ekonomi i balans

Ekonomi i balans definieras som att Bygg- och miljönämndens resultat följer budget.

Kommentar

Indikator/Indikatorer	Utfall	Mål 2013
Ekonomi - Följer budget	3,80%	100,00%

Kommentar: Året resultat visar ett underskott om 75 tkr= 3,7%. Över 1% är ej accepterat värde.

Bygg- och miljönämnden - Prognossäkerhet

Bygg- och miljönämnden ska ha en god prognossäkerhet.

Indikator/Indikatorer	Utfall	Mål 2013
Ekonomi - Prognossäkerhet	100%	100%

Kommentar: Delårsrapportering visade en hållbar budget. Målet uppfyllt.

Årsbokslut 2013

Nämnd: Revisorsnämnden
 Ordförande: Carl Danielsson (S)
 Verksamhet: Kommunens revisorer

Drift

tkr, vänt tecken

Konto	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föreg år	Avvikelse budget
5 Kostnader för arbetskraft	-63	-108	-56	7	52
7 Övriga verksamhetskostnader	-522	-509	-533	-11	-24
9 Interna kostnader	-1	-2	-1	0	1
KOSTNADER	-587	-619	-590	-3	29
Totalt	-587	-619	-590	-3	29

Verksamhetsbeskrivning

Kommunfullmäktige har valt sju ordinarie revisorer. De förtroendevalda revisorerna anlitar revisionsbiträde från PwC. Kommunens revisorer ska enligt kommunallagen årligen granska all verksamhet inom nämndernas verksamhetsområden. De ska pröva om verksamheten har utövats på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt (förvaltningsrevision). Vidare ska revisorerna granska om räkenskaperna är rättvisande och om den kontroll som görs inom nämnderna är tillräcklig (redovisningsrevision).

Målgrupper

Revisionen är ett kommunaldemokratiskt kontrollorgan, som arbetar på fullmäktiges uppdrag. I och med detta är målgruppen kommunens invånare. Målsättningen med vårt arbete är att genom revision främja ändamålsenlighet, effektivitet, rättvisande räkenskaper och god intern kontroll.

Insatser/Utbud

Verksamhetsstatistik	2009	2010	2011	2012	2013
Antal granskningar	7	7	7	7	7
Därav förvaltningsrevision (FR)	4	4	4	4	4
Därav redovisningsrevision (RR)	3	3	3	3	3

Genomförda granskningar ligger i kostnadsintervallet 40 – 90 tkr.

Utifrån övergripande målsättning samt genomförd väsentlighets- och riskanalys utarbetas en årlig revisionsplan som innehåller olika projekt.

Antal tjänster

Ingen anställd personal, utan endast köpta konsulttjänster.

Internkontroll

Det är nämnderna som, enligt kommunallagen, har ansvar för den interna kontrollen. Revisionens uppgift är att årligen pröva om den interna kontrollen är tillräcklig, dvs om det finns ett fungerande system för detta.

Revisionen genomför även årliga stickprovsmässiga granskningar av intern kontroll. Detta för att identifiera eventuella svagheter i tillämpade rutiner samt att följa upp hur olika nämnder/förvaltningar arbetar med sina planer för intern kontroll.

Viktiga händelser under 2013

Verksamheten under året har genomfört i enlighet med fastställd revisionsplan, som upprättats i samråd med kommunfullmäktiges presidium. Följande granskningar har genomförts:

- Årsredovisning inkl delårsrapport
- Ansvarsutövande
- Kompetens- och personalförsörjning
- Styrning och uppföljning av avtal med externa utförare
- Barn med behov av särskilt stöd
- Borgensåtaganden
- Intern kontroll

Vidare har uppföljningar av tidigare granskningar genomförts.

Ekonomiska förutsättningar

Drift

Verksamheten visar på ett budgetöverskott för 2013 på 29 tkr, vilket hänför sig till lägre kostnader för kurser, konferenser och förtroendevaldas arvoden än vad som budgeterades.

Investeringar/överföringar

Inte aktuella investeringar/överföringar.

Årsbokslut 2013

Nämnd: Överförmyndarnämnden

Ordförande: Gunny Jörlén (C)

Verksamhet: Överförmyndarenheten

Drift

tkr, vänt tecken

Konto	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föreg år	Avvikelse budget
3 Intäkter	96	75	97	2	22
9 Interna intäkter		25	48	48	23
INTÄKTER	96	100	145	50	45
4 Kostnader/Utgifter	-16			16	
5 Kostnader för arbetskraft	-816	-869	-883	-68	-15
6 Övriga verksamhetskostnader	-5	-4	-4	1	0
7 Övriga verksamhetskostnader	-20	-74	-61	-42	13
9 Interna kostnader	-12		-1	12	-1
KOSTNADER	-869	-947	-949	-81	-2
Totalt	-773	-847	-804	-31	43

Verksamhetsplan 2013

Vision 2020

Salem är den nära kommunen. Här är det bra att växa upp och bo under hela livet. Det är nära till naturen, nära till goda kommunikationer, nära dialog mellan boende och alla som arbetar för dem. Vi tar tillvara den lilla kommunens fördelar, skapar god miljö och trygghet med kvalitet och stabil ekonomi.

Våra främsta kännetecken är skolor med bra resultat och trivsel, aktiva småföretag, ett berikande föreningsliv och en välfärd där ingen lämnas utanför. Samarbete, tillgänglighet, engagemang och nytänkande är värdeord för kommunens arbete.

Verksamhetsbeskrivning

Målgrupper: Äldre, funktionshindrade, psykiskt sjuka, barn samt ensamkommande barn.

Insatser/utbud: Nämndens främsta uppgift är att utöva tillsyn över förmynderskap, godmanskap och förvalterskap i Salems kommun, samt samtycka till vissa åtgärder, t.ex fastighetsförsäljningar och arvskiften. Nämnden utreder även behov av och ansöker om god man/förvaltare hos tingsrätten samt ansvarar för rekrytering av ställföreträdare till dessa uppdrag. Ställföreträdarnas till stor del ideella arbete har stor betydelse för samhället och

skulle innebära betydande kostnader för kommunen om det ideella arbetet skulle ersättas med tjänstemän.

Antal tjänster: 1 st handläggare

Internkontroll: Kontroll av arvoden, kontroll av gode män hos polisen och kronofogden, kontroll att utbildningar har prioriterats under året.

Viktiga händelser under 2013: Nämnden har genomfört en godmansträff för samtliga ställföreträdare. Handläggaren har deltagit på tre nätverksträffar samt utbildning gällande överförmyndarfrågor. Ordföranden och handläggaren har deltagit på konferens anordnad av FSÖ samt på två länsmöten. SKL har tagit fram en nationell utbildning för gode män för ensamkommande barn så att alla får en likvärdig utbildning.

Ekonomiska förutsättningar

Drift:

Utfallet för 2013 visar ett litet överskott på 43 tkr.

Nämndens budget består till största delen av medel för arvode till gode män och förvaltare. I samband med granskning av ställföreträdarens redovisning över förvaltningen av huvudmannens tillgångar beviljas arvode till ställföreträdaren. Huvudregeln är att huvudmannen själv står för arvodet till sin gode man/förvaltare. Bestämmelser i föräldrabalken samt SKL:s och nämndens riktlinjer avgör när kommunen ska gå in och stå för betalningen. Arvodet till ställföreträdarna är baserade på prisbasbeloppet. Höjning av prisbasbeloppet innebär alltid en ökning av kostnaderna för arvoden. Om trenden fortsätter att fler personer med låg inkomst och utan tillgångar får god man kommer kommunens kostnader för gode männen arvide att fortsätta öka. Eftersom nämnden inte kan påverka rätten eller behovet av god man är möjligheten att påverka denna utgiftsökning liten. I övrigt finns medel budgeterade för arvoden till förtroendevalda samt för utbildning av gode män, litteratur etc. Handläggaren som bemannar överförmyndarnämndens kansli tillhör personalenheten och belastar därför inte nämndens budget.

Investeringar: Inte aktuellt

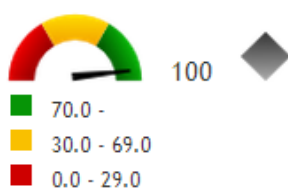
Överföringar: Inte aktuellt

Måluppföljning 2013

Övergripande mål - Trygghet

Salem ska vara en av Sveriges tryggaste kommuner med en välfärdsservice över genomsnittet i Stockholms län.

Nämnd: Överförmyndarnämnd



Överförmyndarnämnden - Rättssäker handläggning

Huvudmännen ska kunna känna sig trygga i att deras ekonomi och personliga situation handläggs rättssäkert och i övrigt i korrekt av både överförmyndarnämnden och ställföreträdarna

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Öf - Kontroll av ställföreträdare	100 %	100 %	100 %	50%	●
Öf - Djupgranskning av årsräkningar	10 %	10 %	10 %	50%	●

Indikator: Kontroll av ställföreträdarna

Beskrivning: Kontroll av ställföreträdarna görs i kronofogdens register och polisens belastningsregister vart annat år efter första uppdragets förordnande.

Instruktion:

Grönt - 100 % av ställföreträdarna är kontrollerade

Gult - 90-99 % av ställföreträdarna är kontrollerade

Rött - Färre än 90 % av ställföreträdarna är kontrollerade

Indikator: Djupgranskning av årsräkningar

Beskrivning: 10% av årsräkningarna ska djupgranskas varje år

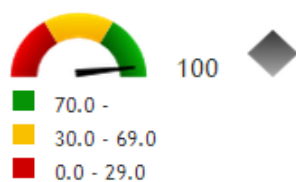
Instruktion:

Grönt - 10 % av årsräkningarna är djupgranskade

Gult - 9 % av årsredovisningarna är djupgranskade

Rött - 8 % av årsredovisningarna är djupgranskade

Nämnd: Överförmyndarnämnd



Överförmyndarnämnden - Granskning av årsredovisningar

Granskning av årsredovisningarna sker inom rimlig tid

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Öf - Granskning av årsredovisningar	91 %	91 %	91 %	100%	●

1 rader. [Visa rader i Excel.](#)

Indikator: Granskning av årsredovisningar

Beskrivning: 90 % av alla fullständiga inlämnade årsredovisningar ska vara granskade före den 30 juni varje år.

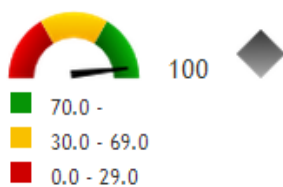
Instruktion:

Grönt - Över 90 % eller fler är granskade

Gult - 70-90 % är granskade

Rött - Mindre än 70 % granskade

Nämnd: Överförmyndarnämnd



Överförmyndarnämnden - Utbildning och information

Ställföreträdarna är utbildade och informerade om sitt uppdrag-Nämndsmål-Överförmyndarnämnden

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Öf - Erforderligt stöd till ställföreträdarna	8	8	8	50%	●
Öf - Utbildning och information	3	3	3	50%	●

Indikator: Ställföreträdarna är utbildade och informerade om sitt uppdrag

Beskrivning:

- de nya ställföreträdarna ska erbjudas introduktionsutbildning
- samtliga ställföreträdare ska bjudas in till en godmansträff per år
- samtliga ställföreträdare ska få två Nyhetsbrev per år.

Instruktion:

Grönt - Samtliga punkter uppfyllda

Gult - Två punkter uppfyllda

Rött - En punkt uppfyllt

Indikator: Erforderligt stöd till ställföreträdarna

Beskrivning: Ställföreträdarna fyller i en enkät en gång per år gällande tillgänglighet, förtroende och information.

Instruktion:

Grönt - Det genomsnittliga resultatet är 8 eller mer

Gult - Det genomsnittliga resultatet är 6-8

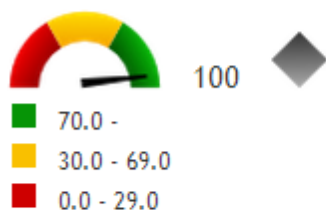
Rött - Det genomsnittliga resultatet är 6 eller mindre

Målet är uppfyllt

Ekonomi - Perspektiv

Salems kommun ska ha en stabil ekonomi.

Nämnd: Överförmyndarnämnd



Överförmyndarnämnden - Ekonomiskt resultat

Nämndens ekonomiska resultat ska följa fastställd budget

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Ekonomi - Följer budget	100 %	100 %	100 %	100%	●

Beskrivning: Ekonomi i balans definieras som att kommunens/nämndens resultat följer budget.

Kommunens/nämndens helårsresultat i förhållande till budget följs upp av nämnd. Siffror finns att hämta via årsredovisningen. Avvikelsen mellan budget och utfall ska divideras med budget. Positiv avvikelse över 0 % ska anges såsom exemplet: Positiv avvikelse 3,4 % = 103,4 % som utfall.

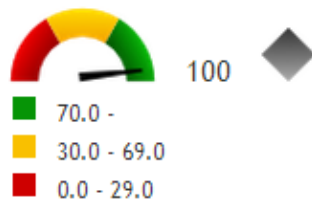
Instruktion:

Grönt - 100%

Gult - 99,1-99,9%

Rött - 0-99%

Nämnd: Överförmyndarnämnd



Överförmyndarnämnden - Prognossäkerhet

Nämndens prognossäkerhet

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Ekonomi - Prognossäkerhet	100 %	100 %	100 %	100%	●

Indikator: Ekonomi - Prognossäkerhet

Beskrivning: Hög prognossäkerhet definieras som att kommunens/nämndens helårsprognos första kvartalet stämmer med årsbokslut. (Utfall minus prognos delat med budgeterad summa nettokostnader)
Bättre än prognos över 0 % ska anges såsom exemplet: Positiv avvikelse 3,4 % = 103,4 % som utfall.

Instruktion:

Grönt - 100%

Gult - 99-99,9%

Rött - 0-98,9%

Målet är uppfyllt

Årsbokslut 2013

Nämnd: Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande: Anders Forsberg (M)

Verksamhet: Kultur- och fritidsförvaltningen

Drift

tkr, vänt tecken

Konto	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föreg år	Avvikelse budget
3 Intäkter	544	481	547	3	66
9 Interna intäkter	4		26	22	26
INTÄKTER	548	481	573	25	92
4 Kostnader/Utgifter	-4 485	-4 542	-4 472	13	70
5 Kostnader för arbetskraft	-7 450	-7 432	-7 463	-12	-30
6 Övriga verksamhetskostnader	-1 582	-1 393	-1 221	361	172
7 Övriga verksamhetskostnader	-402	-266	-445	-43	-179
8 Finansiella intäkter och kostnader			-2	-2	-2
9 Interna kostnader	-117	-95	-37	80	58
KOSTNADER	-14 037	-13 728	-13 640	398	88
Totalt	-13 489	-13 247	-13 067	422	180

Investeringar

tkr, vänt tecken

	Utfall 2012	Bud get 2013	Utfall 2013	Avvike lse föreg år	Avvike lse budget
Alla projekt	-225	-70	-70	155	-0
4401 KoF. Ny- och återanskaffning av inventarier		-70	-70	-70	-0
Projekt saknas	-225			225	

Drift per block tkr, vänt tecken

	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föreg år	Avvikelse budget
4 Kultur och Fritid	-13 489	-13 247	-13 067	422	180
40 Kultur och fritid	-287	-279	-255	32	24
41 Kultur och fritid förvaltning	-13 202	-12 968	-12 812	390	157
411 Kultur och Fritidsförvaltningen	-13 202	-12 968	-12 812	390	157
4111 Kultur och fritidsenheten	-5 922	-5 826	-5 860	62	-34
4112 Fritidsgårdsverksamheten	-3 873	-3 733	-3 658	215	75
4113 Biblioteksenheten	-3 408	-3 409	-3 294	114	115

Verksamhetsplan 2013

Vision 2020

Salem är den nära kommunen. Här är det bra att växa upp och bo under hela livet. Det är nära till naturen, nära till goda kommunikationer, nära dialog mellan boende och alla som arbetar för dem. Vi tar tillvara den lilla kommunens fördelar, skapar god miljö och trygghet med kvalitet och stabil ekonomi.

Våra främsta kännetecken är skolor med bra resultat och trivsel, aktiva småföretag, ett berikande föreningsliv och en välfärd där ingen lämnas utanför. Samarbete, tillgänglighet, engagemang och nytänkande är värdeord för kommunens arbete.

Verksamhetsbeskrivning

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för: Biblioteksverksamhet på Salems Bibliotek, Fritidsgården Huset, Fritidsfältverksamhet på grundskolor och på fritiden, Stöd till föreningar, Allmän kulturverksamhet, Salems Ungdomsråd, Idrottsanläggningar/Lokaluthyrning, Idrottslyftet, Tillsyn och driftsansvar för fritids- och idrottsanläggningar: Avtal med Medley AB om Säby Sporthall, Rönninge Salem Fotboll om bollplaner, Salems Ishalls AB om ishallen, Salems IF: Möllebadet och Skogsängshallen, Salems Hembygdsförening: Villa Skönvik, Seniornet Salem: seniorordatortek, Rönninge Cykelförening BMX-bana.

Målgrupper: Kultur- och fritidsnämndens verksamheter riktar sig till alla åldrar och målgrupper. Särskilt prioriterade är barn- och ungdom samt funktionshindrade. Biblioteket arbetar mot alla åldrar, men har särskild prioritering mot barn och unga bl a genom särskilda barn- och ungdomsbibliotekarier. Fritidsgården Huset arbetar med inriktning på ungdomar 10-12 år för eftermiddagsverksamheten, 13-18 år för kvällsverksamheten. Fritidsfältverksamheten mot ungdomar i riskzon. Allmän kulturverksamhet är inriktad mot barn- och ungdomar. Kommunens föreningsstöd är prioriterat mot barn- och ungdomar 5-20 år.

Antal årsarbetare: 12,6 st. Fördelat på 2,1 st kultur- och fritidsenheten 5.0 st biblioteket och 5,5 st fritidsgårdsverksamheten. Ca lika många arbetar inom olika entreprenörer knutna via avtal

till kultur- och fritidsverksamheten.

Intern kontroll: Kultur- och fritidsförvaltningen har enligt internkontrollplanen för 2013 utfört kontroll av följande områden:

● Kontroll av god redovisningsed		UA
● Kontroll av kundfakturor/utbetalningar	UA	
● Kontroll av upphandling/inköp		UA
● Kontroll av entreprenadavtal	UA	
● Kontroll av biblioteksdata- och lokalbokningssystem		UA
● Kontroll av konstsamlingen	UA	
● Kontroll av kontanthantering	UA	
● Kontroll av underlag för föreningsbidrag	UA	
● Kontroll av diarietförteckning	UA	
● Kontroll av lager, svinn		UA
● Stöldrutin	UA	
● Kontroll av fältverksamhet	UA	

Viktiga händelser

*Fritidsgården har genomfört en enkätundersökning bland besökare gällande aktiviteter, trivsel och trygghet på fritidsgården.

*En talangjakt har genomförts på Murgrönan.

*Fritidsfältarna har varit aktiva i arbetet med drogvaneundersökningen samt återkopplat till de ungdomarna som svarat.

*Biblioteket fick 60 tkr i statsbidrag för barn- och ungdomslitteratur från Statens Kulturråd.

*Utbildning av läsombud på äldreboende och boende för funktionshindrade i samarbete med Regionbiblioteket och socialförvaltningen.

*Upphandling av tidskriftsleverantör i samarbete med Tälje inköp. Upphandlingen innebar byte av tidskriftsleverantör.

*Biblioteket firade en världsbokvecka i samband med världsbokdagen 23 april med författarbesök, boktips och bokbytbord.

*Julkalender på hemsidan med inspelade boktips från personal, politiker och biblioteksbesökare.

*2013 års kulturstipendiat blev Svenerik Olsson, konstnär mm.

*2013 års idrottsstipendiat blev Tobias Lindström, Salems IF

*30-31 mars arrangerade Salems IF Innebandy-SM för 16-18 år i Skogsängshallen.

*Förhandling om avtal med ny driftsentreprenör för ishallen har genomförts. Kontakter med andra aktörer har tagits, Salems Ishalls AB valde att fortsätta ansvara för driften av ishallen.

*Upphandling av ny driftsentreprenör för drift och tillsyn av Säby Sim- och sporthall har genomförts tillsammans med Telge Inköp, Medley AB vann upphandlingen.

*Rönninge Show Chorus uppmärksammades då de blev världsmästare bl a med banderoller i

Rönninge C och på motorvägsskylten.

*Uppmärksammandet av att Salems kommun firar 30 år som egen kommun genomfördes inför kommunfullmäktiges möte 2013-02-28. Då Christian Öhlin, Hans Jörlén och Björn Möllersten, alla politiska aktörer i samband med att Salem blev egen kommun, intervjuades av Kultur- och fritidschef Rolf Johanson.

*Kultur- och fritidsenheten, fritidsgården och biblioteket har deltagit i "Min fritid", en mäsas med fritidsutbud för funktionsnedsatta ungdomar, anordnad av sex st Södertörnskommuner.

*I januari startades "Drive in -fotboll" i Skogsängshallen på fredagskvällar. Det är ett öppet hus för de ungdomar som vill spela spontanfotboll. Två st ledare har anställts som sköter verksamheten. Totalt ca 1000 st deltagande spelare och åskådare under våren 2013.

Ekonomiska förutsättningar

Drift: Kultur- och fritidsnämnden uppvisar ett resultat per 2013-12-31 på + 180 tkr. Avvikelsen kommer från biblioteket och fritidsgårdsverksamheten. Generellt ligger intäkterna högre än budget, vilket bla kommer från bidrag från Försäkringskassa o dyl. I övrigt kommer avvikelsen från personalvakanser under senare delen av 2013, främst på biblioteket.

Enheternas resultat:

Biblioteket + 115 tkr

Fritidsgården + 75 tkr

Kultur- och fritidsenheten -10 tkr

Jämfört med 2012 är resultatet + 422 tkr. Kultur- och fritidsnämnden erhölet ett anpassningsprogram för 2013 motsvarande ca 400 tkr. Fr o m febr 2013 har Rönninge Ungdomscafé att läggas ned, samt Salems Ungdomsråds anslag för "Snabba pengar till unga" att minskas med hälften. I övrigt mindre besparingar för varje enhet.

Investeringar: Avvikelse i investeringsbudget 0 tkr 2012 var resultatet + 45 tkr

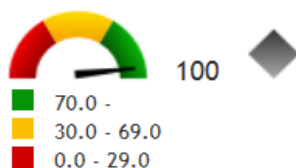
Överföringar: Inget förslag.

Måluppföljning 2013

Medborgare - Perspektiv

1. Övergripande mål - Tillgänglighet

Salems kommun ska ta tillvara den lilla kommunens fördelar för att med närhet, tillgänglighet och effektivitet skapa förtroende.



Kultur- och fritidsnämnden - Tillgänglighet

Kommunens fritidsanläggningar skall vara utrustade så att alla grupper av människor kan använda dem, främst barn och unga.

Målkommentar:

Samtliga indikatorer har uppnåtts. I enkäterna visar många att man tycker det är en bra verksamhet som är lätt att få kontakt med. Besöksiffrorna visar även de att det är en god tillgänglighet.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Trygghet/Välfärd - Besök på fritidsgård	19701	20400	20400	25%	●
Välfärd - Besök bibliotek	169001	176353	176353	25%	●
Välfärd - Enkät biblioteket	85.1 %	93 %	93 %	25%	●
Tillgänglighet - Idrottsanläggningar	66.1 %	81 %	81 %	25%	●

*Besök på fritidsgård

Beskrivning

Besök på fritidsgården under ett år.

Instruktion

Grönt - 19 701 st besök/år eller fler Gult - 18 700-19 700 st besök/år Rött - 18 699 st besök/år eller mindre

Besök Bibliotek*Beskrivning**

Besök på biblioteket, webben samt digital katalog.

Instruktion

Grönt - 169 001 st besök/år eller fler Gult - 160 001-169 000 st besök/år Rött - 160 000 st besök/år eller mindre

Enkät Bibliotek*Beskrivning**

Bibliotekets enkätfråga om hur nöjd man är med mediabeståndet. Mäts vartannat år.

Instruktion

Grönt - 85,1 % eller högre Gult - 80-85 % Rött - 79,99 % eller lägre

Idrottsanläggningar*Beskrivning**

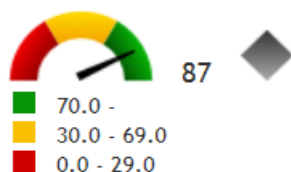
Enkätfråga om tillgänglighet hos de som är i idrottshallarna årligen.

Instruktion

Grönt - 66,1 % eller högre Gult - 62-66 % Rött - 61,9 % eller lägre

2 . Övergripande mål - Trygghet

Salem ska vara en av Sveriges tryggaste kommuner med en välfärdsservice över genomsnittet i Stockholms län.



Kultur- och fritidsnämnden - Trygghet

Fritidsgårdar och fritidsfältare skapar en meningsfull fritid, vilket i sin tur skapar trygghet för ungdomar och övriga medborgare.

Målkommentar:

Samtliga indikatorer är uppnådda. Fritidsfätande - kontakter med unga visar en mindre avvikelse och når ej grön nivå. Sammantaget visar indikatorerna att barn och unga känner trygghet. Detta visas bla på enkätresultat, att man har aktiv kontakt med fritidsfältare samt att man besöker fritidsgården.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Trygghet - Enkät unga KoF	80.1 %	87 %	87 %	25%	●
Trygghet - Fältstatistik unga	6601	6555	6555	25%	●
Trygghet - Fältstatistik vuxna	281	489	489	25%	●
Trygghet/Välfärd - Besök på fritidsgård	19701	20400	20400	25%	●

*Enkät Unga KOF

Beskrivning

Enligt årligt genomförd enkät för besökande på Fritidsgården Huset samt Drogvaneundersökningen ska minst 85 % känna sig trygga utomhus i kommunen och på fritidsgården på sin fritid.

Instruktion

Grönt - 80 % eller högre Gult - 76-79,99 % Rött - 75,99 % eller lägre

Fältstatistik unga*Beskrivning**

Aktiva kontakter med unga under fältning samt nätfältning.

Instruktion

Grönt - över 6 600 st kontakter/år Gult - 6 301-6 599 st kontakter/år Rött - 6 300 st kontakter/år eller lägre

Fältstatistik vuxna*Beskrivning**

Ungas aktiva kontakter med vuxna via fältstatistik.

Instruktion

Grönt - 281 st kontakter/år eller mer Gult - 271-280 st kontakter/år Rött - 269 st kontakter eller mindre

Besök fritidsgård*Beskrivning**

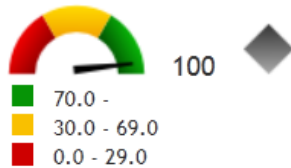
Besök på fritidsgården under ett år.

Instruktion

Grönt - 19 701 st besök/år eller fler Gult - 18 700-19 700 st besök/år Rött - 18 699 st besök/år eller mindre

Kultur- och fritidsnämnden - Valfärdsservice

Kultur- och fritidsnämnden ska erbjuda verksamhet med bibliotek, föreningsliv, kultur, fritidsgårdar och idrottsanläggningar som ger en meningsfull och aktiv fritid.



Kultur- och fritidsnämnden - Valfärdsservice

Kultur- och fritidsnämnden ska erbjuda verksamhet med bibliotek, föreningsliv, kultur, fritidsgårdar och idrottsanläggningar som ger en meningsfull och aktiv fritid.

Målkommentar:

Resultatet av indikatorerna visar att alla åtta indikatorerna är uppnådda; besök Medley, föreningsliv aktiviteter och medlemmar, besök kulturevenemang, besök fritidsgård, utlån bibliotek, besök bibliotek, enkät bibliotek. Detta visar att den verksamhet som erbjudits innevånarna, främst för barn och unga har upplevts positiv och meningsfull.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Trygghet/Valfärd - Besök på fritidsgård	19701	20400	20400	13%	●
Valfärd - Utlån bibliotek	103501	105236	105236	13%	●
Valfärd - Besök bibliotek	169001	176353	176353	13%	●
Valfärd - Enkät biblioteket	85.1 %	93 %	93 %	13%	●
Valfärd - Besök på kulturevenemang	6601	7171	7171	13%	●
Valfärd - Föreningsliv deltagare	85001	89308	89308	13%	●
Valfärd - Föreningsliv medlemmar	1901	2319	2319	13%	●
Valfärd - Besök Medley	89000	110704	110704	13%	●

*Besök - fritidsgård

Beskrivning

Besök på fritidsgården under ett år.

Instruktion

Grönt - 19 701 st besök/år eller fler Gult - 18 700-19 700 st besök/år Rött - 18 699 st besök/år eller mindre

*Utlån Biblioteket

Beskrivning

Utlån på biblioteket per år.

Instruktion

Grönt - 103 501 st utlån/år eller mer Gult - 98 001-103 500 st utlån/år Rött - 98 000 st utlån/år eller mindre

*Besök biblioteket

Beskrivning

Besök på biblioteket, webben samt digital katalog.

Instruktion

Grönt - 169 001 st besök/år eller fler Gult - 160 001-169 000 st besök/år Rött - 160 000 st besök/år eller mindre

*Enkät biblioteket

Beskrivning

Bibliotekets enkätfråga om hur nöjd man är med mediabeståndet. Mäts vartannat år.

Instruktion

Grönt - 85,1 % eller högre Gult - 80-85 % Rött - 79,99 % eller lägre

*Besök kulturevenemang

Beskrivning

Besök på samtliga av kommunen anordnade kulturevenemang.

Instruktion

Grönt - 6 601 st besök/år Gult - 6 201-6 600 st besök/år Rött - 6 200 st besök/år

*Föreningsliv deltagare

Beskrivning

Antal deltagare per år i åldern 5-20 år i kommunens olika registrerade föreningar.

Instruktion

Grönt - 85 001 st deltagare/år eller fler Gult - 80 001-85 000 st deltagare/år Rött - 80 000 st deltagare/år eller färre

*Föreningsliv medlemmar

Beskrivning

Antal medlemmar per år i åldern 5-20 år i kommunens olika registrerade föreningar.

Instruktion

Grönt - 1 901 st medlemmar/år eller fler Gult - 1 801-1 900 st medlemmar/år Rött - 1 800 st medlemmar/år eller färre

*Besök Medley

Beskrivning

Antal besökare till sim- och sporthallen Medley.

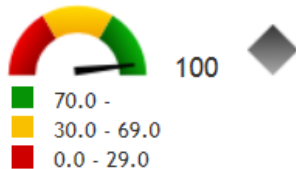
Instruktion

Grönt - 89 000 st besökare/år Gult - 89 001-95 000 st besökare/år Rött - 89 000 st besökare/år eller färre

Miljö - Perspektiv

5. Övergripande mål - Hållbar miljö

Salems kommun ska ta sitt ansvar för utvecklingen mot en allt mer hållbar miljö.



Kultur- och fritidsnämnden - Hållbar miljö

Kommunalt finansierade anläggningar ska vara rena, miljövänliga material, maskiner och metoder ska om möjligt användas och naturmiljövärden ska beaktas.

Målkommentar:

Miljömål har upprättats vid samtliga besiktningar eller motsvarande i samtliga fall utom ett.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Miljö - Besiktningar med miljökrav	6	7	7	100%	●

*Besiktningar med miljökrav

Beskrivning

De besiktningar som genomförs av kultur- och fritidsförvaltningen på kommunens 8 fritidsanläggningar ska ta upp miljökrav.

Instruktion

Grönt - 6 st eller fler Gult - 5 st Rött - 4 st eller färre

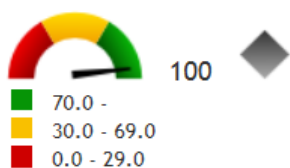
Medarbetare - Perspektiv

7. Övergripande mål - Attraktiv arbetsgivare

Salems kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.

Kultur- och fritidsnämnden - Attraktiv arbetsgivare

Kultur- och fritidsförvaltningen ska ha kompetent och välutbildad personal som trivs på jobbet.



Kultur- och fritidsnämnden - Attraktiv arbetsgivare

Kultur- och fritidsförvaltningen ska ha en kompetent och välutbildad personal som trivs på jobbet.

Målkommentar:

Vid medarbetarenkät har svaren för Kultur- och fritidsförvaltning vad avser "Hållbart medarbetarskap" nått grönt, 85% vilket är över medelvärde i både kommunen och nationellt. För att man ska vara godkänd (gul) ska 70 % uppnås.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Personal - Nöjdmedarbetarindex (NMI)	70	85	85	100%	●

*Hållbart Medarbetarindex

Beskrivning

NMI enligt genomförd medarbetarenkät

Instruktion

Grönt - På genomsnittet eller högre än kommunen Gult - Max 5 % upp till genomsnittet för kommunen
Rött - Mer än 5 % under genomsnittet för kommunen

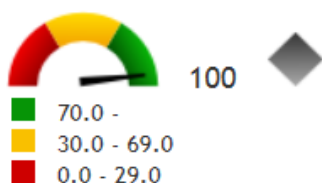
Ekonomi - Perspektiv

9. Övergripande mål - Stabil ekonomi

Salems kommun ska ha en stabil ekonomi.

Kultur- och fritidsnämnden - Ekonomi i balans

Nämnden ska uppvisa en ekonomi i balans.



Kultur- och fritidsnämnden - Ekonomi i balans

Nämnden ska uppvisa en ekonomi i balans.

Målkommentar:

2013 års resultat är + 180 tkr. Detta innebär en avvikelse med + 1,3 %. Avvikelse beror främst på att vakanser mm i slutet av året givit överskott, samt att intäkterna varit högre än budgeterat. Målet är uppnått.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Ekonomi - Följer budget	100 %	101.3 %	101.3 %	100%	

Beskrivning

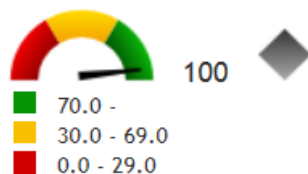
Ekonomi i balans definieras som att kommunens/nämnds/enhets resultat följer budget. Kommunens/nämndens/enhetens helårsresultat i förhållande till budget. Följs upp av nämnd/enhet. Siffror finns att hämta via årsredovisningen. Avvikelsen mellan budget och utfall ska divideras med budget. Positiv avvikelse över 0 % ska anges såsom exemplet: Positiv avvikelse 3,4 % = 103,4 % som utfall.

Instruktion

Grönt - Ingen eller positiv avvikelse Gult - Avvikelse på 0,1-0,9 % Rött - Avvikelse högre än 1 % Följs upp av nämnd/enhet. Siffror finns att hämta via årsredovisningen. Avvikelsen mellan budget och utfall ska divideras med budget.

Kultur- och fritidsnämnden - Prognossäkerhet

Nämnden ska uppvisa en hög prognossäkerhet gällande årets resultat.



Kultur- och fritidsnämnden - Prognossäkerhet

Nämnden ska uppvisa en hög prognossäkerhet gällande årets resultat.

Målkommentar:

2013 års resultat är + 180 tkr. Detta innebär en avvikelse med + 1,3 %. Prognos 2013-03-31 var +- 0, Prognos 2013-07-31 var +-0. Avvikelsen vid året slut är bättre än prognoserna på +-0 %. Målet är uppnått.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Ekonomi - Prognossäkerhet	100 %	101.3 %	101.3 %	100%	●

Prognossäkerhet

Beskrivning

Hög prognossäkerhet definieras som att kommunens/nämndens/enhetens helårsprognos första kvartalet stämmer med årsbokslut. (Utfall minus prognos delat med budgeterad summa nettokostnader) Bättre än prognos över 0 % ska anges såsom exemplet: Positiv avvikelse 3,4 % = 103,4 % som utfall.

Instruktion

Grönt - Utfallet är lika eller bättre än prognos Gult - Utfallet är högst 1 % sämre än prognos Rött - Utfallet är mer än 1 % sämre än prognos

Årsbokslut 2013

Nämnd: Barn- och utbildningsnämnden
 Ordförande: Lennart Ejenäs (M)
 Verksamhet: Barn- och Utbildningsförvaltningen

2013 års utfall i sammandrag

Tkr, vänt tecken

Konto	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föreg år	Avvikelse budget
3 Intäkter	60 648	57 735	65 731	5 083	7 995
9 Interna intäkter	229 909	224 739	224 943	-4 965	205
INTÄKTER	290 557	282 474	290 674	117	8 200
4 Kostnader/Utgifter	-186 333	-194 652	-188 558	-2 225	6 094
5 Kostnader för arbetskraft	-217 149	-224 670	-220 511	-3 363	4 159
6 Övriga verksamhetskostnader	-18 687	-19 598	-23 606	-4 919	-4 008
7 Övriga verksamhetskostnader	-8 758	-8 158	-12 392	-3 634	-4 234
8 Finansiella intäkter och kostnader	-16		-13	3	-13
9 Interna kostnader	-234 990	-229 324	-225 604	9 385	3 720
KOSTNADER	-665 932	-676 403	-670 684	-4 752	5 718
Totalt	-375 375	-393 929	-380 010	-4 635	13 919

Investeringar 2013

Tkr, vänt tecken

	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föreg år	Avvikelse budget
Alla projekt	-955	-541	-496	458	45
4601 Ny- och återanskaffning inventarier o maskiner BoU		-50			50
4602 Rönninge skola belysning		-50	-36	-36	14
4603 Förskola sinnesträningsrum		-100	-82	-82	18
4604 SFI investeringar		-100	-100	-100	-0
4605 BoU Centralt		-121	-159	-159	-38
4606 Särskola/Autism/Språkknut		-120	-120	-120	0
Projekt saknas	-955	0		955	0

2013 års utfall per block*Tkr, vänt tecken*

	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föregående år	Avvikelse budget
6 Barn & Utbildning	-375 375	-393 929	-380 010	-4 635	13 919
60 BoU	-499	-512	-431	68	81
61 BoU förvaltning	-374 876	-393 417	-379 580	-4 704	13 837
610 Förvaltningsövergripande	-10 040	-12 461	-12 334	-2 294	127
611 Förskola & ped.omsorg	-92 835	-94 773	-90 874	1 961	3 899
612 Grundskola	-177 528	-186 080	-184 147	-6 619	1 933
613 Särskola	-10 200	-13 749	-11 671	-1 471	2 078
614 Vux, Sfi & Gruv	-4 823	-4 925	-4 762	61	163
615 Elevhälsan	-17 791	-17 940	-17 030	761	910
616 Kulturskolan	-3 504	-3 489	-3 507	-3	-18
617 Gymnasiet	-58 954	-60 000	-55 255	3 699	4 745

Verksamhetsbeskrivning

Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområden är: förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, vårdnadsbidrag, grundskola inklusive fritidshem, särskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola, vuxenutbildning, central elevhälsa och kulturskola.

I kommunen finns en kommunal gymnasieskola, sju grundskolor varav tre är fristående. Vidare har vi 16 förskolor varav 9 är kommunala. Utöver detta finns 5 fristående familjedaghem samt ett kommunalt som bedriver pedagogisk omsorg.

Barn- och utbildningsnämndens beslut verkställs av Barn- och utbildningsförvaltningen som leds av en förvaltningschef med stöd av barn- och utbildningskontoret. Uppdraget för barn- och utbildningskontoret är att styra o leda samt stödja verksamheten så att den når uppställda mål och visioner. Kontoret arbetar med uppföljning, utredning, analys, prognoser, statistiksammanställning, Tillsyn av fristående förskolor/fritidshem och pedagogisk omsorg, information till allmänheten, placering i förskola/pedagogisk omsorg, utbetalningar av interkommunala ersättningar, antagningshandläggning gymnasiet, beslut om skolskjuts, samordning av vfu, ansökningar av olika bidrag från t.ex. staten.

Antal tjänster

Barn- och utbildningsförvaltningen har per den 31 december 2013 411,5 kommunalt årsanställda.

Viktiga händelser under 2013

- I december 2013 fattade Barn och utbildningsnämnden beslut om att all undervisning i Säbytorps rektorsområde kommer att ske i Säbyskolans lokaler från och med ht-2014
- Ett nytt rektorsområde, Salemskolan, tillskapades under verksamhetsåret för särskola, språkstudio, mobil enhet och särskild undervisningsgrupp för elever inom autismspektrum. Verksamheten ligger lokalintegrerad med Säbyskolan.
- Komvux och SFI flyttade verksamheten från lokaler vid Växthuset på Säbyskolan till Rönninge gymnasium.
- Förskolan Snöflingan stängdes och verksamheten flyttades till Ängstäppan.
- Implementering påbörjades av ett nytt myndighetsbaserat verksamhetssystem, Skolplatsen.
- Under hösten 2013 inrättades 7 karriärtjänster, i form av förstelärartjänster på grundskolorna och på Rönninge gymnasium.
- Andelen anställda förskollärare ökar stadigt och uppgår per den 2014-01-20 till ca 58%.
- Förskolan Skogsängsgården genomförde ett energieffektiviseringsprojekt vilket förskolan mottog pris för.
- Rektor Sarah Stridfeldt; Rönninge gymnasium mottog Rektorsakademins utmärkelse "Årets mest innovativa rektor"

Kommentarer 2013 års utfall, per block

Drift

Barn- och utbildningsnämndens budgetram för 2013 är 393 929 tkr. Driftbudget redovisar en positiv avvikelse på 13 919 tkr, vilket innebär 3,5 % av den totala budgeten. Intäkterna har en positiv avvikelse på 8200 tkr och kostnaderna en positiv avvikelse på 5718 tkr. Effektivare ekonomistyrning och uppföljning, samt bättre avtal vid nya skolplaceringar har lett till positiva avvikelser inom flera verksamheter. Större delen av avvikelsen beror dock på färre antal barn och elever samt val av billigare gymnasieprogram.

Förvaltningsövergripande

Det förvaltningsövergripande blocket har en positiv avvikelse på 208 tkr.

Förskola och pedagogisk omsorg, centralt

Förskola och pedagogisk omsorg har en positiv avvikelse på 3899 tkr.

Under året har en noggrannare uppföljning gjorts av utbetalning av bidragsbelopp i förhållande till regler och tillämpningsföreskrifter för barnomsorg. Uppföljningen resulterade i att ett antal utbetalningar av bidragsbelopp har justerats från hel- till halvtid.

Färre fristående platser har köpts, motsvarande ett belopp om 993 tkr, vilket medför att utbetalning av lokalbidrag minskat.

Budget var prognostiserad för 36 fler platser än som nyttjats.

Vårdnadsbidrag var budgeterat till 20 barn/månad men utbetalades till i genomsnitt 12 barn/månad vilket ger 330 tkr i överskott.

Behov av omsorg på obekvämlig arbetstid har inte utnyttjats i den omfattning som förvaltningen beräknat i budget.

Grundskola

Grundskolan har en positiv avvikelse med 1933 tkr. Av dessa står de kommunala skolorna för 599 tkr. Resterande beror huvudsakligen på fler sålda platser. En anledning är att skolverksamheten i Salem attraherat utomkommunala elever, samt att fler elever väljer att gå kvar i kommunens skolor vid utflyttning.

Gymnasiet

Gymnasieskolan har en positiv avvikelse med 4 744 tkr.

Färre antal sökande elever till yrkesprogram, som generellt sett är dyrare än högskoleförberedande program, har lett till minskade kostnader motsvarande ca 900 tkr. Som exempel kan nämnas att budget fanns för två byggklasser på Rönninge gymnasium men att endast en klass bildades. Planer fanns för att starta ett fjärde år på tekniska programmet. För få sökande ledde till att detta inte skedde. Budget motsvarade ca 400 tkr har därför inte nyttjats. Gymnasieskolan totalt, hade 13 färre elever 2013 i förhållande till tidigare år, som går mer än 3 år i gymnasieskolan, vilket motsvarar en minskad kostnad med ca 1000 tkr. Genom förbättrad uppföljning och studie- och yrkesvägledning inför gymnasievalet, har kostnaderna minskat för introduktionsprogrammen på gymnasiet, inklusive det individuella alternativet. Gymnasieskolan totalt, hade 15 färre elever på IM-program 2013 i förhållande till tidigare år, vilket motsvarar en minskad kostnad med ca 1500-2000 tkr.

Särskola

Särskolan har en positiv avvikelse med 2 078 tkr, varav vår egen Särskola står för 4 tkr.

Under året har en noggrannare uppföljning skett av utomkommunala placeringar samt att vi tecknat bättre avtal, vilket lett till minskade kostnader med ca 500 tkr. Vi hade också 5 färre inskrivna elever än budgeterat vilket motsvarar ca 1500 tkr i minskade kostnader.

Vuxenutbildning

Vuxenutbildningen har en positiv avvikelse med 163 tkr. Den positiva avvikelsen beror på sent beviljade och utbetalda statsbidrag som ej hunnit utnyttjas under ht-13.

Elevhälsan

Elevhälsan har en positiv avvikelse med 910 tkr varav 223 tkr är icke budgeterad intäkt i form av statsbidrag för en psykologtjänst. I övrig beror den positiva avvikelsen på minskade personalkostnader för föräldraledighet och en vakans.

Kulturskolan

Kulturskolan har en negativ avvikelse med 18 tkr. Pågående omorganisation samt personalminskning på grund av färre sökande till vissa kurser har inte fått fullt genomslag under 2013, men förväntas få detta under 2014.

Kommentarer till 2013 års utfall, kommunala enheter

	Avvikelse tkr	Omsättning tkr
Förskolor & ped.oms	62	51 847
Säbytorp	75	40 162
Skogsängsskolan	3	39 435
Nytorpsskolan	73	20 143
Rönninge skola	378	32 591
Särskolan	4	3 216
Rönninge gymnasium	106	33 401
Centrum för flerspråkighet	66	6 580
Summa	767	227 375

Kommunala förskolor

Totalt har den kommunala förskolan en positiv avvikelse på 62 tkr. Rönninge förskoleområde hade ett underskott med sig från 2012 på 104 tkr vilket området har klarat att balansera genom att minska antal pedagoger.

Kommunala grundskolor

Totalt har de kommunala grundskolorna en positiv avvikelse på 599 tkr. På grund av en relativt stor ökning av antalet elever det senaste året har Rönninge skola kunnat nyanställa och höja lärartätheten, dock inte fullt ut till ht -13 då skolan inte lyckats hitta kompetent behörig personal. Ökningen av lärare har framförallt skett i de yngre åldrarna för att ge eleverna en så bra start som möjligt. För de äldre eleverna har ökade resurser lett till fler tillfällen att dela grupper/klasser. Nytorpsskolan och Skogsängsskolan har kunnat parera oförutsedda kostnader för städning genom ökade intäkter för pedagogisk lunch samt minskade kostnader för läromedel och kompetensutveckling. Säbytorps rektorsområde har med anledning av minskat elevunderlag och anpassat organisationen därefter och på så sätt fått en balanserad budget

Rönninge gymnasium

Rönninge gymnasium har en positiv avvikelse om 106 tkr. Färre sökande till byggprogrammet, men med bibehållet söktryck till övriga program har skolan kunnat balansera budget.

Investeringar

121 tkr överfördes från 2012 och Barn- och utbildningsnämnden tilldelades ytterligare 420 tkr för 2013. Budget visar en positiv avvikelse på 45 tkr.

171 tkr användes förvaltningsövergripande för byte till nytt myndighetsbaserat verksamhetssystem, Skolplatsen.

Salemskolan fick 120 tkr för uppstart av den nya enheten.

Vuxenutbildningen fick 100 tkr för upprustning i samband med lokalbyte.

Rönninge skola fick 50 tkr till ljudisolerad dörr till skolsköterska och armaturer.

Förskolan fick 100 tkr till inrättande av ett sinnesträningsrum.

Överföringar

Barn- och utbildningsnämnden anholder hos kommunstyrelsen om att få överföra 45 tkr av investeringsmedlen från 2013 till 2014.

Barn- och utbildningsnämnden anholder hos kommunstyrelsen om att få överföra 767 tkr, vilket motsvarar de kommunala enheternas totala överskott från 2013 till 2014.

Barn- och utbildningsnämnden äskar hos kommunstyrelsen om att få överföra 411 tkr, vilket utgör den totala summan av statsbidraget för utökad matematikundervisningstiden som utbetalats till kommunen, från 2013 till 2014 i enlighet med kommunstyrelsens beslut § 112, 2013-11-25

Internkontroll 2013

Områden som varit föremål för internkontroll:

- Uppföljning av upprättade av åtgärdsprogram och pedagogiska utredningar
- Uppföljning av enheternas systematiska kvalitetsarbete
- Uppföljning av rutiner för kränkande behandling
- Uppföljning av informationsansvaret
- Arkivering och diarieföring på skolor och förskolor

Redovisning över uppföljningen av områden i 2013 års internkontrollplan:

Uppföljning av upprättade av åtgärdsprogram och pedagogiska utredningar

Metod: Granskning av åtgärdsprogram och pedagogiska planeringar.

Utfall: Kontrollen visar att uppföljningar och utvärderingar av åtgärdsprogram i allmänhet håller en godtagbar nivå. Dock behövs det tydligare beskrivningar av hur de insatta åtgärderna har fungerat och om de har motsvarat elevens behov.

Åtgärder: Ökade utbildningsinsatser inom det specialpedagogiska nätverket avseende upprättande och uppföljning av åtgärdsprogram.

Kommentar: Fortsatt uppföljning kommer att genomföras.

Uppföljning av enheternas systematiska kvalitetsarbete

Metod: Granskning av hur enheterna arbetar systematiskt med sitt kvalitetsarbete.

Utfall: Kontrollen visar att dokumentationen av kvalitetsarbetet är god. Samtliga erforderliga dokument finns eller är under pågående revidering. Brister finns dock i förankringen och delaktigheten hos medarbetare, elever och föräldrar.

Åtgärder: Varje enhet har tydligt fått i uppdrag att arbeta med förankring och delaktighet i det systematiska kvalitetsarbetet. Uppföljning av att detta genomförs kommer att ske i samband med uppföljningsbesök under våren 2014.

Kommentar: Dokumentationen är god. Samtliga dokument finns eller är under pågående revidering.

Uppföljning av informationsansvaret samt hur det fungerar utifrån nya rutiner

Metod: Granskning av hur rutinerna fungerar.

Utfall: Kontrollen visar att kvalitén på uppföljningen av informationsansvaret och rutiner har säkerställts. Verksamhetscontroller kommer att fortsätta att följa upp kvalitén och rutiner för informationsansvaret under 2014. I och med införandet av det nya myndighetssystemet

Skolplatsen kommer rutinerna återigen behöva ses över och säkerställas. Inför årskiftet 2014/15 föreslås ny lagstiftning som innebär ett utökat ansvar för det kommunala informationsansvaret som även innefattar att kommunen ska erbjuda aktiviteter för barn/ ungdomar i åldrarna 16-20 år som ej studerar.

Åtgärder: Verksamhetscontroller kommer att följa utvecklingen på detta område under 2014 så att verksamheten är väl förberedd inför införandet det nya lagkravet.

Kommentar: Kartläggning har gjorts, nivån är godtagbar men behöver en tydligare beskrivning av hur de insatta åtgärderna har fungerat

Uppföljning av rutiner för anmälan av kränkande behandling

Metod: Granskning av hur rutinerna funderar

Utfall: Brister i tidigare rutiner har framkommit och förvaltningen har tagit fram nya anmälningsrutiner i enlighet med skollagens förordningar. Verksamhetscontroller har efter genomgång av inkomna ärenden haft uppföljningsmöten med alla enheter under vt-2013 och ht 2013. Vid enstaka tillfällen har möte begärts i enskilda ärenden. Verksamhetscontroller har informerat skolledningarna om de nya rutinerna för anmälan och utredning av kränkande behandling genom uppföljningsbesök, uppföljning i enskilda ärenden och information på gemensamma träffar.

Åtgärder: Verksamhetscontroller och nämndsekreterare kommer fortsätta att säkerställa att rutinen implementeras och kvalitetssäkras under 2014.

Kommentar: Brister har framkommit och förvaltningen har tagit fram nya anmälningsrutiner i enlighet med skollagens förordningar. Förvaltningen har genomfört information och utbildning och kommer att följa upp hur rutinen implementeras under 2014.

Arkivering och diarieföring på skolor och förskolor

Metod: Uppföljningsmöte på varje enhet september-oktober.

Utfall: Kontrollen visar att arkiveringen och diarieföringen på kommunens skolor håller en godtagbar nivå. Förvaltningens bedömning är dock att kunskapsnivån inom området behöver lyftas inom vissa verksamheter.

Åtgärder: Gemensam utbildningsinsats för samtliga skolsekreterare och övrig berörd administrativ personal kommer att genomföras under våren 2014.

Kommentar: Diarieföring och arkivering håller en godtagbar nivå, men kunskapen inom området måste fördjupas. Fortbildningsinsatser är inplanerade till 2014.

Måluppfyllelse

Nedan presenteras en redovisning av nämndens mål för 2013.
Förklaringar till indikatorer samt viktning av målen följer efter tabellerna.

Utfall för 2012

Tabeller, utfall och målvisare för 2013 är hämtade ur verksamhetssystemet Hypergene. För 2012 redovisas utfallet i systemet med samma siffror som för 2013. Detta beror på att det ej fanns utfall i Hypergene för 2012. Förvaltningen redovisar jämförelsen i utfall mellan 2012 och 2013 i bilaga 1.

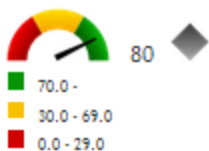
Medborgare - Perspektiv

Övergripande mål - Trygghet

Barn- och utbildningsnämnden - Trygghet, studiero och stimulans

Barn och ungdomar i alla verksamheter ska uppleva trygghet, studiero och stimulans (Barnkonventionen artikel 2, 3, 6, 12 - 16, 18, 19, 24, 26, 29 - 33)

Nämnd: Barn- och utbildningsnämnden



Barn- och utbildningsnämnden -
Trygghet, studiero och stimulans

Barn och ungdomar i alla verksamheter ska uppleva
trygghet, studiero och stimulans (Barnkonventionen
artikel 2, 3, 6, 12 - 16, 18, 19, 24, 26, 29 - 33)

Målkommentar:

Av åtta indikatorer uppnår fem riktvärdet för grönt, de
övriga tre når riktvärdet för gult.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall förra året	Vikt	Värdering
BoU - Trygghet förskola	92 %	90.6 %	90.6 %	10%	●
BoU - Trygghet grundskola	80 %	78.5 %	78.5 %	20%	●
BoU - Trygghet gymnasiet	80 %	91.6 %	91.6 %	10%	●
BoU - Studiero grundskola	68 %	70.6 %	70.6 %	20%	●
BoU - Studiero gymnasiet	80 %	87 %	87 %	10%	●
BoU - Stimulans förskola	88 %	85.8 %	85.8 %	10%	●
BoU - Stimulans grundskola	60 %	60.5 %	60.5 %	10%	●
BoU - Stimulans gymnasiet	80 %	83 %	83 %	10%	●

8 rader. Visa rader i Excel.

Beskrivning: Enkätfrågor till vårdnadshavare och elever på grundskolor och gymnasium

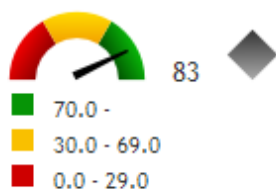
Instruktion

Grönt - 92 % eller högre Gult - 82,8-91,99 % Rött - 82,7 % eller lägre

Barn- och utbildningsnämnden - Samarbete och information

Det ska råda ett bra samarbete mellan föräldrar och förskolan/skolan , föräldrarna ska få den information de behöver och känna sig delaktiga i sitt barns lärande och utveckling(Barnkonventionen artikel 5, 18, 19)

Nämnd: Barn- och utbildningsnämnden



Barn- och utbildningsnämnden - Samarbete och information

Det ska råda ett bra samarbete mellan föräldrar och förskolan/skolan , föräldrarna ska få den information de behöver och känna sig delaktiga i sitt barns lärande och utveckling (Barnkonventionen artikel 5, 18, 19)

Målkommentar:

Riktvärdena för två av tre indikatorer, föräldrars upplevelse av bra samarbete och god information, uppnås till fullo (Grönt). Det tredje riktvärdet, föräldrars upplevda delaktighet i sina barns utveckling, uppnås inte helt (Gult)

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
BoU - Samarbete förskola och grundskola	85 %	87.4 %	87.4 %	33%	●
BoU - Information förskola och grundskola	86 %	86.4 %	86.4 %	33%	●
BoU - Delaktighet förskola och grundskola	85 %	83.75 %	83.75 %	33%	●

3 rader. [Visa rader i Excel.](#)

Beskrivning

Enkätfrågor till föräldrar i förskolan och i grundskolan

- Jag har ett bra samarbete med förskolan/skolan
- Jag får tydlig information om hur mitt barn utvecklas
- Jag känner mig delaktig i mitt barns lärande

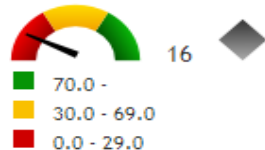
Instruktion

Grönt - 85 % eller högre Gult - 77,5-84,9 % Rött - 77,4 % eller lägre

Barn- och utbildningsnämnden - Samordning och samarbete

BoU ska verka för aktiv samordning och ett gott samarbete inom och mellan alla verksamheter (Barnkonventionen artikel 3, 18)

Nämnd: Barn- och utbildningsnämnden



Barn- och utbildningsnämnden - Samordning och samarbete

BoU ska verka för aktiv samordning och ett gott samarbete inom och mellan alla verksamheter (Barnkonventionen artikel 3, 18)

Målkommentar:

Ingen av de tre indikatorerna uppnådde riktvärdet för grönt. De två indikatorer som grundade sig på medarbetarenkäten nådde inte ens riktvärdet för gult. Den tredje indikatorn grundar sig på föräldraenkät. Värdet är från enkäten som genomfördes hösten 2012 (Värdet blir gult) och det var färre än 50% av berörda föräldrarna som besvarade den. En ny enkät genomförs i skrivande stund och resultatet från den är ännu okänt.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Personal - Samarbete inom den egna verksamheten	80 %	71.4 %	71.4 %	33%	●
Personal - Samarbete mellan förvaltningar	80 %	56.2 %	56.2 %	33%	●
BoU - Övergång mellan förskola och förskoleklass	93 %	92 %	92 %	33%	●

Beskrivning

Enkätfrågor till alla medarbetare

- Det finns ett gott samarbete mellan alla delar inom den egna verksamheten
- Vi har goda samarbetsformer med andra verksamheter och myndigheter inom kommunen

Enkätfråga till vårdnadshavare

- Jag är nöjd med mitt barns övergång mellan förskola och förskoleklass

Instruktion

Grönt - 80 % eller högre Gult - 72-79,9 % Rött - 71,9 % eller lägre

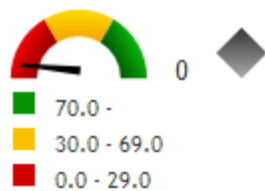
Miljö - Perspektiv

5 Övergripande mål - Hållbar miljö

Barn- och utbildningsnämnden - Hållbar utveckling

BoU ska verka för att alla verksamheter arbetar för en hållbar utveckling

Nämnd: Barn- och utbildningsnämnden



Barn- och utbildningsnämnden - Hållbar utveckling

BoU ska verka för att alla verksamheter arbetar för en hållbar utveckling

Målkommentar:

Nuläget är hittills oförändrat sedan år 2012 då 33% av enheterna var certifierade. Riktvärdet för gult är 40,5%.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Miljö - Miljöcertifierade förskolor och skolor	45 %	33 %	33 %	100%	●

Beskrivning

Andelen miljöcertifierade förskolor och skolor ("grön flagg")

Instruktion

Grönt - 45 % eller högre Gult - 40,5-44,9 % Rött - 40,4 % eller lägre.

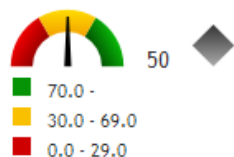
Utveckling och lärande - Perspektiv

6 Övergripande mål - Lärande miljö

Barn- och utbildningsnämnden - Kunskaper

Eleverna ska nå en kunskapsnivå som ligger över genomsnittet i Stockholms län (Barnkonventionen artikel 13 - 15, 17, 18, 28, 29, 31)

Nämnd: Barn- och utbildningsnämnden



Barn- och utbildningsnämnden - Kunskaper

Eleverna ska nå en kunskapsnivå som ligger över genomsnittet i Stockholms län (Barnkonventionen artikel 13 - 15, 17, 18, 28, 29, 31)

Målkommentar:

Sammanvägt resultat av indikatorerna når riktvärdet för gult.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
BoU - Kunskapsnivå, nationella prov SV åk 3	101 %	105 %	105 %	10%	●
BoU - Kunskapsnivå, nationella prov i MA åk 3	101 %	97.3 %	97.3 %	10%	●
BoU - Kunskapsnivå, betyg åk 6	101 %	101.6 %	101.6 %	20%	●
BoU - Kunskapsnivå, meritvärde åk 9	101 %	96 %	96 %	20%	●
BoU - Kunskapsnivå, behörighet till yrkesprogram	101 %	98.2 %	98.2 %	20%	●
BoU - Kunskapsnivå, meritvärde åk 3 gymnasiet läns-genomsnittet	101 %	89.3 %	89.3 %	20%	●

Beskrivning

Total andel elever som har klarat alla delprov i svenska.

Total andel elever som har klarat alla delprov i matematik

Andelen elever som har betyg i alla lästa ämnen (E eller bättre) i jämförelse med läns-genomsnittet (Sthlms län)

Uppnått genomsnittligt meritvärde för åk 9 i jämförelse med läns-genomsnittet (Sthlms län)

Andelen elever som har behörighet till nationellt yrkesprogram på gymnasiet

Uppnått genomsnittligt meritvärde för åk 3 gymnasiet i jämförelse med läns-genomsnittet (Sthlms län)

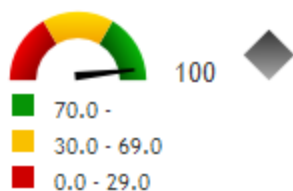
Instruktion

Grönt - 101% eller högre Gult - 98-100,9% Rött - 97,9% eller lägre

Barn- och utbildningsnämnden - Ansvar och inflytande

Alla elever ska ta ansvar för sitt eget lärande och uppleva att de har inflytande över den egna skolans arbete" (Barnkonventionen artikel 2, 3, 12, 13 - 15, 23)

Nämnd: Barn- och utbildningsnämnden

**Barn- och utbildningsnämnden - Ansvar och inflytande**

Alla elever ska ta ansvar för sitt eget lärande och uppleva att de har inflytande över den egna skolans arbete" (Barnkonventionen artikel 2, 3, 12, 13 - 15, 23)

Målkommentar:

Alla fyra indikatorerna uppnår riktvärdet för grönt. Eleverna i både grundskola och gymnasiet upplever att de tar ansvar för sitt eget lärande och att de har inflytande på skolverksamheten.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
BoU - Eget ansvar grundskola	94 %	94.8 %	94.8 %	25%	●
BoU - Eget ansvar gymnasiet	93 %	94 %	94 %	25%	●
BoU - Inflytande grundskola	80 %	83.7 %	83.7 %	25%	●
BoU - Inflytande gymnasiet	72 %	84 %	84 %	25%	●

Beskrivning

Enkätfrågor till elever i grundskolan och gymnasiet

Instruktion

Grönt - 94 % eller högre Gult - 84,6-93,9 % Rött - 84,5 eller lägre

Medarbetare - Perspektiv**7 Övergripande mål - Attraktiv arbetsgivare**

Barn- och utbildningsnämnden - Medarbetare

BoU ska verka för ett gott medarbetar- , ledar- och chefskap på alla nivåer (Barnkonventionen artikel 2, 3, 12, 13 - 15, 23)

Nämnd: Barn- och utbildningsnämnden



70.0 -
30.0 - 69.0
0.0 - 29.0

Barn- och utbildningsnämnden - Medarbetare

BoU ska verka för ett gott medarbetar- , ledar- och chefskap på alla nivåer (Barnkonventionen artikel 2, 3, 12, 13 - 15, 23)

Målkommentar:

Tre av fem indikatorer uppnår riktvärdet för grönt. Två uppnår inte ens riktvärdet för gult.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Personal - Ledarskap BoU	80 %	70 %	70 %	20%	●
Personal - Delaktighet BoU	80 %	71.7 %	71.7 %	20%	●
Personal - Påverka	80 %	81.1 %	81.1 %	20%	●
Personal - Meningsfullhet	80 %	92.8 %	92.8 %	20%	●
Personal - Bryr sig om varandra	80 %	88.1 %	88.1 %	20%	●

Beskrivning

Medarbetarenkät BoU

Instruktion

Grönt - 80 % eller högre Gult - 72-79,9 % Rött - 71,9 % eller lägre

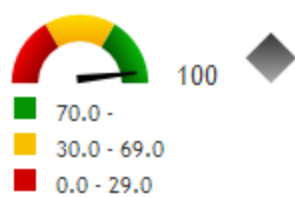
Ekonomi - Perspektiv

9 Övergripande mål - Stabil ekonomi

Barn- och utbildningsnämnden - Ekonomi i balans

"BoU ska uppvisa en ekonomi i balans "

Nämnd: Barn- och utbildningsnämnden



Barn- och utbildningsnämnden - Ekonomi i balans

"BoU ska uppvisa en ekonomi i balans "

Målkommentar:

Delårsprognosen överensstämmer med budget

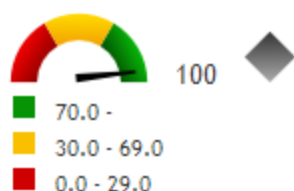
Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Ekonomi - Följer budget	100 %	103.5 %	103.5 %	100%	●

Barn- och utbildningsnämnden - Prognossäkerhet

"BoU ska uppvisa en hög prognossäkerhet gällande årets resultat"

Nämnd: Barn- och utbildningsnämnden



Barn- och utbildningsnämnden - Prognossäkerhet

"BoU ska uppvisa en hög prognossäkerhet gällande årets resultat"

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Ekonomi - Prognossäkerhet	100 %	103.5 %	103.5 %	100%	●

Beskrivning

Ekonomi i balans definieras som att helårsresultatet följer budget. Helårsresultatet i förhållande till budget. Följs upp av nämnd/enhet. Siffror finns att hämta via årsredovisningen. Avvikelsen mellan budget och utfall ska divideras med budget. Positiv avvikelse över 0 % ska anges såsom exemplet: Positiv avvikelse 3,4 % = 103,4 % som utfall.

Hög prognossäkerhet definieras som att helårsprognosen första kvartalet stämmer med årsbokslut. (Utfall minus prognos delat med budgeterad summa nettokostnader) Bättre än prognos över 0 % ska anges såsom exemplet: Positiv avvikelse 3,4 % = 103,4 % som utfall.

Instruktion

Grönt - 100 % (Ingen eller positiv avvikelse,) Gult - 99,9-99,1 % (Avvikelse på 0,1-0,9 %,) Rött - 0-99 % (Avvikelse högre än 1 %,) Följs upp av nämnd/enhet. Siffror finns att hämta via årsredovisningen. Avvikelsen mellan budget och utfall ska divideras med budget.

Grönt - 100 % (Utfallet är lika eller bättre än prognos,) Gult - 99-99,9 % (Utfallet är högst 1 % sämre än prognos,) Rött - 0-98,9 % (Utfallet är mer än 1 % sämre än prognos,)

Årsbokslut 2013

Nämnd: Socialnämnden

Ordförande: Lars Pilsetnek (M)

Verksamhet: Socialförvaltningen

Drift

tkr, vänt tecken

Konto	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föreg år	Avvikelse budget
3 Intäkter	60 085	67 697	59 995	-90	-7 702
9 Interna intäkter	29 075	30 515	32 650	3 575	2 135
INTÄKTER	89 161	98 212	92 646	3 485	-5 567
4 Kostnader/Utgifter	-77 963	-76 265	-73 604	4 359	2 661
5 Kostnader för arbetskraft	-153 085	-164 904	-163 445	-10 360	1 458
6 Övriga verksamhetskostnader	-8 195	-10 695	-9 573	-1 378	1 122
7 Övriga verksamhetskostnader	-5 280	-6 398	-9 007	-3 727	-2 608
8 Finansiella intäkter och kostnader	-4		-10	-5	-10
9 Interna kostnader	-42 347	-38 549	-34 159	8 188	4 390
KOSTNADER	-286 875	-296 810	-289 798	-2 923	7 013
Totalt	-197 714	-198 598	-197 152	562	1 446

Avvikelsen i intäkter och kostnader mot budget härrör sig till stor del i ett budgettekniskt fel, 12 869 tkr för mycket budgeterat på både intäktssidan och kostnadssidan på Myndighetsenheten. Avvikelsen totalt på netto stämmer.

Investeringar

tkr, vänt tecken

	Utfall 2012	Bud get 2013	Utfall 2013	Avvike lse föreg år	Avvike lse budget
Alla projekt	-243	-1 614	-770	-528	844
4701 Soc. Ny- och återanskaffning av inventarier		-369	-369	-369	-0
4702 AME. SDV. Utbyte av lyftsyst. UV Timmermansgården		-200			200
4703 AME. SDV. Utrustning/inredning av ny verksamhetslokal, Körbärsgrå		-300			300
4704 ÄO. Larmanläggning Skönviksgården. Ersätter det gamla.		-300	-287	-287	13
4705 IT-forum/eHälsa digitala trygghetslarm		-100	-100	-100	-0
4711 ESS. Inköp inventarier LSS: Vattentornet		-191	-14	-14	177
4712 ESS. Inköp inventarier Gläntan		-154			154
5201 fri			0	0	0
Projekt saknas	-243	0		243	0

Drift per block
tkr, vänt tecken

	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse föreg år	Avvikelse budget
7 Socialt stöd och omsorg	-197 714	-198 598	-197 152	562	1 446
Nämnd och Soc Gemensam	-6 677	-5 637	-5 893	784	-256
Barn och Familj	-28 074	-22 107	-21 929	6 145	178
Arbete och Försörjning	-20 406	-22 622	-24 837	-4 431	-2 215
Äldreomsorg	-48 197	-56 124	-55 544	-7 347	580
Enheten för särskild stöd	-28 304	-30 137	-25 575	2 729	4 562
Myndighetsenheten	-66 056	-61 971	-63 374	2 682	-1 403

Verksamhetsbeskrivning

Målgrupper

Socialnämnden ansvarar för verksamhet inom individ- och familjeomsorg, äldreomsorg, den kommunala hälso- och sjukvården, omsorgen om personer med psykisk och fysisk funktionsnedsättning, åtgärder för arbetslösa samt riksfärdtjänsten. Socialnämnden fullgör också de skyldigheter som kommunen har ålagts i tobakslagen, alkohollagen och skuldsaneringslagen. Verksamheten är organiserad i fem verksamhetsområden: Äldreomsorg, Arbete och försörjning, Barn och familj, Myndighetsenhet samt Enheten för Stöd och Service (ESS).

Insatser/utbud

Äldreomsorgen erbjuder stöd till äldre, i form av särskilt boende, hemtjänst och dagverksamhet. Kommunens tre särskilda boenden heter Säbyhemmet, Salarp och Skönviksgården. Hälso- och sjukvårdsenheten ansvarar för hälso- och sjukvården. I Salarps kök tillagas mat till de särskilda boendena, till hemtjänsten och till dagverksamheten. Salarps kök tillagar också maten till den dagliga verksamheten som drivs inom ESS.

Verksamhetsområdet Arbete och försörjning ansvarar för det samlade stödet till personer som uppbär försörjningsstöd. Arbete och försörjnings uppdrag är att stödja och motivera arbetssökande samt erbjuda olika insatser för individer från 18 till 65 år. Målet är att fler individer ska bli självförsörjande genom arbete eller studier. I verksamhetsområdet ingår även missbruksvård. Vuxenenheten ansvarar också för dödsboanmälningar och utredningar om kontaktpersoner, boendefrågor, frågor kring våld i nära relationer samt för visst stöd till etablerings- och kvotflyktingar.

Inom verksamhetsområde Barn och familj ryms Familjeenheten, som ansvarar för handläggning av barn- och ungdomsärenden, Tallåsen, som är ett HVB-hem för ensamkommande flyktingbarn, samt Öppenvårdsteamet, som erbjuder öppenvårdsinsatser till barn, unga och familjer. Familjerätten genomför samarbetssamtal, gör vårdnads-, boende- och umgängesutredningar, utreder och fastställer faderskap, gör adoptionsutredningar, utreder särskilt förordnad vårdnadshavare samt verkställer umgängesstöd på uppdrag av Tingsrätten.

Myndighetsenheten utreder och handlägger enskildas behov av och rätt till insatser inom äldreomsorgen eller funktionshinderomsorgen.

ESS erbjuder insatser enligt LSS och SoL till personer med fysiska och psykiska funktionsnedsättningar. Insatser enligt LSS omfattar korttidshem för barn och ungdomar, personlig assistans, ledsagning, kontaktperson, avlösning, daglig verksamhet samt olika former av boende och stöd i hemmet. Insatser enligt SoL omfattar bland annat sysselsättning och boendestöd till personer med psykiska funktionsnedsättningar.

Antal tjänster

370 medarbetare, hel- och deltid

Internkontroll

Kontroll	Resultat	Anmärkning
<i>Kontroll av hantering av privata medel</i>	Ingen anmärkning	-
<i>Kontroll av egnamedelsförvaltning</i>	Ingen anmärkning	-
<i>Utbetalningar av försörjningsstöd</i>	Ingen anmärkning	-
<i>Kontroll av personlyftar</i>	Anmärkning	Skönviksgården har beställt besiktning som ännu inte utförts.
<i>Kontroll av inventarielistor</i>	Ingen anmärkning	-

Viktiga händelser under 2013

Organisatoriska förändringar under året omfattar bildandet av tre nya verksamhetsområden, Arbete och försörjning, Barn och familj och Hälso- och sjukvårdsenheten har bildats. Daglig verksamhet enligt LSS, har överförs till ESS.

1/1 2013 bildades samordningsförbundet Huddinge, Botkyrka, Salem (HBS) där kommuner, Arbetsförmedlingen, landstinget och Försäkringskassan samarbetar kring arbetsrehabilitering. Ett antal projekt drivs inom samordningsförbundets ram. Under 2013 har en förstudie gjorts kring behovet av ett ungdomsprojekt i Salem för arbetslösa i åldergruppen 16 - 24 år och en ansökan om projektmedel från HBS är färdigställd.

Planering av den nya LSS-verksamheten, daglig verksamhet för personer hjärnskadade i vuxen ålder har pågått under hösten inför start i januari 2014.

Värdighetsgarantierna har implementerats inom äldreomsorgen och 18 värdegrundsledare har utbildats. Inom äldreomsorgen har 17 vårdbiträden påbörjat sin utbildning till undersköterskor, utbildningen kommer att vara klar våren 2014.

Ny överenskommelse av mottagande av ensamkommande flyktingbarn har tecknats och antal asylplatser har ökat från 3 till 4 från november 2013. En asylplats innebär 3 - 4 nya barn per år. Följden är att platserna på Tallåsen, kommunens boende för ensamkommande flyktingbarn, inte räcker utan måste kompletteras med köpta platser.

Under 2013 har ärenden gällande barn med insatser enligt LSS samt hemtjänstinsatser ökat mer än förväntat.

Ekonomiska förutsättningar

Drift

Överskott mot budget är totalt för Socialnämnden är 1 446 tkr.

Socialförvaltningen har under året arbetat med anpassning till budgetram, och har förbättrat resultatet från ett prognostiserat underskott med - 6 652 tkr i mars till utfall med överskott med + 1 446 tkr. Socialnämndens nettokostnad 2013, 197 152 tkr, understiger nettokostnaden 2012, 197 714 tkr.

Soc gemensamt/nämnd:

Underskott med - 256 tkr .

Socialnämnd - 41 tkr och soc gem - 215 tkr. Utfallet är bättre jämfört med marsprognosen då prognosen var - 478 tkr. Underskotten härrör sig från ofördelad städbesparing.

Arbete och försörjning:

Underskott med - 2 215 tkr.

Avvikelsen härrör sig från försörjningstöd där underskottet är - 4 025 tkr. Överskott för

arbetsmarknadsåtgärder med 500 tkr och öppenvård för vuxna missbrukare förbättrar resultatet för verksamhetsområdet totalt.

Resultatet avviker marginellt från marsprognos då prognosen var ett underskott på - 2 150 tkr.

Barn och familj:

Överskott med + 178 tkr.

Utfallet har förbättrats avsevärt jämfört med marsprognosen då prognosen var ett underskott om - 2 200 tkr. Förbättringen är ett resultat av ett aktivt arbete med att minska placeringar och att arbeta med hemmaplanslösningar. Tallåsens kostnader täcks av statsbidrag.

Äldreomsorg:

Överskott med + 580 tkr.

Utfallet har förbättrats jämfört med marsprognosen då prognosen visade ett 0-resultat.

Verksamheten har arbeta med ekonomisk medvetenhet och viss neddragning av tjänster.

ESS:

Överskott med + 4 562 tkr.

Utfallet har förbättrats avsevärt jämfört med marsprognosen då prognosen var ett 0-resultat.

Överskottet beror på vakanshållning av tjänster samt återbetalningar från försäkringskassan inom personlig assistans. Resultatenheten Vilhelmsdalsvägens gruppbostad har ett överskott om + 409 tkr.

Myndighetsenheten:

Underskott med - 1 403 tkr.

Utfallet har försämrats jämfört med marsprognosen som var ett prognostiserat överskott om + 276 tkr. Största underskotten finns inom hemtjänst och LSS-barn vilket delvis vägs upp av överskott för särskilt boende, köpta platser, och LSS-boende.

Investeringar

Socialförvaltningens ny- och återanskaffning av inventarier 369 tkr , avvikelse 0 tkr

ESS, SDV Utbyte av lyftsysten Timmermansgården 200 tkr, avvikelse 200 tkr

ESS, SDV Utrustning och inredning Körsbärsgården 300 kr, avvikelse 300 tkr

ÄO Larmanläggning Skönviksgården 300 tkr, avvikelse 14 t kr

IT-utveckling, NPÖ 100 tkr, avvikelse 0 tkr

ESS, Vattentornet 191 tkr, avvikelse 177 tkr

ESS, Gläntan 154 tkr, Avvikelse 154 tkr

Överföringar

Överskott från resultatenheten Vilhelmsdalsvägens gruppbostad 409 tkr

4702 Investeringsmedel ESS, SDV lyftsysten Timmermansgården 200 tkr

4703 Investeringsmedel ESS, SDV, utrustning och inredning Körsbärgården 300 tkr

4711 Investeringsmedel ESS, Vattentornet 177 tkr

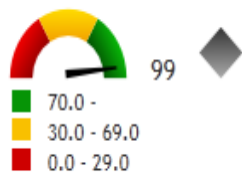
Måluppfyllelse 2013 Socialnämnden

Medborgare - Perspektiv

Övergripande mål - Tillgänglighet

Salems kommun ska ta tillvara den lilla kommunens fördelar för att med närhet, tillgänglighet och effektivitet skapa förtroende.

Nämnd: Socialnämnden



Socialnämnden - Närhet

Socialnämnden ska öka andelen stöd och insatser som ges på hemmaplan

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Soc - Stöd på hemmaplan - Placeringar av barn och unga inom IFO	100	100	100	33%	●
Soc - Stöd på hemmaplan - Placeringar barn och unga med funktionsnedsättning	100	100	100	33%	●
Soc - Stöd på hemmaplan - Insatser i eget boende för vuxna med funktionsnedsättning	100	100	100	33%	●

Indikator: Soc- Stöd på hemmaplan- Placeringar av barn och unga inom IFO

Beskrivning: Antal unika ärenden som haft insats placering i förhållande till totala antalet unika ärenden som haft insatser.

Instruktion:

Grönt - 100 (andel placeringar har minskat jämfört med föregående år)

Gult - 75 (andel placeringar är oförändrad jämfört med föregående år)

Rött - 50 (andel placeringar har ökat jämfört med föregående år)

Indikator: Soc- Stöd på hemmaplan- Placeringar av barn och unga inom funktionsnedsättning

Beskrivning: Antal barn och unga (0-18 år) som under 2013 har fått någon av insatserna korttidstillsyn, korttidsvistelse, familjehem, eller bostad med särskild service verkställd utanför Salems geografiska kommungräns

i förhållande till antalet barn och unga som under året har haft någon/några av insatserna.

Instruktion:

Grönt - 100 (andel placeringar utanför kommunen har minskat jämfört med föregående år)

Gult - 75 (andel placeringar utanför kommunen är oförändrad jämfört med föregående år)

Rött - 50 (andel placeringar utanför kommunen har ökat jämfört med föregående år)

Indikator: Soc- Stöd på hemmaplan- Insatser i eget boende för vuxna med funktionsnedsättning

Beskrivning: Antal vuxna som haft insatser i eget boende, daglig verksamhet alt. gruppboende inom Salems geografiska kommungräns i förhållande till totala antalet unika ärenden som haft insatser (18 år-)

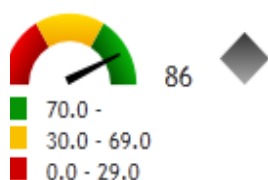
Instruktion:

Grönt - 100 (andel insatser inom Salems kommun har ökat jämfört med föregående år)

Gult - 75 (andel insatser inom Salems kommun är oförändrad jämfört med föregående år)

Rött - 50 (andel insatser inom Salems kommun har minskat jämfört med föregående år)

mnd: Socialnämnden



Socialnämnden - Tillgänglighet

Socialnämndens verksamheter ska vara synliga, tillgängliga och ha ett gott bemötande.

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Tillgänglighet/kommunikation - E-post	90 %	89 %	89 %	20%	●
c - Synlighet - Information funktionsnedsättning webben	85.1 %	75 %	75 %	7%	●
c - Synlighet - Information om IFO på webben	85.1 %	100 %	100 %	7%	●
c - Synlighet - Information om äldreomsorg på webben	85.1 %	91 %	91 %	7%	●
c - Tillgänglighet - Upplevd tillgänglighet av brukare	75 %	83 %	83 %	20%	●
c - Gott bemötande - Hemtjänstpersonalen	85.1 %	100 %	100 %	10%	●
c - Gott bemötande - Särskilt boende	85.1 %	91 %	91 %	10%	●
c - Gott bemötande - Brukare	85.1 %	97 %	97 %	20%	●

Indikator: Soc - Synlighet - Information funktionsnedsättning webben

Beskrivning: Synligheten följs upp genom informationsindex på kommunens webbplats,

genomsnittligt värde för funktionsnedsättning. Uppgiften hämtas från www.kolada.se

Instruktion:

Grönt - 85,1-100

Gult - 60,1-85

Rött - 0-60

Indikator: Soc - Synlighet - Information om IFO på webben

Beskrivning: Synligheten följs upp genom informationsindex på kommunens webbplats, genomsnittligt värde för individ- och familjeomsorg. Uppgiften hämtas från www.kolada.se

Instruktion:

Grönt - 85,1-100

Gult - 60,1-85

Rött - 0-60

Indikator: Soc - Synlighet - Information om äldreomsorg på webben

Beskrivning: Synligheten följs upp genom informationsindex på kommunens webbplats, genomsnittligt värde äldreomsorg. Uppgiften hämtas från www.kolada.se

Instruktion:

Grönt - 85,1-100

Gult - 60,1-85

Rött - 0-60

Indikator: Soc - Tillgänglighet - Upplevd tillgänglighet av brukare

Beskrivning: Andelen brukare som upplever en god tillgänglighet utifrån genomförda brukarundersökningar.

Instruktion:

Grönt - 75-100

Gult - 60-74,9

Rött - 0-59,9

Indikator: Tillgänglighet/kommunikation - E-post

Beskrivning: Mäts med servicemätning en gång om året. Andel svar på e-post inom tre dagar.

Instruktioner:

Grönt - 90-100

Gult - 80,1-89,9

Rött - 0-80

Indikator: Soc - Gott bemötande - Brukare

Beskrivning: Andelen brukare som upplever ett gott bemötande utifrån genomförda

brukarundersökningar.

Instruktioner:

Grön - 85,1-100 %

Gult - 60,1-85 %

Rött - 0-60 %

Indikator: Soc - Gott bemötande - Hemtjänstpersonalen

Beskrivning: Bemötande följs upp genom graden av nöjdhet med personalens bemötande inom hemtjänst genom brukarundersökningar. A: Andelen äldre som var nöjda med personalens bemötande inom hemtjänst . Uppgiften hämtas från www.kolada.se Andel nöjda med hemtjänstpersonalens bemötande

Instruktion:

Grön - 85,1-100 %

Gult - 60,1-85 %

Rött - 0-60 %

Indikator: Soc - Gott bemötande - Särskilt boende

Beskrivning: Bemötande följs upp genom graden av nöjdhet med personalens bemötande inom särskilt boende genom brukarundersökningar. A: Andelen äldre som var nöjda med personalens bemötande inom särskilt boende. Uppgiften hämtas från www.kolada.se Andel nöjda med personalens bemötande i särskilt boende

Instruktion:

Grön - 85,1-100 %

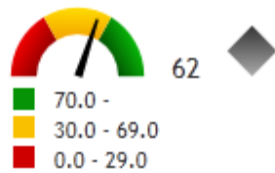
Gult - 60,1-85 %

Rött - 0-60 %

Övergripande mål - Trygghet

Salem ska vara en av Sveriges tryggaste kommuner med en välfärdsservice över genomsnittet i Stockholms län.

Nämnd: Socialnämnden



Socialnämnden - Individen i fokus

Socialnämndens verksamheter ska ha individen i fokus

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Soc - Trygghet - Stöd för utsatta personer	85.1 %	49 %	49 %	25%	●
Soc - Trygghet - Inflytande inom äldreomsorgen	85.1 %	75 %	75 %	25%	●
Soc - Trygghet - Inflytande inom särskilt boende	85.1 %	87 %	87 %	25%	●
Soc - Trygghet - God delaktighet	80 %	87 %	87 %	25%	●

Indikator: Soc - Trygghet - Stöd för utsatta personer

Beskrivning: Nöjd medborgarindex (NMI)-Stöd för utsatta personer. Indikatorn beskriver medborgarnas bedömning av kommunens stöd till utsatta personer. Uppgiften hämtas från www.kolada.se, SCB:s medborgarundersökning.

Instruktion:

Grön - 85,1-100 %

Gult - 60,1-85 %

Rött - 0-60 %

Indikator: Soc - Trygghet - Inflytande inom äldreomsorgen

Beskrivning: Andelen äldre i ordinärt boende (hemtjänst) som är nöjda med hur personalen tog hänsyn till åsikter och önskemål. (Enkät)

Instruktion:

Grön - 85,1-100 %

Gult - 60,1-85 %

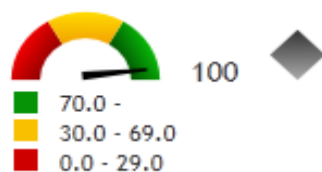
Rött - 0-60 %

Indikator: Soc - Trygghet - Inflytande inom särskilt boende

Beskrivning: Andelen äldre i särskilt boende som är nöjda med hur personalen tog hänsyn till åsikter och önskemål.

Instruktion:**Grön** - 85,1-100 %**Gult** - 60,1-85 %**Rött** - 0-60 %**Indikator: Soc - Trygghet - God delaktighet****Beskrivning:** Andelen brukare som upplever god delaktighet enligt brukarundersökningar.**Instruktion:****Grönt** - 80-100 %**Gult** - 60-79,9 %**Rött** - 0-59,9 %

Nämnd: Socialnämnden

**Socialnämnden - Värdeord**

Socialnämndens verksamheter ska utvecklas utifrån värdeorden

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Soc - Värdeorden - Tillgänglighet	75 %	100 %	100 %	25%	●
Soc - Värdeorden - Samarbete	100	100	100	25%	●
Soc - Värdeorden - Engagemang	100	100	100	25%	●
Soc - Värdeorden - Nytänkande	100	100	100	25%	●

Indikator: Soc - Värdeorden - Engagemang**Beskrivning:** Indikator för värdeordet engagemang hämtas från medarbetarundersökningen. Engagemang motsvaras i enkäten av nyckelfaktorn engagemang. Jämförelsevärde 2011: 62**Instruktion:****Grönt** - 100 (Oförändrad eller ökar)**Gult** - 97-99,9 (Minskar med 0,1 - 3 procentenheter)**Rött** - 0-96,9 (Minskar med 3,1 procentenheter eller mer)**Indikator: Soc - Värdeorden - Nytänkande**

Beskrivning: Indikator för värdeordet nytänkande hämtas från medarbetarundersökningen. Nytänkande motsvaras i enkäten av fråga om innovativt organisationsklimat. Jämförelsevärde 2011: 68

Instruktion:

Grönt - 100 (Oförändrad eller ökar)

Gult - 97-99,9 (Minskar med 0,1 - 3 procentenheter)

Rött - 0-96,9 (Minskar med 3,1 procentenheter eller mer)

Indikator: Soc - Värdeorden - Samarbete

Beskrivning: Indikator för värdeordet samarbete hämtas från medarbetarundersökningen. Samarbete motsvaras i enkäten av nyckelfaktorn organisationsklimat. Jämförelsevärde 2011: 63

Instruktion:

Grönt - 100 (Oförändrad eller ökar)

Gult - 97-99,9 (Minskar med 0,1 - 3 procentenheter)

Rött - 0-96,9 (Minskar med 3,1 procentenheter eller mer)

Indikator: Soc - Värdeorden - Tillgänglighet

Beskrivning: Indikator för värdeordet tillgänglighet hämtas från förvaltningens egna brukarundersökningar.

Instruktion:

Grönt - 75-100 %

Gult - 60-74,9 %

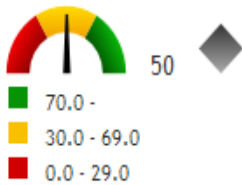
Rött - 0-59,9 %

Miljö- perspektiv

Övergripande mål - Hållbar miljö

Salems kommun ska ta sitt ansvar för utvecklingen mot en allt mer hållbar miljö.

Nämnd: Socialnämnden



Socialnämnden - Hållbar miljö

Socialnämndens verksamheter ska alltid beakta miljöperspektivet

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Soc - Miljö - Bensinförbrukning/brukare-klient	16.15	16.50	16.50	100%	●

Indikator: Soc - Miljö - Bensinförbrukning/brukare-klient

Beskrivning: Socialförvaltningen mäter bensinförbrukning antal liter per brukare/klient. Jämförelsevärde 2012: 17.0 L/brukare.

Instruktion:

Grönt- < 16,15 L/brukare (Bensinförbrukningen minskar med mer än 5%)

Gult- 16,16-17,84 L/brukare (Oförändrad förbrukning)

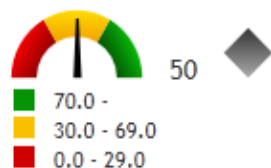
Rött- >17,85 L/brukare (Bensinförbrukningen ökar med mer än 5%)

Medarbetare- perspektiv

Övergripande mål - Attraktiv arbetsgivare

Salems kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.

Nämnd: Socialnämnden



Socialnämnden - Attraktiv arbetsgivare

Socialnämnden ska vara en attraktiv, framåt och nytänkande arbetsgivare. Den ska kännetecknas av delaktighet, engagemang med en individualiserad syn på medarbetaren

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Personal - Personalavgångar	6 %	9.43 %	9.43 %	25%	●
Soc - Värdeorden - Engagemang	100	100	100	13%	●
Personal - Ledarskap	100	100	100	13%	●
Personal - Total sjukfrånvaro - Jämförelse egen verksamhet	6.1 %	6.99 %	6.99 %	25%	●
Personal - Samarbete - Organisationsklimat	100	100	100	13%	●
Personal - Nytänkande - Innovativt organisationsklimat	100	100	100	13%	●

6 rader. [Visa rader i Excel.](#)

Indikator: Personal - Total sjukfrånvaro - Jämförelse egen verksamhet

Beskrivning: Total sjukfrånvaro enligt den obligatoriska redovisningen för kommunen jämförelse egen verksamhet. Sjukfrånvaron jämfört mot föregående år. (2012: 6,1 %)

Instruktion:

Grönt - Oförändrat eller minskar från föregående mätperiod (6,1 eller mindre)

Gult - Ökar med 0,1-0,5 procentenheter (6,6-6,2)

Rött - Ökar med mer än 0,5 procentenheter (6,61 eller högre)

Indikator: Personal - Personalavgångar

Beskrivning: Antal externa avgångar egen begäran delat med alla tillsvidareanställningar i kommunen/nämnden/enheten

Instruktion:

Grönt - 3,1-6 %

Gult - 6,1-8,9 %

Rött - 3 % eller mindre eller 9 % eller högre

Indikator: Personal - Nyttänkande - Innovativt organisationsklimat

Beskrivning: Genomsnittligt resultat på medarbetarenkätens frågor gällande nyttänkande (motsvaras i enkäten av fråga om innovativt organisationsklimat)

Instruktion:

Grönt - 100 (oförändrat eller ökar)

Gult - 75 (minskar med 0,1 - 3,0 procentenheter)

Rött - 50 (minskar med 3.1 procentenheter eller mer)

Indikator: Soc - Värdeorden - Engagemang

Beskrivning: Indikator för värdeordet engagemang hämtas från medarbetarundersökningen. Engagemang motsvaras i enkäten av nyckelfaktorn engagemang. Jämförelsevärde 2011: 62

Instruktion:

Grönt - 100 (Oförändrad eller ökar)

Gult - 75 (Minskar med 0,1 - 3 procentenheter)

Rött - 50 (Minskar med 3,1 procentenheter eller mer)

Indikator: Personal - Ledarskap

Beskrivning: Genomsnittligt resultat på medarbetarenkätens HME-frågor gällande ledarskap

Instruktion:

Grönt - 100

Gult - 75

Rött - 50

Indikator: Personal - Samarbete - Organisationsklimat

Beskrivning: Genomsnittligt resultat på medarbetarenkätens frågor gällande samarbete (motsvaras i enkäten av nyckelfaktorn organisationsklimat)

Instruktion:

Grönt - 100

Gult - 75

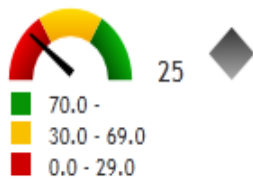
Rött - 50

Ekonomi- perspektiv

Övergripande mål - Stabil ekonomi

Salems kommun ska ha en stabil ekonomi.

Nämnd: Socialnämnden



Socialnämnden - Stabil ekonomi

Socialnämnden ska vara kostnadsmedveten, ha regelbunden uppföljning och arbeta med långsiktig strategi för hållbar ekonomi

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Soc - Budgetuppföljning vid socialnämndens sammanträden	100 %	75 %	75 %	50%	●
Soc - Placeringskostnader redovisas vid SNUS sammanträden	100 %	91 %	91 %	50%	●

Indikator: Soc - Budgetuppföljning vid socialnämndens sammanträden

Beskrivning: Budgetuppföljning redovisas vid socialnämndens sammanträden. Mätperiod: kalenderår.

Instruktion:

Grönt - 100 % av alla sammanträden

Gult - 80-99 % av alla sammanträden

Rött - 79 % eller mindre av alla sammanträden

Indikator: Soc - Placeringskostnader redovisas vid SNUS sammanträden

Beskrivning: Placeringar av enskilda och placeringskostnader redovisas vid SNUS sammanträden. Mätperiod: kalenderår.

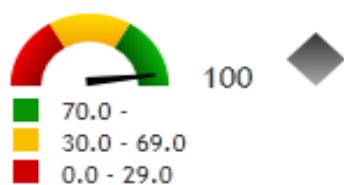
Instruktion:

Grönt - 100 % av alla sammanträden

Gult - 80-99 % av alla sammanträden

Rött - 79 % eller mindre av alla sammanträden

Nämnd: Socialnämnden



Socialnämnden - Ekonomi i balans

Socialnämnden ska uppvisa en ekonomi i balans

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Ekonomi - Följer budget	100 %	100.7 %	100.7 %	100%	●

Indikator: Ekonomi - Följer budget

Beskrivning: Ekonomi i balans definieras som att kommunens/nämnds/enhets resultat följer budget. Kommunens/nämndens/enhetens helårsresultat i förhållande till budget. Följs upp av nämnd/enhet. Siffror finns att hämta via årsredovisningen. Avvikelsen mellan budget och utfall ska divideras med budget. Positiv avvikelse över 0 % ska anges såsom exemplet: Positiv avvikelse 3,4 % = 103,4 % som utfall.

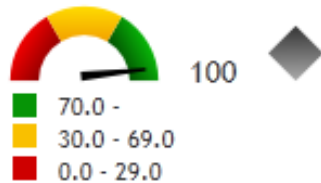
Instruktion:

Grönt - 100%

Gult - 99,1-99,9%

Rött - 0-99%

Nämnd: Socialnämnden



Socialnämnden - Prognossäkerhet

Socialnämnden ska uppvisa en hög prognossäkerhet gällande årets resultat

Indikatorer

Indikator	Målvärde	Utfall	Utfall fg år	Vikt	Värdering
Ekonomi - Prognossäkerhet	100 %	103.3 %	103.3 %	100%	●

Indikator: Ekonomi - Prognossäkerhet

Beskrivning: Hög prognossäkerhet definieras som att kommunens/nämndens/enhetens helårsprognos första kvartalet stämmer med årsbokslut. (Utfall minus prognos delat med budgeterad summa nettokostnader) Bättre än prognos över 0 % ska anges såsom exemplet: Positiv avvikelse 3,4 % = 103,4 % som utfall.

Instruktion:

Grönt - 100%

Gult - 99-99,9%

Rött - 0-98,9%

Salems kommun - ekonomiska nyckeltal

	2011	2012	2013	2014	2015
RESULTAT - KAPACITET					
Kostnaders (exklusive jämförelsestörande poster) andel av intäkt	97,7%	97,5%	96,2%	98,6%	98,8%
Länet	96,4%	97%			
Självfinansieringsgrad investeringar (Kolada)	100%	191%	418%	114%	51%
Självfinansieringsgrad investeringar 5 år	75%	93%	128%	124%	112%
Resultat exkl jämförelsestör/skatteintäkter	0,3%	1,5%	2,8%	0,3%	-0,1%
Länet (exklusive koncern)	3,3%	3,5%			
Soliditet inklusive pensionsåtagande	14,6%	19,7%	21,0%	20,0%	19,8%
Länet (inklusive koncern)	15,7%	17,4%			
Primärkommunal skattesats	19,90	19,90	19,90	19,90	19,90
Länet	19,13	19,14	19,12	19,10	
RISK OCH KONTROLL					
Kassalikviditet	68%	58%	93%	58%	68%
Länet (inklusive koncern)	96%	106%			
Finansnetto, kronor/invånare	-911 kr	-466 kr	-456 kr	-555 kr	-710 kr
Länet (exklusive koncern)	-145 kr	178 kr			
Borgensåtagande, kronor/invånare	12 929	12 247	14 618	10 860	10 231
Länet (exklusive koncern)	21 034	19 446			
Budgetföljsamhet	0,7%	0,3%	2,3%	0,0%	0,0%
Jämförelsestörande poster netto, Mkr	19,7	14,4	5,0	6,9	11,0
Utveckling nettokostn exkl jämförelsestör	6,5%	3,4%	0,9%	6,6%	2,7%
Utveckling skatter och bidrag	3,6%	3,7%	2,2%	4,0%	2,5%
Låneskuld, kronor per invånare	18 599	17 379	18 924	17 969	23 290
Länet (exklusive koncern)	18 327	19 336			
Antal invånare den 31 december	15 694	15 881	16 001	16 050	16 050



RESULTATRÄKNING

Tkr	Not	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse 2013 mot föreg. år	Avvikelse 2013 utfall-budget
Verksamhetens intäkter	1a	173 658	176 701	175 665	2 007	-1 036
Jämförelsestörande post	1b	18 209	6 400	10 936	-7 273	4 536
Summa verksamhetens intäkter		191 867	183 101	186 601	-5 266	3 500
Verksamhetens kostnader		-859 062	-884 999	-865 667	-6 605	19 333
Jämförelsestör post, exploatering o tomtförsäljn.		-188	-42	-50	138	-8
Summa verksamhetens kostnader	2	-859 250	-885 041	-865 717	-6 467	19 325
Avskrivningar/nedskrivningar	3	-48 712	-44 375	-46 705	2 007	-2 330
Verksamhetens nettokostnader		-716 095	-746 315	-725 821	-9 726	20 494
Skatteintäkter	4	637 231	661 667	663 434	26 203	1 767
Generella statsbidrag och utjämning	5	111 791	102 431	102 400	-9 391	-31
Finansiella intäkter	6	4 340	2 055	3 428	-912	1 373
Finansiella kostnader	7	-11 701	-12 780	-10 690	1 011	2 090
Jämförelsestörande finansiell post (diskonteringsräntan)*		0	0	-5 914	-5 914	-5 914
Resultat före extraordinära poster		25 566	7 058	26 836	1 270	19 778
Extraordinära poster		0	0	0	0	0
Årets/periodens resultat	8	25 566	7 058	26 836	1 270	19 778
<i>Årets resultat exkl. VA</i>		<i>25 581</i>	<i>7 899</i>	<i>27 296</i>	<i>1 715</i>	<i>19 397</i>
Årets resultat exkl. jämförelse störande poster		11 171	700	21 864	10 693	21 165

*framgår under Balansräkningens not nr. 17 (Avsättningar till pension)

KASSAFLÖDESANALYS

Tkr	Not	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse 2013 mot föreg. år	Avvikelse 2013 utfall-budget
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat	8	25 566	7 058	26 836	1 270	19 778
<i>Därav jämförelsestörande post</i>	1b	18 209	6 400	10 936	-7 273	4 536
Justering för av- och nedskrivningar	3	48 712	44 375	46 705	-2 007	2 330
Justering för gjorda pensionsavsättningar	17	6 165	5 033	9 272	3 107	4 239
Justeringar - ej likviditetspåverkande poster*		-5 004	0	96	5 082	78
Medel från verksamheten före förändr. av rörelsekapital		75 439	56 466	82 909	7 470	26 443
Ökning (-) / minskn (+) kortfristiga fordringar	12	-6 339	5 808	13 278	19 617	7 470
Ökning (-) / minskning (+) exploatering	11	86	31	-106	-192	-137
Ökning (-) / minskn. (+) finansiella omsättningstillg.	13	-4 314	-500	-1 497	2 817	-997
Ökning (+) / minskn. (-) kortfristiga skulder	19	66 178	-29 225	-83 295	-149 473	-54 070
Kassaflöde från den löpande verksamheten		131 050	32 580	11 289	-119 761	-21 291
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Investering i materiella anläggningstillgångar	9	-41 972	-86 831	-19 811	22 161	67 020
Justeringar för ej likviditetspåverkande poster	9	0	0	78	78	78
Investering i långfristiga aktier, bostadsrätter etc.	10	-170	-100	-1 272	-1 102	-1 172
Investeringsbidrag		0	0	228	228	228
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-42 142	-86 931	-20 777	21 365	66 154
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Nyupptagna lån (+)	18	25 000	75 237	30 000	5 000	-45 237
Minskning/amortering av lån (-)	18	-99 413	-18 400	-3 413	96 000	14 987
Förutbet. avg./ersättningar, minskning (-)	18	5 572	274	-117	-5 689	-391
Minskning av pensionsavsättningar pga. utbetalningar	17	-1 311	-1 320	-9 842	-8 531	-8 522
Minskning av långfristiga fordringar (+)		0	0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-70 152	55 791	16 628	86 780	-39 163
Årets kassaflöde		18 756	1 440	7 140	-11 616	5 700
Likvida medel vid årets början		37 498	41 060	56 254	18 756	15 194
Likvida medel vid periodens/årets slut	14	56 254	42 500	63 394	7 140	20 894

Räntebärande nettotillgång/skuld vid årets början, lån
Räntebärande nettotillgång/skuld vid årets slut, lån

-263 367
-188 954

-188 954
-215 541

***Årets ej likviditetspåverkande poster:**

Utträngning	418	5
Överföring från/till annat slag av tillgång	0	91
Årets avskrivningar, avser överlåtelse	-1 795	0
Avskrivn. avser överlåtelse före år 2012	-3 627	0
	-5 004	96

BALANSRÄKNING

Tkr	Not	Utfall 2012 31-dec	Budget 2013 31-dec	Utfall 2013 31-dec	Avvikelse 2013 mot föreg.år	Avvikelse 2013 utfall-budget
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
Materiella anläggningstillgångar						
Mark, byggn. o tekniska anlägg.	9	829 797	776 310	803 847	-25 950	27 537
Pågående ny-/ombyggnationer	9	305	15 083	847	542	-14 236
Maskiner och inventarier	9	21 879	24 281	20 217	-1 662	-4 064
Summa materiella anläggningstillgångar		851 981	815 674	824 912	-27 069	9 238
Finansiella anläggningstillgångar						
Långfristiga aktier, bostadsrätter	10	2 684	2 784	3 956	1 272	1 172
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 684	2 784	3 956	1 272	1 172
Summa anläggningstillgångar		854 665	818 458	828 868	-25 797	10 410
Omsättningstillgångar						
Exploateringsverksamhet	11	17	0	123	106	123
Kortfristiga fordringar	12	63 856	53 324	50 578	-13 278	-2 746
Finansiella omsättningstillgångar	13	59 532	59 591	61 029	1 497	1 438
Kassa och bank	14	56 254	42 500	63 394	7 140	20 894
Summa omsättningstillgångar		179 659	155 415	175 124	-4 535	19 709
SUMMA TILLGÅNGAR		1 034 324	973 873	1 003 992	-30 332	30 119
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital	15	-502 146	-459 412	-528 982	-26 836	-69 570
<i>Därav</i>						
Resultatutjämningsreserv	16	0	0	-35 700	-35 700	-35 700
Direkt bokning mot eget kapital		-45 661	0	0	45 661	0
Årets / periodens resultat (-vinst / +förlust)		-25 566	-7 058	-26 836	-1 270	-19 778
Avsättningar						
Avsättning- pensioner inkl löneskatt	17	-50 759	-54 848	-50 189	570	4 659
Summa avsättningar		-50 759	-54 848	-50 189	570	4 659
Skulder						
Långfristiga skulder	18	-276 048	-291 194	-302 746	-26 698	-11 552
Kortfristiga skulder	19	-205 371	-168 419	-122 076	83 295	46 343
Summa skulder		-481 419	-459 613	-424 822	56 597	34 791
SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL		-1 034 324	-973 873	-1 003 992	30 332	-30 119
Panter och ansvarsförbindelser						
Pensionsförpliktelser	20	-298 491	-297 698	-318 591	-20 100	-20 893
Övriga ansvarsförbindelser	21	-194 467	-181 878	-233 850	-39 383	-51 972

DRIFTREDOVISNING

Tkr	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse 2013 <i>mot föreg. år</i>	Avvikelse 2013 <i>utfall-budget</i>
KOMMUNSTYRELSE					
Intäkter	8 403	1 351	2 049	-6 354	698
Kostnader	-50 204	-45 362	-45 780	4 424	-418
Nettokostnader	-41 801	-44 011	-43 731	-1 930	280
MILJÖ- OCH SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALT.					
Intäkter	25 938	24 950	26 793	855	1 843
Kostnader	-79 483	-79 403	-79 093	390	310
Nettokostnader	-53 545	-54 453	-52 300	1 245	2 153
TOMTFÖRSÄLJNING: EXPL.OMR OCH ÖVRIGA					
Intäkter	3 815	6 400	906	-2 909	-5 494
Kostnader	-188	-42	-50	138	-8
Nettokostnader	3 627	6 358	856	-2 771	-5 502
VA-VERKSAMHET					
Intäkter	20 721	19 338	18 253	-2 468	-1 085
Kostnader	-20 736	-20 179	-18 713	2 023	1 466
Nettokostnader	-15	-841	-460	-445	381
BYGG- OCH MILJÖNÄMND					
Intäkter	2 168	2 408	1 943	-225	-465
Kostnader	-3 891	-4 326	-3 934	-43	392
Nettokostnader	-1 723	-1 918	-1 991	-268	-73
REVISORSNÄMND					
Kostnader	-587	-619	-590	-3	29
Nettokostnader	-587	-619	-590	-3	29
ÖVERFÖRMYNDARNÄMND					
Intäkter	96	100	145	49	45
Kostnader	-869	-947	-949	-80	-2
Nettokostnader	-773	-847	-804	-31	43
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND					
Intäkter	529	481	573	44	92
Kostnader	-14 037	-13 728	-13 640	397	88
Nettokostnader	-13 508	-13 247	-13 067	441	180
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND					
Intäkter	290 558	282 474	290 674	116	8 200
Kostnader	-665 932	-676 403	-670 685	-4 753	5 717
Nettokostnader	-375 374	-393 929	-380 011	-4 637	13 918
SOCIALNÄMND					
Intäkter	100 058	98 212	92 646	-7 412	-5 567
Kostnader	-297 658	-296 810	-289 798	7 860	7 012
Nettokostnader	-197 600	-198 598	-197 152	448	1 446
TOTALA INTÄKTER	452 286	435 713	433 981	-18 305	-1 732
TOTALA KOSTNADER	-1 133 585	-1 137 818	-1 123 233	10 352	14 586
NETTOKOSTNADER	-681 299	-702 105	-689 252	-7 953	12 853

INVESTERINGSREDOVISNING

Tkr	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse 2013 mot föreg. år	Avvikelse 2013 utfall-budget
KOMMUNSTYRELSE					
Utgifter	-4 180	-4 426	-1 696	2 484	2 730
Nettoutgifter	-4 180	-4 426	-1 696	2 484	2 730
MILJÖ- OCH SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNING (Exkl VA & Inkl expl gata)					
Inkomster	4 894	0	2 210	-2 684	2 210
Utgifter	-31 749	-62 415	-13 014	18 735	49 401
Nettoutgifter	-26 855	-62 415	-10 805	16 050	51 610
MILJÖ- OCH SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNING (Mark)					
Utgifter	0	-630	-630	-630	0
Nettoutgifter	0	-630	-630	-630	0
VA-VERKSAMHET inkl.exploateringar VA, centralt					
Utgifter	-4 712	-29 740	-3 133	1 579	26 607
Nettoutgifter	-4 712	-29 740	-3 133	1 579	26 607
BYGG- OCH MILJÖNÄMND					
Utgifter	0	-799	0	0	799
Nettoutgifter	0	-799	0	0	799
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND					
Nettoutgifter	-225	-70	-70	155	0
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND					
Utgifter	-955	-541	-496	459	45
Nettoutgifter	-955	-541	-496	459	45
SOCIALNÄMND					
Utgifter	-152	-1 614	-770	-618	844
Nettoutgifter	-152	-1 614	-770	-618	844
TOTALA INKOMSTER	4 894	0	2 210	-2 684	2 210
TOTALA UTGIFTER	-41 973	-100 235	-19 811	22 162	80 424
NETTOUTGIFTER	-37 079	-100 235	-17 601	19 478	82 634

RESULTATRÄKNING

VA-VERKSAMHET

	Not	2010	2011	2012	2013
		Bokslut	Bokslut	Bokslut	Bokslut
Verksamhetens intäkter	1	16 686	18 030	19 525	18 253
Verksamhetens intäkter, jämförelsestörande post	1			1 196	
Verksamhetens kostnader	2	-14 476	-15 519	-15 872	-14 922
Avskrivningar	3	-3 026	-3 007	-3 670	-3 778
Avskrivningar, jämförelsestörande post	3			-1 196	
Verksamhetens nettokostnader		-816	-496	-17	-447
Skatteintäkter		0	0	0	0
Finansiella intäkter		0	0	2	0
Finansiella kostnader		0	0	0	-13
Resultat före extraordinära poster		-816	-496	-15	-460
Extraordinära intäkter		0	0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0	0
Resultat		-816	-496	-15	-460

BALANSRÄKNING VA-VERKSAMHET

TILLGÅNGAR	Not	Bokslut 2010-12-31	Bokslut 2011-12-31	Bokslut 2012-12-31	Bokslut 2013-12-31
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	1	93 127	98 764	100 261	100 251
Mark, bygg o tekn anlägg,ansk via överlåtelse	1			24 875	24 434
Pågående byggnadsarbeten 2010,2011	2	2 881	127	0	0
Maskiner och inventarier	3	185	266	240	169
Summa materiella anläggningstillgångar		96 193	99 157	125 376	124 854
Finansiella anläggningstillgångar					
Långfristiga fordringar		0	0	0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Summa anläggningstillgångar		96 193	99 157	125 376	124 854
Omsättningstillgångar					
Kundfordringar		2 400	3 242	380	1 600
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4	905	0	950	0
Summa omsättningstillgångar		3 305	3 242	1 330	1 600
SUMMA TILLGÅNGAR		99 498	102 399	126 706	126 454
EGET KAPITAL,AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	5	-5 033	-4 537	-4 522	-4 062
varav årets resultat		816	496	15	460
Skulder					
Långfristiga skulder					
Långfristiga skulder		-69 063	-69 869	-69 531	-70 191
Förutbetalda intäkter anslutningsavgifter	6	-25 231	-26 237	-27 558	-27 710
Överlåtelse/Gåva	7			-24 875	-24 434
Kortfristiga skulder					
Upplupna kostnader		-171	-1 756	-220	-57
Summa skulder		-94 465	-97 862	-122 184	-122 392
SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL		-99 498	-102 399	-126 706	-126 454

Soldalen	Beslutad totalram 2001	Uppräkn. totalram 2012	Förbrukn. tom bokslut 2012	Budget helår 2013	Utfall helår 2013	Avvikelse budget-utfall 2013	Avvikelse totalram-utfall 2013		
VA 25131-65910									
Intäkter									
Anslutn.avg. redovisas i VA-verkets driftbudget	2 000	3 320	2 749	500		-500	-571		
Kostnader									
Projektering	-500	-691	-975	0	0	0	-284		
VA-utbyggnad	-3 000	-4 146	-4 529	0		0	-383		
Marklösen/lantmäteri	0	0	-37	0	0	0	-37		
Summa kostnader	-3 500	-4 837	-5 541	0	0	0	-704		
VA netto	-1 500	-1 517	-2 792	500	0	-500	-1 275		
Gata 21211-73910									
Intäkter									
Gatukostnadsersättn.	2 715	3 752	4 834		189	189	1 271		
Gator och belysning	150	207	275			0	68		
Summa intäkter	2 865	3 959	5 109	0	189	189	1 339		
Kostnader									
Projektering	-500	-691	-1 170	0		0	-479		
Marklösen/lantmäteri	-185	-256	-573	0		0	-317		
Gator och belysning	-2 500	-3 455	-6 800	0		0	-3 345		
Summa kostnader	-3 185	-4 402	-8 543	0	0	0	-4 141		
Gata netto	-320	-443	-3 434	0	189	189	-2 802		
Mark									
Intäkter 2910-9010									
Tomtförsäljning	5 000	6 911	19 862	0	911	911	13 862		
Bokfört värde fastighet	0		-253	0	-5	-5	-258		
Summa intäkter	5 000	6 911	19 609	0	906	906	13 604		
Kostnader 2122-,2123-9010									
Marklösen/lantmäteri	-65	-90	-570	0		0	-480		
Omkostn tomtförsäljn	0	0	-130	0	-50	-50	-180		
Summa kostnader	-65	-90	-700	0	-50	-50	-660		
Mark netto	4 935	6 821	18 909	0	856	856	12 944		
Totala intäkter	9 865	14 190	27 467	500	1 095	595	14 372		
Totala kostnader	-6 750	-9 329	-14 784	0	-50	-50	-5 505		
Totalt netto	3 115	4 861	12 683	500	1 045	545	8 867		

Kommentar

Uppräkning av anslutningsavgifter med 66 % enligt ny VA-taxa år 2009.

Övriga intäkter och kostnader har uppräknats med index 1.3821 baserat på faktorprisindex på gruppbyggda småhus från år 2001.

Kostnaden för gator och belysning samt VA har uppdaterats p.g.a delvis ny fördjupad förprojektering.

Femton kommunala villatomter (ökning med fem stycken). En osäld tomt, prognos försäljning år 2013.

Stora avvikelser mot totalram i prognosen på grund av delvis omarbetat dp-förslag och en ny kostnadsberäkning som grundar sig på en fördjupad förprojektering.

Markkostnad - kostnad enligt avtal -1 950 tkr avser till största delen inlösen av allmän plats (våtmark) som kommer att avräknas mot framtida gatukostnadsersättningar. Denna summa är också inkluderad i totala gatukostnadsersättningen.

Gatukostnad i tomtpris, - 2 106 tkr, är den andel av tomtpriset som de som köper tomt betalar i gatukostnadsersättning. Denna summa är inkluderad i totala gatukostnadsersättningen.

Totala gatukostnadsersättningen på 5 700 tkr består alltså av kostnad enligt avtal för allmän plats som avräknas mot framtida gatukostnadsersättningar, den andel av tomtförsäljningspriset som avser gatukostnadsersättning samt den summa som befintliga fastighetsägare förväntas betala i gatukostnadsersättning.

Slutlig avstämning av kostnader mellan gata och va sker efter avslutad entreprenad.

Entreprenören i konkurs. Ramavtalsentreprenör slutförde entreprenaden.

Debitering av gatukostnader skedde efter beräknade kostnader och inte faktiska kostnader efter KF-beslut 2012.

Sandbäck	Beslutad totalram 2001	Uppräkn. totalram 2013	Förbrukn. tom bokslut 2012	Budget helår 2013	Utfall helår 2013	Avvikelse budget-utfall 2013	Avvikelse totalram-utfall 2013		
VA 25131-65906									
Intäkter									
Anslutn.avg. redovisas i VA-verkets driftbudget	1 000	3 000	0	0	0	0	-3 000		
Kostnader									
Projektering	-300	-500	0	-415	0	415	500		
VA-utbyggnad	-1 000	-1 700	0	0	0	0	1 700		
Marklösen/lantmäteri	0	-30	0	0	0	0	30		
Summa kostnader	-1 300	-2 230	0	-415	0	415	2 230		
VA netto	-300	770	0	-415	0	415	-770		
Gata 21211-73906									
Intäkter									
Gatukostnadsersättn.	490	3 200	0	0	0	0	-3 200		
Gator och belysning	100	0	0	0	0	0	0		
Summa intäkter	590	3 200	0	0	0	0	-3 200		
Kostnader									
Projektering	-400	-602	0	-602	0	602	602		
Marklösen/lantmäteri	-50	-20	0	-20	0	20	20		
Gator och belysning	-1 500	-2 578	0	0	0	0	2 578		
Summa kostnader	-1 950	-3 200	0	-622	0	622	3 200		
Gata netto	-1 360	0	0	-622	0	622	0		
Mark									
Intäkter 2910-9006									
Tomtförsäljning	5 500	16 500	0	0	0	0	-16 500		
Gatukostnad i tomtpris	0	-1 760	0	0	0	0	1 760		
Summa intäkter	5 500	14 740	0	0	0	0	-14 740		
Kostnader 2122-,2123-9006									
Projektering	0	0	0	0	0	0	0		
Marklösen/lantmäteri	-100	-220	0	0	0	0	220		
Omkostn., tomtförsälj.	0	-450	0	0	0	0	450		
Summa kostnader	-100	-670	0	0	0	0	670		
Mark netto	5 400	14 070	0	0	0	0	-14 070		
Totala intäkter	7 090	20 940	0	0	0	0	-20 940		
Totala kostnader	-3 350	-6 100	0	-1 037	0	1 037	6 100		
Totalt netto	3 740	14 840	0	-1 037	0	1 037	-14 840		

Kommentar

Uppräkning av anslutningsavgifter med 66 % enligt ny VA-taxa år 2009

Övriga intäkter och kostnader har uppräknats med index 1.3821 baserat på faktorprisindex på gruppbyggda småhus från år 2001

Nytt objekt. Preliminär kostnadskalkyl. Planarbete pågår.

VA-utbyggnad endast i lokalgata A 1.

Utbyggnad av lokalgata A 1 och väganslutning av Sandbäcksgård.

Gatukostnadsersättning enligt preliminär gatukostnadsutredning.

Elva kommunala villatomter

2013-02-05 ny beräknad totalram

Exploateringsverksamhet

Bokslut 2013

2014-01-28 Anita Wiberg

Rönninge 1:322	Beslutad totalram xxx	Uppräkn. totalram xxx	Förbrukn. tom bokslut 2012	Budget helår 2013	Utfall helår 2013	Avvikelse budget-utfall 2013	Avvikelse totalram-utfall 2013		
VA									
Intäkter									
Anslutn.avg. redovisas i VA-verkets driftbudget	0	0	0	0	0	0	0		
Kostnader									
Projektering	0	0	0	0	0	0	0		
VA-utbyggnad	0	0	0	0	0	0	0		
Marklösen/lantmäteri	0	0	0	0	0	0	0		
Summa kostnader	0	0	0	0	0	0	0		
VA netto	0	0	0	0	0	0	0		
Gata									
Intäkter									
Gatukostnadsersättn.	0	0	0	0	0	0	0		
Gator och belysning	0	0	0	0	0	0	0		
Granskningsavgift	0	0	0	0	0	0	0		
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0	0		
Kostnader									
Projektering	0	0	0	0	0	0	0		
Marklösen/lantmäteri	0	0	0	0	0	0	0		
Gator och belysning	0	0	0	0	0	0	0		
Summa kostnader	0	0	0	0	0	0	0		
Gata netto	0	0	0	0	0	0	0		
Mark									
Intäkter 2910-9002									
Tomtförsäljning	2 000	2 000	0		0	0	-2 000		
Bokfört värde fastighet						0	0		
Summa intäkter	2 000	2 000	0	0	0	0	-2 000		
Kostnader 2122-9002									
Projektering	0	0	0	0	0	0	0		
Marklösen/lantmäteri	-3 000	-3 000	0	0	0	0	3 000		
Omkostn., tomtförsälj.	0	0	0	0	0	0	0		
Summa kostnader	-3 000	-3 000	0	0	0	0	3 000		
Mark netto	-1 000	-1 000	0	0	0	0	1 000		
Totala intäkter	2 000	2 000	0	0	0	0	-2 000		
Totala kostnader	-3 000	-3 000	0	0	0	0	3 000		
Totalt netto	-1 000	-1 000	0	0	0	0	1 000		

Kommentar

2013-08-21 Rönninge 1:322 blir ett eget exploateringsprojekt

Karlskronaviken	Beslutad totalram 2001	Uppräkn. totalram 2013	Förbrukn. tom bokslut 2012	Budget helår 2013	Utfall helår 2013	Avvikelse budget-utfall 2013	Avvikelse totalram-utfall 2013		
VA 25131-65905									
Intäkter									
Anslutn.avg. redovisas i VA-verkets driftbudget	5 000	8 800	0	0	0	0	-8 800		
Kostnader									
Projektering	-500	-1 000	0	-691	0	691	1 000		
VA-utbyggnad	-5 100	-10 000	0	-500	0	500	10 000		
Marklösen/lantmäteri	0	-200	0	-50	0	50	200		
Summa kostnader	-5 600	-11 200	0	-1 241	0	1 241	11 200		
VA netto	-600	-2 400	0	-1 241	0	1 241	2 400		
Gata 21211-73905									
Intäkter									
Gatukostnadsersättn.	6 700	9 769	0	0	0	0	-9 769		
Gator och belysning*	0	500	0	0	0	0	-500		
Summa intäkter	6 700	10 269	0	0	0	0	-10 269		
Kostnader									
Projektering	-600	-1 000	0	-829	0	829	1 000		
Marklösen/lantmäteri	-1 000	-785	0	-570	0	570	785		
Gator och belysning	-6 500	-12 195	0	-1 769	0	1 769	12 195		
Summa kostnader	-8 100	-13 980	0	-3 168	0	3 168	13 980		
Gata netto	-1 400	-3 711	0	-3 168	0	3 168	3 711		
Mark									
Intäkter 2910-9005									
Tomtförsäljning	1 500	6 000	0	0	0	0	-6 000		
Gatuk. i tomtpris / anskaffv.	0	-878	0	0	0	0	878		
Summa intäkter	1 500	5 122	0	0	0	0	-5 122		
Kostnader 2122-,2123-9005									
Projektering	0	0	0	0	0	0	0		
Marklösen/lantmäteri	0	-400	0	0	0	0	400		
Omkostn., tomtförsälj.	0	-200	0	0	0	0	200		
Summa kostnader	0	-600	0	0	0	0	600		
Mark netto	1 500	4 522	0	0	0	0	-4 522		
Totala intäkter	13 200	24 191	0	0	0	0	-24 191		
Totala kostnader	-13 700	-25 780	0	-4 409	0	4 409	25 780		
Totalt netto	-500	-1 589	0	-4 409	0	4 409	1 589		

Kommentar

Övriga intäkter och kostnader har uppräknats med index 1.3821 baserat på faktorprisindex på gruppbyggda småhus från år 2001

Kostnaderna för gatu- och va-utbyggnad grundar sig på reviderad förproj. från mars 2011, som räknats upp med KPI (2,5 %) till febr. 2012.

Kostnaden för marklösen och lantmäteri är osäker, då det saknas genomförandeavtal med några större fastighetsägare.

Fyra kommunala villatomter

* expl.ersättning av Foghammar för GC-bro.

Pågående förhandlingar.

2013-02-05 Ny uppräknad totalram

Solliden	Beslutad totalram 2007	Uppräkn. totalram 2013	Förbrukn. tom bokslut 2012	Budget helår 2013	Utfall helår 2013	Avvikelse budget-utfall 2013	Avvikelse totalram-utfall 2013		
VA 25131-65903									
Intäkter									
Anslutn.avg. redovisas i VA-verkets driftbudget	4 000	6 640	0	0	0	0	-6 640		
Kostnader									
Projektering	-600	-674	0	-674	0	674	674		
VA-utbyggnad	-10 300	-11 564	0	-6 600	0	6 600	11 564		
Marklösen/lantmäteri	-320	-359	0	-359	0	359	359		
Summa kostnader	-11 220	-12 597	0	-7 633	0	7 633	12 597		
VA netto	-7 220	-5 957	0	-7 633	0	7 633	5 957		
Gata 21211-73903									
Intäkter									
Gatukostnadsersättn.	3 300	3 705	0	0	0	0	-3 705		
Gator och belysning	100	112	0	0	0	0	-112		
Summa intäkter	3 400	3 817	0	0	0	0	-3 817		
Kostnader									
Projektering	-400	-449	0	-450	0	450	449		
Marklösen/lantmäteri	-900	-1 010	0	-1 010	0	1 010	1 010		
Gator och belysning	-3 200	-3 593	0	-2 480	0	2 480	3 593		
Summa kostnader	-4 500	-5 052	0	-3 940	0	3 940	5 052		
Gata netto	-1 100	-1 235	0	-3 940	0	3 940	1 235		
Mark									
Intäkter									
Tomtförsäljning	0	0	0	0	0	0	0		
Bokfört värde fastighet	0	0	0	0	0	0	0		
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0	0		
Kostnader									
Projektering	0	0	0	0	0	0	0		
Marklösen/lantmäteri	0	0	0	0	0	0	0		
Omkostn., tomtförsälj.	0	0	0	0	0	0	0		
Summa kostnader	0	0	0	0	0	0	0		
Mark netto	0	0	0	0	0	0	0		
Totala intäkter	7 400	10 457	0	0	0	0	-10 457		
Totala kostnader	-15 720	-17 649	0	-11 573	0	11 573	17 649		
Totalt netto	-8 320	-7 192	0	-11 573	0	11 573	7 192		

Kommentar

Preliminär kostnads kalkyl från avslutad förstudie

I VA-marklösen/lantmäteri ingår kostnaden för inlösen av enskilda VA-anläggningar

Uppräkning av anslutningsavgifter med 66 % enligt ny VA-taxa och tomtarea 2000 kvm.

Övriga kostnader och intäkter har räknats upp med index 1.1227 baserat på faktorprisindex för gruppbyggda småhus från år 2007

Inga kommunala tomter.

2013-04-04 Ny uppräknad totalram

Heliodal	Beslutad totalram 2007	Uppräkn. totalram 2012	Förbrukn. tom bokslut 2012	Budget helår 2013	Utfall helår 2013	Avvikelse budget-utfall 2013	Avvikelse totalram-utfall 2013		
VA 25131-65904									
Intäkter									
Anslutn.avg. redovisas i VA-verkets driftbudget	4 700	10 500	0	0	0	0	-10 500		
Kostnader									
Projektering	-600	-1 000		-674		674	1 000		
VA-utbyggnad	-5 700	-9 000		-3 999		3 999	9 000		
Marklösen/lantmäteri	-420	-472		-472		472	472		
Summa kostnader	-6 720	-10 472	0	-5 145	0	5 145	10 472		
VA netto	-2 020	28	0	-5 145	0	5 145	-28		
Gata 21211-73904									
Intäkter									
Gatukostnadsersättn.	4 700	7 000	0	0	0	0	-7 000		
Gator och belysning	100	112	0	0	0	0	-112		
Kvartersgator (GA)		3 500				0	-3 500		
Summa intäkter	4 800	10 612	0	0	0	0	-10 612		
Kostnader									
Projektering	-600	-1 000	0	-674	0	674	1 000		
Marklösen/lantmäteri	-900	-1 010	0	-1 010	0	1 010	1 010		
Gator och belysning	-5 000	-10 290	0	-3 237	0	3 237	10 290		
Kvartersgator (GA)		-3 500				0	3 500		
Summa kostnader	-6 500	-15 800	0	-4 921	0	4 921	15 800		
Gata netto	-1 700	-5 188	0	-4 921	0	4 921	5 188		
Mark									
Intäkter									
Tomtförsäljning	0	0	0	0	0	0	0		
Bokfört värde fastighet	0	0	0	0	0	0	0		
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0	0		
Kostnader 2122-9004									
Projektering	0	0	0	0	0	0	0		
Marklösen/lantmäteri 2123	0	-25	0	0	0	0	25		
Omkostn., tomtförsälj.	0	0	0	0	0	0	0		
Summa kostnader	0	-25	0	0	0	0	25		
Mark netto	0	-25	0	0	0	0	25		
Totala intäkter	9 500	21 112	0	0	0	0	-21 112		
Totala kostnader	-13 220	-26 297	0	-10 066	0	10 066	26 297		
Totalt netto	-3 720	-5 185	0	-10 066	0	10 066	5 185		

Kommentar

Preliminär kostnadskalkyl från avslutad förstudie

I VA-marklösen/lantmäteri ingår kostnaden för inlösen av enskilda VA-anläggningar

Uppräkning av anslutningsavgifter med 66 % enligt ny VA-taxa och tomtarea 2000 kvm.

Övriga kostnader och intäkter har räknats upp med index 1.1227 baserat på faktorprisindex för gruppbyggda småhus från år 2007

Inga kommunala tomter.

2013-02-05 Ny uppräknad totalram

Södra Hallsta	Beslutad totalram 2009	Uppräkn. totalram 2013	Förbrukn. tom bokslut 2012	Budget helår 2013	Utfall helår 2013	Avvikelse budget-utfall 2013	Avvikelse totalram-utfall 2013		
VA 25131-65909									
Intäkter									
Anslutn.avg. redovisas i VA-verkets driftbudget	250	6 400	0	0	0	0	-6 400		
Kostnader									
Projektering		-500				0	500		
VA-utbyggnad		-3 000				0	3 000		
Marklösen/lantmäteri						0	0		
Summa kostnader	0	-3 500	0	0	0	0	3 500		
VA netto	250	2 900	0	0	0	0	-2 900		
Gata 21211-73909									
Intäkter									
Expl.ersättning		7 000				0	-7 000		
Gator och belysning						0	0		
Summa intäkter	0	7 000	0	0	0	0	-7 000		
Kostnader									
Projektering						0	0		
Marklösen/lantmäteri						0	0		
Gator och belysning *		-7 000				0	7 000		
Summa kostnader	0	-7 000	0	0	0	0	7 000		
Gata netto	0	0	0	0	0	0	0		
Mark									
Intäkter 2910-9009									
Tomtförsäljning	1 000	1 000	0	0	0	0	-1 000		
Byggrätter	0	0	0	0	0	0	0		
Summa intäkter	1 000	1 000	0	0	0	0	-1 000		
Kostnader 2122-9009									
Projektering	0	0	0	0	0	0	0		
Marklösen/lantmäteri 2123	-1 000	-1 000	-1 879	0	0	0	-879		
Omk marklösen	0	0	0	0	0	0	0		
Summa kostnader	-1 000	-1 000	-1 879	0	0	0	-879		
Mark netto	0	0	-1 879	0	0	0	-1 879		
Totala intäkter	1 250	14 400	0	0	0	0	-14 400		
Totala kostnader	-1 000	-11 500	-1 879	0	0	0	9 621		
Totalt netto	250	2 900	-1 879	0	0	0	-4 779		

* Schablonbelopp. Inget underlag till beräkning

Kommentar

Nytt exploateringsprojekt

Preliminära kostnader och intäkter

Tomtförsäljning avser Salem 32:1

Marklösen avser förvärv av fastigheten Rönnen 7

VA-intäkterna avser anslutningsavgift till det allmänna VA-nätet

Kostnader och intäkter har inte räknats upp med index, då dessa kommer att avtalsregleras med en exploatör

Söderby Arbetsplatsområde	Beslutad totalram 2011	Uppräkn. totalram 2013	Förbrukn. tom bokslut 2012	Budget helår 2013	Utfall helår 2013	Avvikelse budget-utfall 2013	Avvikelse totalram-utfall 2013		
VA 25131-65901									
Intäkter									
Anslutn.avg. redovisas i VA-verkets driftbudget	0	1 260	181	0	0	0	-1 079		
Kostnader									
Projektering			-57			0	-57		
VA-utbyggnad	-750	-750	-327	-366		366	423		
Marklösen/lantmäteri						0	0		
Summa kostnader	-750	-750	-384	-366	0	366	366		
VA netto	-750	510	-203	-366	0	366	-713		
Gata 21211-73901									
Intäkter									
Gatukostnadsersättn.						0	0		
Gator och belysning						0	0		
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0	0		
Kostnader									
Projektering				0	0	0	0		
Marklösen/lantmäteri						0	0		
Gator och belysning	-300	-300		-300	0	300	300		
Summa kostnader	-300	-300	0	-300	0	300	300		
Gata netto	-300	-300	0	-300	0	300	300		
Mark									
Intäkter 2910-9001									
Tomtförsäljning	12 000	10 300	1 828	6 400		-6 400	-8 472		
Bokfört värde fastighet	0	0	0	0	0	0	0		
Summa intäkter	12 000	10 300	1 828	6 400	0	-6 400	-8 472		
Kostnader 2122-9001									
Projektering	0	0	0	0	0	0	0		
Marklösen/lantmäteri 2123	-100	-200	-54	-58	0	58	146		
Omkostn., tomtförsälj.	0	-526	-76	0	0	0	450		
Summa kostnader	-100	-726	-130	-58	0	58	596		
Mark netto	11 900	9 574	1 698	6 342	0	-6 342	-7 876		
Totala intäkter	12 000	11 560	2 009	6 400	0	-6 400	-9 551		
Totala kostnader	-1 150	-1 776	-514	-724	0	724	1 262		
Totalt netto	10 850	9 784	1 495	5 676	0	-5 676	-8 289		

Kommentar

Nytt exploateringsprojekt

Preliminära kostnader och intäkter

Två detaljplaner har vunnit laga kraft. En tomt har sålts 2012.

Det saknas för närvarande intäktsberäkningar på VA.

Budget för tomtförsäljning är 12 000 tkr, där första försäljningen skett år 2012 och resterande försäljningar åren 2013 och 2014.

Uppräknad totalram 2013-04-04

Rönninge Centrum	Beslutad totalram 2013	Uppräkn. totalram 2014	Förbrukn. tom bokslut 2012	Budget helår 2013	Utfall helår 2013	Avvikelse budget-utfall 2013	Avvikelse totalram-utfall 2013		
VA 25131-65902									
Intäkter									
Anslutn.avg. redovisas i VA-verkets driftbudget	2 500	2 500	0	0	0	0	-2 500		
Kostnader									
Projektering	-500	-500		0		0	500		
VA-utbyggnad	-2 000	-2 000				0	2 000		
Marklösen/lantmäteri						0	0		
Summa kostnader	-2 500	-2 500	0	0	0	0	2 500		
VA netto	0	0	0	0	0	0	0		
Gata 21211-73902									
Intäkter									
Exploateringsbidrag	8 000	8 000				0	-8 000		
Gator och belysning						0	0		
Summa intäkter	8 000	8 000	0	0	0	0	-8 000		
Kostnader									
Projektering	-1 200	-1 200		-1 200	0	1 200	1 200		
Marklösen/lantmäteri	0	0		0		0	0		
Gator och belysning, entr.	-16 490	-16 490		-2 300	0	2 300	16 490		
Summa kostnader	-17 690	-17 690	0	-3 500	0	3 500	17 690		
Gata netto	-9 690	-9 690	0	-3 500	0	3 500	9 690		
Mark									
Intäkter 2910-9002									
Tomtförsäljning	12 135	12 135	0	0	0	0	-12 135		
Bokfört värde fastighet *	-600	-600	0	0	0	0	600		
Summa intäkter	11 535	11 535	0	0	0	0	-11 535		
Kostnader 2122-9002									
Projektering	0	0		0	0	0	0		
Marklösen/lantmäteri 2123	-100	-100	0	-100		100	100		
Omkostn., tomtförsälj.	0	0	0	0	0	0	0		
Summa kostnader	-100	-100	0	-100	0	100	100		
Mark netto	11 435	11 435	0	-100	0	100	-11 435		
Totala intäkter	22 035	22 035	0	0	0	0	-22 035		
Totala kostnader	-20 290	-20 290	0	-3 600	0	3 600	20 290		
Totalt netto **	1 745	1 745	0	-3 600	0	3 600	-1 745		

Kommentar

* Saluhallen 1, 600 tkr

Nytt exploateringsprojekt

Preliminära kostnader och intäkter för mark och gata, som kommer att regleras av ett markanvisningsavtal.

För Va finns ett eget separat investeringsprojekt, reinvestering för Rönninge Centrum.

För närvarande finns ingen kalkyl för VA på intäkter och kostnader på det här projektet, men förmodligen kommer VA-anslutningsintäkterna att täcka VA-investeringarna föranledda av detta projekt.

Cirkulationsplats och bussterminal ska upphandlas enl LOU, vilket innebär att kommunen kommer att ligga ute med kostnader till SMÅA kan ersätta kommunen med ett exploateringsbidrag.

Regleras i markanvisningsavtal med SMÅA.

Marklösen och fastighetsförvärv.

Reviderad 2013-04-04.

Exploateringsverksamhet

Anita Wiberg

Rönninge Kungsgård	Beslutad totalram 2013	Uppräkn. totalram 2013	Förbrukn. tom bokslut 2012	Budget helår 2013	Utfall helår 2013	Avvikelse budget-utfall 2013	Avvikelse totalram-utfall 2013		
VA 25131-65908									
Intäkter									
Anslutn.avg. redovisas * i VA-verkets driftbudget	0	4 000	0	0	0	0	-4 000		
Kostnader									
Projektering	-1 000	-1 000				0	1 000		
VA-utbyggnad **	-4 000	-9 000				0	9 000		
Marklösen/lantmäteri						0	0		
Summa kostnader	-5 000	-10 000	0	0	0	0	10 000		
VA netto	-5 000	-6 000	0	0	0	0	6 000		
Gata 21211-73908									
Intäkter									
Gatukostnadsersättn.		7 000				0	-7 000		
Gator och belysning						0	0		
Summa intäkter	0	7 000	0	0	0	0	-7 000		
Kostnader									
Projektering	-1 500	-1 500				0	1 500		
Marklösen/lantmäteri						0	0		
Gator och belysning ***	-8 500	-13 500				0	13 500		
Summa kostnader	-10 000	-15 000	0	0	0	0	15 000		
Gata netto	-10 000	-8 000	0	0	0	0	8 000		
Mark									
Intäkter									
Tomtförsäljning	0	0	0	0	0	0	0		
Byggrätter	0	0	0	0	0	0	0		
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0	0		
Kostnader									
Projektering	0	0	0	0	0	0	0		
Marklösen/lantmäteri	0	0	0	0	0	0	0		
Omk marklösen	0	0	0	0	0	0	0		
Summa kostnader	0	0	0	0	0	0	0		
Mark netto	0	0	0	0	0	0	0		
Totala intäkter	0	11 000	0	0	0	0	-11 000		
Totala kostnader	-15 000	-25 000	0	0	0	0	25 000		
Totalt netto	-15 000	-14 000	0	0	0	0	14 000		

* 20 villor * 200tkr

** Schablonuppskattning

*** Schablonuppskattning inkl även marklösen för naturmarken

Kommentar

Nytt exploateringsprojekt

Preliminära kostnader och intäkter

Skattekollektivet kommer att belastas stort för genomförandet av allmänna gator

Exploateringsverksamhet

Bokslut 2013

2014-01-28 Anita Wiberg

Södra Ekdalen	Beslutad totalram 2013	Uppräkn. totalram 2013	Förbrukn. tom bokslut 2012	Budget helår 2013	Utfall helår 2013	Avvikelse budget-utfall 2013	Avvikelse totalram-utfall 2013		
VA 25131-65907									
Intäkter									
Anslutn.avg. redovisas i VA-verkets driftbudget	0	0	0	0	0	0	0		
Kostnader									
Projektering	-800	-800				0	800		
VA-utbyggnad	-3 200	-3 200				0	3 200		
Marklösen/lantmäteri						0	0		
Summa kostnader	-4 000	-4 000	0	0	0	0	4 000		
VA netto	-4 000	-4 000	0	0	0	0	4 000		
Gata 21211-73907									
Intäkter									
Gatukostnadsersättn. Gator och belysning						0	0		
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0	0		
Kostnader									
Projektering	-1 000	-1 000				0	1 000		
Marklösen/lantmäteri						0	0		
Gator och belysning	-4 000	-4 000				0	4 000		
Summa kostnader	-5 000	-5 000	0	0	0	0	5 000		
Gata netto	-5 000	-5 000	0	0	0	0	5 000		
Mark									
Intäkter									
Tomtförsäljning	0	0	0	0	0	0	0		
Byggrätter	0	0	0	0	0	0	0		
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0	0		
Kostnader									
Projektering	0	0	0	0	0	0	0		
Marklösen/lantmäteri	0	0	0	0	0	0	0		
Omk marklösen	0	0	0	0	0	0	0		
Summa kostnader	0	0	0	0	0	0	0		
Mark netto	0	0	0	0	0	0	0		
Totala intäkter	0	0	0	0	0	0	0		
Totala kostnader	-9 000	-9 000	0	0	0	0	9 000		
Totalt netto	-9 000	-9 000	0	0	0	0	9 000		

Kommentar

Nytt exploateringsprojekt

Preliminära kostnader och intäkter

Bokslut 2013

2014-01-28 Anita Wiberg

VA Totalt	Beslutad totalram 20XX	Uppräkn. totalram 201X	Förbrukn. tom bokslut 2012	Budget helår 2013	Utfall helår 2013	Avvikelse budget-utfall 2013	Avvikelse totalram-utfall 2013		
Intäkter*									
Soldalen	2 000	3 320	2 749	500		-500	-571		
Sandbäck	1 000	3 000	0	0	0	0	-3 000		
Rönninge 1:322	0	0	0	0	0	0	0		
Karlskronaviken	5 000	8 800	0	0	0	0	-8 800		
Solliden	4 000	6 640	0	0	0	0	-6 640		
Heliodal	4 700	10 500	0	0	0	0	-10 500		
Södra Hallsta	250	6 400	0	0	0	0	-6 400		
Söderby arbetsområde	0	1 260	181	0	0	0	-1 079		
Rönninge Centrum	2 500	2 500	0	0	0	0	-2 500		
Rönninge Kungsgård	0	4 000	0	0	0	0	-4 000		
Södra Ekdalen	0	0	0	0	0	0	0		
Summa intäkter	19 450	46 420	2 930	500	0	-500	-43 490		
Kostnader									
Soldalen	-3 500	-4 837	-5 541	0	0	0	-704		
Sandbäck	-1 300	-2 230	0	-415	0	415	2 230		
Rönninge 1:322	0	0	0	0	0	0	0		
Karlskronaviken	-5 600	-11 200	0	-1 241	0	1 241	11 200		
Solliden	-11 220	-12 597	0	-7 633	0	7 633	12 597		
Heliodal	-6 720	-10 472	0	-5 145	0	5 145	10 472		
Södra Hallsta	0	-3 500	0	0	0	0	3 500		
Söderby arbetsområde	-750	-750	-384	-366	0	366	366		
Rönninge Centrum	-2 500	-2 500	0	0	0	0	2 500		
Rönninge Kungsgård	-5 000	-10 000	0	0	0	0	10 000		
Södra Ekdalen	-4 000	-4 000	0	0	0	0	4 000		
Summa kostnader	-40 590	-62 086	-5 925	-14 800	0	14 800	56 161		
VA totalt netto	-21 140	-15 666	-2 995	-14 300	0	14 300	12 671		

* Intäkter (anslutningsavgifter) redovisas i VA-verkets driftbudget.

Gata Totalt	Beslutad totalram 200X	Uppräkn. totalram 2012	Förbrukn. tom bokslut 12	Budget helår 2013	Utfall helår 2013	Avvikelse budget-utfall 2013	Avvikelse totalram-utfall 2013		
Intäkter**									
Soldalen	2 865	3 959	5 109	0	189	189	1 339		
Sandbäck	590	3 200	0	0	0	0	-3 200		
Rönninge 1:322	0	0	0	0	0	0	0		
Karlskronaviken	6 700	10 269	0	0	0	0	-10 269		
Solliden	3 400	3 817	0	0	0	0	-3 817		
Heliodal	4 800	10 612	0	0	0	0	-10 612		
Södra Hallsta	0	7 000	0	0	0	0	-7 000		
Söderby arbetsområde	0	0	0	0	0	0	0		
Rönninge Centrum	8 000	8 000	0	0	0	0	-8 000		
Rönninge Kungsgård	0	7 000	0	0	0	0	-7 000		
Södra Ekdalen	0	0	0	0	0	0	0		
Summa intäkter	26 355	53 857	5 109	0	189	189	-48 559		
Kostnader**									
Soldalen	-3 185	-4 402	-8 543	0	0	0	-4 141		
Sandbäck	-1 950	-3 200	0	-622	0	622	3 200		
Rönninge 1:322	0	0	0	0	0	0	0		
Karlskronaviken	-8 100	-13 980	0	-3 168	0	3 168	13 980		
Solliden	-4 500	-5 052	0	-3 940	0	3 940	5 052		
Heliodal	-6 500	-15 800	0	-4 921	0	4 921	15 800		
Södra Hallsta	0	-7 000	0	0	0	0	7 000		
Söderby arbetsområde	-300	-300	0	-300	0	300	300		
Rönninge Centrum	-17 690	-17 690	0	-3 500	0	3 500	17 690		
Rönninge Kungsgård	-10 000	-15 000	0	0	0	0	15 000		
Södra Ekdalen	-5 000	-5 000	0	0	0	0	5 000		
Summa kostnader	-57 225	-87 424	-8 543	-16 451	0	16 451	78 881		
Gata totalt netto	-30 870	-33 567	-3 434	-16 451	189	16 640	30 322		

**Kostnader och intäkter redovisas i MSB:s investeringsbudget

Differens							
Intäkter	0	0	0	0	0	0	0
Kostnader	0	0	0	0	0	0	0
Total netto	0	0	0	0	0	0	0

KONCERNÖVERSIKT ÅR 2013

En koncernredovisning skall upprättas om kommunen har ett väsentligt inflytande i företaget. Den tumregel som brukar användas säger att om ägarandelen uppgår till ungefär 20 % skall koncernredovisning upprättas.

I Salems kommun anses en komplett koncernredovisning kunna ersättas av en koncernöversikt som i stort beskriver de bolag som kommunen har intressen i samt bolagens resultat.

Kommunen har ägarandelar i tre aktiebolag, nämligen:

- SYVAB: (16,67 %)
- AB Vårlljus: (3,1 %)
- SRV Återvinning AB: (2,75 %)

Sydvästra Stockholmsregionens va-verksaktiebolag (Syvab)

Bolaget ägs av kommunerna Botkyrka, Nykvarn och Salem samt av Stockholm Vatten VA AB och Telge i Södertälje AB. Salems kommuns andel är 16,67 %, vilket motsvarar 20 aktier av totalt 120.

Syvab äger och driver avloppsreningsanläggningen Himmerfjärdsverket som ligger i Grödinge med tillhörande tunnel- och ledningssystem samt två pumpstationer. Himmerfjärdsverket är ett avancerat avloppsreningsverk med fosfor- och kväverening. Ungefär 350 000 personer boende i kommunerna är anslutna till verket.

Salems ansvar för borgensåtagande är ca 4.2% vilket motsvarar ca 15.1 Mkr.

Årets verksamhet

Verksamheten under 2013 har bedrivits enligt plan och samtliga utsläppsvärden underskrider tillåtna gränser på årsbasis. Under hösten drabbades verket av driftstörningar som orsakats av att toxiska ämnen kommit via ledningsnätet som slog ut hela biologiska reningen.

Investeringstakten ligger på normal nivå och följer avskrivningstakten. Under året har fordonsgasproduktionen fungerat väl och produktionen är nu uppe i 2,7 miljoner NM3. Fordongasen distribueras till publika tankställen i Stockholmsområdet.

Ekonomiskt utfall

Anslutningskommunernas avgifter 2013 uppgick till 122,0 Mkr (119,7 Mkr år 2012). Övriga intäkter var 18,8 (23,6) Mkr. Verksamhetens preliminära resultat för 2013 uppvisar ett negativt resultat -1,4 Mkr (4,8 Mkr 2012). Underskott balanseras genom utnyttjande av fonderade medel i överavskrivning. Driftkostnaderna var 101,1 Mkr (100,7 Mkr år 2012).

Balansomslutningen uppgår till 404,8 Mkr (399,3 Mkr) varav anläggningstillgångar 361,7 Mkr (355,9 Mkr). Kortfristiga tillgångar uppgår till 43,2 Mkr (43,4 Mkr). De

långfristiga skulderna uppgår till 330,0 Mkr (330,0 Mkr) och kortfristiga skulder uppgår till 62,3 (54,6) Mkr. Det egna kapitalet uppgår till 12,3 Mkr (14,5 Mkr).

Framtidsperspektiv

Syvab's huvuduppgift är att rena vatten och arbeta för användbart slam. Nya krav kommer att gälla from 2017 och en omfattande ombyggnation kommer att genomföras av Himmerfjärdsverket. Under 2013 har en processlösning tagits fram och projekteringen av ombyggnation fortsatt. Upphandling pågår av steg 1 i ombyggnationen och byggstart beräknas ske i april 2014. Projektering av anslutning av Ekerö är färdig och företaget är redo för upphandling av anslutningen, frågor gällande Ekerös delägarskap skall lösas innan byggnationen kan påbörjas.

AB Vårlljus

AB Vårlljus är ett bolag som har till syfte att utveckla och saluföra vård-, behandlings- och rådgivningsinsatser för barn och unga. Bolaget bildades 1994 för att kommunerna skulle ha fortsatt tillgång till kvalificerad barn- och ungdomsvård när landstingets skyldighet att tillhandahålla sådan vård upphörde genom en lagändring. Kommunerna i Stockholms län utom Stockholm valde att organisera sitt samarbete i aktiebolagsform. Bolagets aktiekapital skall uppgå till lägst 5 miljoner kronor och högst 20 miljoner kronor. Salems kommuns andel är 3,1%, vilket motsvarar 1 565 aktier av totalt 50 000.

Årets verksamhet och ekonomiskt utfall

Under de senaste åren har bolaget haft en stabil ekonomi.

Vårlljuskoncernens preliminära ekonomiska resultat för 2013 uppgår till 6 Mkr före bokslutsdisposition och skatt. Efter skatt beräknas resultatet bli 4,4 Mkr.

Enligt preliminärt bokslut uppgår det ekonomiska resultatet för moderbolaget till 3,8 Mkr (15.3 Mkr år 2012) före bokslutsdispositioner och skatt. Efter skatt uppgår resultatet till 2,2 (8.3 Mkr).

Huvudförklaringen till resultatförsämringen jämfört med 2012 är att bolaget under året haft stora kostnader för lokalanpassningar.

Fråga om ev. utdelning kommer att behandlas på styrelsens marssammanträde då styrelsen tar ställning till årsredovisningen.

Framtidsperspektiv

Bedömningen är att bolaget kommer att fortsätta utvecklas positivt de kommande åren pga. ökad efterfrågan av dess tjänster.

SRV Återvinning AB

Bolaget är verksamt på Södertörn och har sitt säte i Huddinge och ägs gemensamt av kommunerna Huddinge, Haninge, Botkyrka, Nynäshamn och Salem. Bolaget har ägarkommunernas uppdrag att svara för insamling och behandling av hushållsavfall i ägarkommunerna.

Ägarkommunernas samarbete i SRV härrör från år 1972, då ägarkommunerna ingick ett konsortialavtal om att genom bolaget SRV gemensamt fullgöra kommunernas lagstadgade skyldigheter inom renhållningsområdet.

Ekonomiskt utfall

Bolagets omsättning uppgick under 2013 till 394,5 Mkr (388,1 Mkr år 2012). Av omsättningen 2013 avser 15,5 Mkr utbetald försäkringssättning att jämföras med fjolårets utbetalning på 15,0 Mkr. Verksamhetens omsättning har ökat med drygt 2 Mkr under året vilket är ett resultat av årets taxeökning och förändrad mängd verksamhetsavfall in till återvinnings- anläggningen.

Rörelseresultatet för 2013 blev en vinst på 13,2 Mkr att jämföra med en vinst på 7,9 Mkr under 2012. Årets rörelseresultat är givetvis kraftigt påverkat av utbetald försäkringssättning på 15,5 Mkr som avser bränder under 2012. Resultatet för själva verksamheten är en förlust på 2,3 Mkr. Den enskilt största förklaringen till verksamhetens förlust är att bolaget även under 2013 har drabbats av två större bränder i avfallslager som tillsammans har kostat bolaget cirka 5 Mkr.

Totalt fonderade medel för efterbehandling och sluttäckning uppgår vid slutet av 2013 till 111,6 Mkr (113,8) varav 107,3 Mkr (110,2) för efterbehandling och 4,2 Mkr (3,6) för sluttäckning. Jämfört med året innan har fonderna minskat med 2,2 Mkr. Avsättningen för sluttäckning har ökat med 0,6 Mkr under året medan avsättningen för efterbehandling har minskat med 2,2 Mkr. Avsättning till både sluttäckning och efterbehandling görs i enlighet med deponerade mängder. Avsättningen för efterbehandling minskar då antal år som bolaget reserverar för att hantera lakvattenrening minskar med ett år i taget för de två äldsta deponierna som ej längre är i drift. Samtidigt görs nya avsättningar för deponi 3 i takt med att deponering av nya massor sker.

Bolagets resultat efter finansiella poster är 12,7 Mkr att jämföra mot fjolårets vinst på 5,7 Mkr. Bolagets resultat efter skatt uppgår till 331 tkr (95tkr år 2012). Avskrivningar utöver plan har skett med 4,6 Mkr (6,9 Mkr). Återföring av periodiseringsfond från tax 2008 har skett med 2,1 Mkr.

Totalt investerades under 2013 för 69,4 Mkr (71,9 Mkr år 2012).

Bolagets balansomslutning var vid årets slut 426,6 Mkr (429,7 Mkr år 2012). Bolagets kassalikviditet uppgick på balansdagen till 49,6% (62,5%) och soliditeten uppgick på balansdagen till 29,9% (26,2% år 2012).

Framtidsperspektiv samt viktiga händelser

Under 2013 har SRV fortsatt att lansera källsortering av matavfall i Nynäshamn och Salem. Tjänsten är frivillig men via en lägre taxa för de som väljer sortera ut sitt matavfall har SRV som mål att 70 % av alla hushåll ska sortera ut sitt matavfall år 2020. Av de hushåll som fått möjligheten att sortera ut sitt matavfall har redan drygt 50 % valt detta alternativ. Från och med 2014 kommer även tjänsten att erbjudas till flerbostadshus.

Under 2013 har SRV:s intressebolag, Miljösortering på Södertörn AB (MSS), försatts i frivillig likvidation. Slutlikvid betalades ut i december 2013 och har genererat en utdelning till bolaget på 1,6 Mkr. Beslutet om att försätta bolaget i likvidation togs under våren 2012 efter att bolagets anläggning mer eller mindre brunnit ned till grunden i början av 2012.

Under 2013 har SRV tagit sin nya kross i bruk. Tidigare har SRV anlitat underentreprenörer för krossning av avfall till bränsle. Genom att köra krossningen i egen regi räknar SRV med kostnadsbesparingar på 5-8 Mkr per år jämfört med att anlita underentreprenörer.

Kraven på deponiverksamhet har skärpts under senare år. Sofielunds återvinningsanläggning är en av landets modernaste anläggningar för återvinning och deponering av avfall och är mycket betydelsefull för regionen, då många deponier inte klarar de striktare krav som ställs på deponier från och med 1/1 2009. I oktober 2009 fick SRV sitt nya miljötillstånd för Sofielunds återvinningsanläggning beviljat.

Under 2013 har förhandlingar pågått med Scandinavian Biogas Fuels (SBF) om att inleda ett samarbete kring framställning av fordonsgas. SBF planerar att uppföra en biogasanläggning intill SRV's förbehandlingsanläggning. . Om SBF erhåller nödvändiga tillstånd för verksamheten planeras biogasanläggningen att stå på plats i början av 2015.

Under 2013 har ett nytt transportsystem upphandlats som kommer att installeras och driftsättas under 2014.

Ett stort arbete för att förbättra hanteringen av lakvatten har genomförts tillsammans med Stockholm Vatten. Befintligt reningsverk har byggts ut för ett första reningssteg. Slutlig rening kommer att ske på Henriksdals reningsverk innan det släpps ut till recipient (Saltsjön).

Bolaget har ett miljöledningssystem enligt ISO 14001 och är certifierat sedan 2003. Tidigare miljöpolicy omarbetades under 2007 till en verksamhetspolicy, som även omfattar kvalitets- och arbetsmiljöfrågor. I policyn framhävs vikten av bästa möjliga teknik för minsta möjliga miljöpåverkan.



Salems
kommun

Personalredovisning 2013



Innehållsförteckning

1. Inledning

2. Personalstruktur

3. Personalkostnader

4. Kompetensförsörjning

5. Arbetad tid och frånvaro

6. Arbetsmiljö



1. Inledning

Ett av kommunens övergripande mål är att vara en "Attraktiv arbetsgivare". Syftet är att kunna attrahera, rekrytera och behålla personal med rätt kompetens, engagemang och förståelse för uppdraget så att kommunen kan leverera service och tjänster av hög kvalitet till kommunens medborgare.

Att döma av den medarbetarundersökning som genomfördes i november 2013 når kommunen mycket väl upp till målet. Medarbetarnas engagemang visar på ett högt resultat. Medarbetarna ger också höga betyg på vilka förutsättningar kommunen ger i form av ledarskap, återkoppling, social klimat m m.

Arbetet med utvecklad och sammanhängande styrning av kommunen kallat "Vågen" har fortsatt med det uttalade syftet att involvera och skapa delaktighet hos kommunens alla medarbetare. Kommunens chefer fick under hösten 2013 en utbildning i metodstöd för att tillsammans med medarbetarna formulera mål- och uppdragsbeskrivningar för olika yrkesroller, med utgångspunkt i verksamhetens mål.

2. Personalstruktur

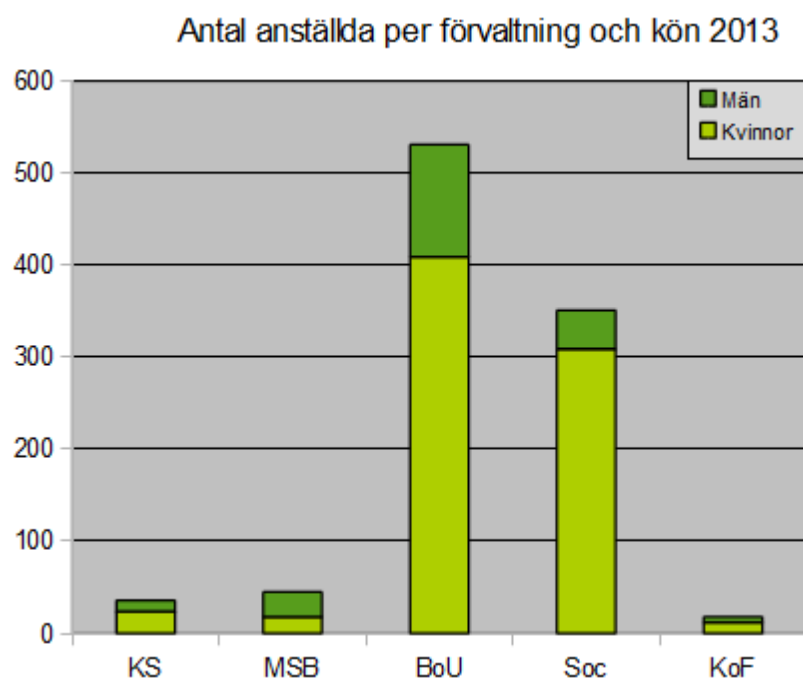
Bakgrundsfakta		2011	2012	2013
Antal månadsavlönade		987	992	980
Andel tillsvidareanställda		90 %	85,6 %	86,7 %
Andel heltidssysselsatta		72,3 %	72,2 %	70 %
Andel kvinnor		78,1 %	79,3 %	78,8 %
Medelålder		45,6 år	45 år	45,3 år
Antal pensionsavgångar		34	23	20
Arbetad tid av överenskommen tid		76 %	82,7 %	78,3 %
Ingen redovisad sjukfrånvaro		36,1 %	33 %	30,6 %
Sjukdagar per anställd och år		11,4 dagar	13,2 dagar	15 dagar
Korttidssjukfrånvaro per anställd och år		5,5 dagar	6 dagar	5,9 dagar
Antal sjuka mer än 1 månad per 31.12		38 anställda	49 anställda	62 anställda
Total sjukfrånvaro enl obl redovisning		5,4 %	5,8 %	6,8 %
Andel långtidssjukfrånvaro mer än 60 dagar		44,6 %	45,9 %	55,8 %

Ovanstående redovisning visar normala fluktuationer, det finns inga påvisbara trender eller tendenser, förutom beträffande sjukfrånvaron* som under det senaste året ökat med en procentenhet.

**se under rubriken "Sjukfrånvaro"*



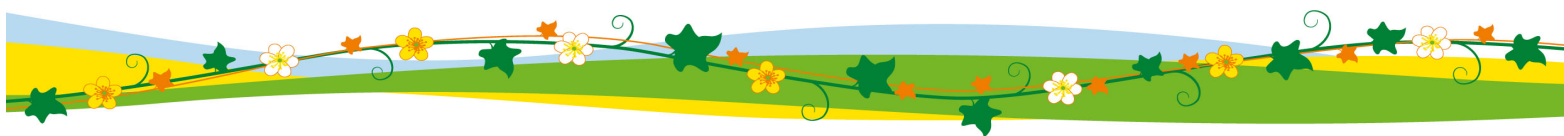
2.1 Antal anställda fördelat per förvaltning



	KS	MSB	BoU	Soc	KoF
2013 Kvinnor	24	18	409	309	12
2013 Män	12	27	122	42	6
2012 Kvinnor	33	16	428	297	13
2012 Män	16	28	112	43	6

Tabell 2.1 Antal anställda uppdelat på kön och förvaltning

(KS=Kommunstyrelseförvaltningen, MSB=Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen, BoU=Barn- och utbildningsförvaltningen, Soc=Socialförvaltningen, KoF=Kultur- och fritidsförvaltningen)



2.2 Anställda fördelat på sysselsättningsgrad och kön

Andelen heltidsanställda utgör 70 % vilket är en minskning med två procentenheter sedan föregående år. Andelen män med heltidssysselsättning har minskat med fem procentenheter medan motsvarande siffra för kvinnor är 1,6 procentenheter.

	Heltid		75-99%		74% eller lägre	
	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män
2011	70,3	79,6	16,1	7	13,6	13,4
2012	69,4	82,9	16,5	6,8	14,1	10,2
2013	67,8	77,9	15,8	7,2	16,3	14,9

Tabell 2.2 Andelen anställda fördelat på sysselsättningsgrad och kön

2.3 Åldersstruktur

Medelåldern för alla anställda är 45,3 år, en marginell ökning år jämfört med 2012.

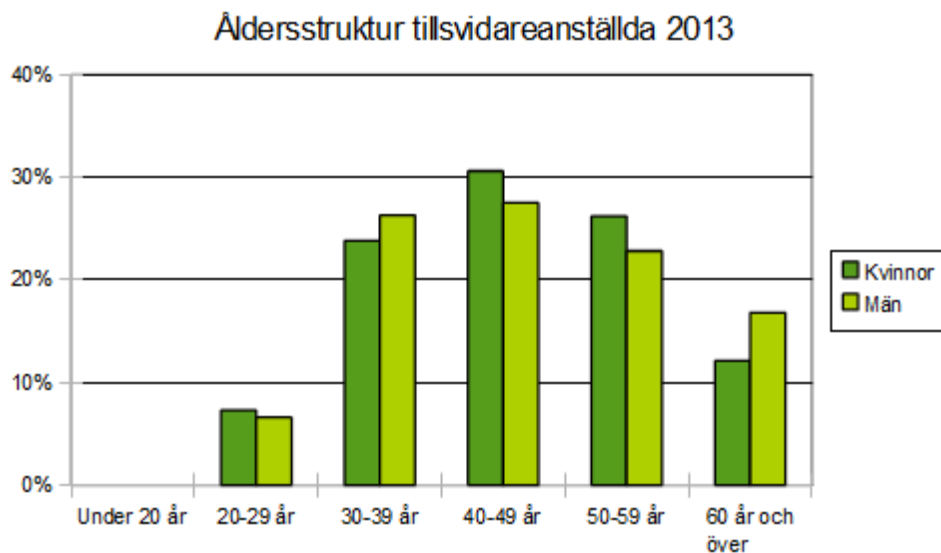
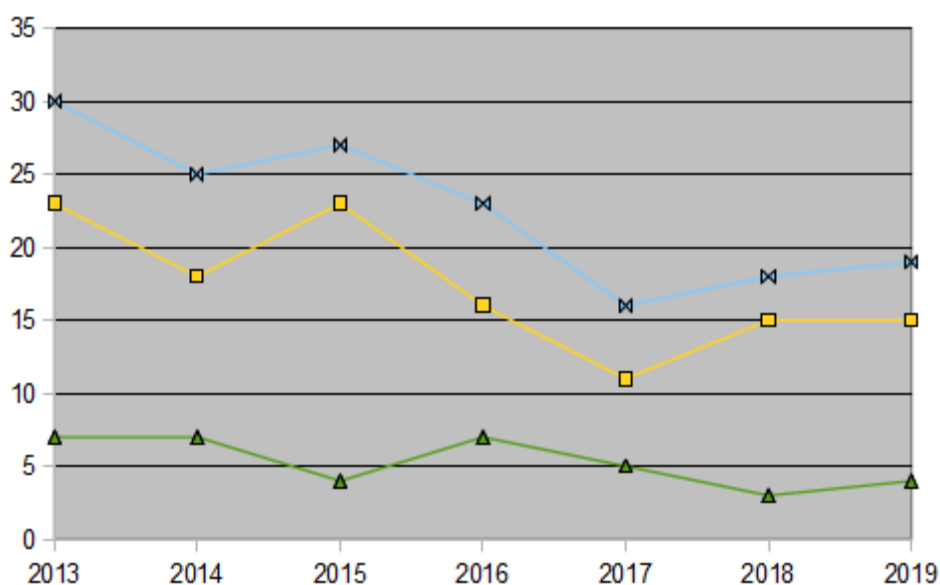


Diagram 2.3 Åldersfördelning tillsvidareanställda kvinnor och män



2.4 Pensionsavgångar

Tjugo personer valde under år 2013 att avgå med ålderspension medan tio valde att fortsätta arbeta efter fyllda 65 år. Nedanstående visar antalet personer som uppnår 65 års ålder under de närmast kommande åren. Hur många som väljer att gå i ålderspension vid fyllda 65 är svårt att prognosticera, men trenden är att allt fler stannar längre tid i arbetslivet. Hittills har det inte varit några svårigheter att efterrekrytera vid pensionsavgång och det finns inget som talar för att detta skulle förändras under de närmaste åren.



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Kvinnor	21	22	13	13	15	15	14
Män	8	4	8	5	2	4	9
Totalt	29	26	21	18	17	19	23

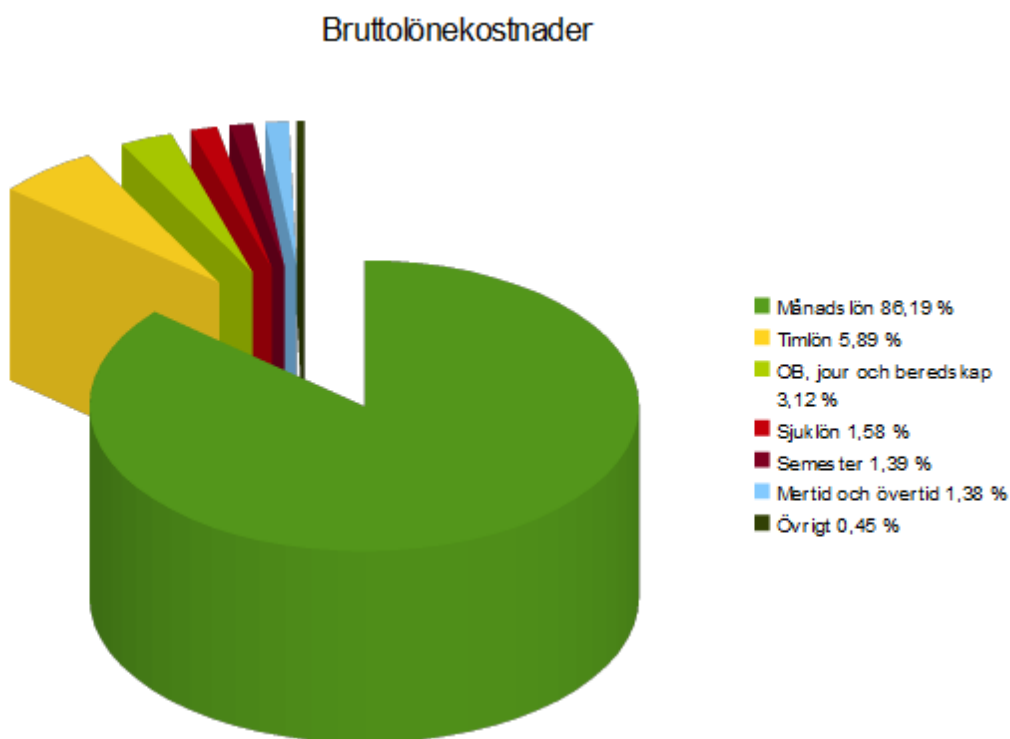
Tabell 2.4 Antal anställda som uppnår 65 års ålder under en sjuårsperiod.



3. Personalkostnader

3.1 Bruttolönekostnader

Personalkostnadernas andel av nettodriftskostnaderna för 2013 är 65,77 %, en minskning med 1,23 procentenheter jämfört med 2012. Totalt utbetalda bruttolöner uppgick till nästan 310,1 mkr. I nedanstående diagram redovisas lönekostnader som ingår i den totala bruttolönekostnaden. Personalkostnader, såsom arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar och kollektivavtalad pension är inte inräknade i redovisningen.



Tabell 3.1 Bruttolönekostnader



3.2 Semesterlöneskuld

2011	2012	2013
10,2 mkr	10,2 mkr	11,1 mkr

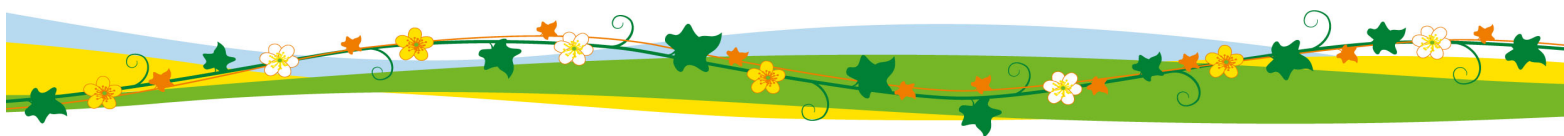
Totala antalet sparade semesterdagar är 8405, vilket är en ökning med 537 dagar (6,8 %) från 2012, vilket är anledningen till att semesterlöneskulden ökat. Frågan bevakas aktivt och verksamheterna medvetandegörs årligen om vikten av att arbetstagarna tar ut så mycket semester som möjligt.

3.3 Utbetalda pensioner:

2011	2012	2013
10,7 mkr	11,7 mkr	12,03 mkr

3.4 Pensionsskuld

	2011	2012	2013
Förmånsbestämd tjänstepension (Den förmånsbestämda tjänstepensionen gäller arbetstagare som har en lön som överstiger 7,5 i inkomstbasbelopp)	36,9 mkr	40,8 mkr	40,4 mkr
Avgiftsbestämd tjänstepension (Avgiftsbestämd tjänstepension är den del av tjänstepensionen som den anställda själv placerar)	13,3 mkr	14,3 mkr	15,6 mkr
Ansvarsförbindelse (Ansvarsförbindelsen infattar intjänade förmåner enligt tidigare pensionsavtal)	204,2 mkr	240,2 mkr	256,3 mkr



4. Kompetensförsörjning

4.1 Rekrytering

Kommunen har under 2012 haft ca 120 tillsvidare tjänster utannonserade i webbverktyget för rekrytering och i genomsnitt finns 19 sökande per tjänst. Exempel på svårrekryterade tjänster finner man framför allt inom Barn- och Utbildningsförvaltningens område, såsom t ex speciallärare eller modersmåls lärare.

Av kommunens nästan 1000 medarbetare med månadslön är knappt hälften, 42 %, bosatta i kommunen. I övrigt sker en omfattande inpendling för arbete i Salems kommun. Nästan 25 % av medarbetarna är bosatta i grannkommunerna Södertälje och Botkyrka, ett femtiotal bor i Stockholms mer centrala delar och många bor i övriga söderförorter. Medarbetare pendlar också från ett antal förorter runt Stockholm, även så långtifrån som Täby och Värmdö. Salem har alltså ett mycket stort geografiskt område och en stor befolkningssmängd att rekrytera ifrån.

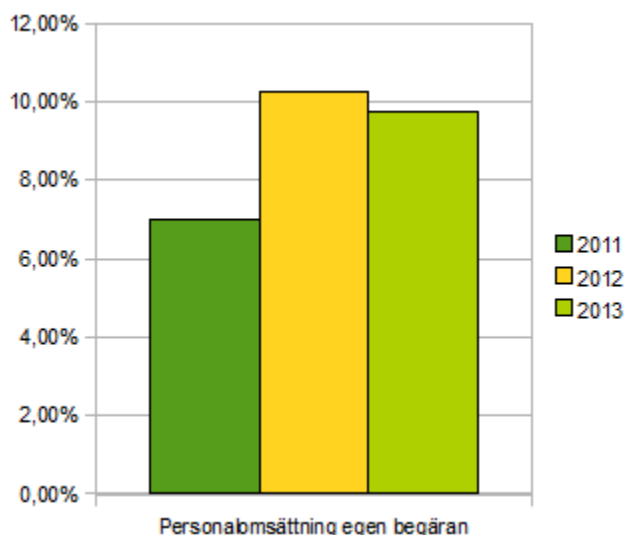
4.2 Personalomsättning

Personalomsättning definieras som antal externa avgångar på egen begäran/antal tillsvidareanställda månadsavlönade.

Personalomsättningen för Salem har minskat från 10,27 % till 9,76 %. Det går inte att identifiera några särskilda verksamheter, arbetsplatser eller yrkeskategorier där fler säger upp sig, mönstret är mera slumpmässigt. Undantaget är socialsekreterare som fortsatt har en hög rörlighet.

En gemensam nämnare är istället att drygt 70 % av de 85 personer som valt att sluta tillhör den grupp som pendlar in till kommunen. En teori är att man har fått nya arbeten närmare hemmet.

35 % av dem som slutade hade arbetat i kommunen mindre än två år.



Tabell 4.2 Personalomsättning 2011-2013.



4.3 Kompetensutveckling

Kompetens är ett begrepp som får allt större betydelse i den kommunala verksamheten. Anledningen är att det sällan går att se tydliga kopplingar mellan insatta resurser och resultat i verksamheten.

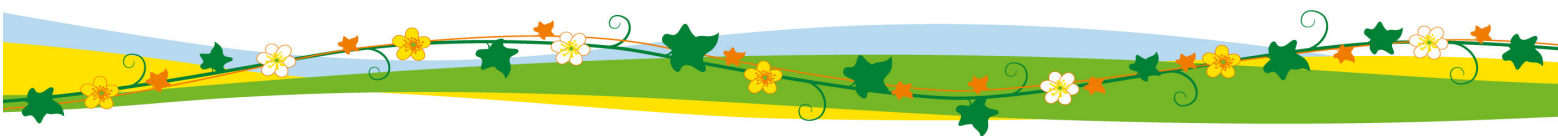
Den avgörande betydelsen för medborgarnas upplevelser av goda resultat är istället den kunskap och kompetens som personalen inom olika verksamheter besitter. Idag krävs minst motsvarande gymnasieutbildning för nästan alla yrkeskategorier, såsom undersköterska, barnskötarutbildning etc. Kompetensutveckling för medarbetare hanteras av förvaltningarna utifrån yrkesspecifika krav och förändrad lagstiftning inom respektive område.

Kommunen har under 2013 genomfört fyra introduktionsdagar för nyanställda medarbetare. Till kommande år kommer introduktionen på central nivå i kommunen att koncentreras till en heldag eftersom deltagarantalet inte varit det förväntade. En anledning kan vara att respektive verksamhet i regel har egna introduktionsplan som upplevs som välfungerande.

Ett gott ledarskap är en av de viktigaste faktorerna för att skapa förutsättningar för medarbetarna att göra ett bra arbete. Medarbetarenkäten visar att chefer och ledare i Salem generellt upplevs som bra och engagerade ledare.

Det är av avgörande betydelse att chefer och ledare ser sin roll som arbetsgivarföreträdare och har de kunskaper, verktyg och stöd som behövs för att kunna fullfölja uppdraget. Som en del i kommunens målstyrningsarbete genomfördes introduktionsutbildning om 6 halvdagar för målgruppen chefer under vår och höst. De flesta kompetensutvecklingsinsatser som genomförts för chefer har koncentrerats kommunens reviderade styrsystem med tillhörande IT-stöd, men utvecklingsinsatser har också genomförts inom arbetsmiljö- och rekryteringsområdet.

Nästa steg i kommunens visions och målarbete innefattar medarbetarnas roll i kommunens måluppfyllelse. Det handlar om att identifiera medarbetarnas individuella mål och uppgifter samt att tydligare definiera vilka typer av kompetenser som krävs för att nå målen. Ett sådant fokus på kompetens lägger grunden för en kompetensbaserad personalstrategi.



5. Arbetad tid och frånvaro

5.1 Fördelning av totalt tillgänglig arbetstid enligt avtal

I nedanstående redovisning ingår tillsvidareanställda, visstidsanställda och timavlönade.

Procentsatsen är uträknad i förhållande till totalt tillgänglig arbetstid enligt avtal. Av den totalt tillgängliga arbetstiden utgör 78,3 % arbetad tid vilket är en marginell ökning från föregående år.

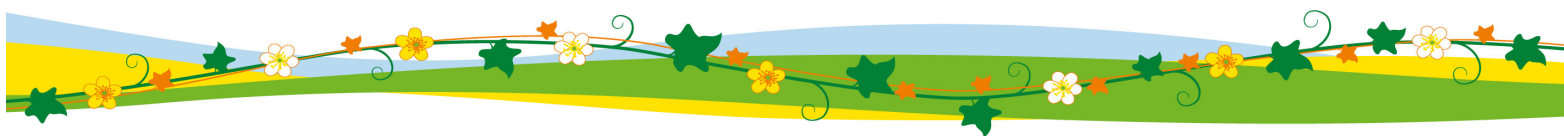
Redovisad sjukfrånvaro nedan avser månadsanställda enligt kollektivavtalet Allmänna Bestämmelser (AB) och ska inte förväxlas med den obligatoriska sjukfrånvaron som redovisas i kommande avsnitt där även t ex personer i arbetsmarknadsåtgärder ingår.

% 2013	Arbetad tid	Semester	Ferier	Sjukfrån- varo	Övrig sjukrelaterad frånvaro	Övrig frånvaro
Kvinnor	75,9	6,6	3,3	6,9	0,2	7,1
Män	81	6,0	4,9	3,7	0,6	3,8
Totalt	77,1	6,4	3,6	6,2	0,3	6,4

Tabell 5.1 Andel arbetad tid och frånvaro fördelat på kvinnor och män.

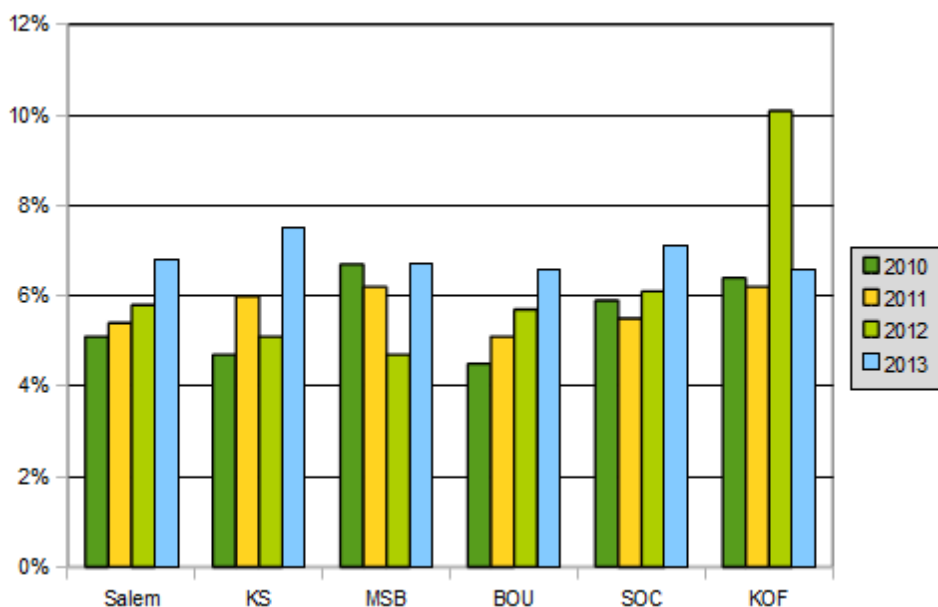
5.2 Obligatorisk redovisning av sjukfrånvaro

Från och med den 1 juli 2003 är samtliga arbetsgivare skyldiga att redovisa uppgifter om sjukfrånvaro i årsredovisningen. Alla anställningar oavsett anställningsform redovisas. Det innebär att såväl månadsavlönade och timavlönade enligt Allmänna Bestämmelser (AB) samt PAN-avtalet ingår liksom personer sysselsatta i arbetsmarknadsåtgärder enligt beredskapsavtalet (BEA). Det huvudsakliga syftet med den obligatoriska sjukfrånvaroredovisningen är att skapa ett material som är jämförbart över sektorsgränser. Sju nyckeltal på sjukfrånvaron skall redovisas, se tabeller nedan.



5.2.1 Nyckeltal 1: Total sjukfrånvarotid

Sjukfrånvaron har under 2013 ökat med 1 procentenhet, från 5,8% till 6,8%.



%	Salem	KSF	MSB	BOU	SOC	KOF
2010	5,1%	4,7%	6,7%	4,5%	5,9%	6,4%
2011	5,4%	6,0%	6,2%	5,1%	5,5%	6,2%
2012	5,8%	5,1%	4,7%	5,7%	6,1%	10,1%
2013	6,8%	7,5%	6,7%	6,6%	7,09%	6,6%

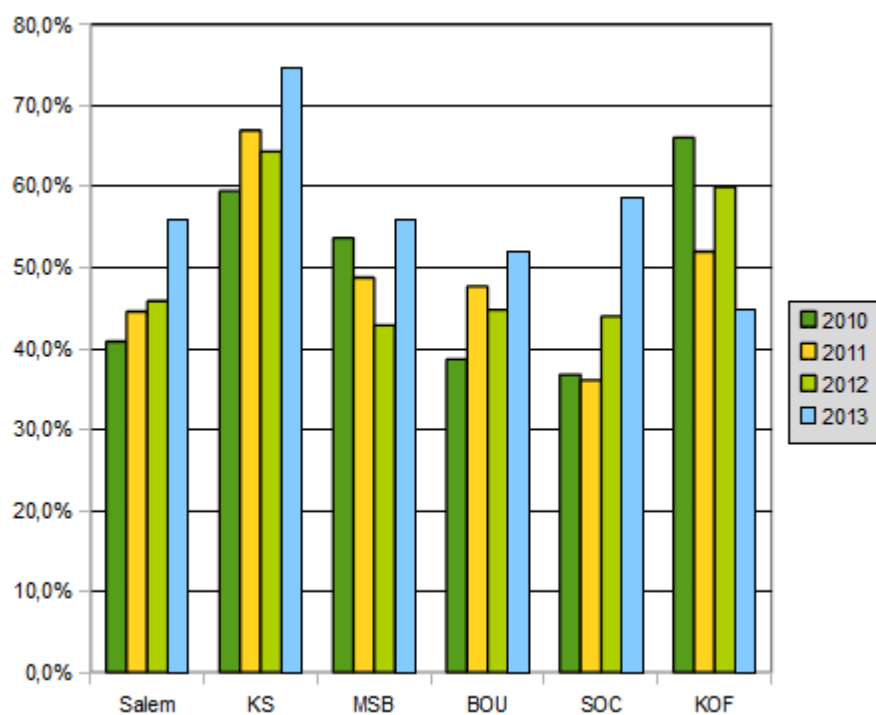
Tabell 5.2.1 Total sjukfrånvarotid per anställd och år indelat på förvaltningar och hela kommunen under de senaste tre åren. Beräkning: total sjukfrånvarotid dividerat med sammanlagd ordinarie arbetstid.

Beträffande KSF, MSB och KOF skall procenttalen tolkas med stor försiktighet eftersom persongrupperna är små. En enskild persons sjukfrånvaro ger kraftigt utslag på procenttalet.



5.2.2 Nyckeltal 2: Långtidssjukfrånvaro

Andelen långtidssjukfrånvaro i förhållande till den totala sjukfrånvaron utgör 55,8 %. Detta innebär en ökning med 9,9 procentenheter jämfört med 2012.

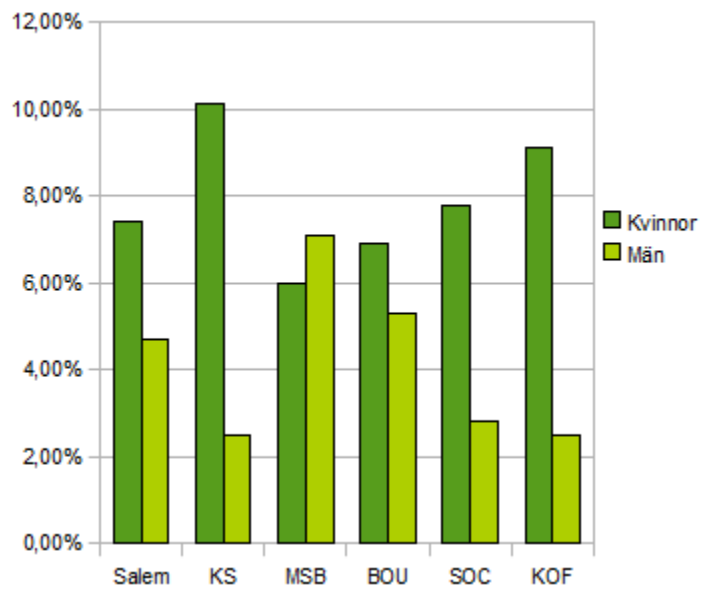


%	Salem	KS	MSB	BOU	SOC	KOF
2010	40,9%	59,5%	53,7%	38,7%	36,8%	66,1%
2011	44,6%	67,0%	48,8%	47,7%	36,1%	52,0%
2012	45,9%	64,4%	42,9%	44,8%	44,0%	60,0%
2013	55,8%	74,7%	55,8%	51,9%	58,7%	44,7%

Tabell 5.2.2 Andel långtidssjukfrånvaro indelat på förvaltningar under de senaste tre åren. Beräkning: summa tid med långtidsfrånvaro (60 dagar eller mer) dividerat med total sjukfrånvaro.



5.2.3 Nyckeltal 3 och 4: Sjukfrånvaro fördelat på kvinnor och män

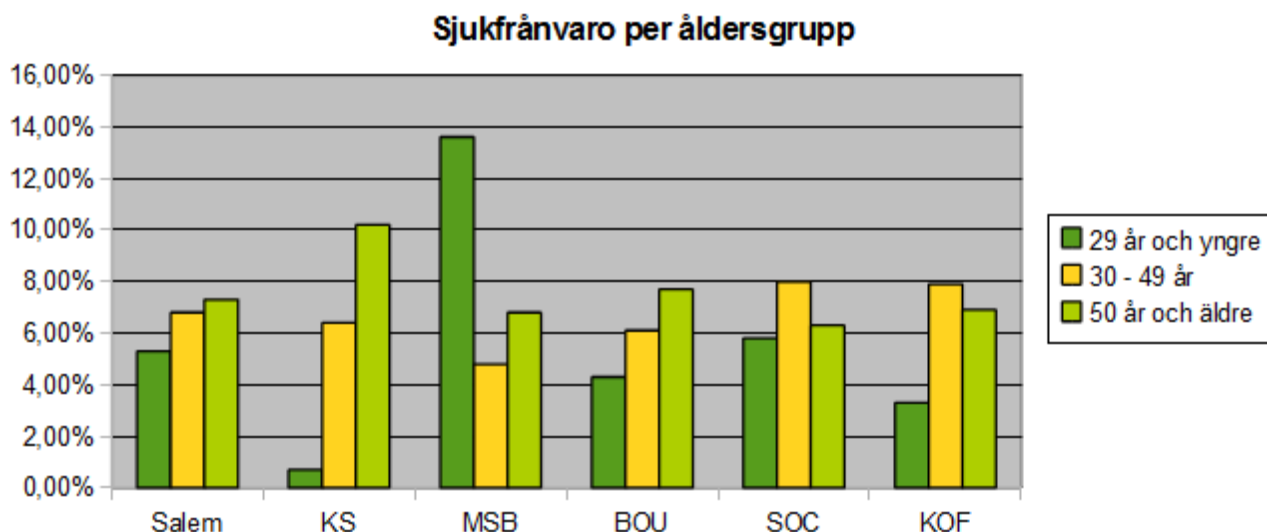


%	Salem	KS	MSB	BOU	SOC	KOF
Kvinnor	7,4%	10,1%	6,0%	6,9%	7,8%	9,1%
Män	4,7%	2,5%	7,1%	5,3%	2,8%	2,5%

Tabell 5.2.3 Sjukfrånvarotid indelat på kön och förvaltning.



5.2.4 Nyckeltal 5, 6 och 7: Sjukfrånvaro indelat i åldersgrupper



%	Salem	KS	MSB	BOU	SOC	KOF
29 år och yngre	5,3%	0,7%	13,6%	4,3%	5,8%	3,3%
30 - 49 år	6,8%	6,4%	4,8%	6,1%	8%	7,9%
50 år och äldre	7,3%	10,2%	6,8%	7,7%	6,3%	6,9%

Tabell 5.2.4 Total sjukfrånvarotid indelat i åldersgrupper och per förvaltning. Beräkning: summa sjukfrånvarotid per åldersgrupp dividerat med sammanlagd ordinarie arbetstid.

5.3 Övrig sjukfrånvaro

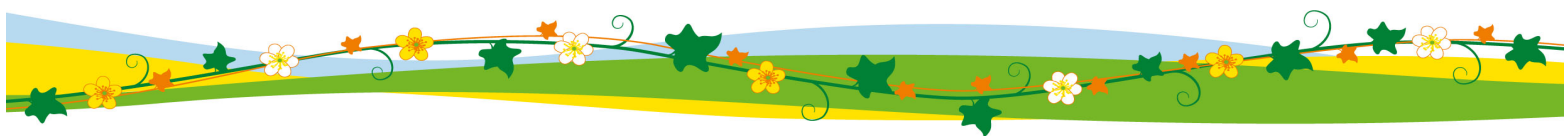
5.3.1 Sjukfrånvaro indelat på antal dagar och per förvaltning i %

Den obligatoriska redovisningen indelat i korttidsfrånvaro 1-14 dagar, dag 15-90 samt längre tids frånvaro dag 91 och längre.

%	Salem	KS	MSB	BOU	SOC	KOF
Dag 1-14	2,84%	2,05%	2,91%	2,93%	2,76%	3,62%
Dag 15-90	1,49%	1,98%	2,48%	1,41%	1,42%	1,25%
Dag 91 -	2,48%	3,45%	1,28%	2,23%	2,91%	1,69%

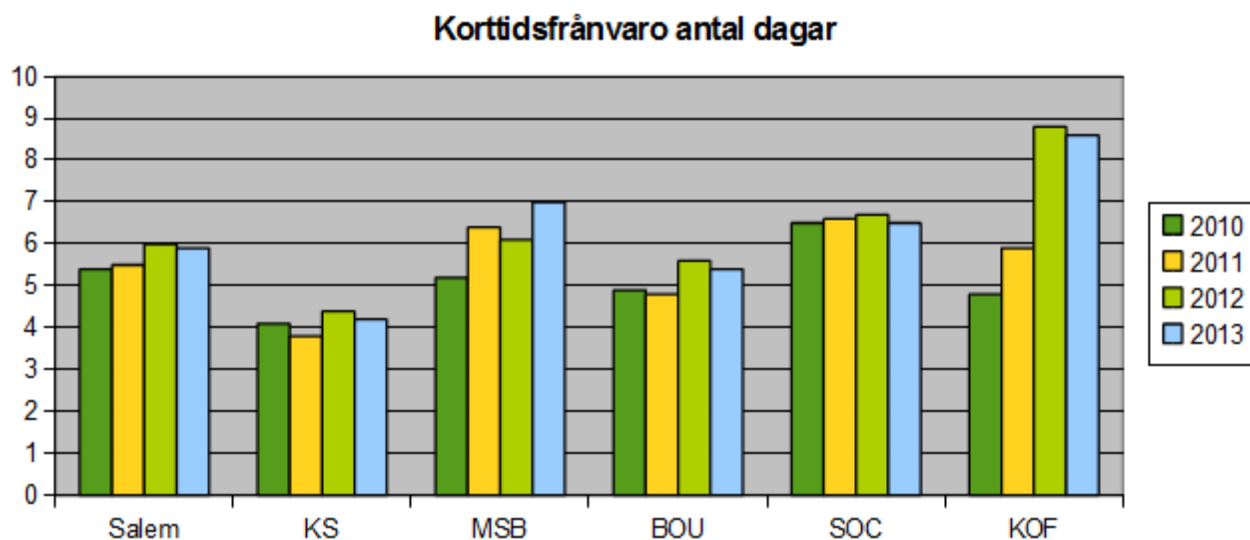
Tabell 5.3.1 Sjukfrånvaro indelat på dagar och per förvaltning i %.

Små förvaltningar som KS, MSB och KOF kan vara svåra att dra några slutsatser om då få personer kraftigt kan påverka resultatet.



5.3.2 Korttidsfrånvaro

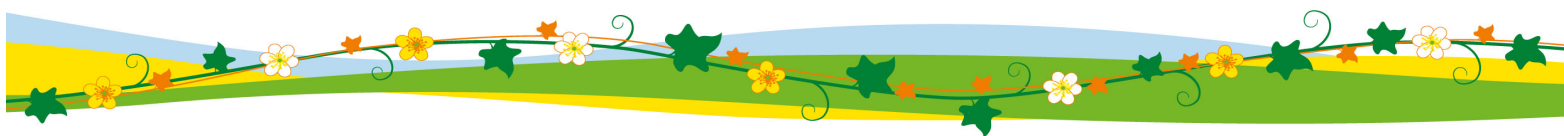
Som korttidsfrånvaro redovisas all sjukfrånvaro från dag 1-14. Frånvaron räknas som en halv dag om personen är sjuk fyra av sina åtta timmar. Korttidsfrånvaron har minskat inom alla förvaltningar utom inom MSB som är en liten förvaltning.



Dagar	Salem	KS	MSB	BOU	SOC	KOF
2010	5,4	4,1	5,2	4,9	6,5	4,8
2011	5,5	3,8	6,4	4,8	6,6	5,9
2012	6	4,4	6,1	5,6	6,7	8,8
2013	5,9	4,2	7	5,4	6,5	8,6

Tabell 5.3.2 Korttidsfrånvaro (1-14 dagar) under de senaste fyra åren.

Redan under våren 2013 syntes sjukfrånvarotalen börja öka och särskilt de längre sjukskrivningarna. Det fanns ingen tydlig koppling till verksamhet, arbetsplatser, ålder etc men en vanlig diagnos var psykisk ohälsa. Med anledning av de varningstecknen initierade HR en genomgång av samtliga pågående rehabiliteringsärenden för att säkerställa att arbetsgivaren vidtagit alla åtgärder som ankommer på kommunen.



6. Arbetsmiljö

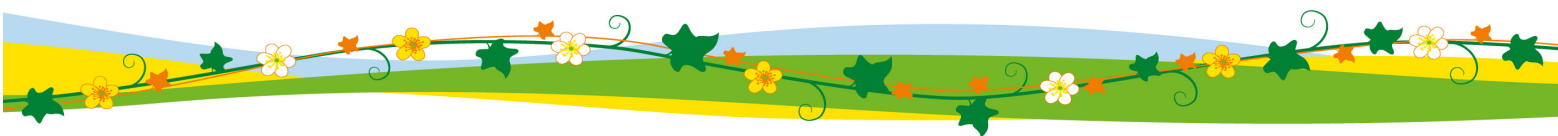
6.1 Rökfri arbetstid

Den 1 mars 2012 införde Salems kommun rökfri arbetstid och rökfria arbetsplatser/zoner. Rökfri arbetstid gäller medarbetare, chefer, inhyrda medarbetare och förtroendevalda. Rökfria arbetsplatser och zoner omfattar alla kommunens arbetsplatser (lokaler, innegårdar, entréer, uppfarter och fordon). Rökfria arbetsplatser och zoner gäller även besökare, konsulter och vid entreprenadarbete. Under 2013 förefaller rökfri arbetstid ha fungerat väl och kommit att bli en självklarhet.

6.2 Friskvård

Alla medarbetare erbjuds ett friskvårdskort med ett brett utbud av friskvårdsaktiviteter i Säby sim- och sporthall som drivs av Medley AB. I kortet ingår styrketräning, motionssimning, vattengymnastik och gruppträning. Detta har resulterat i 8133 besök vilket är en ökning sedan 2012 då 7143 besök registrerades.

Alla månadsanställda med en tillsvidareanställning eller en tidsbegränsad anställning på minst sex månader erbjuds även en friskvårdspeng som kan nyttjas till friskvårdsförmåner som är godkända enligt Skatteverkets regler. Vid 2686 tillfällen har anställda nyttjat denna friskvårdsförmån till en rad olika aktiviteter såsom yoga, massage och gymnastik. Månadsanställda har även möjlighet till en timmes friskvård på betald arbetstid om arbetet så tillåter.



6.3 Arbetsskador och tillbud

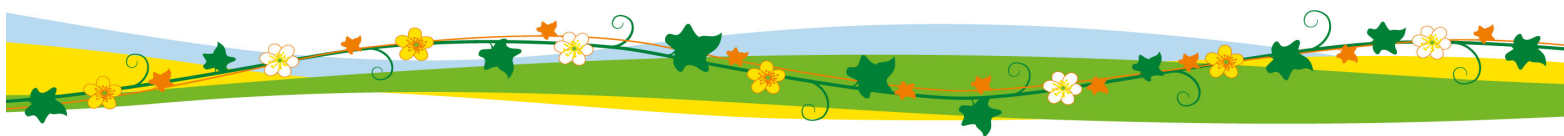
Under 2013 rapporterades 68 arbetsskador, en ökning med 24 jämfört med 2012. Ökningen har huvudsakligen skett inom Socialförvaltningen under rubriken "Skadad av person (fysiskt, även oavsiktligt)", som har ökat från 9 st 2012 till 21 st 2013. Enligt inrapporteringen kan många av dessa händelser hänföras till en och samma vårdtagare. Inrapporteringen av tillbud har minskat 2013 jämfört med 2012 med 8 st.

Arbetsskador	2012	2013
Kommunstyrelsens förvaltning	1	0
Socialförvaltningen	22	47
Barn- och utbildningsförvaltningen	18	17
Miljö- och samhällsbyggnad	2	2
Kultur och fritidsförvaltningen	1	2
Summa	44	68

Tabell 6.3.1 Antal anmälda arbetsskador, med och utan frånvaro, de senaste två åren

Tillbud	2012	2013
Kommunstyrelsens förvaltning	1	0
Socialförvaltningen	12	10
Barn- och utbildningsförvaltningen	12	3
Miljö- och samhällsbyggnad	1	4
Kultur och fritidsförvaltningen	1	2
Summa	27	19

Tabell 6.3.2 Antal anmälda tillbud under de senaste två åren



Redovisningsprinciper

Upplysningar om redovisningsprinciper

Årsredovisningen 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

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, har under 2013 en ingående balans för RUR beräknats och beslutats (35 700 tkr) av fullmäktige. Vid beräkningen av reserveringen för 2010–2012 betraktas varje år var för sig.

Kontoplan och kodplan

Från och med 2013 tillämpar Salems kommun kontoplan Kommun-Bas 13. Tidigare användes kontoplan Kommun-Bas 95 för balanskonton och kontoplan Kommun-Bas 2002 för resultatkonton. Jämförelsetalen för föregående år har omräknats enligt den nya principen.

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

Tidigare var de obligatoriska koddelar baskonto och organisatorisk verksamhet.

Kontoplan- och kodplanbyten har inte någon effekt på eget kapital, inte heller någon effekt på årets resultat.



Sammanställd redovisning

Kommunen har inte 20 % ägarandelar eller väsentligt inflytande i något bolag eller kommunalförbund och därmed upprättar inte sammanställd redovisning. I sammanställning Koncernöversikt framgår ägarandelar samt beskrivning av årets verksamhet, ekonomiskt utfall etc.

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 Mkr. 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 13:72 daterad 2013-12-19 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, 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 2013 för fördelning av kapitalkostnader för aktiverade investeringar uppgår till 2,9 % 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

Avtal med ett värde understigande 44,5 tkr har klassificerats som operationella, även om de i övrigt uppfyller kriterierna för ett finansiellt avtal.

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 44,5 tkr år 2013 och gäller som gemensam gräns för materiella och immateriella tillgångar och därmed också för finansiella leasingavtal.

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.

Huvudmetod tillämpas: 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, väggkropp med bestående värde, konst och pågående arbeten.

Avskrivningstider

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

Materiella anläggningstillgångar	År	%
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.

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, om tillgångens värde uppgår till minst 500 tkr och varje komponents värde uppgår till minst 100 tkr. Respektive komponent skrivs av separat.

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.

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

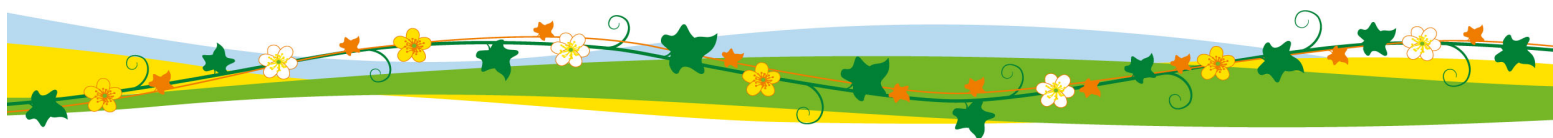
Den del av nyintjänad pension som inte utbetalats utan redovisas som avsättning är förmånsbestämd ålderspension, pension till efterlevande och PA-KL pension. Utbetalning av avgiftsbestämd ålderspension för 2013 sker i mars 2014 och redovisas i årsbokslutet som kortfristig skuld. Även den särskilda löneskatten 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.

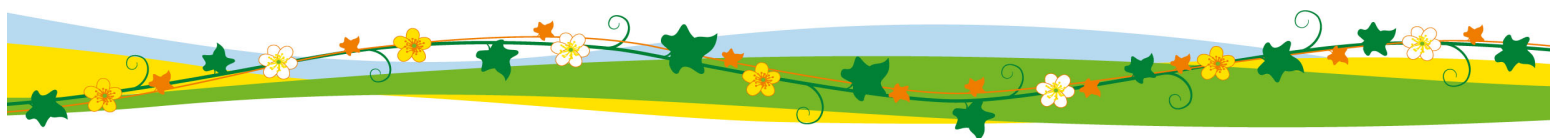
Räkenskapsår omfattar ett kalenderår.

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.



Noter

Tkr	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse 2013 mot föreg. år	Avvikelse 2013 utfall-budget
Not 1a Verksamhetens intäkter					
Försäljningsmedel	1 552	261	1 362	-190	1 101
Taxor/Avgifter	42 985	55 501	40 910	-2 075	-14 591
Hyror & arrenden	22 387	19 753	22 706	319	2 953
Bidrag	68 589	63 413	69 023	434	5 609
Försäljn av verksamh. -och entreprenad	38 101	37 773	41 479	3 378	3 706
Reavinster av anlägg.tillgångar/övrigt	44	0	186	142	186
Summa intäkter exkl. jämförelsestör. poster	173 658	176 701	175 665	2 007	-1 036
Not 1b Jämförelsestörande poster:					
Försäljn av exploateringsfastigheter, tomträtt.	3 814	6 400	906	-2 908	-5 494
Återbetalning av AGS premier	10 768	0	10 029	-739	10 029
Upplösning av överlåtelse (före år 2012)	3 627	0	0	-3 627	0
Summa jämförelsestör. Intäkter	18 209	6 400	10 936	-7 273	4 536
Summa externa intäkter (1a + 1b)	191 867	183 101	186 601	-5 266	3 500
Avstämning mot driftredovisningen:					
Verksamhetens intäkter enl driftredovisningen	452 287	435 713	433 981	-18 306	-1 732
Verksamhetens intäkter, centralt	22 632	7 813	19 594	-3 038	11 781
Interna poster mellan förvaltningarna	-283 052	-260 425	-266 974	16 077	-6 549
Verksamhetens intäkter	191 867	183 101	186 601	-5 266	3 500
Not 2 Verksamhetens kostnader					
Anläggnings- och underhållsmaterial	-2 310	-2 085	-1 557	752	528
Elkraft, vatten för distribution	-2166	-1 956	-2 141	25	-185
Lämnade bidrag	-20 738	-16 569	-24 302	-3 564	-7 732
Köp av huvudverksamhet	-263 618	-275 888	-257 433	6 185	18 455
Kostnader för arbetskraft	-453 668	-460 161	-454 779	-1 111	5 382
Lokalhyror och fastighetskostnader	-37 421	-38 176	-37 180	241	995
Hyra/leasing av anlägg. tillgångar	-3 648	-4 449	-4 216	-568	233
Bränsle, energi och vatten	-14 360	-14 488	-13 682	678	806
Förbrukn inventarier & material	-28 177	-27 230	-30 188	-2 011	-2 959
Transporter och resor	-4 981	-4 107	-5 675	-694	-1 568
Konsult, inhyrd personal samt övriga tjänster	-13 360	-14 409	-19 251	-5 891	-4 842
Övriga verksamhetskostnader	-14 615	-25 482	-15 262	-647	10 221
Jämförelsestör. post:					
Exploatering o tomtförsäljn.	-188	-42	-50	138	-8
Summa externa kostnader	-859 250	-885 041	-865 717	-6 467	19 325
Avstämning mot driftredovisningen:					
Verksamhetens kostnader enl driftredovisning	-1 133 586	-1 137 818	-1 123 233	10 353	14 585
Verksamhetens kostnader, centralt	-4 263	-13 762	-3 486	777	10 276
Interna poster mellan förvaltningar	285 363	275 114	268 948	-16 415	-6 166
Interna poster investeringsredovisning	207	0	257	50	257
Utbetalda pensioner	-11 748	-12 148	-12 029	-281	119
Justering avskrivningar (VA)	4 877	3 703	3 778	-1 099	75
Dröjsmålsränta mm. (finansiella kostnader)	-100	-130	48	148	178
Verksamhetens kostnader	-859 250	-885 041	-865 717	-6 467	19 325

Noter

Tkr	Utfall 2012	Budget 2013	Utfall 2013	Avvikelse 2013 mot föreg. år	Avvikelse 2013 utfall-budget
Not 3 Avskrivningar/nedskrivningar					
Avskrivningar fastigheter, exkl överlåtelse	-36 223	-37 125	-37 801	-1 578	-676
Jämförelsestörande post, avskrivningar fastigheter anskaffade via överlåtelse	-5 276	0	-1 946	3 330	-1 946
Summa avskrivningar fastigheter	-41 499	-37 125	-39 747	1 752	-2 622
Avskrivningar inventarier	-7 213	-7 250	-6 958	255	292
Summa avskrivningar/nedskrivningar	-48 712	-44 375	-46 705	2 007	-2 330
Not 4 Skatteintäkter					
Prel skatteintäkter under året	630 052	668 316	666 911	36 859	-1 405
Prognos för slutavräkning innevarande år	7 069	-6 649	-3 853	-10 922	2 796
Justeringspost året efter inkomståret	110	0	375	265	375
Summa skatteintäkter	637 231	661 667	663 434	26 203	1 767
Not 5 Generella statsbidrag och utjämning					
Kostnadsutjämningsbidrag	54 906	50 514	49 865	-5 041	-649
Inkomstutjämningsbidrag	31 583	32 135	31 912	329	-223
Regleringsbidrag/-avgift	7 712	7 286	7 195	-517	-91
Avgift till LSS-utjämning	-6 534	-11 589	-11 521	-4 987	68
Kommunal fastighetsavgift	24 124	24 085	24 948	824	863
Summa generella statsbidrag och utjämning	111 791	102 431	102 400	-9 391	-31
*prognos (not 4 & 5) enligt SKL cirkl. 13:72 dt.2013-12-19					
Not 6 Finansiella intäkter					
Utdelning på aktier och andelar i andra företag	0	0	25	25	25
Ränteintäkter likvida medel	926	450	740	-186	290
Ränteintäkter kundfordringar	162	70	83	-79	13
Ränteintäkter, aktieutdelning, fondrabatt på pensionsplacering	1 554	1 035	1 417	-137	382
Vinst vid avyttring av fin. oms.tillgångar, pensionsplacering	1 698	500	1 163	-535	663
Summa finansiella intäkter	4 340	2 055	3 428	-912	1 373
Not 7 Finansiella kostnader					
Räntekostnader exkl. TAC	-8 275	-7 994	-6 581	1 694	1 413
Räntekostnader, TAC energioptimering	-1 544	-1 397	-1 397	147	0
Finansiella kostn. pension (ränte o basbeloppsuppräkn.)	-1 087	-1 909	-1 389	-302	520
Nedskrivning, konsultkostnader pensionsplaceringar	-706	-1 340	-1 171	-465	169
Bankkostnader, räntekostnader för leverantörsskulder	-89	-140	-152	-63	-12
Summa finansiella kostnader	-11 701	-12 780	-10 690	1 011	2 090
Not 8 Årets resultat					
Avstämning mot kommunallagens balanskrav					
Årets resultat enligt resultaträkningen	25 566	7 058	26 836	1 270	19 778
Avgår: Exploatering och tomtförsäljning	-3 814	-6 400	-906	2 908	5 494
Tillägg: Kostnader för exploatering och tomtförsälj.	188	42	50	-138	8
Tillägg: Finan. kostnad. pension (diskonteringsränta)	0	0	5 914	5 914	5 914
Tillägg: lanspråktagande av sparande	0	0	0	0	0
Årets resultat enligt balanskrav	21 940	700	31 894	9 954	31 194

Not 9 Materiella anläggningstillgångar. Del 1

	Utfall 2012	Utfall 2013	Därav finansiell leasing	
			Utfall 2012	Utfall 2013
Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Anskaffningsvärde	1 249 859	1 263 656	0	0
Ackumulerade avskrivningar	-420 062	-459 809	0	0
Ackumulerade nedskrivningar	0	0	0	0
Bokfört värde	829 797	803 847	0	0
<i>Avskrivningstider</i>	<i>5-70 år</i>	<i>5-70 år</i>		
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar, se avsnittet Redovisningsprinciper</i>				
Maskiner och inventarier				
Anskaffningsvärde	108 615	110 440	0	0
Ackumulerade avskrivningar	-86 736	-90 223	0	0
Ackumulerade nedskrivningar	0	0	0	0
Bokfört värde	21 879	20 217	0	0
<i>Avskrivningstider</i>	<i>3-15 år</i>	<i>3-15 år</i>		
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga maskiner och inventarier</i>				
Pågående investeringar				
Anskaffningsvärde	305	847	0	0
Ackumulerade avskrivningar	0	0	0	0
Ackumulerade nedskrivningar	0	0	0	0
Bokfört värde	305	847	0	0
<i>Pågående investeringar avskrivs ej</i>				
Summa Materiella anläggningstillgångar				
Anskaffningsvärde	1 358 779	1 374 943	0	0
Ackumulerade avskrivningar	-506 798	-550 032	0	0
Ackumulerade nedskrivningar	0	0	0	0
Bokfört värde	851 981	824 911	0	0

Not 9 Materiella anläggningstillgångar. Del 2

	Utfall 2012	Utfall 2013
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
Redovisat värde vid årets början	733 210	829 797
Investeringar	138 131	13 786
därav		
<i>investeringar; ej anskaffade via överlåtelse</i>	34 615	13 786
<i>anskaffade via överlåtelse</i>	103 516	0
Redovisat värde av avyttringar och utrangerade/sålda AT	-275	0
Avskrivningar	-41 615	-39 748
därav		
<i>årets avskrivningar, avser ej överlåtelse</i>	-36 340	-37 802
<i>årets avskrivningar, avser överlåtelse</i>	-1 766	-1 946
<i>avskrivningar 2007-2011, avser överlåtelse</i>	-3 510	0

Fortsättning not 9 Materiella anläggningstillgångar. Del 2

	Utfall 2012	Utfall 2013
Överföring från eller till annat slag av tillgång	346	12
Redovisat värde vid årets slut	829 797	803 847
Maskiner och inventarier		
Redovisat värde vid årets början	21 487	21 879
Investeringar	7 631	5 301
däruv		
<i>investeringar; ej anskaffade via överlåtelse</i>	7 057	5 301
<i>anskaffade via överlåtelse</i>	574	0
Redovisat värde av avyttringar och utrangerade/sålda AT	-143	-5
däruv		
<i>anskaffn värde av utrangeringar</i>	-25 763	-3 477
<i>ack avskrivningar av utrangeringar</i>	25 620	3 472
Nedskrivningar	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0
Avskrivningar	-7 097	-6 958
däruv		
<i>årets avskrivningar, avser ej överlåtelse</i>	-6 951	-6 929
<i>årets avskrivningar, avser överlåtelse</i>	-29	-29
<i>avskrivningar 2007-2011, avser överlåtelse</i>	-117	0
Redovisat värde vid årets slut	21 879	20 217
Pågående investeringar		
Redovisat värde vid årets början	352	305
Investeringar	299	645
Överföring från eller till annat slag av tillgång	-346	-103
Redovisat värde vid årets slut	305	847
Summa Materiella anläggningstillgångar		
Redovisat värde vid årets början	755 049	851 981
Investeringar	146 062	19 732
däruv		
<i>investeringar; ej anskaffade via överlåtelse</i>	41 672	19 732
<i>anskaffade via överlåtelse</i>	104 090	0
Redovisat värde av avyttringar och utrangerade/sålda AT	-418	-5
däruv		
<i>anskaffn värde av utrangeringar</i>	-25 763	-3 477
<i>ack avskrivningar av utrangeringar</i>	25 620	3 472
Nedskrivningar	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0
Avskrivningar	-48 712	-46 705
däruv		
<i>årets avskrivningar, avser ej överlåtelse</i>	-43 291	-44 730
<i>årets avskrivningar, avser överlåtelse</i>	-1 795	-1 975
<i>avskrivningar 2007-2011, avser överlåtelse</i>	-3 627	0
Överföring från eller till annat slag av tillgång	0	-91
Redovisat värde vid årets slut	851 981	824 911

Noter	Utfall	Utfall	Avvikelse
Tkr	2012	2013	2013
	31-dec	31-dec	
Not 10 Långfristiga aktier och bostadsrätter			
Kommuninvest	953	1 315	362
Aktier och andelar	364	364	0
Bostadsrätter	1 367	2 277	910
Summa värdepapper, andelar och bostadsrätter	2 684	3 956	1 272
Not 11 Exploateringsverksamhet			
Rönninge Centrum	12	12	0
Söderby Arbetsplatsområde	0	111	111
Summa exploateringsverksamhet	17	123	106
Not 12 Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	9 216	7 624	-1 592
Interimsfordringar	14 102	134	-13 968
Periodiseringsposter	1 226	13 675	12 449
Fordringar hos staten	4 099	440	-3 659
Fordran fastighetsavgift	6 473	8 889	2 416
Skattefordringar, slutavräkning*	18 391	3 591	-14 800
Moms	8 360	14 794	6 434
Bergen Energi	1 963	1 430	-533
Övrigt	26	0	-26
Summa kortfristiga fordringar	63 856	50 578	-13 278
Not 13 Finansiella omsättningstillgångar **			
Fonder	11 434	22 539	11 105
Obligationer	50 664	41 967	-8 697
Värdereglering värdepapper	-2 566	-3 476	-910
Summa kortfristiga placeringar **	59 532	61 029	1 497
Not 14 Kassa och bank			
Bankmedel	54 970	61 511	6 541
Postgiro	1 284	1 883	599
Summa kassa och bank	56 254	63 394	7 140
* Skatteintäkter specifikation			
Prel skatteintäkter under året	630 052	-666 911	-1 296 963
Prognos för slutavräkning innevarande år	7 069	3 853	-3 216
Justeringspost året efter inkomståret	110	-375	-485
Summa skatteintäkter	637 231	-663 434	-1 300 665
** Marknadsvärde för samtliga finansiella omsättn. tillgångar	66 555	66 914	359

Noter	Utfall	Utfall	Avvikelse
Tkr	2012	2013	2013
	31-dec	31-dec	mot föreg. år
Not 15 Eget kapital			
Anläggningskapital	-527 859	-471 977	55 882
Rörelsekapital	25 713	-57 004	-82 717
Utgående eget kapital	-502 146	-528 982	-26 836
-där av avser VA-verkets eget kapital	-4 522	-4 062	460
Not 16 Resultatutjämningsreserv			
Reservering från 2010 års resultat	-	-21 300	21 300
Reservering från 2011 års resultat	-	0	0
Reservering från 2012 års resultat	-	-14 400	14 400
(enligt beslut Kf §25 dt 2013-06-13)		-35 700	-35 700
Not 17 Avsättningar till pension			
Ingående avsättning	-45 905	-50 759	-4 854
Pension försäkringar (KPA)	0	8 351	8 351
Pensionsutbetalningar	1 176	1 362	186
Nyintjänad pension	-2 837	-3 487	-650
Ränte- och basbeloppsuppräknings	-1 909	-1 118	791
Sänking av diskonteringsränta inkl. löneskatt*	0	-5 914	-5 914
Nya efterlevandepensioner	-471	-17	454
Förändring av löneskatt (exkl löneskatt på diskonteringsränta)	-948	1 264	2 212
Övrigt	135	129	-6
Avsättning inkl löneskatt	-50 759	-50 189	570
Aktualiseringsgrad	84%	85%	1%
*Jämförelsestörande finansiella kostnader pga. sänkningen av RIPS räntan (enligt RKR's rekommendation nr. 3.1)			
Not 18 Långfristiga skulder			
Anläggningslån**	-158 700	-188 700	-30 000
Anläggningslån, energioptimering**	-30 254	-26 841	3 413
Skulder för investeringsbidrag	-1 739	-1 967	-228
Förutbetalda anslutningsavgifter VA	-27 559	-27 710	-151
Förutbet. gatukostnadsersättningar	-4 788	-5 044	-256
Överlåtelse av avskrivningsbara mat. anlägg. tillgång.	-53 008	-51 033	1 975
Finansieringsmedel för Reservkraft	0	-1 451	-1 451
Summa långfristiga skulder	-276 048	-302 746	-26 698
**Genomsnittlig räntebindningstid (exkl. rörliga delen)	ca. 6 år	ca. 4,5 år	
**Upplåningens förfallostruktur:			
-3 mån. rörlig	19,95%	17,49%	
-bunden 2 till 3 år	13,23%	25,52%	
-bunden 4 till 5 år	21,17%	44,54%	
-bunden 6 till 7 år	29,64%	6,76%	
-bunden 8 till 10 år	16,01%	5,69%	
Not 19 Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	-49 703	-39 409	10 294
Upplupna löner	-4 223	-4 324	-101
Semesterlöneskuld	-24 501	-25 678	-1 177
Upplupen löneskatt, pension	-4 604	-7 335	-2 731
Upplupna pensionskostn avgiftsbestämd ÅP	-14 252	-15 606	-1 354
Kortfristig del av långfristig skuld	-73 413	-3 413	70 000
Civilförsvaret	-3 100	-1 922	1 178
Övriga kortfristiga skulder	-31 575	-24 389	7 186
Summa kortfristiga skulder	-205 371	-122 076	83 295

Noter	Utfall	Utfall	Avvikelse
Tkr	2012	2013	2013
	31-dec	31-dec	<i>mot föreg. år</i>
Not 20 Pensionsförpliktelser			
(Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder eller avsättningar)			
Intjänade pensioner	-240 215	-256 391	-16 176
Löneskatt 24,26 %	-58 276	-62 200	-3 924
Summa pensionsförpliktelser	-298 491	-318 591	-20 100
Not 21 Övriga ansvarsförbindelser			
Borgen o förpliktelser gentemot delägda företag	-19 725	-19 725	0
Kommunalt borgens- o förlustansvar, egna hem	-302	-261	41
Förpliktelser mot kontrakterade entreprenörer	-50 200	-49 100	1 100
Övriga förpliktelser	-20 265	-20 617	-352
Leasingavtal			
Leasing - Utbetalning inom 1 år	-7 181	-6 307	874
Leasing - Utbetalning senare än ett år men inom 5 år	-5 718	-2 886	2 832
Leasing - Utbetalning senare än 5 år	0	0	
Inhyrda lokaler och privata medel			
Inhyrda lokaler/fastigheter	-91 029	-134 907	-43 878
Privata medel	-47	-47	0
Summa övriga ansvarsförbindelser	-194 467	-233 850	-39 383

Upplysning

Salems kommun har i sept. 2010 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 278 kommuner som per 2013-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Salems kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2013-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 269 401 727 843 kronor och totala tillgångar till 271 338 145 992 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 86 329 308 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 85 977 476 kronor.

NOTER TILL RESULTATRÄKNING

Not 1	Verksamhetens intäkter	2010	2011	2012	2013
Brukningssavgifter		14 674	15 486	16 850	15 566
Anslutningsavgifter		345	1 679	2 051	781
Periodiserade anslutningsavgifter		-311	-1 511	-1 846	-703
Intäktsföring av förutbetalda intäkter		509	505	525	551
Övriga intäkter		22	311	79	13
Interna brukningsavg(kommunens fastigheter)		1 447	1 560	1 437	1 604
Upplösning av överlåtelse år 2012				429	441
Upplösning av överlåtelse år 2007-2012, jämförelsestörande post				1 196	
Summa		16 686	18 030	20 721	18 253

Not 2	Verksamhetens kostnader	2010	2011	2012	2013
Personalkostnader (2)		-3 781	-4 033	-3 996	-3 550
Externt köpta tjänster		-4 845	-4 635	-4 789	-4 258
Material		-954	-690	-523	-256
Inköp Stockholm Vatten		-2 163	-1 977	-2 166	-2 139
Från kommunen fördelade övriga kostnader (3)		-671	-1 670	-1 885	-2 487
Intern ränta		-2 062	-2 514	-2 513	-2 232
Summa		-14 476	-15 519	-15 872	-14 922

(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	2			1,4
Avloppspumpstationer, tryckstegring	4			5
Fordon, maskiner	10-20			10
Inventarier	10-33			10-33
Årets avskrivningar				
Materiella anläggningstillgångar	2010	2011	2012	2013
Mark och byggnader	-2 902	-2 961	-3 149	-3 241
Mark och byggnader, överlåtelse 2012			-429	-441
Mark och byggnader, överlåtelse 2007-2011, jämförelsestörande post			-1 196	
Maskiner och inventarier	-124	-46	-92	-96
Summa	-3 026	-3 007	-4 866	-3 778

NOTER TILL BALANSRÄKNING

Not 1	Mark, byggnader och tekniska anläggningar	2010	2011	2012	2013
		Bokslut	Bokslut	Bokslut	Bokslut
Anskaffningsvärde					
	Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	122 712	125 559	134 157	165 430
	Aktiverade investeringar	2 400	5 717	4 646	3 104
	Aktiverade investeringar, jämförelsestörande post *			26 500	
	Aktiverat fr pågående byggnation	0	2 881	127	
	Justerings ANL00954 Rening dagvatten Flaten	447	0	0	
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	125 559	134 157	165 430	168 534
Avskrivningar					
	Ingående ackumulerade avskrivningar	-29 373	-32 432	-35 393	-40 167
	Justerings ANL00954 Rening dagvatten Flaten	-157	0	0	
	Avskrivningar innevarande år	-2 902	-2 961	-3 149	-3 241
	Avskrivningar innevarande år överlåtelse			-429	-441
	Avskrivningar överlåtelse år 2007-2011, jämförelsestörande post *			-1 196	
	Övriga avskrivningar	0	0	0	
	Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-32 432	-35 393	-40 167	-43 849
	Utgående planenligt restvärde	93 127	98 764	125 263	124 685
* Överlåtelse från NCC till Salems kommun, ledningar, mätthuset och pumpstationer i Söderby park					
Not 2	Pågående byggnadsarbeten				
	Balanserat från tidigare redovisn. år	0	2 881	127	0
	VA Soldalen aktiverat 2011	2 881	-2 881		
	VA Söderby Arbetsplatsområde, dagvattendamm Mosshagen			-127	
	Årets investeringar	0	127		
	Summa	2 881	127	0	0
Not 3	Maskiner och inventarier				
Anskaffningsvärde					
	Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	1 836	1 440	1 567	1 178
	Justerat mellan redovisningsåren	-447	0	0	
	Ej aktiverade investeringar inventarier	0	0	0	
	Aktiverade investeringar	51	127	67	29
	Försäljningar/utrangeringar	0	0	-456	-21
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 440	1 567	1 178	1 186
Avskrivningar					
	Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 288	-1 255	-1 301	-938
	Justerat mellan redovisningsåren	157	0		
	Försäljningar/utrangeringar	0	0	456	16
	Avskrivning enligt VA redovisning	-124	-46	-93	-95
	Övriga avskrivningar	0	0	0	
	Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-1 255	-1 301	-938	-1 017
	Utgående planenligt restvärde	185	266	240	169

NOTER TILL BALANSRÄKNING	2010	2011	2012	2013
Not 4 Företbetalda kostnader och upplupna intäkter				
Företbetald kostnad SYVAB	905	0	950	0
Summa	905	0	950	0
Not 5 Eget kapital				
Ingående eget kapital	-5 849	-5 033	-4 537	-4 522
Resultat justerat enligt ny princip (periodiserade anslutningsavgifter)	816	496	15	460
Utgående eget kapital	-5 033	-4 537	-4 522	-4 062
Not 6 Företbetalda intäkter anslutningsavgifter				
<i>Periodiserade anslutningsavgifter</i>				
Ingående värde	25 429	25 231	26 237	27 558
Årets periodiserade anslutningsavgifter	311	1 511	1 846	703
2% av företbetalda anslutningsavgifter (intäktsfört)	-509	-505	-525	-551
Utgående värde	25 231	26 237	27 558	27 710
Not 7 Överlåtelse/Gåva				
<i>Överlåtelse från NCC, ledningar, mätthus och pumpstationer i Söderby Park</i>				
Anskaffningsvärde, jämförelsestörande post			-26 500	-26 500
Avskrivningar 2007-2011, jämförelsestörande post			1 196	1 196
Avskrivningar 2012			429	429
Avskrivningar 2013				441
			-24 875	-24 434