



JÖNKÖPINGS
KOMMUN

Delårsrapport Jönköpings kommun januari - augusti 2013

Ekonomiavdelningen
2013-09-24

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	4
Mål för God ekonomisk hushållning	6
Personalekonomi	13
Kommunkoncern	15
Sammandrag nämndernas nettokostnader	16
Verksamhet kommunens nämnder	
Kommunfullmäktige/kommunstyrelse m.m.	18
Stadsbyggnadsnämnd	20
Miljönämnd	21
Teknisk nämnd	22
Barn- och utbildningsnämnd	26
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnd	28
Kulturnämnd	30
Fritidsnämnd	31
Äldrenämnd	33
Socialnämnd	34
Redovisningsprinciper	36
Resultaträkning/Balansräkning/Kassaflödesanalys	
Kommunen	37
Skattefinansierad verksamhet	39
Affärsdrivande verksamhet	41
Kommunkoncern	44

— Förvaltningsberättelse

Enligt den kommunala redovisningslagen ska kommuner och landsting minst en gång under räkenskapsåret upprätta en särskild redovisning (delårsrapport) för verksamheten från räkenskapsårets början.

I denna delårsrapport presenteras resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys för kommunen totalt samt uppdelad på affärsdrivande och skattefinansierad verksamhet. Dessutom innehåller rapporten motsvarande information för kommunkoncernen. Rapporten avser perioden januari-augusti 2013.

Resultat

Kommunens resultat för perioden uppgår till +319 mnkr. Detta resultat fördelas på skattefinansierad verksamhet med +320 mnkr och den affärsdrivande verksamheten, Miljöhantering i Jönköping med -1 mnkr.

VA-verksamheten och verksamheten avfallshantering genererar överskott med 4,2 respektive 6,7 mnkr, vilka redovisas som förtida avgiftsuttag under kortfristiga skulder.

En väsentlig förklaring till det höga delårsresultatet är den återbetalning av premier för arbetsmarknadsförsäkringar som kommunen får avseende år 2005 och 2006 med 112 mnkr.

Utöver de periodiseringar som gjorts i rapporten när det gäller verksamhetens kostnader och intäkter har även några väsentliga periodiseringar verkställts beträffande skatteintäkter. Bl.a. har beaktats att kommunen beräknas erhålla en negativ slutavräkning avseende kommunalskatt för 2013 med 35 mnkr. I delårsrapporten har därför 8/12-delar av denna summa beaktats, vilket motsvarar 23 mnkr. I delårsrapporten ingår även en justering av fordran avseende slutavräkning skatt för 2012 med +14 mnkr, till 72 mnkr. Den faktiska semesterlöneskulden samt skuld för okompenserad övertid har beräknats per den sista augusti. Skulden har jämfört med årsskiftet minskat med 107 mnkr, vilket har beaktats i delårsrapporten. Det är viktigt att notera att denna skuldminskning endast är tillfällig och uppstår till följd av att de flesta anställda har tagit ut merparten av sin semester fram till sista augusti. Under återstående del av året beräknas skulden öka med 119 mnkr i takt med att nya semesterdagar tjänas in.

Avstämning mot balanskrav och god ekonomisk hushållning

I kommunallagen föreskrivs att kommuner och landsting ska redovisa positiva resultat. Om negativt resultat uppkommer ska detta återställas under de närmast följande tre åren.

Avstämning mot balanskravet

I resultatet, +319 mnkr, ingår reavinster vid försäljning av maskiner, inventarier och anläggningstillgångar samt realiserad värdeökning på exploateringsmark med totalt 46 mnkr. Denna positiva påverkan på resultatet ska inte medräknas vid avstämning av resultatet mot det lagstadgade balanskravet. Delårsrapportens justerade resultat uppgår därmed till +273 mnkr.

Avstämning mot det finansiella målet

Resultatet i delårsrapporten för den skattefinansierade verksamheten uppgår till +320 mnkr. Efter avräkning för realisationsvinster och realiserad värdeökning vid tomtförsälj-

ning återstår +274 mnkr. Detta resultat motsvarar hela 6,6 % av periodens intäkter av skatt och kommunalekonomisk utjämning. Kommunfullmäktiges målsättning för resultatet uppnås med god marginal i delårsrapporten 2013.

Investeringar

Under perioden har investeringar för den skattefinansierade verksamheten genomförts med 206 mnkr. Det motsvarar ca 30 % av budgeterat anslag, som uppgår till 691 mnkr för helåret. Förbrukning av årets investeringsanslag har i jämförelse med föregående år minskat med 8 procentenheter. Enligt budgetuppföljningsrapporten t.o.m. maj är prognosen 500 mnkr för årets investeringar.

Bland större enskilda investeringar som hittills verkställts under perioden finns: Ombyggnation Råslättsskolan 11 mnkr, nya förskolor 20 mnkr, Etapp 2 Järnvägsgatan 8 mnkr, Vapenvallen 6 mnkr, utveckling infrastruktur 15 mnkr, ombyggnationer storkök och matsalar 8 mnkr.

Investeringarna inom den affärsdrivande verksamheten, VA, avfallshantering och Miljöhantering i Jönköping har under perioden uppgått till 69 mnkr av totalt budgeterade 205. Prognosen för dessa investeringar är 181 mnkr under året.

Försäljning av anläggningstillgångar

Försäljning av anläggningstillgångar, exklusive exploateringsområden, uppgår under årets första åtta månader till 18 mnkr. Under perioden har därutöver exploateringsmark sålts för sammanlagt 33 mnkr. Den realiserade värdeökningen avseende mark inom exploateringsområden uppgår under perioden till 29 mnkr. Reavinster för övrig försäljning av anläggningstillgångar under perioden uppgår till 17 mnkr.

Soliditet

Kommunens soliditet uppgår enligt denna rapport till 55,7 %, vilket innebär en förbättring med 4,3 procentenheter sedan årsskiftet. Denna förbättring beror i huvudsak på effekten av den tillfälligt minskade semesterlöneskulden samt återbetalning av premier för arbetsmarknadsförsäkringar.

Finansiering

I syfte att bredda kommunkoncernens finansieringsmöjligheter har Jönköpings kommun under våren upprättat ett certifikatprogram. För att få bästa villkor har en ratingprocess av Standard & Poor's genomförts där kommunen fick kreditbetyget AA+.

Kommunens långfristiga upplåning för skattefinansierad och affärsdrivande verksamhet tillsammans, har under årets första åtta månader ökat från 955 mnkr till 1 205 mnkr medan saldoto på koncernkonto och övriga checkräkningskrediter var -16 mnkr.

Av den långfristiga upplåningen avser 500 mnkr den skattefinansierade verksamheten och 705 mnkr avser den avgiftsfinansierade verksamheten. På koncernkonto och övriga checkräkningskrediter har den skattefinansierade verksamheten positivt saldo på 49 mnkr medan den avgiftsfinansierade verksamheten har negativt saldo på 65 mnkr.

— Förvaltningsberättelse

Genomsnittsräntan för den totala låneskulden är 2,35 % (2,65 % vid årsskiftet). Andelen lån med rörlig ränta och räntebindning vid upptagandet kortare än tre månader är 17 %. Denna andel får enligt kommunens finansföreskrifter vara högst 40 %. Den genomsnittliga räntebindningstiden på reverslån uppgick 2013-08-31 till två år och fem månader. Här föreskriver finansföreskrifterna inom intervallet 1,5 – 4,5 år.

Pensionsförpliktelser och pensionskostnader

Kommunens pensionsförpliktelser uppgick 2013-08-31 till 3 648 mnkr (inkl. löneskatt), varav 3 265 mnkr avsåg pensionsrätter intjänade t.o.m. 1997 (ansvarsförbindelse) och 383 mnkr pensionsrätter intjänade fr.o.m. 1998 (avsättning i balansräkningen). Detta innebär en total ökning under årets åtta första månader med 284 mnkr. Ansvarsförbindelsen har ökat med 237 mnkr, medan avsättningen i balansräkningen ökat med 47 mnkr.

Avsättningen i balansräkningen per 2013-08-31 med 379 mnkr avser intjänad pension 1998-2012 till den del som inte betalats ut som ”avgiftsbestämd ålderspension”. Periodens avsättning med 47 mnkr består av en ökning på 4 mnkr avseende ”överenskommen särskild avtalspension” (pension före 65 års ålder) och en ökning med 43 mnkr som i huvudsak avser ”förmånsbestämd ålderspension” (inkomster över 7,5 inkomstbasbelopp).

Förändring av diskonteringsräntan (RIPS-räntan) avseende pensionskuldberäkningen påverkar delårsresultatet med 34 mnkr.

Den totala avsättningen avseende ”överenskommen särskild avtalspension” uppgick 2013-08-31 till 4 mnkr.

Pensionsutbetalningarna har under januari-augusti 2013 uppgått till 107 mnkr, inkl. löneskatt.

De totala pensionskostnaderna avseende perioden januari-augusti 2013 har uppgått till 278 mnkr, inkl. löneskatt, finansiella kostnader och förvaltningskostnader. I 2012 års delårsrapport var motsvarande belopp 245 mnkr.

Utsikter för helåret 2013

Kommunens resultat uppgår i denna rapport till +319 mnkr. Den senaste prognosen (t.o.m. maj) för resultatet vid årets slut visade ett positivt resultat med +48 mnkr. Den justerade prognos som gjorts i samband med delårsrapporten visar ett positivt resultat med +149 mnkr. Ökningen beror framför allt på att kommunen kommer att få en återbetalning av premier för arbetsmarknadsförsäkringar avseende år 2005 och 2006 med 112 mnkr.

Resultatet efter åtta månader är avsevärt bättre än resultatet enligt den justerade helårsprognosen, men det är viktigt att notera att delårsrapportens resultat endast speglar ställningen efter åtta månaders redovisning och inte med automatik kan omsättas till ett årsresultat.

En väsentlig förklaring till att delårsrapportens resultat överstiger prognosen är semesterlöneskulden som efter åtta månader är 119 mnkr lägre än den beräknas vara vid årets

slut. Orsaken till detta är att de flesta anställda har tagit ut merparten av sin semester under delårsperioden.

Den justerade prognosen utgår från budgetuppföljningsrapport nr 2 som upprättades efter maj månads redovisning. Därefter har förvaltningarna fått ange om prognosen ska justeras utifrån redovisningen t.o.m. augusti. Bedömningarna i delårsrapporten har sammanlagt förbättrat prognosen med 101 mnkr. De största förbättringarna förutom återbetalning av premier för arbetsmarknadsförsäkring återfinns inom anslaget för personalkostnadsökningar med 10 mnkr och skatteintäkter med 5 mnkr. En försämring redovisas inom finansnettot med 17 mnkr beroende på en justering av den s.k. RIPS-räntan som styr pensionskuldberäkningen. Nämndernas bedömning av utfallet för verksamheten innehåller endast marginella justeringar jämfört med maj-prognosen och uppgår sammanlagt till -4 mnkr. Prognosen för pensionskostnader har försämrats med 3 mnkr.

En ny budgetuppföljningsrapport upprättas efter september månad och presenteras för kommunstyrelsen 23 oktober.

Sysselsättning

Den öppna arbetslösheten i Sverige, d.v.s. de som är arbetslösa och kan ta ett arbete direkt, uppgick enligt Arbetsförmedlingen i augusti till 3,8 %, vilket är en ökning jämfört med augusti föregående år (3,7 %). Sökande i program med aktivitetsstöd har också ökat. Sammantaget uppgår dessa båda grupper till 6,7 % i augusti 2013, jämfört med 6,5 % ett år tidigare.

Arbetsmarknaden i Jönköpings kommun har fortsatt att vara något bättre än arbetsmarknaden i riket som helhet. Den öppna arbetslösheten i kommunen uppgick i augusti 3,4 % (ca 2 773 personer), vilket är en ökning med 0,3 procentenheter (ca 223 personer) jämfört med augusti föregående år. Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd uppgick vid samma tidpunkt i kommunen till 5,5 % vilket är en ökning jämfört med augusti förra året (5,2 %).

Befolkningsutveckling

Den 1 juli uppgick folkmängden i kommunen till 129 889, vilket innebär en ökning under året med 411 personer. Folkökningen beror på att det föddes fler än det dog och att inflyttningen var högre än utflyttningen.

Flyttningsnettot 1:a halvåret 2013 uppgick till 157 personer. Antalet födda uppgick till 841 och antalet döda var 595. Födelsenettet var +246 personer.

Ökningen måste uppgå till 660 under 2:a halvåret för att nå det prognostiserade antalet invånare, 130 550, vid årsskiftet. Normalt är ökningen störst under det 3:e kvartalet

Bostadsmarknad

Under 1:a halvåret har nyproduktion 159 lägenheter påbörjats. Totalt beräknas nybyggnation av knappt 500 lägenheter påbörjas under året. Antalet outhyrda lägenheter har under senaste halvåret legat omkring 15.

— Förvaltningsberättelse

Mål för God ekonomisk hushållning

Kommunallagen reglerar att kommunfullmäktige ska anta finansiella mål och mål för verksamheten som visar på god ekonomisk hushållning. Målen är sammanställda enligt de rubriker/områden som finns i gällande kommunprogram.

”Jönköping ska vara en kommun med hållbar utveckling där invånarna är delaktiga och bidrar till en god livsmiljö. Kommunens verksamheter ska bygga på respekt för människors lika värde, självbestämmanderätt och integritet samt möjliggöra egna val. Var och en ska kunna känna trygghet och få den välfärdsservice man behöver för att leva ett gott liv.” (Utdrag från kommunprogram för mandatperioden 2011-2014.)

God hushållning

FINANSIELLA MÅL

Mål för perioden	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012	Utfall 130831	Mål 2013	Mål 2014	Mål 2015
Resultatmål ska uppgå till lägst 1,5 % 2012 och därefter 2 % av skatteintäkter och statsbidrag. <i>Ansvarig för uppföljning: Kommunstyrelsen</i>	1,4 %	0,7 %	1,9 %	6,6 %	Lägst 2,0 %	Lägst 2,0 %	Lägst 2,0 %
Investeringsnivån ska i den skattefinansierade verksamheten inte överstiga 646 mnkr 2012 respektive 500 mnkr 2013-2015. Målet ses som ett genomsnitt på t. ex 5 år. <i>Ansvarig för uppföljning: Kommunstyrelsen</i> Kommentar: Nivån som anges är exkl. exploateringsverksamheten.	484 mnkr	581 mnkr	633 mnkr	205 mnkr	500 mnkr	500 mnkr	500 mnkr
Kommunens låneskuld kan variera mellan 0-500 mnkr. <i>Ansvarig för uppföljning: Kommunstyrelsen</i> Kommentar: Avser bruttolåneskuld för skattefinansierad verksamhet. Utfall för jämförelseåren har angetts felaktigt i VIP 2013-15.	180 mnkr	300 mnkr	330 mnkr	500 mnkr	0-500 mnkr	0-500 mnkr	0-500 mnkr
Kommunens soliditet, d.v.s. andelen tillgångar som finansieras med eget kapital, ska uppgå till minst 50 %. <i>Ansvarig för uppföljning: Kommunstyrelsen</i>	54,6 %	52,0 %	51,4 %	55,7 %	Lägst 50 %	Lägst 50 %	Lägst 50 %
Kostnaderna för de affärsdrivande verksamheterna, VA, avfallshantering samt Miljöhantering i Jönköping, ska var och en för sig i sin helhet finansieras med avgifter. I tabellen presenteras verksamheternas resultat. <i>Ansvarig för uppföljning: Tekniska nämnden</i>	-7 mnkr varav: VA -5 Avfall 0 Miljön -2	-4 mnkr varav: VA -2 Avfall 0 Miljön -2	+13 mnkr varav: VA +13 Avfall 0 Miljön 0	-1 mnkr varav: VA 0 Avfall 0 Miljön -1	≥0 kr	≥0 kr	≥0 kr
Kommentar: De finansiella målen är uppfyllda för perioden, med undantag för den affärsdrivande verksamheten Miljöhantering i Jönköping som inte helt har finansierats med avgifter.							

— Förvaltningsberättelse

VERKSAMHETSRELATERADE MÅL

Mål för perioden	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012	Utfall 130831	Mål 2013	Mål 2014	Mål 2015
Genomsnittligt antal sjukdagar per årsanställd kvinna och man inom kommunen ska högst uppgå till 20 dagar/år. <i>Ansvarig för uppföljning: Kommunstyrelsen</i>	20,0	18,2	19,2	13,46 (t.o.m. aug) Kv 14,92 Män 7,64	≤20,0	≤20,0	≤20,0
<p>Kommentar: Sjukfrånvaron fortsätter att öka, vilket följer den allmänna trenden i riket. Målet på högst 20 sjukdagar per anställd kommer att uppfyllas för männen, men troligen inte för kvinnorna. Totalt sett är det tveksamt om målet kommer att uppfyllas. Den största ökningen har skett i gruppen kvinnor mellan 50-59 år. Socialförvaltningen har uppmärksammat att sjukfrånvaron inom äldreomsorgen har ökat rejält de sista två åren och analys av orsaken pågår.</p> <p>Utfallet t.o.m. augusti är 13,46 sjukdagar per anställd jämfört med 12,72 dagar 2012-08 vilket motsvarar en ökning med 5,8 %. Kvinnornas sjukfrånvaro har ökat från 14,05 till 14,92 dagar (6,2 %) medan männens sjukfrånvaro i stort sett ligger still på en redan låg nivå, 7,6 dagar 2012-08 och 7,64 dagar i år.</p>							

Andelen anställda kvinnor och män i Jönköpings kommun med utländsk bakgrund ska öka under perioden och vid utgången av 2015 uppgå till minst 17%. På längre sikt ska andelen återspegla befolkningens faktiska sammansättning. Vid utgången av 2011 hade knappt 21 % av kommunens befolkning i åldern 16-64 år utländsk bakgrund. <i>Ansvarig för uppföljning: Kommunstyrelsen</i>	12,6 %	13,3 %	13,9 %	-	15 %	16 %	17 %
<p>Kommentar: Målet går ej att mäta. Uppgifterna kommer att finnas först under hösten och utfallet redovisas i årsredovisningen för 2013.</p>							

Jönköpings kommun erbjuder, under åren 2013 – 2015, ca 1 000 kvinnor och män/år med försörjningsstöd arbetsförberedande åtgärder. Av de kvinnor och män som bedöms ha arbetsförmåga är målsättningen att 50 % under 2013 och åren därefter går till arbete, utbildning eller till arbetsförmedlingen och därmed lämnar försörjningsstödet helt eller delvis. <i>Ansvarig för uppföljning: Utbildnings- o arbetsmarknadsnämnd</i>	30 %	54 %	54 %	51 %	50 %	50 %	50 %
<p>Kommentar: Målet är uppfyllt. 625 personer har erbjudits arbetsförberedande åtgärder t.o.m. augusti 2013. Av de personer som avslutats med arbetsförmåga (431) har 51 % gått till arbete/studier eller Af-program.</p>							

Förvaltningsberättelse

Positiv utveckling och goda möjligheter i hela kommunen

Mål för perioden	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012	Utfall 130831	Mål 2013	Mål 2014	Mål 2015
Kvinnor och mäns nöjdhet med renhållning och sophämtning ska öka. Ansvarig för åtgärder: Tekniska nämnden Ansvarig för uppföljning: Kommunstyrelsen	Index 64	Index 65	Index 66	Index 65 Kv 68 Män 62	>65	>65	>65
Kommentar: Målet är ej uppfyllt. Mätning gjordes under våren 2013.							
Kvinnor och mäns nöjdhet med gång och cykelvägar ska öka. Ansvarig för åtgärder: Tekniska nämnden Ansvarig för uppföljning: Kommunstyrelsen	Index 51	Index 51	Index 56	Index 50 Kv 52 Män 48	>55	>55	>55
Kommentar: Målet är ej uppfyllt. Mätning gjordes under våren 2013.							
Lägst andel kvinnor och män som ger betyget 8 eller högre på en tio-gradig skala på frågan: <i>Hur ser du på tillgången till kulturevenemang?</i> Ansvarig för åtgärder: Kulturnämnden Ansvarig för uppföljning: Kommunstyrelsen	41 %	40 %	53 %	47 % Kv 50 % Män 44 %	>47 %	>47 %	>47 %
Kommentar: Målet är ej uppfyllt. Mätning gjordes under våren 2013.							
Lägst andel kvinnor och män som ger betyget 8 eller högre på en tio-gradig skala på frågan: <i>Hur ser du på möjligheterna till att kunna utöva fritidsintressen, t ex sport, kultur, friluftsliv, föreningsliv?</i> Ansvarig för åtgärder: Fritidsnämnden Kulturnämnden Ansvarig för uppföljning: Kommunstyrelsen	58 %	55 %	60 %	53 % Kv 54 % Män 53 %	>60 %	>60 %	>60 %
Kommentar: Målet är ej uppfyllt. Mätning gjordes under våren 2013.							
Kvinnor och mäns nöjdhet med idrotts- och motionsanläggningarna ska öka. Ansvarig för åtgärder: Fritidsnämnden	Index 63	Index 63	Index 65	Index 63 Kv 66 Män 59	>65	>65	>65
Kommentar: Målet är ej uppfyllt. Mätning gjordes under våren 2013.							

Förvaltningsberättelse

Mål för perioden	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012	Utfall 130831	Mål 2013	Mål 2014	Mål 2015
<p>Lägsta andel kvinnor och män som ger betyget 8 eller högre på en tio-gradig skala på frågan: <i>Hur ser du på hur tryggt och säkert du kan vistas utomhus på kvällar och helger?</i></p> <p>Ansvarig för åtgärder: Stadsbyggnadsnämnd o teknisk nämnd</p> <p>Ansvarig för uppföljning: Kommunstyrelsen</p> <p>Kommentar: Värdet enligt ny formulering i medborgarenkäten från 2012.</p>	27 %	27 %	33 %	35 % Kv 24 % Män 47 %	>38 %	>38 %	>38 %
Kommentar: Målet är ej uppfyllt. Mätning gjordes under våren 2013.							

Hållbar utveckling

<p>Cyklandet till och från Jönköpings centrum ska öka med 30 % till 2015 (jämförelseår 2010).</p> <p>Ansvarig för uppföljning: Stadsbyggnadsnämnden</p>	-	7 %	13 %	-	18 %	24 %	30 %
Kommentar: Målet går ej att mäta. Detta mål mäts på helår och redovisas i årsbokslutet.							

<p>Utsläpp av växthusgaser i kommunen som geografiskt område ska minska med minst 40 % från 1990 till 2020. Som delmål ska gälla minst 15 % reduktion från 1990 till 2012. (Utfall 2009: -16,5 %.)</p> <p>Ansvarig för uppföljning: Kommunstyrelsen</p>	-10 %	-	-	-	Minst -18,1 %	Minst -21,3 %	Minst -24,4 %
Kommentar: Uppföljningen av detta mål sker med hjälp av statistik från Naturvårdsverket men tyvärr släpar redovisningen drygt 2 år i tiden. Den senaste tillgängliga statistiken visar att vi har minskat våra utsläpp av växthusgaser under 1990-2010 med ca 10 %. För att kunna nå målet behöver utsläppen reduceras ytterligare inom framför allt transportsektorn. Åtgärder har vidtagits i enlighet med Program för hållbar utveckling - miljö.							

<p>Energianvändningen per invånare ska minska med 10 % perioden 1990 – 2020. Som delmål ska gälla minst 1 % reduktion 1990-2012. (Utfall 2009: +1,5%)</p> <p>Ansvarig för uppföljning: Kommunstyrelsen</p>	+8 %	-7 % Sedan 1990	-	-	-2,1 %	-3,3 %	-4,4 %
Kommentar: Uppföljningen av detta mål sker med hjälp av statistik från SCB men tyvärr släpar redovisningen. Redovisningsmetodik har dessutom ändrats från och med 2009 års statistik vilket gör att 2009 - 2011 inte är helt jämförbara med tidigare års statistik. Mellan 1990 och 2011 har energianvändningen per invånare minskat med ca 7 % och det bedöms målet för 2012 bör kunna nås om det inte blir ett extremt kallt år. Åtgärder har vidtagits i enlighet med Program för hållbar utveckling - miljö men målet avser kommunen som geografiskt område och är därmed svårare att påverka.							

Förvaltningsberättelse

Mål för perioden	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012	Utfall 130831	Mål 2013	Mål 2014	Mål 2015
Senast 2015 ska minst 2,5 miljoner normal kubikmeter biogas produceras och avsättas som fordonsbränsle. Gasproduktionen ska öka jämfört med produktionen 2007, 589 000 Nm ³ . <i>Ansvarig för uppföljning:</i> <i>Kommunstyrelsen</i>	+130 %	+219 %	+239 %	-	+272 %	+298 %	+286 %
Kommentar: Målet har uppnåtts. Produktionen av fordonsgas 2012 uppgick till 1996000 Nm ³ vilket motsvarar en ökning uppgående till 239 % jämfört med 2007.							

Andelen av använd elenergi som produceras inom kommunens geografiska område ska uppgå till minst 25 % senast 2020 och vara förnyelsebar. Som delmål ska gälla minst 15 % senast 2012. (Utfall 2009: +12,0%) <i>Ansvarig för uppföljning:</i> <i>Kommunstyrelsen</i>	14 %	21 %	-	-	16,0 %	18,0 %	17,5 %
Kommentar: Målet går ej att mäta. Energistatistik från SCB används avseende total elenergianvändning. Den statistiken släpar drygt 2 år. Andelen lokalt producerad el uppgick 2011 till 21 %. Möjligheterna att nå målet bedöms vara goda.							

Livslångt lärande

Andelen vårdnadshavare som rekommenderar sitt/sina flickor och pojkars förskola till andra ska öka <i>Ansvarig för uppföljning:</i> <i>Barn- och utbildningsnämnd</i>	94 %	95 %	94 %	-	>95 %	>95 %	>95 %
Kommentar: Resultatet kan ej redovisas på grund av för låg svarsfrekvens.							

Andelen flickor och pojkar i årskurs 6 som når godkänt betyg i matematik, svenska och engelska ska årligen öka i jämförelse med utfallet föregående år och med strävansmålet 100% <i>Ansvarig för uppföljning:</i> <i>Barn- och utbildningsnämnd</i>				Flickor Ma 95,9 % Sv 98,4 % En 96,1 % Pojkar Ma 94,6 % Sv 92,9 % En 93,7 %			
Kommentar: Betyg kommer att ges till elever i årskurs 6 fr o m höstterminen 2012.							
Kommentar: Målet går inte att följa upp i denna rapport eftersom det ännu inte finns något jämförelseår.							

— Förvaltningsberättelse

Mål för perioden	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012	Utfall 130831	Mål 2013	Mål 2014	Mål 2015
<p>Andelen flickor och pojkar som känner sig trygga i skolan ska öka i jämförelse med föregående år.</p> <p>Årskurs 5</p> <p>Årskurs 8</p> <p><i>Ansvarig för uppföljning: Barn- och utbildningsnämnd</i></p>			<p>94 % FI 94 % Po 94 %</p> <p>90 % FI 88 % Po 92 %</p>	<p>91 % FI 92 % Po 89 %</p> <p>88 % FI 89 % Po 87 %</p>	<p>96 %</p> <p>89 %</p>	<p>97 %</p> <p>91 %</p>	<p>97 %</p> <p>93 %</p>
Kommentar: Målet är inte uppfyllt							
<p>Andelen flickor och pojkar som upplever sig att vid behov få hjälp med skolarbetet av lärarna ska öka i jämförelse med föregående år.</p> <p>Årskurs 5</p> <p>Årskurs 8</p> <p><i>Ansvarig för uppföljning: Barn- och utbildningsnämnd</i></p>			<p>94 % FI 94 % Po 94 %</p> <p>82 % FI 78 % Po 86 %</p>	<p>90 % FI 92 % Po 89 %</p> <p>79 % FI 77 % Po 81 %</p>	<p>93 %</p> <p>82 %</p>	<p>94 %</p> <p>84 %</p>	<p>95 %</p> <p>86 %</p>
Kommentar: Målet är inte uppfyllt							
<p>Andelen flickor och pojkar som nått målen E i alla ämnen (före sommarskola) i årskurs 9 ska årligen öka i jämförelse med utfallet föregående år med strävansmålet att 100% av eleverna ska ha minst E i alla ämnen.</p> <p><i>Ansvarig för uppföljning: Barn- och utbildningsnämnd</i></p>		77 %	77,5 %	-	>83 %	>83 %	>83 %
Kommentar: Skolverket har ännu inte redovisat resultatet för läsåret 2012/2013. Resultatet kommer att redovisas i årsboks slutet.							
<p>År 2013</p> <p>Andelen flickor och pojkar som slutför gymnasieutbildningen med grundläggande behörighet till universitet och högskola ska öka 2013 jämfört med föregående år med strävansmålet att 100% av eleverna ska ha grundläggande behörighet.</p> <p><i>Fr. o. m. år 2014:</i> Alla flickor och pojkar ska efter avslutad gymnasieutbildning ha en gymnasie- eller yrkesexamen.</p> <p><i>Ansvarig för uppföljning:</i></p>	89,0 %	89,9 %	89,4 %	-			

— Förvaltningsberättelse

Mål för perioden	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012	Utfall 130831	Mål 2013	Mål 2014	Mål 2015
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnd Kommentar: Fr. o. m. år 2014 förändras målet med anledning av de nya förutsättningarna i Gymnasieskolan 2011 (GY11).							
Kommentar: Skolverket har ännu inte redovisat resultatet för läsåret 2012/2013. Resultatet kommer att redovisas i årsboksutet.							

Goda livsvillkor

Andelen äldre kvinnor och män som i hög utsträckning upplever inflytande och delaktighet över äldreomsorgens insatser i det ordinarie boendet skall vara minst 65 % Ansvarig för uppföljning: Äldrenämnden	57 %	61 %	63 %	-	65 %	66 %	67 %
Kommentar: Målet går ej att mäta. Det skulle följts upp med hjälp av höstens brukarenkät. Det kommer dock inte att göras någon brukarenkät i år med anledning av att den nationella enkäten omfattar alla med hemtjänst eller som bor i särskilt boende. Det är osäkert om resultatet av den nationella enkäten kan svara mot dessa mål.							

Andelen äldre kvinnor och män som i hög utsträckning upplever ett respektfullt bemötande från personalen ska öka. Hemtjänst, andel Äldreboende, andel Ansvarig för uppföljning: Äldrenämnden	78 %	76 %	Kv 82 % Män 85 %	-	>76 %	>76 %	>76 %
	75 %	74 %	Kv 71 % Män 79 %	-	>74 %	>74 %	>74 %
Kommentar: Målet går ej att mäta. Det skulle följts upp med hjälp av höstens brukarenkät. Det kommer dock inte att göras någon brukarenkät i år med anledning av att den nationella enkäten omfattar alla med hemtjänst eller som bor i särskilt boende. Det är osäkert om resultatet av den nationella enkäten kan svara mot dessa mål.							

Samtliga kvinnor och män med psykiska funktionshinder i daglig verksamhet som önskar s.k. samhällsintegrerat arbete ska kunna erbjudas detta. Ansvarig för uppföljning: Socialnämnden	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Kommentar: Målet är uppnått. Samtliga som önskar sådant arbete kan erhålla det.							

Antalet loginätter inom socialnämndens verksamhet ska minska med minst 10 % per år till 2015. Ansvarig för uppföljning: Socialnämnden	7 800 dgr	6 650 dgr	5 800 dgr	3 551 dgr (t.o.m. aug)	6 000 dgr	5 400 dgr	4 900 dgr
Kommentar: Målet anses uppfyllt. Det angivna målet avser ett resultat per helår. Därför går det inte att med säkerhet avgöra om målet kommer att uppfyllas, men prognosen pekar mot ett utfall under 6000 loginätter. De viktigaste insatserna för att uppnå målet är socialnämndens arbete för att förebygga hemlöshet bl.a. genom att minska uppkomsten av hyresskulder och avhysningar och förkorta tiden i tillfälligt boende genom ökad tillgång till bostäder med sociala kontrakt.							

Förvaltningsberättelse

Personalekonomi

Organisationspresentation

Antal tillsvidareanställda 2013-08-31

	Heltid	Deltid	Totalt
2013-08-31	7 433	2 873	10 306
Kvinnor	5 593	2 688	8281
Män	1 840	185	2025
(2012-08-31)	7 339	2 944	10 283
Kvinnor	5 507	2 750	8 257
Män	1 832	194	2 026
(2011-08-31)	7 192	3 196	10 388
(2010-08-31)	6 997	3 304	10 301

Antalet tillsvidareanställda har sedan augusti 2012 ökat med 23 personer. Andelen kvinnor och män är oförändrad och andelen med heltidsanställning ökar i båda grupperna.

Antalet visstidsanställda uppgår i augusti 2013 till 791 personer (592 kv, 199 m) vilket är en ökning med 32 personer jämfört med samma tidpunkt året innan.

Tidsanvändning

Under perioden januari till augusti 2013 utfördes totalt 166 653 mer- och övertidstimmar. Det motsvarar 147,1 anställda på heltid vilket är en minskning med 1,4 anställda jämfört med samma period föregående år.

Under perioden januari till augusti 2013 utfördes 954 289 timmar av timavlönad personal. Det motsvarar 842 heltidsanställda och är en ökning jämfört med motsvarande period 2012 med 36 236 timmar (32 heltidsanställda). En stor del av ökningen står äldreomsorgen för.

Sjukfrånvaro

Efter ett antal år med minskade sjukfrånvarosiffror vände det under 2012 och sjukfrånvaron fortsätter att öka även under 2013, vilket följer den allmänna trenden i riket. Sjukfrånvaron i kommunen har under året ökat t.o.m. augusti med 0,7 dag per anställd (5,8 %) jämfört med samma period föregående år. Kvinnornas sjukfrånvaro uppgår till 14,9 dagar per anställd vilket är en ökning med 6,2 % och männens frånvaro uppgår till 7,6 dagar vilket endast är en marginell ökning med 0,5 %. Totalt för alla anställda uppgår sjukfrånvaron till 13,5 dagar. Målet på högst 20 sjukdagar per anställd kommer att uppnås för de anställda männen men troligen inte för kvinnorna. Totalt sett är det tveksamt om målet kommer att uppnås.

Företagshälsovården har på grund av den ökande sjukfrånvaron under året riktat stort fokus på rehabiliteringsstöd och -insatser mot såväl chefer som medarbetare. Patientflödet har under året ökat med 30 % jämfört med 2011.

Förbyggande arbetsmiljöarbete

Företagshälsovården har satt stort fokus på kunskapsöverfö-

ring inom arbetsmiljö med flera arbetsmiljöutbildningar, riktade utbildningsinsatser och chefskonsultation. Olika temaföreläsningar runt fysisk och psykosocial arbetsmiljö har utvecklats inför hösten. Riskbedömningar och utredningar av arbetsmiljöförhållanden har haft hög prioritet. En reviderad alkohol- och drogpolicy är antagen. Rökavvänjningsgrupper har startats upp under våren. En bilaga till kommunens friskvårdspolicy (systematiskt hälsoarbete, kostnadsfri fysisk träning för kommunens medarbetare) är framtagen. Flera livsstilsgrupper för att främja enskilda medarbetares hälsa och framtida arbetsförmåga har startats och 24 hälsoinspiratörer har utbildats. Fysisk aktivitet på recept (FaR) erbjuds nu på företagshälsovården. Arbetsplatsförlagd avspänningsträning och insatser med ryggscreening har introducerats som tjänster.

Löneöversyn

Sveriges kommuner och landsting (SKL) tecknade i årets avtalsförhandlingar flerårsavtal med Kommunal och OFR Allmän Kommunal Verksamhet (Vision, Akademikerförbundet SSR, Ledarna) samt OFRs förbundsområde, Läkare, Sv Läkarförbund. Avtalen är inte uppsägningsbara. Kommunals avtalsperiod löper fr.o.m. 2013-04-01--2016-04-30 med ett fastställt utrymme för respektive år. Avtalsperioden för OFR Allmän Kommunal Verksamhet och Läkarförbundet löper fr.o.m. 2013-04-01--2017-03-31 med ett garanterat utfall under två år och två år utan centralt angiven nivå. Övriga centrala avtal är sedan tidigare tillsvidareavtal/visstidsavtal, men uppsägningsbara.

Inför 2013 års löneöversyn genomförde stadskontorets personalavdelning ett omfattande analysarbete. Jönköpings kommun träffade under våren ettåriga överenskommelser avseende lön och allmänna anställningsvillkor med samtliga fackliga organisationer. Ny lön utbetalades i maj med retroaktivitet fr.o.m. 2013-04-01 för AkademikerAlliansen (exkl. Sveriges Skolledarförbund) samt OFR Hälsa och sjukvård (Vårdförbundet och LSR). Ny lön utbetalades i juni med retroaktivitet fr.o.m. 2013-04-01 för Kommunal, OFR Allmän kommunal verksamhet, Läraryrket, Läraryrket Riksförbund, Sveriges Skolledarförbund samt Läkarförbundet.

Lönebildning

En upphandling av utbildning i lönebildning för lönesättande chefer m.fl. genomfördes under våren. Utbildningen planeras att starta till hösten.

Arbetet med utveckling av lönebildningens del av budgetprocessen fortsätter i samarbete mellan stadskontorets personalavdelning och ekonomiavdelning.

Personalpolitik

Översyn av Jönköpings kommuns personalpolitik fortsatte under våren med olika kommunikationsinsatser. Alla medarbetare informerades om processen och bjöds in att ha synpunkter på personalpolitiken. En tävling arrangerades där ett arbetslag hade möjlighet att vinna genomförandet av en aktivitet som skulle syfta till att stärka medarbetarskap och ledarskap på enskild arbetsplats. Turistbyrå var det arbetslag som vann tävlingen och aktiviteten som genomför-

— Förvaltningsberättelse

des under juli bestod av att cykla runt Vättern och dokumentera resan via sociala medier. Underlaget från medarbetarna ligger till grund för dokumentet ”Jönköpings kommuns Medarbetaridé”.

Attraktiv arbetsgivare

Arbetet med att marknadsföra Jönköpings kommun som en arbetsgivare med attraktiva jobb fortsätter. Under våren har fem yrkesfilmer producerats samt en samlingsfilm som finns på den externa karriärsidan jonkoping.se/jobba. Filmerna används vid olika interna evenemang såsom introduktioner, medarbetar- och chefsdagar.

Jämställdhet och mångfald

Som ett led i arbetet att integrera hållbar jämställdhet har stadskontoret genomfört utbildningar för jämställda beslut i nämnder och bolagsstyrelser. Alla förvaltningar och fyra bolag har skrivit en genomförandeplan för sin verksamhet. Under våren har mätningar och kartläggningar genomförts och i höst kommer analysarbetet ta vid. Ett analysseminarium för nyckelpersoner har genomförts där Eskilstuna kommun var inbjuden för att delge goda exempel. Som uppföljning av SKLs startpaket ”Att leda och styra mot hållbar jämställdhet” genomfördes den 22 maj en spridningskonferens. Över 75 deltagare från alla förvaltningar, två bolag och politiker presenterade över 25 förbättringsarbeten. Arbetet med att jämställdhetsintegrera budget och mål fortgår med alltfler könsuppdelade uppföljningar.

Värdegrund

En ny värdegrund för Jönköpings kommun antogs i kommunfullmäktige i augusti 2012. I samband med beslutet fastställdes även en modell för kommunens värdegrundsarbete där utgångspunkt är de sju diskriminerings-grunderna. Den inventering som genomfördes under första kvartalet visar på förbättringsområden när det gäller rapportering och hur värdegrundsarbetet ska organiseras och samordnas.

Chefsutveckling

Under våren avslutades talangprogrammet ”K-Rut 2:0” för potentiella ledare i samarbete med Tekniska högskolan. Talangprogrammet hade 19 deltagare, 14 kvinnor och 5 män. Ett arbete har sedan dess initierats för att få in utexaminerade till första linjens chefer, som exempel kan nämnas semestervikariat inom socialtjänsten.

Översyn/utvärdering av personalsystemet

Nuvarande personalsystem har varit i drift sedan 1999 och avtalet löper ut 2014. En översyn och utvärdering av nuvarande funktioner har påbörjats i samarbete med IS/IT och upphandlingsenheten

— Förvaltningsberättelse

Kommunkoncern

Inledning

Jönköpings kommunkoncern omfattar förutom kommunen även koncernen Jönköpings Rådhus AB. Kommunens samtliga hel- och majoritetsägda bolag är samlade i koncernen. Två av bolagen är arrangemangsbolag, sex bostadsbolag, fyra energibolag, fem förvaltningsbolag, två logistikbolag samt ett undervisningsbolag.

I föreliggande delårsrapport presenteras resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys för Jönköpings kommunkoncern. För att ta del av motsvarande information samt förvaltningsberättelse för koncernen Jönköpings Rådhus AB hänvisas till koncernens delårsrapport för perioden januari-augusti 2013.

Sammanfattning

Kommunkoncernens soliditet har sedan årsskiftet stärkts med 2,0 procentenheter och uppgår till 32,7 %. Resultatet före skatt, 347 mnkr, är 101 mnkr sämre jämfört med samma period föregående år. Omsättningen har, jämfört med januari-augusti föregående år, ökat med 5,5 % till 6 557 mnkr, medan investeringsvolymen är oförändrad. För helåret prognostiseras resultatet före skatt till +216 mnkr för kommunkoncernen.

Resultat

Kommunkoncernen redovisar ett positivt resultat före skatt för perioden med 347 mnkr efter elimineringar. Kommunen redovisar ett överskott med 319 mnkr, medan bolagskoncernens resultat uppgår till 51 mnkr. Kommunkoncernens resultat är 101 mnkr sämre jämfört med samma period 2012. Kommunen står för 63 mnkr av minskningen. I bokslutet 2012 uppgick resultat före skatt till +208 mnkr.

Omsättning

Den totala omsättningen för kommunkoncernen, uttryckt i verksamhetens intäkter inkl. skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, uppgår för perioden till 6 557 mnkr, vilket är en ökning med 5,5 % jämfört med samma period föregående år.

Finansnetto

Kommunkoncernens finansnetto visar för perioden en nettokostnad på 170 mnkr, vilket är en försämring med 29 mnkr jämfört med samma period föregående år. Detta förklaras av en ökad upplåning under året. Motsvarande kostnad för helåret 2012 var 209 mnkr.

Investeringar

Periodens investeringar i materiella anläggningstillgångar uppgår till 774 mnkr, varav 304 mnkr hänför sig till kommunen. Av bolagens investeringar på 470 mnkr avser 91 mnkr bostadsbolagen och 325 mnkr energibolagen. För helåret 2013 prognostiseras investeringarna uppgå till totalt ca 1 255 mnkr i kommunkoncernen, varav 681 mnkr hänför

sig till kommunen. Investeringsvolymen för helåret 2012 uppgick till 829 mnkr.

Finansiell ställning

Tillgångar

Kommunkoncernens totala tillgångar uppgår till 14 213 mnkr per 2013-08-31. Sedan årsskiftet har anläggningstillgångarna ökat med 411 mnkr för att uppgå till 13 318 mnkr, medan omsättningstillgångarna har minskat med 86 mnkr för att uppgå till 895 mnkr vid periodens slut. Bland omsättningstillgångarna har likvida medel minskat med 8 mnkr sedan årsskiftet.

Skulder

De totala skulderna uppgick vid periodens slut till 8 808 mnkr, vilket är en minskning med 84 mnkr under året.

Kommunkoncernens låneskuld uppgick per 2013-08-31 till 7 084 mnkr, vilket är en ökning med 454 mnkr sedan årsskiftet. Den långfristiga upplåningen har ökat med 250 mnkr hos kommunen medan den har ökat med 205 mnkr i bolagskoncernen.

Låneskuldens genomsnittliga ränta uppgick vid periodens slut till 2,5 %, vilket är 0,2 procentenheter lägre än vid årsskiftet. Den genomsnittliga räntebindningstiden uppgick till två år och fyra månader medan andelen lån utan räntebindning eller med kortare räntebindning än tre månader uppgick till 19 %. Kapitalbindningstiden uppgår till två år och tre månader. Riktlinjerna för riskhantering föreskriver en genomsnittlig räntebindningstid i intervallet 1,5 till 4,5 år samt att högst 40 % av låneportföljen får vara med rörlig ränta eller med kortare räntebindning än tre månader. Kapitalbindningstiden ska inte understiga 2,5 år.

Eget kapital

Vid periodens utgång uppgick kommunkoncernens egna kapital till totalt 4 642 mnkr. Ökningen om 373 mnkr motsvarar årets resultat efter skatt samt uppskrivning av andelar i Kommuninvest.

Soliditet

Soliditeten uppgår till 32,7 %, vilket är en ökning med 2,0 procentenheter sedan årsskiftet. Kommunens soliditet uppgår till 55,7 % medan motsvarande siffra för bolagskoncernen är 15,2 %.

Utsikter för helåret 2013

Resultatet före skatt för kommunkoncernen prognostiseras för helåret till ca 216 mnkr. Motsvarande resultat för 2012 uppgick till 208 mnkr. Kommunen beräknar i sin justerade prognos ett överskott med 149 mnkr, medan bolagskoncernen prognostiserar ett överskott på 67 mnkr efter koncernmässiga elimineringar.

Förvaltningsberättelse

Sammandrag över verksamhetens nettokostnad i mnkr

Inkl. affärsdrivande verksamheter

NÄMND/verksamhet	Budget 2013	Utfall 1/1-31/8 2013	Andel i % av prognos 2013	Justerad prognos 2013	Utfall 1/1-31/8 2012	Andel i % av bok- slut 2012	Bokslut 2012
Kommunfullm/kommunstyrelse mm	241	162	66	245	140	63	224
Stadsbyggnadsnämnd	130	76	61	124	75	63	119
Miljönämnd	14	6	43	14	6	55	11
Teknisk nämnd	218	116	58	209	138	78	177
Visingsötrafiken nedskrivning och realisationsvinst	-	-	-	8	-	-	36
Reavinst vid försäljning av anlägg- ningstillgångar (-)	-	-46	94	-49	-51	93	-55
Reaförluster och nedskrivningar	-	-	-	-	2	-	10
Barn- och utbildningsnämnd	2 255	1 507	66	2 267	1 445	65	2 221
Utbildnings- o arbetsmarkn.nämnd	640	423	65	647	431	68	642
Kulturnämnd	90	58	64	91	55	65	85
Fritidsnämnd	159	107	67	159	94	64	148
Äldrenämnd	1 325	893	67	1 331	794	67	1 188
Socialnämnd	1 179	819	65	1 252	776	65	1 199
SUMMA NÄMNDNETTO	6 251	4 121	65	6 298	3 905	65	6 005
Kommungemensamma kostnader/intäkter							
Pensioner							
Pensionsutbetalningar	161	107	66	162	105	67	157
Intern ersättning avtalspension	-220	-145	66	-220	-138	66	-209
Intern ersättn. särskild avtalspension	-7	-3	50	-6	-5	83	-6
Avsättning pensionsmedel	11	5	63	8	-1		1
Avgiftsbestämd ålderspension	199	123	62	199	123	65	189
Arbetsgivaravgifter och semesterlöneskuld							
Reglering arbetsgivaravgifter	-50	-142	89	-160	-151	93	-163
Reglering semesterlöneskuld	12	-98	-	12	-101	-	8
Försäkringar							
Försäkringspremier och självrisker	11	5	45	11	6	40	15
Intern ersättning försäkringspremier	-11	-5	45	-11	-7	58	-12
Övrigt							
Intern ränta o reglering fastighetsför- valtning	-283	-180	64	-283	-197	66	-300
Reglering hyror	11	-	-	9			
Anslag för personalkostnadsökning	-15	-	-	-15	-	-	-
Summa kommungemensamma kostnader/intäkter	-181	-333	-	-294	-366	-	-320
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	6 070	3 788	63	6 004	3 539	63	5 685

— Förvaltningsberättelse

Resultaträkning, mnkr

NÄMND/verksamhet	Budget 2013	Utfall 1/1-31/8 2013	Andel i % av prognos 2013	Justerad prognos 2013	Utfall 1/1-31/8 2012	Andel i % av bok- slut 2012	Bokslut 2012
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-6 070	-3 788	63	-6 004	-3 539	63	-5 685
Skatteintäkter	5 171	3 472	67	5 200	3 299	68	4 911
Kommunalekonomisk utjämning	760	513	68	769	490	68	720
Kommunal fastighetsavgift	203	134	61	202	124	62	200
Mellankommunal utjämning	0	0	-	0	3		6
Finansnetto	37	-11	-	-17	-1	-	20
ÅRETS RESULTAT							
Skattefinansierad verksamhet	101	320	-	150	376	-	172
ÅRETS RESULTAT							
Affärsdrivande verksamhet	4	-1	-	-1	6	-	13
TOTALT RESULTAT	105	319	-	149	382	-	185

Driftredovisning

I ovanstående sammanställning har verksamhetens nettokostnad för perioden januari-augusti 2013 ställts i relation till en justerad prognos för 2013, vilken gjorts efter åtta månader. Den justerade prognosen utgår från budgetuppföljningsrapport nr 2 som upprättades efter maj månads redovisning. Därefter har förvaltningarna fått ange om prognosen behöver justeras utifrån redovisningen t.o.m. augusti.

Den sammanlagda förändringen av resultatet enligt den justerade prognosen i delårsrapporten är +101 mnkr jämfört med prognosen t.o.m. maj. Förbättringen beror huvudsakligen på att prognosen för arbetsgivaravgifter förbättrats med 110 mnkr till följd av återbetalning av premier för arbetsmarknadsförsäkringar. Andra större förändringar jämfört med maj-prognosen är att finansnettot försämrats med

17 mnkr beroende på en justering av den s.k. RIPS-räntan som styr pensionsskuldberäkningen samt att prognosen för personalkostnadsökningar förbättrats med 10 mnkr.

Förvaltningarnas bedömningar innebär däremot endast mindre justeringar av prognosen med sammanlagt ca 4 mnkr och den affärsdrivande verksamheten är oförändrad jämfört med maj-prognosen.

Totalt uppgår förbrukningen till 63 % under årets åtta första månader i förhållande till vad prognosen anger som nettokostnad för hela året. Föregående år uppgick verksamhetens nettokostnad också till 63 % efter åtta månader i förhållande till den totala nettokostnaden vid årets slut. Detta indikerar att resultatet 2013 kan hamna i närheten av vad prognosen i den justerade budgetuppföljningsrapporten visar.

Kommunfullmäktige/kommunstyrelse m.m.

Ekonomi

Kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens verksamheter inkl. Valnämnd, Överförmyndarnämnd och Kommunrevision har under årets åtta första månader förbrukat 162 mnkr, vilket motsvarar 67 % av den budgeterade nettokostnaden. Vilket är detsamma som riktvärdet för perioden. Trots detta prognostiseras en negativ avvikelse om 3,8 mnkr. Avvikelsen beror främst på högre kapital- och konsultkostnader för IS/IT samt högre kostnader för kommunnät (-8,6 mnkr). Detta möts till stor del upp av ett prognostiserat överskott på personalstrategiska åtgärder (+6,4 mnkr). Kostnader för facklig verksamhet belastar också prognosen då kostnader för lokal och personal beräknas överstig budget (-1,2 mnkr). En negativ avvikelse prognostiseras för Junemedaljen (-0,7 mnkr) då det är många medaljörer 2013 samt att guldpriset för närvarande är högt

Investeringar

Investeringarna t.o.m. augusti 2013 uppgår till 16,5 mnkr, vilket motsvarar 24 % av budgeterat belopp. Investeringsvolymer för 2013 prognostiseras till 39,5 mnkr jämfört med budget på 70,0 mnkr. Överskott beräknas uppstå för IS/IT med 9,3 mnkr då investeringar inte gjorts i den taks som budgeterats. Detta beror främst på en inbromsning och hårdare prioritering bland ej påbörjade investeringar för att anpassa kapitalkostnaderna till gällande driftsbudget. Ett överskott prognostiseras även inom infrastrukturprojekten med 15,6 mnkr framförallt beroende på projekten ombyggnation Solåsvägen, Solåsrondellen och förbigångsspår Torsviksbanan.

Viktiga händelser

Lånesituation

I syfte att bredda kommunkoncernens finansieringsmöjligheter har Jönköpings kommun under våren upprättat ett certifikatprogram. För att få bästa villkor har en ratingprocess av Standard & Poor's genomförts där kommunen fick kreditbetyget AA+.

Samordnad varudistribution och gemensam beställarorganisation

Upphandlingsenheten har efter beslut i kommunfullmäktige fått uppdraget att starta projekten samordnad varudistribution respektive gemensam beställarorganisation. Projektstart var i augusti 2013 och rapportering till kommunstyrelsen skall ske i februari 2014.

Projekt intern kontroll och korruptionsbekämpning

För att utveckla arbetet med intern kontroll och korruptionsbekämpning i Jönköpings kommun har ett projekt startats under perioden och planeras pågå under en tvåårsperiod. Målet är att få ett mer enhetligt arbetssätt med gemensamma metoder och modeller, som kan fungera förvaltningsövergripande, samt integrera den redan befintliga whistleblower-funktionen.

Översyn gällande personalsystem

Nuvarande personalsystem har varit i drift sedan 1999 och ny upphandling har börjat förberedas. I planeringen ingår förlängning av innevarande system till hösten 2015. I den initiala arbetsgruppen ingår företrädare från centrala personalenheten, IS/IT och upphandlingsenheten.

Personalpolitiskt program

Arbetet med att ge förslag på en ny och modern personalpolitik har intensifierats under våren och ett första utkast för behandling i organisationen är framtaget. Fackliga organisationer och personalutskottet är informerade och ytterligare justeringar i dokumentet diskuteras.

Organisationsöversyn Destination Jönköping

Under perioden har det gjorts en organisationsförändring på näringslivsenheten som innebär förändringar av befintliga tjänster. Samtidigt har en total organisationsöversyn av Destination Jönköping genomförts vilket resulterat i en rapport samt förslag till förändringar. Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige kommer att behandla ärendet under hösten 2013.

Utvärdering av IS/IT

På uppdrag av kommunledningen har företaget Deloitte genomfört en oberoende utvärdering av IS/IT-verksamheten i Jönköpings kommun. Bakgrunden är ett behov av ökad samsyn kring IS/IT-verksamheten för att kunna arbeta fram en gemensam långsiktig plan för kommunens IS/IT. Utvärderingen har resulterat i en åtgärdsplan. För samordna insatserna inom ramen för de förbättringsåtgärder som förslagits i utvärderingen har två externa personer engagerats. Åtgärderna är delade i två delar, dels internt IS/IT-avdelningen dels åtgärder som berör övriga förvaltningar för att nå samsyn och tillit inom IS/IT-området

Offentliga rummet

Konferensen Offentliga rummet genomfördes på Elmia den 28-30 maj 2013 med Jönköpings kommun som värd. Totalt deltog cirka 600 deltagare. Offentliga Rummet är en årligt återkommande e-förvaltningskonferens för offentlig sektor.

Jönköpings läns e-utvecklingsråd övergår till regionförbundet

E-utvecklingsrådet i Jönköpings län bildades i november 2011. I rådet ingår alla länets 13 kommuner och landstinget som medlemmar. Rådet bedriver samverkan inom e-utveckling i länet. Några exempel är kompetensutveckling, fem utvalda projekt samt kontakterna med nationella initiativ. Jönköpings kommun har varit huvudman och ansvarar för det administrativa stödet till rådet. Planen har hela tiden varit att e-utvecklingsrådets verksamhet skall övergå och samordnas av Regionförbundet i samband med bildandet av regionkommunen den 1 januari 2015. Överföringen tidigareläggs och planeras att vara genomförd till den 1 oktober 2013

Effektiv regional samverkan inom e-utveckling - lansering av ny nationell guide

— Verksamhet kommunens nämnder

E-utvecklingsrådet i Jönköpings län har tagit fram en nationell guide för effektiv regional samverkan inom e-utveckling. Guiden riktar sig i första hand till kommuner och har tagits fram tillsammans med Högskolan i Jönköping. Vinnova har stått för finansiering. Guiden beskriver pågående nationella projekt inom e-utveckling och hur regioner och kommuner kan dra nytta av dessa. Guiden innehåller även en enkel metod för att komma igång med det regionala arbetet samt ger både exempel och förslag på olika samarbetsformer.

DAP2

Den nya administrativa datorplattformen (DAP2) har varit ett av de mest omfattande IT-projekten i kommunens historia. Under projektets gång har alla kommunens administrativa användare fått en helt nya, moderna verktyg på sina datorer. Projektet har pågått sedan 2010 har levererats successivt. Projektet har inneburit att 400 olika IT-system i kommunen har testats och anpassats för att fungera i den nya miljön.

Ny telefoniplattform

Införande av den nya telefoniplattformen innebär att all telekommunikation inom kommunens verksamheter sker via datanätet. Syftet med detta byte har dels varit att ersätta den gamla telefonväxeln samt att skapa större möjligheter till självservice, videokonferenser, m.m. i framtiden. Under våren och sommaren rullades den nya telefonin ut till samtliga kommunala verksamheter. Under hösten sker installation på Grennaskolan och Flygplatsen.

Ny prioriteringsmodell

Under våren testades en ny prioriteringsmodell för projekt i e-utvecklingsrådet. Samtliga prioriterade projekt ingår i projektportföljen, använder kommunens projektportal och har följts upp månadsvis i samband med e-utvecklingsrådets sammanträden. Ett projekt med målet att få bättre planering och uppföljning av personella resurser på IS/IT-avdelningen inleddes under våren och resultatet ska införas under hösten.

Miljöarbete

Stadskontoret har ett särskilt ansvar för kommunens samlade årliga miljömålsarbete som är integrerat med budgetprocessen och bl.a. omfattar uppföljning och uppdatering av visioner, mål och åtgärder. I början av året redovisades till kommunfullmäktige en uppföljningsrapport över samtliga mål och åtgärder som skulle ha genomförts under 2012.

Under våren skickades förslag till årets version av Program för hållbar utveckling - miljö på remiss till samtliga nämnder och kommunala bolag. En samrådsredogörelse kommer att redovisas inför kommunstyrelsens och kommunfullmäktiges behandling av programmet senare i höst.

I arbetet med att genomföra en riskbedömning för Munksjön bedöms en färdig rapport kunna redovisas under senhösten 2013. Jönköpings kommun har bl.a. också deltagit i Energimyndighetens projekt Uthållig kommun samt i nätverken klimatkommunerna och Ekokommunerna. Stadskon-

toret har även samordnat och marknadsfört aktiviteter i samband med Earth hour.

Nyckeltal och verksamhetsmått

Antal	helår	tom	tom
	2012	2012-08-31	2013-08-31
skannade leverantörsfakturor	147 067	93 425	94 161
elektroniska SVE-fakturor	52 763	36 494	46 708
manuellt registrerade utbetalningar	2 877	1 410	1 558
skickade kundfakturor	1 043 349	692 996	705 498
skickade påminnelser	40 935	28 895	27 454
skickade inkassokrav	16 281	11 480	12 296
lönespecifikationer pappersformat	71 006	46 781	50 342
lönespecifikationer elektroniskt	176 834	118 809	118 980
ärenden med god man/förvaltare	1 073	1 086	1 106
datorer	14 000	14 800	13 700
telefonianknytningar	4 400	4 484	5 100
surfplattor	400		400
applikationer	428	470	372

Stadsbyggnadsnämnd

Ekonomi

Efter åtta månader visar stadsbyggnadskontoret en förbrukning av budget på 60 %. Personalkostnaderna hamnar något under riktvärdet (62 %), vilket beror på att tjänster vakanshållits samt att några tjänster inte blivit tillsatta under perioden. Kostnaderna för personal antas inte öka under hösten, trots dubbling på några tjänster, då flera medarbetare väljer att arbeta deltid. Bedömningen är en positiv avvikelse emot budget på totalt 2,5 mnkr. Övriga kostnader visar en förbrukning på 61 procent. Bedömningen är dock att kostnaderna kommer att öka under årets sista månader. Exempelvis får förvaltningen höga kostnader för utbildning i samband med införandet av det nya kartsystemet och det nya handläggsystemet på lantmäteriafdelningen. Avgifterna motsvarar 62 % av budget, såväl förrättningsavgifter som bygglovavgifter hamnar därmed under riktvärdet. Antalet bygglovsansökningar är dock på samma nivå som föregående år. Bedömningen är att man nu fullt ut ser effekten av den nya bygglovtaxan. Även i år sker en minskning av övriga intäkter, 57 % av budget, vilket är resultat av en vikande efterfrågan på kartprodukter. Prognosen avseende intäkterna antas, i nuläget hamna i nivå med budget. Sammantaget antas prognosen för helår, när det gäller driftbudgeten, hamna på en positiv avvikelse om 2,5 mnkr.

Stadsbyggnadskontorets övriga verksamheter visar en förbrukning med 42 % av budget. Den enskilt största kostnadsposten är bostadsanpassningsbidragen. Efter åtta månader har ansökningarna av dörrautomatiker minskat markant, även installationer av hissar minskar. Anslaget för bullerdämpande åtgärder antas underskrida budgeten då antalet ansökningar för dessa åtgärder minskar även detta år samt att bullerkartläggningen är försenad. Under 2014 kommer åtgärder och därmed kostnaderna att öka. Ett antal mindre kommunalsutvecklingsprojekt kommer att genomföras under hösten. Förmodligen kommer inte alla projekt att slutföras innan årsskiftet utan några kommer att troligtvis färdigställas under 2014. Prognosen visar därför på en liten positiv budgetavvikelse. Kostnader för kompletteringstrafiken hamnar lägre än förväntat t.o.m. augusti månad och anslaget för buller förväntas inte upparbetas under året, vilket innebär en positiv avvikelse med 1,2 mnkr emot budget.

Räddningstjänsten

Verksamheten inom räddningstjänstens verksamhetsområde har under perioden jan-aug 2013 bedrivits inom tilldelade ekonomiska ramar. Omfattningen av verksamheten har i stort varit som ett normalår. Utfallet på driftbudgeten bedöms ge ett överskott på ca 2 mnkr för 2013. Att mer exakt fastställa utfallet för hela året är svårt då verksamhetens kostnader direkt påverkas av larmfrekvens och larmkaraktär, varför någon eller några insatser drastiskt kan förändra det ekonomiska utfallet.

Investeringar

Av stadsbyggnadskontorets totala investeringsvolym på drygt 96 mnkr har 43,3 mnkr förbrukats t.o.m. augusti må-

nad. Prognosen för helår bedöms hamna på 78 mnkr, vilket ger en positiv avvikelse med 18 mnkr. Avvikelsen beror huvudsakligen på att gc Hällstorpsvägen inte kommer att kunna byggas under 2013. Inköp av mark där gc-vägen ska byggas är inte löst i nuläget vilket medför en försenad byggstart. Resterande medel kommer att behövas under 2014 för byggnation.

För projekt Museirondellen/Teaterrondellen kommer inga medel att upparbetas under året, projekteringen blir klar under hösten 2013 och upphandlingen av entreprenör beräknas bli klar vid årsskiftet. Ny byggstart beräknas till april 2014. Ombyggnationen av Järnvägsgatan, etapp 2 är i stort sett färdigställd. Projektet har blivit belastat med tillkommande kostnader under byggskedet, som t.ex. markinlösen, vilket medför en negativ budgetavvikelse. Arbetet med åtgärderna på E4 har blivit försenade hos Trafikverket, vilket medför att budgeterade medel inte kommer att upparbetas under 2013. Kopplingen från Tallörtsbacken ner till Bataljons-gatan har färdigställts samt även en ny gc-väg mellan Samset och Hisingsstorp. Del av byggnationen på Västra Kajen har färdigställts och arbetet med förnyelse av västra centrum pågår och kommer att färdigställas under hösten. Även arbetet med förlängningen av stomlinje 2 från Dalviks centrum mot Hisingsängen har påbörjats och färdigställs i november. Ombyggnationen av Museigatan är klar. Inom kommunalsutvecklingen är Tabergs-å-leden och välkomstportaler i Tabergsådalen synbara samverkansprojekt. Resterande investeringsprojekt i Gränna kommer också att färdigställas under hösten.

Investeringsbudgeten för 2013 är 12,3 mnkr. Preliminärt bedöms att ca 8,2 mnkr nyttjas 2013. Anslaget för radioutrustning avser ombudgeterat statsbidrag och kommer att nyttjas 2013. Fordonsanslaget kommer inte att nyttjas helt 2013 med anledning att några inköp senarelags.

Viktiga händelser

Verksamhetsåret

Antalet nya bygglovärenden är i samma nivå vid jämförelse med motsvarande period 2012. I samband med förändringen i Plan- och bygglagen har hanteringen av bygglovärenden medfört att arbetsbelastningen avsevärt utökats. Inom lantmäteri har antalet inkommande ärenden, jämfört med tidigare år, minskat. Även antalet avslutade ärenden ligger på en lägre nivå. Detta beror dels på vakanser, dels att inflödet av enklare ärenden minskat. Efterfrågan på nybyggnadskartor har till följd av vikande konjunktur på byggmarknaden minskat.

Översiktlig planering

Under året har förvaltningen kraftsamlat med arbetet med den nya översiktsplanen vilken kommer vara en huvudupp-gift även under resten av året och 2014. Kartläggningen av omgivningsbuller har krävt stora resurser för att göras användbart vid fortsatt samhällsplanering och kommande genomförande av bullerreducerande åtgärder.

Detaljplaner

— Verksamhet kommunens nämnder

Under perioden har sex detaljplaner skickats ut på samråd, bl.a. bostäder på Kungsängen och Idyllen i Hovslätt samt flerbostadshus i Barnarp och sju detaljplaner har antagits. De största antagna planerna är bostäder och skola på Sams-et/Åsen samt sortergård på Råslätt.

Skadeförebyggande verksamhet

Under perioden jan - aug har verksamheten bedrivits enligt antagen *Plan för tillsyn* och uppgifter har utförts enligt *Lag om skydd mot olyckor* och *Lag om brandfarliga och explosiva varor*. Totalt under året bedöms att ca 300 planerade tillsyner skall genomföras. Bedömningen är att samtliga planerade tillsyner kommer att utföras. Tillsyn samordnas med tillsyn enligt *Lag om brandfarliga och explosiva varor*. Externutbildning har under årets åtta första månader varit på fortsatt relativt hög nivå. För 2013 kommer det preliminärt att utbildas ca 12 000 personer. Under 2012 utbildades totalt 7 290 personer i samband med 567 kurser vid utbildning i räddningstjänstens regi. Härutöver utbildades 6 149 elever vid 348 tillfällen och 583 personer vid 9 tillfällen i krisstöd och suicidprevention.

Skadebegränsande verksamhet

Antalet räddningstjänstlarm har varit 1 877 (1 706) under jan-aug vilket är ca 100 larm mer än motsvarande period 2012. Totalt har 1 676 (1 562) händelser inträffat i Jönköpings kommun. Det har hittills under året inte varit några insatser som varit avvikande stora eller kostnadskrävande.

Nyckeltal och verksamhetsmätt

Antal	Helår 2012	T.o.m. aug 2012	T.o.m. aug 2013
Bygglov	1 292	825	813
Byggnmälan	402	205	157
Bostadsanpassningsbidrag	626	390	421
Fastighetsbildningsärenden	176	128	88
Extern utbildning - Räddningstjänst	567	397	379
Larm räddningstjänst, Jönköpings kommun	2 410	1 562	1 676
Larm räddningstjänst, annan kommun	229	144	201

Miljönämnd

Ekonomi

Prognosen är att miljökontoret inte fullt ut kommer att nyttja budgeten (+0,4 mkr). Personalkostnaderna beräknas bli något lägre än budget beroende på personalomsättning, sjukskrivning och partiella tjänsteledigheter. Intäkterna för tillsyn beräknas bli något lägre än budget. Kostnader för fiskevårdsåtgärder beräknas ge ett överskott, men det motsvaras av åtgärder (muddring) för återställande av Barnarpasjön. Ett mindre underskott uppkommer även beträffande verksamhet luftföroreningar (mätning).

Viktiga händelser

Miljöskydd

En förlängd föräldraledighet har stört planeringen något. Detta till trots konstateras en god målpuppfyllelse. Fokusområdena har varit förorenad mark, vindkraft, vattenskyddsområden för Vättern, undersökning och riskbedömning av Munksjön och gruvfrågan i Norra Kärr. Nämnas kan också kampanjen mot fulltvätt av bilar.

Hälsoskydd

Med stort stöd från hälsoskyddsmyndigheten har Jönköpings kommun utfört en kartläggning av omgivningsbuller från trafik i hela kommunen. Det är den första i sitt slag och åtföljs av ett långsiktigt systematiskt åtgärdsprogram mot störande buller i enlighet med EU-direktivet. Arbetet med bristfälliga enskilda avlopp förtjänar ett särskilt omnämnande liksom radonkartläggningar i flerbostadshus.

Livsmedelssäkerhet

Ett modifierat arbetssätt har betytt effektivare kontrollarbete. Livsmedelsmyndigheten har utfört de kontroller som planerats under arbetsperioden. Vidare har antalet rapporterade matförgiftningar sjunkit. En vällovlig tolkning är att kontrollerna gett resultat.

Agenda 21

Inom Agenda 21 kan nämnas en lyckad kemikaliekonferens och uppskattad miljöfika.

Nyckeltal och verksamhetsmätt

Antal	T.o.m. aug 2012	T.o.m. aug 2013
Planerade inspektioner	755	921
Incidenter, händelsestyrda inspektioner	64	48
Planerade återbesök	280	319
Klagomål, händelsestyrda	53	52
Anmälningar om misstänkt matförgiftning	58	34
Ansökningar/anmälningar, händelsestyrda	240	206
Inspektioner ej i verksamhetsplan	29	20

Teknisk nämnd

Ekonomi

Tekniska nämndens verksamheter

Tekniska kontoret visar ett utfall på 115,3 mnkr fram till sista augusti, vilket är 53 % jämfört med årsbudgeten på 217,8 mnkr. Det ger en positiv avvikelse på ca 14 % respektive 30 mnkr för delåret. Teknisk nämnd och centralt stöd visar en avvikelse på ca 0,6 mnkr som förklaras av vakanser vid personalomsättning samt deltidstjänst. Den fina summaren har gett Visingsötrafiken fler resenärer än beräknat och intäkterna ligger i nuläget ca 2 mnkr över budget för perioden.

Inom fastighetsverksamheten har personalomsättningen varit stor under våren, vilket har påverkat beställningsflödet negativt. Förseningar och överprövningar för upphandlingar av ramavtal och andra avtal har också tagit av resurserna och försenat beställningar av underhåll och åtgärder. Verksamheten park och skog har ett överskott på 5 mnkr då man inväntar avräkning från Södra för sommarens skogsavverkning. Parkeringsverksamheten har något lägre personalkostnader tillsammans med högre parkeringsintäkter än budgeterat för perioden. Sammanlagt visar avdelning Förvaltning en positiv avvikelse med ca 30 mnkr.

Teknisk service och städverksamheten ligger tillsammans 3,5 mnkr under budget pga. effektiviseringsinsatser och ökade beställningsflöden.

Avdelningen Mark och exploatering har en avvikelse på utfall med 6,8 mnkr vilket till stor del beror på förändrade rutiner för periodisering vid bokslut 2012. Man ser även en minskning av intäkter till följd av en förlorad tvist angående torgavgift, samt ett sjunkande antal torgknallar på torget.

Prognosen för hela tekniska kontoret visar en positiv avvikelse på totalt 16,9 mnkr, vilket är en ökning med 12,7 mnkr sedan förra prognosen. Den största prognostiserade avvikelserna ligger på fastighetsverksamheten med 13 mnkr. Avvikelsen beror till stor del på samma orsaker som avvikelserna på utfallet för perioden. Dock kommer nuvarande avvikelse att mattas av med ca 2,8 mnkr då verksamheten tror att arbetet med beställningar av underhåll kommer att ta fart under hösten. På verksamheterna teknisk service och städ bedöms de ökade intäkterna och kostnadseffektiviseringarna hålla i sig och bidra med en positiv avvikelse mot budget på helår med 2 mnkr.

Affärsdrivande verksamhet

VA-verksamheten redovisar för perioden ett positivt resultat före förtida avgiftsuttag på 4 mnkr. Detta beror till största delen på ökade intäkter på VA-verken och det gynnsamma ränteläget. VA-verkens intäkter mot Jebio ökar för varje år, ca 0,8 mnkr för delåret, men där följer också kostnader. Lakvattnet som pumpas från Miljön och den gamla deponin påverkar positivt med ca 0,5 mnkr. Den torra sommaren gör dock att den ursprungliga prognosen har fått revideras något vilket nämns i prognosen nedan. AFA:s styrelse har beslutat

om en återbetalning av premien för arbetsmarknadsförsäkringar avseende 2005 och 2006. Därmed ökar de övriga intäkterna med ca 0,8 mnkr. De finansiella kostnaderna understiger budget med ca 2 mnkr på delårsbasis p.g.a. lägre räntor. Resultatet för delåret är något sämre än det resultat som följer i helårsprognosen. En anledning kan vara att brukningsavgifterna kan vara något förskjutna p.g.a. fördröjning av avläsningar. Prognosen för brukningsavgifterna ser bättre ut än vid förra prognosen p.g.a. den torra sommaren, vilket får effekt först när avläsningarna kommer in senare i höst.

Avfallsverksamheten redovisar ett positivt resultat före förtida avgiftsuttag med 6,7 mnkr. Det positiva resultatet kan härledas till ökade intäkter på framförallt hämtning, men också viss förskjutning på kostnadssidan vad gäller sortergårdarna. Intäkterna för sophämtning ökar med 2,8 mnkr på delårsbasis. En del av ökningen var känd sedan tidigare då anpassningar av taxan för villahushåll ej gjordes inför 2013. Införandet av FNI innebär en höjning av taxan 2014, vilket inte motiverade en sänkning 2013. De verksamheter som inte ville ansluta sig till matavfallsinsamlingen fick fr.o.m. 2012-07-01 betala den högre taxan för restavfall, vilket påverkar även årets intäkter. Införandet av insamling av trädgårdsavfall påverkar också positivt då anslutningen varit god. Återbetalning av AFA premien ökar intäkterna med ca 0,7 mnkr. Avskrivningskostnaderna blir ca 0,9 mnkr lägre än budget. En anledning är den låga investeringsgraden från föregående år. En annan orsak är att de investeringar som görs i år har blivit förskjutna. Både fordon och till viss del även kärll levereras först under september och oktober. Resultatet för delåret är ca 2 mnkr bättre än den prognos som följer. Utfallet på kostnadssidan vad gäller sortergårdar är ca 58 % av budget och 60 % av prognos jämfört med 66 % som är riktmärket vid delår. Detta utfall motsvarar ca 1,5-2,0 mnkr i minskade kostnader. De senaste åren har det dock visat sig att mer material kommer in under de sista fyra månaderna och därmed ökar även kostnaderna.

Verksamheten Miljöhantering i Jönköping (Miljön) visar ett negativt resultat på 1,1 mnkr för de åtta första månaderna. Mängden avfall som kom in till anläggningen under årets första 4 månader var mycket lägre än budgeterat. Vid utgången av april hade endast 50 % av 1:a tertiets budget fakturerats. Den låga nivån på mängden avfall har inte setts tidigare vilket också gör att resultatet kommer att bli sämre än budget.

Investeringar

Den prognostiserade förbrukningen av investeringsmedel uppgår till ca 298 mnkr, vilket är 64 % av totalt budgeterade medel. Detta är en minskning med 5 % sedan prognosen i senaste budgetuppföljningen. Bland annat bidrar överklagade upphandlingar och fördröjd projektering till den sänkta prognosen.

VA-verksamheten har gjort investeringar för 51 mnkr under perioden. Investeringarna ökar från 93 % till 97 % av budget jämfört med föregående prognos. En av anledningarna är att ledningssidan har startat ett akut projekt på grund av

— Verksamhet kommunens nämnder

källaröversvämningar, ca 1,2 mnkr. Anbudet för Landsjöledningen har kommit in och de var ca 1 mnkr högre än budgeterat. Avloppsreningsverket i Huskvarna har fått ökade utgifter för teknikhuset och gasanläggningen, ca 2 mnkr. Utgifterna för återställning kring Talavid ser ut att bli ca 1 mnkr högre än beräknat i förra prognosen.

Avfallsverksamheten har gjort investeringar för 9 mnkr under perioden. Investeringarna ligger kvar på 56 % av budget som föregående prognos. Däremot förekommer det förskjutningar inom verksamheten. Utgifter för fordon minskar då priserna blev något lägre än förväntat. Utgifter för kärll ökar då fler köps in under 2013. Utgifter för upprustning av sortergårdar minskar då förbättringar av Gränna sortergård har blivit försenade.

Miljön har investerat för 9 mnkr under perioden. Investeringarna sjunker från 118 % till 117 % av budget. Anledningen är att inköp av en ny maskin kommer att ske först nästa år. Markarbeten för den nya maskinhallen ser dock ut att bli ytterligare 0,5 mnkr dyrare än vad som angavs i förra prognosen.

Viktiga händelser

Visingsötrafiken

Vid ett möte med Trafikverket i maj redovisades upparbetade och beräknade kostnader för ombyggnation av färjeläger samt byggnation av färja. Byggnationen av färjan kommer att stanna vid de kostnader som redovisades hösten 2012. Färjan blev ca 27 mnkr dyrare än beräkningen i avtalet från 2011. Ombyggnationen av färjelägren beräknas i dagsläget bli 62,8 mnkr dyrare jämfört med avtalet från 2011, vilket är 17 mnkr högre än vad som sades hösten 2012. Enligt det avtal som tecknades 2011 ska alla över-skjutande kostnader jämfört med detta avtal delas lika mellan Trafikverket och kommunen, vilket innebär att i 2013 års redovisning ökar kommunens skuld till Trafikverket med 8,5 mnkr utöver de 36,3 mnkr som bokades upp i samband med bokslut 2012. Enligt avsiktsförklaringen ska kostnader för färjan som överstiger 100 mnkr fördelas lika mellan Trafikverket och kommunen. Beträffande de två färjelägena ska kostnader överstigande 25 mnkr fördelas lika mellan parterna. Dessa beloppsnivåer ändrades i samband med avtalsskrivningen då nya kostnadsberäkningar hade gjorts.

Skyfall A6-området

Det skyfall som föll över A6-området den 26 juli orsakade stora problem. Bland annat skapade det stora problem med framkomlighet både på riksväg E4 och hela A6-området. Kostnader för återställningsarbeten för de intag och diken som raserades under skyfallet har ännu inte kunnat fastställas. En projektgrupp ska ta fram åtgärder för att säkra området för framtida liknande händelser.

Elektronisk körjournal

Inför upphandlingen av de elbilar som ägs idag gick verksamheten teknisk service med i den riksomfattande ”El-

bilsupphandlingen”. Denna har initierats av Stockholms stad tillsammans med Vattenfall och hade målsättningen att upphandla 5 000 elbilar. I och med att verksamheten anslöt sig till denna upphandling öppnades möjligheten att ansöka om merkostnadsersättning som till viss del ska täcka den merkostnad det innebär att köpa en elbil jämfört med en fossildriven bil. Som motprestation ska verksamheten hålla med körjournal samt uppföljning på antalet laddningstillfällen för de bilar som ansökan gäller. I början av året har därför ”elektronisk körjournal” installerats som en test i samtliga elbilar.

Tankkort för extern tankning av bensin och diesel

Verksamheten teknisk service deltar i ett projekt initierat av Trafikverket, med målsättningen att följa upp miljöpåverkan för de fordon som används inom offentliga verksamheten i landet. I projektet används en programvara som heter FRIDA där information om tankning och körsträcka läggs in. För att samla in nödvändiga data har verksamheten under våren försett samtliga småbilar med tankkort från ett externt bränslebolag. Förarna har även fått börja registrera bilens mätarställning direkt i pumpterminalen vid varje tankning.

Nominering till Elbilsbästa kommun

Tillsammans med ytterligare fyra kommuner blev Jönköpings kommun under våren nominerad till ”Elbilsbästa Kommun 2013” av Gröna Bilister. Resultatet presenterades under Almedalsveckan där Jönköpings kommun hamnade på delad fjärdeplats.

Exploatering

Det är många områden som pågår och under första halvåret har flerbostadshus påbörjats inom Västra Kajen, på Hisingstorp, i Gränna samt sista etappen inom Atollenprojektet. På Flahult i Norrahammar har nya villatomter tagits fram och släppts till tomtkön. Detaljplanearbete pågår bl.a. för Munksjö fabriksområde, Kungsängen/Vingpennan och Ekshagen Jära. Förberedande arbeten med olika undersökningar pågår för att få fram nya områden på Fagerslätt, i Kaxholmen, Bottnaryd, Taberg, Lekeryd och Månsarp.

VA

Länsstyrelsen har beslutat att Hågebergers vattenverk är skyddsobjekt enligt skyddslagen. En ny intagsledning till vattenverket har projekterats och byggnation planeras att starta under hösten.

Två betydande vattenläckor på Rosenbergsgatan i månads-skiftet februari/mars medförde översvämningsskador på omkringliggande fastigheter.

Ett mycket kraftigt skyfall den 26 juli förorsakade översvämningar på Ryhov, A6, Liljeholmen, Rosenlund och Ljungarums kyrkby. Ersättningskrav har börjat komma in, men den stora delen väntas 2014. Det är oklart hur stora kostnader det kommer att medföra.

Leveranssäkerheten för dricksvatten i Huskvarna har höjts genom en ny ledning vid Esplanadbron. En ny trycksteg-

— Verksamhet kommunens nämnder

ringsstation för dricksvatten vid Hisingstorp har tagits i drift.

Verksamhetsområdet för vatten och spillvatten har utvidgats till Axamo östra fritidshusområde och fastigheter har börjat kopplas in till kommunalt VA.

Ombyggnation av gasanläggningen på Huskvarna reningsverk har slutförts och röt-kammarna har rengjorts. Nya rens-galler har installerats.

Ett nytt labdatasystem har införskaffats.

Avfall

Planering för införande av fastighetsnära insamling, FNI har pågått under första halvåret. Införandet beräknas starta i början av oktober. Informationsutskick och montering av kärl kräver omfattande arbetsinsatser liksom hur områdesindelning ska se ut. Av de ca 1 000 abonnenter som haft FNI prov under några år har alla valt att fortsätta.

Antal trädgårdsavfallsabonnenter har fördubblats sedan förra året och är nu ca 1 150 till antalet. Ytterligare prylbo-dar har tillkommit på sortergårdarna. Nu kan man lämna hela och användbara prylar på gårdarna i Huskvarna, Jön-köping, Torsvik och Bankeryd. Bankeryds sortergård har byggts om och fått större och mer lättillgängliga ytor vilket är bra ur både kund- och arbetsmiljösynpunkt.

Sortergårdarnas öppettider har utökats från och med april månad med längre öppettider under lördagar på alla gårdar samt även söndagsöppet på gårdarna i Huskvarna och på Torsvik.

Sorteringsappen blir allt mer uppmärksam och har nu laddats ner av ca 2 200 personer.

Miljöhantering i Jönköping

Byggnationen av maskin- & servicehall har startat och be-räknas vara klar under november månad. Omlastningshallen för kommunens fastighetsnära insamling kommer att för-läggas på Miljöhantering i Jönköping. Byggnationen beräk-nas starta senare under hösten. Samtal pågår med Jönköping Energi om att ytterligare utöka samarbetet då allt fler berö-ringspunkter har identifierats parterna emellan.

Nyckeltal och verksamhetsmått

FÖRVALTNING	Bokslut 2012	Budget 2013	t.o.m. 120831	t.o.m. 130831
Fastigheter				
Förvaltd yta (m ²) ägda lokaler	637 208	640 555	623 059	640 555
Förvaltd yta (m ²) hyrda lokaler	171 386	239 652	158 280	239 652
Antal interna hyresavtal	1 171	1 176	1 152	1 176
Antal externa hyresav-tal	2 380	2 387	2 263	2 387
Gata				
Gator total yta 1000-tal m ²	5 854	5 842	5 788	5 842

Gång och cykelvägar total yta 1000-tal m ²	1 445	1 506	1 415	1 506
Vägsamfälligheter och enskilda vägar (km)	259	242	259	242

Park och skog

Antal lekplatser	119	123	125	123
Gräsytor (1000-tal m ²)	2 706	2 654	*	2 654
Planteringar (m ²)	35 500	35 500	*	35 500
Produktionsskog (ha)	1 430	1 000	*	1 000
Tätortsnära skogar (ha)	2 900	3 000	*	3 000
Naturreservat (ha)	4 053	1 000	*	1 000

Parkering

Antal avgiftsbelagda P-platser medeltal/år	5 455	5 413	5 152	5 413
Kommersiella fastig-heter				
Förvaltd area m ²	161 807	163 000	162 109	163 000
Uppdragsförv. samt flygplats	*	29 600	*	29 600
Antal interna avtal	88	93	90	93
Antal externa avtal	833	824	690	824
Vakansgrad %	*	5	*	5

PRODUKTION	Bokslut 2012	Budget 2013	t.o.m. 120831	t.o.m. 130831
Fastighet och Bygg-service				
Intäkt per hantverkare (tkr)	1 300	1 290	1 310	1 290
Yta/maskinist (m ²)*	22 000	22 000	22 000	22 000
Antal fastighet-er/maskinist	19	19	21	19
Mark och parkservice				
Intäkt per årsarbetare (tkr)	1 642	1 590	*	1 590
Teknisk service				
Antal miljöbilar av totalt antal bilar (%)	54	60	49	60
Städ och konferens				
Ytomfattning internt (m ²)	403 855	407 333	405 227	407 333
Ytomfattning externt (m ²)	23 677	21 486	24 976	21 486
MARK OCH EXPLOATERING	Bokslut 2012	Budget 2013	t.o.m. 120831	t.o.m. 130831
Antal sökanden i tomt-kön	1 429	1 500	1 410	1 500
Försäljning av små-hustomter	12	50	*	50
Antal tomt- och små-husanvisningar	18	60	15	60
Antal kallnar/torgdag	99	100	101	100

— Verksamhet kommunens nämnder

VA	Helår 2012	t.o.m. 120831	t.o.m. 130831
Antal 1000 m3 försält vatten	8 567	5 807	5 569
Andel (%) av befolkningen anslutna till vattenverk	90	90	90
Antal 1000 m3 betalt avloppsvatten	7 772	5 230	5 178
Andel (%) av befolkningen anslutna till enskilda avloppsanläggningar	9	9	9
Antal abonnenter	22 427	22 458	22 502

AVFALL	Helår 2012	t.o.m. 120831	t.o.m. 130831
Sop- latrin- och slamhämtning			
Antal hämtade återgångskärl i 1000 tal, st	1 038	694	707
Antal hämtade säckar i 1000 tal inkl. budning, st	1	1	1
Antal hämtade latrinkärl, st	850	886	608
Antal hämtade djupbehållare (5 m ³), st	3 279	1 754	2 258
Hushållsavfall			
Insamlade mängder matavfall, ton	6 583	4 220	4 498
Insamlade mängder brännbart från sopbil, ton	21 114	14 405	13 736
Insamlade mängder brännbart från sortergårdar, ton	5 663	3 958	3 218
Övrigt avfall från sortergård till återvinning, ton	16 270	10 647	12 137
Till Miljön			
Deponirest från sortergård, ton	946	707	547
Sten och betong från sortergård, ton	4 355	3 110	3 982

MILJÖHANTERING I JÖNKÖPING	Helår 2012	t.o.m. 120831	t.o.m. 130831
Mottagen mängd, ton			
Mottagen mängd totalt	185 632	131 065	106 146
Deponering			
Industri- och verksamhetsavfall	12 996	7 337	11 593
Övrigt avfall	170	530	95
Förorenad jord för behandling	30 204	22 179	20 413

Barn- och utbildningsnämnd

Ekonomi

Budgetavvikelsen efter årets första åtta månader är -3,6 mnkr, att jämföra med 2012 då avvikelsen efter motsvarande period var -30,8 mnkr. I delårsbudgeten är inte hänsyn tagen till förändrad verksamhetsvolym eftersom detta regleras i samband med årsbokslutet. I såväl förskola som fritidshem har fler barn/elever varit inskrivna i verksamheten jämfört med budgeterad volym. Detta är beaktat i helårsprognosen. Utbildningsförvaltningens prognos är efter augusti månad +4 mnkr för 2013.

Under förvaltningsövergripande verksamhet redovisas ett överskott för perioden januari till augusti och helårsprognosen har justerats sedan maj månad. Överskottet avser anslaget för rehabiliteringsåtgärder och personalavveckling där årets omställningsarbete kunnat hanteras till en lägre kostnad än budget. Bedömningen efter augusti är ett överskott inom förvaltningsövergripande verksamhet med 4 mnkr.

I verksamhet förskola ingår både förskola och vårdnadsbidrag där antalet barn i båda verksamheterna kommer att överstiga budget. Fler antal barn än i budget prognostiseras även inom fritidshemsverksamheten. Inom pedagogisk omsorg är prognosen däremot ett lägre barnantal än budgeterat, vilket ger omvänd resultatreglering. Sammantaget beräknas resultatregleringen uppgå till 16,7 mnkr, det är samma nivå som redovisades per maj. En förnyad bedömning kommer att göras efter barn- och elevavstämningen i september.

Utbildningsenheternas resultat är 0,8 mnkr i överskott efter augusti 2013. Efter samma period 2012 var utbildningsenheternas resultat negativt och uppgick sammantaget till -12 mnkr. Den verksamhet som framför allt har vänt ekonomin så här långt är förskolan. När det gäller grundskolan finns några enheter som får svårt att klara ett nollresultat 2013. Underskottet från höstterminen 2012 hänger kvar över vårterminen och fokus för dessa enheter är i första hand att komma i fas inför läsåret 13/14 men naturligtvis även att så långt möjligt ta igen vårens underskott. Förvaltningen räknar i prognosen för 2013 med att nämndens utbildningsenheter sammantaget kommer att redovisa ett nollresultat.

Investeringar

Till och med augusti är utfallet 4,5 mnkr av nämndens investeringsbudget på 20,2 mnkr. Prognosen för helåret är att 14,2 mnkr förbrukas. Av överskottet är bedömningen att 4 mnkr behöver överföras till 2014 års investeringsbudget. Anledningen är att detta är anslag som är kopplade till andra investeringar, t ex utrustning vid ny- och ombyggnation.

Viktiga händelser

Rörlighet inom kommunens skolor samt mellan kommunala och fristående skolor

Inom den kommunala skolan har 163 elever ansökt om att få byta skola från den skola där man har sin normala skol-

tillhörighet inför läsåret 2013/14. Störst rörlighet finns inom skolorna i Huskvarna, där många elever söker sig till Sanda Idrottshögstadium. Många elever väljer även Junedalsskolan. (Motsvarande siffra inför läsåret 12/13 var 147 elever). Antalet elever i fristående skolor uppgick under vårterminen 2013 till 1 440 elever (11,7 % av elevantalet). Inför höstterminen 2013 har 415 elever valt att byta till en fristående grundskola inför läsåret 2013/14. (Motsvarande siffra inför höstterminen 2012 var 506 elever).

Sommarskola

2013 genomfördes sommarskola för elever i årskurs 9 som ej nått målen för betyget E i ämnet matematik. Antalet anmälda elever var 52 st, vilket reducerades till 20 st vid sommarskolans start. 18 elever fullföljde undervisningen och 8 elever nådde målen för betyget E. Undervisningen genomfördes på Junedalsskolan med behöriga lärare. Planering, samordning och genomförande gjordes via BoU-enheten med stöd av centralt budgeterade medel.

Resurser för nyanlända

Behovet av resurser för nyanlända ökar i och med att antalet nyanlända ökat kraftigt. Utbildningsförvaltningen har föreslagit att en särskild satsning görs för alla elever som kommer att ha högst 4 år i svenska grundskolan genom att erbjuda undervisning utanför timplanen under grundskoletiden. Målet för projektet är att eleven får behörighet till gymnasieskolan. För att finansiera projektet har barn- och utbildningsnämnden ansökt om och blivit beviljade extra medel från den fond av ej utnyttjade statsbidrag för flyktingmottagande som finns i kommunen. För år 2013 har beviljats 4 mnkr, om kostnaderna visar sig överstiga 4 mnkr medges uttag med ytterligare medel upp till totalt 6 mnkr.

Utbildningsförvaltningen har också ansökt om att delta i Skolverkets försöksverksamhet för ökad undervisningstid för nyanlända elever i grundskolan. Statsbidraget betalas ut med ett belopp om lägst 3000 kr och högst 5000 kr per termin och nyanländ elev. Ansökan innefattar 68 elever. Skolverket har beslutat att Jönköpings kommun får delta i försöksverksamheten och statsbidrag är beviljat med 205 tkr för hösten 2013.

Ansökan om 6 mnkr ur kommunens fond för ej utnyttjade statsbidrag för flyktingmottagande är också gjord eftersom antalet nyanlända ökar i både förskolan och grundskolan. Beslut är fattat av kommunstyrelsen i juni där 2,6 mnkr tilldelades detta ändamål för läsåret 13/14.

Nyckeltal och verksamhetsmått

Förskolan

Antalet budgeterade platser inom förskoleverksamheten 2013 uppgår till 7 310 platser, varav 6 945 platser i förskola, eller ett årsgenomsnitt på 90 % av fastställd befolkningsprognos för åldersgruppen 1-5 år. I maj månad fanns 7 314 barn inskrivna inom förskolan. Prognosen för juni - december, indikerar att antalet inskrivna barn i förskolan kommer att överskrida budgeterat antal för året med ca 100 barn.

— Verksamhet kommunens nämnder

Antal inskrivna barn fördelat på omsorgsform och anordnare maj 2012 resp. maj 2013.

	2012	2013
Kommunala förskolor	5 960	6 155
Fristående förskolor	1 122	1 159
Totalt	7 082	7 314

Nedan redovisas antal inskrivna barn samt nyttjandegraden av antalet fastställda platser i förskolan för respektive skolområde i maj 2013.

Skolområde	Antal inskrivna barn	Nyttjandegrad fastställda platser
Söder	1 708	106,4 %
Väster	2 731	107,8 %
Öster	1 716	105,3 %
Totalt	6 155	106,7 %

Kommunalt vårdnadsbidrag

I maj månad 2013 uppfyllde 190 barn i 181 familjer kravet för att beviljas bidrag. Enligt förvaltningens bedömning kommer kostnaden för utbetalda vårdnadsbidrag under året att överskrida budget med ca 2,4 mnkr.

Pedagogisk omsorg

Antalet budgeterade platser inom pedagogisk omsorg är 366 st. inkl. annan pedagogisk omsorg i form av fristående familjedaghem.

Antal inskrivna barn i pedagogisk omsorg fördelat på anordnare i maj 2013:

	Maj 2013
Pedagogisk omsorg	350
Annan pedagogisk verksamhet	8
Totalt	358

Fritidshemsverksamhet

Budgeterat antal platser inom fritidshemmen uppgår till 5 315 barn. Årsprognosen är att antalet barn i kommer vara i genomsnitt 220 fler jämfört med budgeterade platser i fritidshemsverksamheten.

Budgeterat barnantal i fritidshemsverksamheten för år 2013 samt faktiskt barnantal 2013-05-15

	Budget	Utfall
Fritidshem	5 315	4 916
Fristående fritidshem		316
Familjefritidshem		23
Totalt	5 315	5 255

Grundskola inkl. förskoleklass

Budgeterat elevantal för år 2013 samt faktiskt elevantal 2013-02-15

	Budget	Utfall	Diff
År 1-3	4 339	4 300	- 39
År 4-6	3 987	3 979	- 8

År 7-9	3 965	3 983	+18
Totalt	12 291	12 262	- 29
Varav:			
Kommunens skolor	10 764	10 822	+58
Fristående skolor m.m.	1 527	1 440	- 87
Förskoleklass kommunala	1 515	1 465	- 50
Förskoleklass fristående	62	51	- 11
Totalt förskoleklass	1 577	1 516	- 61

Grundsärskolan

Budgeterat elevantal för år 2013 samt faktiskt elevantal för år 2013-05-15

	Budget	Utfall	Diff
Grundsärskola	109	112	+3
Varav:			
Kommunens skolor		105	
Friskolor m.m.		5	
Andra kommuner		2	

Elevantalet inom verksamheten beräknas till läsåret 2013/14 minska med 7 elever. Det totala elevantalet för 2013 beräknas till i genomsnitt 99, vilket ska jämföras med 109 som är det budgeterade antalet elever för 2013.

Kulturskolan

Antalet inskrivna elever i Kulturskolan under våren 2013 var 2 193. Motsvarande siffra förra året var 2370.

Analys av nyckeltal

Här redovisas ett urval av nyckeltal som finns i databasen Kolada. Den mätning som ligger till grund för många av nyckeltalen (resursmåtten) sker den 15 oktober. Nyckeltalen nedan speglar därför situationen vid en tidpunkt under föregående läsår. De jämförelsekommuner som redovisas är de som ingår i det så kallade "åttakommuners nätverket".

Förskolan:

Antal inskrivna barn per årsarbetare kommunal förskola Jönköping 4,3 och jämförelsekommuner 5,3. Andel personal med pedagogisk högskoleexamen Jönköping 83 % och jämförelsekommuner 60 %.

Fritidshemsverksamhet:

Antal inskrivna barn per årsarbetare Jönköping 16 och jämförelsekommuner 22.

Grundskolan:

Antal elever per lärare i kommunal grundskola Jönköping 11,4 och jämförelsekommuner 12,1. Andel personal med pedagogisk högskoleexamen i kommunal förskoleklass och grundskola Jönköping 94 % och jämförelsekommuner 89 %.

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnd

Ekonomi

Budgetavvikelsen efter åtta månader är 4,6 mnkr, att jämföra med 2012 då avvikelsen efter motsvarande period var -18,4 mnkr. I delårsbudgeten är inte hänsyn tagen till förändrad verksamhetsvolym, en bedömning av eventuell resultatreglering i bokslutet på grund av detta kommer att göras i budgetuppföljningsrapporten per september.

Under förvaltningsövergripande verksamhet redovisas ett mindre överskott för perioden januari till augusti. I prognosen som gjordes per maj månad befarades ett underskott på 5 mnkr. Efter augusti är bedömningen att den förvaltningsövergripande verksamheten är i balans vilket beror på att omställningsarbetet inom gymnasieskolan kunnat genomföras inom ramen för budgeterade medel. Detta beror till viss del på att ca 100 elever från JB gymnasiet tillkommit från och med hösten 2013.

För verksamheten gymnasieskola finns på central nivå ett överskott, vilket kommer kunna bidra till att nämnden kan möta kommande års ramreduceringar med så liten påverkan på elevbidragen som möjligt. För kommunens egna gymnasieskolor finns däremot ett underskott för perioden januari - augusti. Inför höstterminen har dessa skolor vidtagit omfattande åtgärder i form av organisationsförändringar, övertalighetsrapportering, återhållsamhet vad gäller alla rörliga kostnader m.m. i syfte att komma i ekonomisk balans inför läsåret 2013/2014. Trots detta kommer ett negativt resultat att redovisas eftersom åtgärderna inte kommer att återställa vårterminens underskott. Efter elevavstämningen den 15 september kommer en förnyad bedömning och därmed prognos att göras, vilken redovisas i nästkommande budgetuppföljningsrapport.

Verksamheten vuxenutbildning redovisar ett överskott per augusti vilket kommer att användas under hösten. Till detta kommer även statliga medel, vilket gör att det under hösten kommer ges möjlighet att bevilja utbildning för fler kategorier av sökande än vad som periodvis varit möjligt.

För verksamheten gymnasiesärskola redovisas ett underskott på central nivå, både för perioden januari-augusti och i helårsprognosen. Detta beror på att eleverna i verksamheten har mycket stora resursbehov och fördelningen av resurser till skolorna i form av bl.a. tilläggsbelopp är högre än budgeterade medel.

Arbetsmarknadsavdelningen har ett litet överskott för perioden, verksamheten löper enligt plan och prognosen för helåret är noll.

Investeringar

Hittills har endast 2,6 mnkr av nämndens investeringsbudget på 14,2 mnkr förbrukats. Prognosen för helåret är trots det att 12,2 mnkr kommer att förbrukas. Det förklaras framför allt av att huvuddelen av investeringarna på gymnasieskolorna genomförs under hösten i samband med att nytt läsår startar.

Viktiga händelser

JB-gymnasiet i Jönköping

I början av juni förändrades planeringsförutsättningarna inför höstterminen då en av Jönköpings största friskolor, JB, beslutade avveckla sin verksamhet helt inför läsåret 13/14. Ca 140 elever valde att slutföra sin utbildning på någon av Jönköpings kommuns gymnasieskolor. I några fall kommer det att medföra ökade kostnader för skolorna att organisera utbildningen utifrån dessa elevers studiebakgrund. Förvaltningen kommer att återkomma i frågan om och hur det ska hanteras ekonomiskt efter att elevavstämningen per den 15 september finns tillgänglig.

Sommarskola gymnasieskolan

Sommarskolan bedrevs för 126 anmälda elever under 9 dagar (3 timmar per dag och kurs) direkt efter skolavslutningen. Sommarskolan erbjöd undervisning samt prövning i kurserna Matematik 1abc, 2abc och Engelska 5-6. 93 av 126 elever genomförde en prövning och av dessa klarade 49 % sin prövning med betyget E eller högre. I sommarskolan har 6 pedagoger undervisat och totalt har det avsatts 283 timmar arbetstid inklusive för- och efterarbete.

Insatser för nyanländas skolgång i gymnasieskolan

Nämnden har beviljats 2,2 mnkr för 2013 ur fonden för ej utnyttjade statsbidrag för flyktmottagande. Medlen ska användas till studiehandledning i modersmålet, läxhjälp, mentorskap samt deltagande i sommarskolan. För åtgärden har sex modersmålstränare anställts. Beslut om motsvarande insats och finansiering via fonden för ej utnyttjade statsbidrag för 2014 kommer att fattas i samband med att flyktbudgeten fastställs.

Nyckeltal och verksamhetsmått

Gymnasieskolan

Vid elevavstämningen i februari 2013 bedrev 4 768 elever sina studier i kommunens gymnasieskolor. 984 av dessa elever kom från andra kommuner.

Elevernas fördelning på de olika gymnasieskolorna (feb 2013):

Bäckadalsgymnasiet	1 173
Erik Dahlbergsgymnasiet	1 323
Per Brahegymnasiet	1 351
Sandagymnasiet	921
Totalt	4 768

Antalet elever från Jönköpings kommun som genomgår gymnasieutbildning hos annan huvudman våren 2013:

Andra kommuner	78
Landstinget i Jönköpings län	95
Friskolor i Jönköping	707
Folkhögskolor	44
Övriga gymnasieskolor	39
Totalt	963

Antal budgeterade årselever under 2013 uppgår till 5 750.

— Verksamhet kommunens nämnder

Förstahandsval

Andelen av i Jönköpings kommun folkbokförda elever som kom in på sitt 1:a handsval har ökat från 88 % till 89 % för läsåret 2012/2012. Medelvärde för jämförelsekommunerna ligger på 87 %.

Fristående skolor

Andelen elever folkbokförda i Jönköpings kommun som genomför sin utbildning i fristående gymnasieskolor har minskat från 18 % läsåret 2011/2012 till 16 % läsåret 2012/2013. Minskningen av andelen i fristående har pågått under flera läsår. Medelvärde för jämförelsekommunerna ligger på ca 25 %.

Lärartäthet

Tidigare har nyckeltalet ”antal lärare per 100 elever” redovisats per läsår med hjälp av mätning i oktober. Detta nyckeltal har nu ersatts från och med läsåret 2012/2013 till ”antal elever per lärare (heltidstjänster)”. Antalet elever per lärare uppgick läsåret 2012/13 i Jönköpings kommun till 13,0. Medelvärde för jämförelsekommunerna är 12,6.

Betygspoäng

Genomsnittligt betygspoäng för folkbokförda elever i Jönköpings kommun som avslutade sin gymnasieutbildning 2012 var 13,8. Föregående läsår var resultatet 13,9 i genomsnitt. Medelvärde för jämförelsekommunerna är 13,8.

Gymnasiesärskolan

Elevantalet inom verksamheten uppgick vid elevavstämningen i februari 2013 till 99 elever. Elevantalet inom verksamheten beräknas till läsåret 2013/14 minska till i genomsnitt 96. Det budgeterade antalet årselever för 2013 uppgår till 89.

Vuxenutbildningen

Vuxenutbildningen har upphandlat gymnasial utbildning under årets första åtta månader motsvarande ca 62 % av årsbudgeten. Till detta kommer ett extra statsbidrag, enligt beslut från Skolverket, motsvarande 105 årsstudieplatser. Särskild utbildning för vuxna anslagsbudgeteras utifrån behov och baseras på ca 100 deltagare/år.

Antalet deltagare till den grundläggande vuxenutbildningen är något färre än vad som gällde under 2012. Söktrycket till skolförmen har mattats något under första halvåret, vilket gör att prognosen är osäker vad gäller den totala fyllnadsgraden på 250 årsstudieplatser för 2013.

SFI-utbildning

Sfi-utbildningen har under våren haft en mycket omfattande verksamhet med ca 560 aktiva deltagare trots att antalet flyktingar som kommer till kommunen har minskat. Detta förklaras med att färre individer gör avbrott i sina studier och att fler återvänder till SFI-undervisningen p.g.a. rådande arbetsmarknadsläge. Antalet deltagare på årsbasis är budgeterade till ca 1 000. Bedömningen är att antalet sökande kommer att ligga på en fortsatt hög nivå under hela året. Tack vare extra tilldelat statsbidrag, vilket fördubblades mot ursprunglig tilldelning i början av året, kan plats

beredas även för sökande med arbete och slutbetyg. Under hösten 2013 kommer ett större arbete att starta vad gäller möjligheten för pågående deltagare att parallellt med sina studier på grundläggande och sfi pröva på gymnasial utbildningsnivå.

Särskilt stöd

Inom vuxenutbildningen pågår ett arbete med att möta deltagare i behov av särskilt stöd. Ett ökat antal individer som har behov av stöd identifieras i verksamheten. Uppföljning sker inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet.

Trafikövningsplats

Under perioden beräknas följande aktiviteter bedrivas vid Trafikövningsplatsen:

Aktivitet	Mål 2013	Utfall jan-aug
Riskutbildning 2, egen personal	1 100 elever	1 009 elever
Riskutbildning 2, trafiklärare från körskolor	3 200 elever	1 893 elever
Fortbildning/företagskörning, egen personal	700 elever	86 elever

Det totala antalet elever är något lägre än samma period föregående år.

Arbetslöshet

Arbetsförmedlingens siffror pekar på fortsatt svag arbetsmarknad. Räknet som månadsgenomsnitt för första halvåret 2013 uppgick antalet inskrivna på arbetsförmedlingen i Jönköpings län till 12 944 personer, vilket är en ökning med 11 % jämfört med samma period förra året. Bland män har arbetslösheten ökat med 14,9 % och bland kvinnor 6,8 % under perioden. Antalet nyanmälda platser har minskat med 7 % under första halvåret i jämförelse med samma period förra året. Anmärkningsvärt är att antalet personer i Jönköpings län som är inskrivna i arbetsförmedlingens program Jobb- och utvecklingsgarantin Fas 3 har ökat med 30,8 % från i genomsnitt 709 personer per månad till 927 personer per månad 2013. Arbetsmarknadsavdelningen har samma inflöde av deltagare till Jobbtorget jan-aug 2013 som under samma period 2012. Vi märker av en fortsatt svag arbetsmarknad och det är svårare att finna praktikplatser i näringslivet.

Antalet anställda med särskilt anställningsstöd (SAS) är lågt i förhållande till budgeterade platser beroende på svårighet att matcha deltagare från Fas 3 mot lämpliga kommunala arbetsplatser. Inflödet från Arbetsförmedlingen till Jobb och utvecklingsgarantins fas 3 är lägre än avtalat. Enligt politiskt beslut har AMA anställt alla nyarbetslösa ungdomar med försörjningsstöd fr.o.m. maj månad. För dessa ungdomar har AMA inte erhållit statsbidrag och kostnaderna för ungdomsanställningar har blivit högre än beräknat. För gruppen personer med nedsatt arbetsförmåga har 38 personer fått anpassade anställningar i kommunen i enligt med politiska beslut.

Kulturnämnd

Ekonomi

Kulturnämndens nettobudget omfattar 90,6 mnkr. För 2013 förutses en negativ avvikelse på 0,5 mnkr till följd av ett stöd till Scenkonstbiennalen som eventuellt föreslås belasta kulturnämndens resultatfond. Kulturnämnden fattar beslut i ärendet den 2013-09-18. Kostnader för den politiska verksamheten beräknas generera ett över skott på 150 tkr, vilket motsvarar förväntat underskott på kulturnämndens vaktmästeri. Underskottet härleds främst till ökade personalkostnader, bl.a. i samband med fler arrangemang på kvällar och helger. Kulturnämnden har även beviljat 200 tkr till Visingsö bygdegårdsförening för digitalisering av Ö-bion men dessa medel förväntas kunna hanteras inom ram.

Utlåning av e-böcker fortsätter att öka, vilket kräver ett allt större utrymme av mediebudgeten eftersom det är en dyr form av utlåning. År 2012 utlånades 4 878 böcker till och med augusti, motsvarande siffra för 2013 är 13 447 enheter.

Förvaltningen har 69 anställda, en minskning med 4 sedan årsskiftet. Under året har risken minskat för övertalighet till följd av Länsbibliotekets verksamhetsövergång till Landstinget. Sjukfrånvaron har ökat 20 % jämfört med motsvarande period 2012.

Investeringar

Kulturnämnden har för 2013 en investeringsbudget på 3,3 mnkr. Förbrukning till och med augusti var 0,5 mnkr och förväntat årsutfall 2,1 mnkr (64 %). De medel som inte utnyttjas under 2013 kan huvudsakligen hänföras till utsmyckningsuppdrag i samband med ny- eller ombyggnation av fastigheter, vilka ibland påverkas av faktorer bortom kulturnämndens kontroll.

Viktiga händelser

Ny kulturchef

Ella Fronczak började i april 2013 som ny kulturchef.

Medverkan i festivaler

Kulturnämnden medverkade på olika vis till Scenkonstbiennalen samt festivalen Qom Ut i maj 2013. Jönköpings filmfestival genomförs inte till hösten i den form den funnits tidigare. Istället återupptas KulturDagNatt samt tillkommande aktiviteter.

Digital filmteknik

Digitalisering av Jönköpings Teater pågår och beslut har fattats om stöd till digital filmteknik till Visingsö biograf. Tidigare har kulturnämnden beviljat stöd för digitalisering av Folkets Bio i Jönköping samt biografen Fokus på Stadsbiblioteket.

Kulturhuset

Nystart för Kulturhuset på Tändsticksområdet.

Nyckeltal och verksamhetsmått

	2010	2011	2012	2013
Bibliotek				
Utlån, helår*	940 754	968 110	944 578	-
Varav:				
-institutioner			237 588	
-kvinnor			506 949	
-män			174 943	
<i>Utlån, jan-aug*</i>	<i>615 681</i>	<i>621 071</i>	<i>603 382</i>	<i>573 336</i>
Varav:				
-institutioner				147 070
-kvinnor				318 630
-män				107 636
Besökare, helår	832 910	816 732	831 651	-
Besökare, jan-aug	-	-	-	474 279

* I totalsumman ingår bl a e-böcker, vilka inte fördelas per kön.

En linjär framskrivning med utgångspunkt i antalet besökare för motsvarande period 2012 medför en prognos på 811 600 biblioteksbesökare för 2013. Motsvarande prognos för antalet utlån är 896 600. Prognoserna understiger budgeterat mål.

Antalet museibesökare uppskattas till 36 400 för 2013, vilket lever upp till budgeterat mål. Bland annat vädret har medfört ett mindre antal besökare på Tändsticksmuseet jämfört med 2012 men besöksrekord på Fågel museet.

Arbete har påbörjats med att systematisera stickprovsundersökningar för att redovisa könsindelning av besökare till bibliotek och museer. Enligt en brukarundersökning från april 2013 som främst riktade sig till biblioteksbesökare över 16 år redovisas fördelningen 61 procent kvinnor och 39 procent män.

Fritidsnämnd

Ekonomi

Under årets första åtta månader har 65 % av budgeten förbrukats. Personalkostnaderna ligger något över riktvärdet till största delen på grund av att några tjänster, projektanställningar, bidragsanställningar och liknande finansieras externt med intäkter till motsvarande belopp. Dessutom har beslutet att driva de tre tempererade utebaden på liknande sätt som tidigare år inneburit att beslutad besparing på personalkostnader inte kunnat effektueras utan också finansierats via intäkter. Sammantaget kommer intäkter över budgeterat att täcka underskottet på personalkostnader.

Vidare kan förseningen av byggnationen vid Vapenvallen och Aktivitetsarena i Knektaparken (Kantstadion) bidra till att förvaltningens resultat vid årets slut hamnar på ett plus. Med samma utveckling på intäkterna under hösten 2013 som under föregående år skulle förvaltningens resultat bli 500 tkr i överskott.

En liten osäkerhetsfaktor som kan komma att förändra prognosen är bidragen till föreningslivet och då främst investeringsbidraget. Skulle alla föreningar genomföra sina investeringsprojekt under 2013 och vi betala ut beslutade belopp kan förvaltningens resultat hamna på ett underskott med 0,5 mnkr.

Investeringar

När det gäller medel för inventarier kommer dessa att förbrukas enligt plan. Inför framtiden finns behov av ökning av anslaget på grund av maskinutveckling samt att antalet anläggningar ökar. Arbetet med A-hallens källare pågår i samverkan med föreningslivet. Förstärkning av Stads-parksvallens ståplatsläktare är genomförd. Slitsdränering av planer på Rosenlunds IP är genomförd med gott resultat. Rosenlundsbadets utemiljö är förbättrad med ny beachvolleyplan mm. Roddstadion i Munksjön är klar i god samverkan med roddintressenter. Avsatta medel för upprustning idrottsanläggningar förväntas förbrukas enligt plan.

Viktiga händelser

SM i triathlon

SM i triathlon enligt olympiska distanser genomfördes under Jönköpingsfesten.

Bra badsommars

Kommunens tempererade utebad har i år haft god tillströmning av besökare och därmed också högre intäkter. Detta var en förutsättning då årets verksamhet vid baden inte fanns budgeterad med full ekonomisk täckning likt föregående år utan ett effektiviseringskrav ställdes på verksamhet. Verksamheten har, mycket tack vare en gynnsam sommar men också genom stora insatser av personalen lyckat hålla sig inom planerad ram.

Vapenvallen

Återuppbyggandet av Vapenvallens omklädningsbyggnad är i full gång, föreningslivet är dock fortfarande kvar i provisoriska baracker.

Idrottshuset

Arenan vid Idrottshuset är i full drift till glädje för föreningslivet, dock är publiktillströmningen mindre än önskvärt. Anläggningen Idrottshuset är dock en av landets mest kompletta med 5 sporthallar inom samma kvarter. En mindre ombyggnad av A-hallens källare pågår.

Självbestämmande, inkludering & hälsa

Projekt Självbestämmande, inkludering & hälsa är ett projekt som kommunen tillsammans med Fritidsforum och 7 andra kommuner deltar i. Målgruppen för projektet är framför allt unga med intellektuella begåvningsnedläggningar samt de med neuropsykiatriska funktionsnedläggningar. Syftet är att utveckla fritiden och den öppna fritidsverksamhetens möjligheter att stärka målgruppens röst och självbestämmande samt utveckla metoder, pedagogik och förhållningssätt så att inkludering och hälsa främjas. En förutsättning för att åstadkomma detta, är att även strategier och arbetsmodeller behöver utvecklas, som överbryggar strukturella och organisatoriska hinder och gränser. Projektet pågår t o m 2015.

Områdesarbete Österängen

Projekt Österängen- strategiskt områdesarbete i samverkan. Under året har ett utvecklat förebyggande arbete i samverkan mellan polis, fritidsförvaltning, socialtjänst, bostadsbolag, föreningsliv, föräldrar m.m. initierats genom att aktivt bygga och utveckla nätverk och aktiviteter kring barn och ungdomar i området. Med fokus på den öppna fritidsgårdsverksamheten är avsikten med detta projekt att öka utbudet av aktiviteter kring ungdomars fritidssysselsättning samt påverka av attityder och värderingar, framför allt att skapa positiva miljöer där ungdomar trivs och kan utvecklas. För att vända en negativ utveckling krävs ett strategiskt områdesarbete i bred samverkan mellan olika aktörer med rätt förutsättningar där ungdomar är involverade och har möjligheten att påverka innehåll och riktning. Projektet samordnas av Jönköpings kommun, Assyriska Turabdinförningen samt Somaliska föreningen.

Jönköpingsfesten

Jönköpingsfesten genomfördes i augusti 2013 för tredje gången, som tidigare med temat idrott och nöje. Syftet med sommarfestivalen är att tillgodose de önskemål som framförs till kommunen om fler festivaler och folkfester, exponera föreningslivet i ett positivt sammanhang samt påvisa centrala Jönköping som en bra plats för stora arrangemang. Jönköpingsfesten eftersträvar aktiva besökare. Jönköpingsfesten 2013 genomfördes gemensamt av uppemot 100 samverkande föreningar, organisationer etc. under ledning och samordning av Destination Jönköping, Jönköping City och Jönköpings kommun.

Jönköping som brädstad

Utökad samverkan med KFUM Ungdomens hus för att tillsammans göra Jönköping till "Brädstad". Ungdomens hus är idag en viktig mötesplats för barn och ungdomar i Jönköping där vi redan idag har ett väl utvecklat samarbete mellan fritidsförvaltning och KFUM och övriga föreningar i huset. Ungdomens Hus har fått stöd från Arvs-

— Verksamhet kommunens nämnder

fonden, lokala sponsorer och Fritid Jönköping för att bygga om sin inomhusskatehall. Fritid Jönköping kommer att tillsammans med KFUM Ungdomens Hus etablera fler skateytor runt om i kommunen. Några är redan på gång i Banke-ryd, Norrahammar, Kaxholmen och Gränna.

Ändrade verksamhetsbidrag

Förändringen/sänkningen av poängvärdet för verksamhetsbidraget mötte starka reaktioner från föreningslivet. Fritid Jönköping har för avsikt att arbeta fram förslag på framtida handläggning av detta bidrag.

Nyckeltal och verksamhetsmått

	Mål/Internbudget 2013	Helår 2012	t.o.m. 2012-08-31	t.o.m. 2013-08-31
Fritidsanläggningar, antal bokade timmar	109 000	105 970	62 458	60 988
sporthallar	29 000	28 077	15 413	15 648
gymnastiksal	26 500	25 566	14 990	18 054
fotbollsplaner	22 500	22 183	15 721	13 788
isbanor	14 000	11 986	4 546	6 757
övriga lokaler	17 000	17 578	11 788	6 741
Bassängbad, antal besökare	561 000	537 350	335 410	370 582
Rosenlundsbadet	420 000	389 633	223 905	252 800
Stadsgårdsbadet	47 000	46 068	26 487	23 527
Norrahammars simhall	36 000	36 113	19 482	19 861
Brunstorpsbadet	22 000	21 078	21 078	30 017
Attarpsbadet	30 000	36 916	36 916	37 521
Kumlabybadet	6 000	7 542	7 542	6 856
Elever i obligatorisk simundervisning åk 2 vilka klarar 25 m bröstsim på djupt vatten	80 %	75 %		
Fritidsgårdar, genomsnittligt antal besökare per öppettillfälle –tonår	39,0	38,6		
Föreningsbidrag:				
Antal bidragsberättigade föreningar	326	317	323	316
Antal bidragsberättigade medlemmar	47 000	48 929	48 772	42 702

— Verksamhet kommunens nämnder

Äldrenämnd

Ekonomi

Nettobudgeten inom äldrenämndens ansvarsområde för 2013 uppgår till 1 325,7 mnkr. Under årets första åtta månader har 893,0 mnkr förbrukats vilket motsvarar 67,4 % av den budgeterade nettokostnaden. För resultatenheter visar 68 % eller 44 av 65 enheter ett positivt eller nollresultat efter augusti. För 2013 beräknas ett negativt resultat mot budget på 6 mnkr för äldrenämnden.

För gemensam verksamhet visar redovisningen en låg förbrukning av budget och för 2013 beräknas ett överskott på 3,4 mnkr. Överskottet beror framförallt på att de utvecklingsmedel som finns inom förvaltningens gemensamma administration inte beräknas gå åt under året. Därutöver är det framförallt lägre personalkostnader än budgeterat men även lägre kostnader för kontaktcenter och IT. Ett överskott om 0,4 mnkr beräknas också från anslaget för betalningssvaret.

Äldreomsorgen har förbrukat 65,9 % av budget och väntas ge ett överskott på 8 mnkr, där 3 mnkr återfinns inom särskilda boendeformer och 5 mnkr inom öppen verksamhet.

Färdtjänsten redovisade 2012 ett underskott om 5,9 mnkr. För 2013 väntas ett underskott på 7 mnkr eftersom både antalet resor och kostnad per resa väntas ligga på en fortsatt hög nivå.

Den nya verksamheten för hälso- och sjukvård väntas visa ett underskott på 10,5 mnkr. Underskottet består framförallt av personalkostnader men även kostnaderna för sjukvårdsmaterial väntas ge ett underskott på 2 mnkr. Med tanke på att det är en ny verksamhet är bedömningen osäker.

Investeringar

Investeringarna t.o.m. augusti 2013 för inköp av utrustning och inventarier uppgår till 2,2 mnkr, vilket motsvarar 51 % av budget.

Viktiga händelser

Dialogen

Arbetet med Dialogen har pågått för fullt under året. Dialogen – en strategi för en sammanhållen, innovativ, långsiktig och hållbar socialtjänst. Verksamheterna har arbetat med gruppuppdrag och förvaltningsledningen har fått in ca 1 500 förbättringsförslag som har sorterats och utmynnat i olika projekt som kommer att drivas framöver. Förslagen har delats in i sju röda trådar: vägen in – medborgarperspektivet, kompetensförsörjning, intern samordning, göra rätt, spridning, IT som stödjer och goda förutsättningar.

IS/IT

Inom hemtjänsten har arbetet med införande av ny teknik för registrering av start och avslut av hemtjänstbesöken avslutats. Tekniken används för att möjliggöra uppföljning och kvalitetsäkning av utförd tid. Den nya tekniken innebär att start och avslut av hemtjänstbesöket registreras digitalt

via personalens mobiltelefon och en beröringsfri s.k. RFID-tag (en etikett innehållande ett digitalt ID-nummer) som är placerad hos vårdtagaren.

Lediga platser

Under året har det funnits många lediga lägenheter i äldreboenden. Medräknat de tillfälligt stängda enheterna har i snitt 78 lägenheter varit lediga. I snitt har 5 lägenheter av dessa tillfälligt använts som korttidsboende.

Trygghetsboende

Planeringen med att omstrukturera ett äldreboende med hemtjänstavgift till trygghetsboende har pågått under våren utifrån lokala behov av boenden och lokalernas standard. Arbetet med att omvandla Öxnehaga äldreboende till trygghetsboende kommer att påbörjas under hösten.

Nyckelgömmor

Under året har ett projekt startats där ett försök med s.k. nyckelgömmor ska starta inom patrullverksamheten. En s.k. nyckelgömma där nyckel till huset/lägenheten förvaras monteras på ex brukarens ytterdörr. Till nyckelgömmorna i området går en huvudnyckel som personal på patrullen/hemtjänsten har tillgång till. På så sätt behöver personalen bara ha med sig huvudnyckeln under arbetspasset och slipper att åka tillbaka till grupplokalen för att byta nyckel mellan besöken. Detta har i andra kommuner visat sig vara tidsbesparande. Test av nyckelgömmor kommer att göras under hösten, varefter en utvärdering och en upphandling kan göras.

Hemsjukvården

Fr.o.m. i år övertog kommunen ansvaret för hälso- och sjukvårdsuppgifter i det ordinära boendet från landstinget. Kommunen har fått ett helhetsansvar för hälso- och sjukvård upp till specialistsjukköterska oavsett boendeform. Det har byggts upp en ny verksamhet, Hälso- och sjukvårdsfunktionen, som ansvar för hemsjukvård i ordinärt och särskilt boende. Budgeten är på 193 mnkr och totalt arbetar i funktionen drygt 300 medarbetare med olika professioner.

Nyckeltal och verksamhetsmått

t.o.m. augusti (om inte annat anges)	2011	2012	2013
Äldreomsorg			
Antalet personer med hjälp och stöd, exkl. färdtjänst*	4 330	4 519*	4 644*
Antal hemtjänsttagare i ordinärt boende*	1 678	1 834*	1 895*
- varav med extern utförare	188	287	348
Genomsnittlig hjälptid, tim/mån	30,8	30,4	29,8
Färdtjänst			
Antal färdtjänstillstånd, i genomsnitt t.o.m. aug	5 150	5 008	4 947
Antal resor i genomsnitt/månad t.o.m. juli	20 596	20 848	21 746
Kostnad per resa, kr, i genomsnitt t.o.m. juli	185	198	208

* from hösten 2011 har makar där båda har beslut om insats övergått från att redovisas som en person till två personer.

— Verksamhet kommunens nämnder

Socialnämnd

Ekonomi

Nettobudgeten inom socialnämndens ansvarsområde för 2013 uppgår till ca 1 178,8 mnkr. Under årets första åtta månader har 818,9 mnkr förbrukats vilket motsvarar 69,5 % av den budgeterade nettokostnaden. För 2013 beräknas ett negativt resultat mot budget på 72,7 mnkr vilket motsvarar en avvikelse på ca -6,2 %. Underskotten finns inom individ- och familjeomsorgen och funktionshinderomsorgen. Ett överskott på 2 mnkr beräknas för gemensam verksamhet.

Individ- och familjeomsorgen beräknas redovisa ett underskott om 50,5 mnkr under 2013. Av detta är ca 30 mnkr hänförligt till försörjningsstöd där antalet hushåll som får bistånd ligger på en fortsatt hög nivå. Förbrukningen t.o.m. augusti för ekonomiskt bistånd ligger på 82 % av budget. Under sommaren har både antal hushåll och utbetalda belopp minskat bl.a. beroende av olika arbetsmarknadsinsatser under sommarmånaderna. Det finns nu tecken på att konjunkturen stärks och att det kan bli en viss förbättring på arbetsmarknaden under hösten. I vilken utsträckning det kan påverka behovet av försörjningsstöd är svårt att förutse. Ett underskott beräknas också för barn- och ungdomsvården om 20 mnkr. Redovisningen t.o.m. augusti visar på en förbrukning av budget på 73 %. Underskottet beror dels på att nivån på antalet institutionsplacerade barn- och ungdomar är högre än budgeterat, 40 årsplaceringar under perioden jan-augusti 2013 att jämföra med de kalkylerade 31 årsplaceringarna, dels att dygnskostnaden på institution är högre än kalkylerat samt att bemanningsföretag används som resurs för att "hålla nere" utredningstiderna inom barn- och ungdomsvården.

Funktionshinderomsorgens uppdrag som utförare är att verkställa de beslut som inkommer till funktionen. Med hänsyn tagen till en förbrukning av budget på 69,1 % och det som är känt t.o.m. augusti månad beräknas ett underskott med 24,2 mnkr för 2013. Underskottet finns framförallt inom område personlig assistans och kan förklaras dels av att Försäkringskassan avslutar beslut enligt SFB och dels av att köp av tjänster från äldreomsorgen är högre än budgeterat.

Förvaltningens arbete med att integrera LSS-utjämningen i myndighet och verkställighet pågår i syfte att långsiktigt förbättra ekonomin inom funktionshinderomsorgen.

För resultatenheterna visar 65 %, eller 31 av 48 enheter, ett positivt eller nollresultat efter augusti månad. Målsättningen 2013 i det balanserade styrkortets ekonomiperspektiv är att antal enheter som ska redovisa ett positivt eller nollresultat ska ligga på minst 90 %.

Investeringar

Investeringarna t.o.m. augusti 2013 för inköp av utrustning och inventarier uppgår till 1,2 mnkr, vilket motsvarar 48 % av budget.

Viktiga händelser

Dialogen

Arbetet med Dialogen har pågått för fullt under året. Dialogen – en strategi för en sammanhållen, innovativ, långsiktig och hållbar socialtjänst. Verksamheterna har arbetat med gruppuppgifter och förvaltningsledningen har fått in ca 1 500 förbättringsförslag som har sorterats och utmynnat i olika projekt som kommer att drivas framöver. Förslagen har delats in i sju röda trådar: vägen in – medborgarperspektivet, kompetensförsörjning, intern samordning, göra rätt, spridning, IT som stödjer och goda förutsättningar.

IS/IT

Under året planeras införande av ett antal e-tjänster. Den första som publicerades under 2013 innebär att kontaktpersoner inom funktionshinderomsorgen nu kan lämna sina månads-/kvartalsrapporter digitalt via formulär på kommunens hemsida. För att säkerställa korrekt identitet på uppgiftslämnaren kan autentisering ske med hjälp av e-legitimation.

Genomlysning funktionshinderomsorgen

Under våren har på uppdrag av socialnämnden en grundlig genomlysning av verksamheten inom funktionshinderomsorgen genomförts. Utredningen visar på att funktionens införande av beslutade insatser utförs på ett effektivt sätt. Dock kan konstateras att antal personer som får stöd är större än i jämförbara kommuner vilket är en faktor i funktionens kostnadsökning. Utredningen pekar också på de effekter som de interkommunala LSS ersättningsystemet medför där Jönköpings kommun idag får betala stora belopp till systemet. Genom en annan inriktning på beslut skulle detta belopp kunna reduceras avsevärt, arbetet med översyn av beslut har påbörjats.

Utbildning

Utbildningssatsningen Plattform IF fortlöper, målsättningen är att all fast anställd personal inom intellektuellt funktionshinder ska genomgå utbildningen. Syftet är en höjning av kvaliteten av verksamheterna. Utbildningen fokuserar på bemötande, kommunikation och etik.

Fritt val daglig verksamhet

Under året har fritt val inom daglig verksamhet införts. Privata aktörer kan nu ansöka om att bedriva daglig verksamhet i Jönköpings kommun. Än så länge har inga ansökningar kommit från privata aktörer men brukaren har nu större möjlighet att välja mellan kommunens verksamheter.

Personlig assistans

Under det senaste året har Försäkringskassan vid omprövning av beslut om personlig assistans enligt SFB (Socialförsäkringsbalken) blivit restriktivare i sina bedömningar. Konsekvensen blir att Försäkringskassan avslutar ärenden enligt SFB, dels p.g.a. färre timmar för de grundläggande behoven (under 20 timmar per vecka), dels p.g.a. att brukare ej längre tillhör personkretsen enligt LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade). Då detta innebär att personerna istället får sitt behov tillgodosett genom andra kommunalt finansierade insatser har effekten blivit

— Verksamhet kommunens nämnder

kraftigt ökade kommunala kostnader som inte är budgeterade.

Sedan halvårsskiftet 2012 har FK avslutat personlig assistans enligt SFB för 38 personer.

Signs of safety

Implementeringen av Signs of Safety fortsätter inom barn- och ungdomsvården. Det är en resurs som höjer handläggningen kvalitetsmässigt, ger familjerna möjlighet till delaktighet i utredningsarbetet, aktiverar nätverket och ger en ökad säkerhet i arbetet med svårt utsatta barn. Inom det arbetet planeras brukarintervjuer och mätningar görs avseende användning av säkerhetsplaner och metoden i övrigt. Arbetet görs i samarbete med tre stadsdelar i Stockholm och syftar till att ge metoden svensk evidens. Arbetet stöds av socialförvaltningens omvärlds- och utvecklingsenhet.

Nyckeltal och verksamhetsmått

t.o.m. augusti (om inte annat anges)	2011	2012	2013
Försörjningsstöd			
Försörjningsstöd, antal hushåll i genomsnitt	1 602	1 599	1 720
Individ- och familjeomsorg			
Institutionsvård barn och ungdom, årsplaceringar i genomsnitt	33,6	33,5	40,0
Institutionsvård vuxna missbrukare, årsplaceringar i genomsnitt	24,8	26,3	25,6
Funktionshinderomsorgen			
Antal personer med hjälp och stöd, totalt	1 771	1 801	1 819
Antal personer med hjälp och stöd, område intellektuellt funktionshindrade	704	682	674
Antal personer med hjälp och stöd, område psykiskt funktionshindrade	961	985	968
Antal personer med hjälp och stöd, område personlig assistans	330	321	308

— Redovisningsprinciper

I delårsbokslutet tillämpas i grunden samma redovisningsprinciper som i årsbokslutet. Delårsrapporten omfattar perioden januari-augusti.

Periodisering

Periodisering av kostnader och intäkter sker efter samma princip som i årsbokslutet. Poster som är av väsentlig storlek för utfallet för en viss verksamhet har periodiserats.

Skuld för timlöner och ob-ersättning för augusti månad som betalas ut i september har uppskattats och kostnadsförts.

Skulden för sparade semesterdagar och okompenserad övertid m.m. till de anställda har också uppskattats och kostnadsförts per den 31 augusti.

Kostnader för kommunens pensionsåtaganden har tillförts perioden med prognostiserat belopp framräknat av KPA.

I delårsrapporten ingår även en justering av fordran avseende slutavräkning skatt för 2012 med 14 mnkr, till 72 mnkr.

Den prognostiserade skulden avseende skatteavräkningen för 2013 har till 8/12-delar tillförts perioden, motsvarande 23 mnkr.

Återbetalning av premier för arbetsmarknadsförsäkringar som kommunen får avseende år 2005 och 2006 med 112 mnkr har i sin helhet tillförts perioden.

Värderings- och klassificeringsprinciper

Anläggningstillgångar värderas till nominellt anskaffningsvärde reducerat med eventuella investeringsbidrag och verkställda avskrivningar. En prövning av anskaffningsvärdet görs vid nyanskaffning. I förekommande fall görs nedskrivning av anläggningstillgångens värde.

Omsättningstillgångar värderas till anskaffningsvärde eller verkligt värde om detta är lägre.

Obetalda kundfordringar som är äldre än sex månader betraktas som osäkra i delårsrapporten. Värdet på osäkra fordringar per den sista augusti har kostnadsförts. Såväl osäkra som avskrivna fordringar långtidsbevakas.

Kommunens räntebärande låneskuld bokförs i sin helhet som långfristig skuld. Tillgodohavande/skuld på koncernkontot mellan skattefinansierad och affärsdrivande verksamhet har nettoredovisats.

Framtida kostnader för återställande av avfallsdeponi

Kommunen har ett åtagande att sluttäcka avfallsdeponin i Hult. Arbetet har pågått i ca fem år. Av många orsaker är det inte möjligt att finansiera hela åtagandet inom taxekollektivet. Det är en gemensam angelägenhet för kommunen att hantera denna fråga. I bokslut 2012 gjorde en överföring av 25 mnkr från kortfristig skuld avseende förtida avgiftsuttag till avsättning inom avfallsverksamheten. Utöver denna avsättning avsattes 100 mnkr i den skattefinansierade verksamheten i bokslut 2010. Den avsättningen baserades på två alternativa kalkylmodeller, en konventionell modell och en alternativ modell. Dessa kalkylmodeller anger ungefärliga värden för sluttäckningskostnaderna. I bokslutet 2010 gjordes en bedömning baserad på kalkylresultaten att avsättningen skulle klara sluttäckningsarbetet i ca 10 år. Vid senaste bokslut återstod 69 mnkr av avsättningen i den skattefinansierade verksamheten och denna avsättning har under

årets första åtta månader inte disponerats ytterligare. Under årets åtta första månader har 7,3 mnkr disponerats av avsättningen på 25 mnkr inom avfallsverksamheten. Någon ny bedömning av återställningskostnaderna har inte gjorts i denna delårsrapport.

Avskrivningar

För investeringar påbörjas avskrivning månaden efter att objektet tagits i bruk. Avskrivning beräknas på anläggningstillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärden med avdrag för eventuella investeringsbidrag.

Avskrivningstiderna har fastställts med utgångspunkt från Rådet för Kommunal Redovisnings (RKR) skrift om avskrivningar, men med en egen bedömning av tillgångarnas beräknade nyttjandetid.

Inventarier med ett anskaffningsvärde som är mindre än ett basbelopp bokförs som kostnad.

Avskrivningstiderna ligger normalt inom följande intervall:

Mark	Ingen avskrivning
Byggnader och anläggningar	20-50 år
Maskiner	5-10 år
Inventarier	5-10 år
Fordon	5-10 år
IT-utrustning	3-5 år
Konst	Ingen avskrivning

Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt (t.ex. i samband med större reparations- eller ombyggnadsåtgärder). Normalt omprövas dock inte tillgångars nyttjandeperiod.

Resultatreglering i verksamheter som regleras av självkostnadsprincipen

Jönköpings kommun har tre verksamheter som uttryckligen regleras av självkostnadsprincipen. VA-verksamhet, avfallshantering och avfallsanläggning Miljön. Sedan 2009 redovisas avgiftsuttag som överstiger självkostnaden i dessa verksamheter som förutbetalad intäkt under rubriken kortfristiga skulder i enlighet med rekommendation 18 från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Om kostnaderna däremot överstiger intäkterna redovisas resultatet som tidigare under eget kapital.

Leasing

Leasingavtal vad gäller Kraftvärmeverket Torsvik redovisas som finansiellt leasingavtal. Detta innebär att leasingobjektet i koncernredovisningen och i den sammanställda redovisningen tas upp som en anläggningstillgång och behandlas som sådan under leasingperioden. Förpliktelsen att i framtiden betala leasingavgifter redovisas som skuld i den sammanställda balansräkningen.

Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt lag om kommunal redovisning och utformas enligt god redovisningssed. Kommunkoncernen följer de redovisningsprinciper och beräkningsmetoder som använts i senaste årsredovisningen.

—Kommunen

Resultaträkning, totalt kommunen

mnkr	1/1-31/8 2013	1/1-31/8 2012	Bokslut 2012
Verksamhetens intäkter	1 205	1 072	1 814
Verksamhetens kostnader	-4 732	-4 360	-7 096
Avskrivningar	-250	-233	-372
Verksamhetens nettokostnader	-3 777	-3 521	-5 654
Skatteintäkter	3 472	3 302	4 917
Generella statsbidrag och utjämning	647	614	920
Finansiella intäkter	42	26	52
Finansiella kostnader	-65	-39	-50
Periodens resultat	319	382	185
Jämförelsestörande poster, mnkr			
Realisationsvinster	17	23	28
Realiserat förädlingsvärde exploateringsfastigheter	30	29	31
Återbetalning av premier för arbetsmarknadsförsäkringar	112	118	118
Nedskrivningar	-	-2	-16
Effekt förändring diskonteringsränta pensioner	-34	-	-
Ersättning till Trafikverkets färjerederi	-	-	-36

Balansräkning, totalt kommunen

mnkr	31/8 2013	31/8 2012	Bokslut 2012
Tillgångar			
Mark, byggnader, anläggningar	5 184	4 995	5 141
Maskiner och inventarier	338	344	362
Summa materiella anläggningstillgångar	5 522	5 339	5 503
Finansiella anläggningstillgångar	246	218	224
Förråd o kortfristiga fordringar	685	754	677
Kassa och bank	65	2	4
Summa omsättningstillgångar	750	756	681
Summa tillgångar	6 518	6 313	6 408
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital vid årets ingång	3 295	3 103	3 103
Uppskrivning insatskapital Kommuninvest	18	-	7
Periodens resultat + övriga förändringar eget kapital	319	382	185
Summa eget kapital	3 632	3 485	3 295
Avsättningar	470	413	430
Långfristiga skulder	1 178	1 378	1 324
Kortfristiga skulder	1 238	1 037	1 359
Summa skulder	2 416	2 415	2 683
Summa eget kapital, avsättningar, skulder	6 518	6 313	6 408
<i>Pensionsförpliktelser</i>	3 265	3 060	3 025
<i>Borgensförbindelser</i>	6 266	5 690	6 061

Kassaflödesanalys, totalt kommunen

mnkr	1/1-31/8	1/1-31/8	Bokslut
	2013	2012	2012
Periodens resultat	319	382	185
Justering för ej likviditetspåverkande poster:			
avskrivningar	250	234	372
avsättningar	47	14	17
realisationsvinster/förluster m.m.	-17	-21	-26
<i>Minskning av avsättning p g a utbetalning</i>			
intrångsersättning curlinghall	-	-	-2
Ökning(-) minskning(+) kortfristiga fordringar	-6	-84	-2
Ökning(-) minskning(+) förråd, exploatering	-1	1	-4
Ökning(+) minskning(-) kortfristiga skulder	-121	-684	-363
Den löpande verksamheten	471	-158	177
Bruttoinvesteringar i materiella anläggningstillgångar	-304	-503	-829
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	19	25	32
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	-4	-4	-10
Erhållna investeringsbidrag övriga investeringsinkomster	33	8	31
Investeringsverksamheten	-256	-474	-776
Nyupptagna lån	100	150	85
Övriga tillförda (+) använda (-) medel	-247	515	525
<i>Ej likviditetspåverkande utbetalningar</i>			
förlagslån till Kommuninvest	-	-7	-
<i>Ej likviditetspåverkande inbetalning</i>			
aktiekapital länstrafiken	-	2	2
<i>Ej likviditetspåverkande avsättning</i>			
deponi Hult	-	-	25
<i>Minskning av avsättning p.g.a. utbetalning</i>			
justeringsbelopp moms vid överlåtelse av Curlinghall	-	-7	-7
deponi Hult skattefinansierad verksamhet	-	20	-29
deponi Hult avgiftsfinansierad verksamhet	-7	-	-
Finansieringsverksamheten	-154	633	601
ÅRETS KASSAFLÖDE	61	0	2
Likvida medel vid årets början	4	2	2
Likvida medel vid årets slut	65	2	4

— Skattefinansierad verksamhet

Resultaträkning, skattefinansierad verksamhet

mnkr	1/1-31/8	1/1-31/8	Bokslut
	2013	2012	2012
Verksamhetens intäkter	1 074	939	1 594
Verksamhetens kostnader	-4 647	-4 275	-6 952
Avskrivningar	-215	-204	-327
Verksamhetens nettokostnader	-3 788	-3 540	-5 685
Skatteintäkter	3 472	3 302	4 917
Generella statsbidrag och utjämning	647	614	920
Finansiella intäkter	53	36	68
Finansiella kostnader	-64	-36	-48
Periodens resultat	320	376	172

Balansräkning, skattefinansierad verksamhet

mnkr	31/8	31/8	Bokslut
	2013	2012	2012
Tillgångar			
Mark, byggnader, anläggningar	4 215	4 115	4 202
Maskiner och inventarier	277	287	304
Summa materiella anläggningstillgångar	4 492	4 402	4 216
Finansiella anläggningstillgångar	951	843	849
Förråd o kortfristiga fordringar	702	732	753
Kassa och bank	130	2	4
Summa omsättningstillgångar	832	734	757
Summa tillgångar	6 275	5 979	6 112
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital vid årets ingång	3 300	3 121	3 121
Uppskrivning insatskapital Kommuninvest	18	-	7
Periodens resultat	320	376	172
Summa eget kapital	3 638	3 497	3 300
Avsättningar	448	408	402
Långfristiga skulder	1 006	1 122	1 070
Kortfristiga skulder	1 183	952	1 340
Summa skulder	2 189	2 074	2 410
Summa eget kapital, avsättningar, skulder	6 275	5 979	6 112

— Skattefinansierad verksamhet

Kassaflödesanalys, skattefinansierad verksamhet

mnkr	1/1-31/8 2013	1/1-31/8 2012	Bokslut 2012
Periodens resultat	320	376	172
Justering för ej likviditetspåverkande poster:			
avskrivningar	215	204	328
avsättningar	47	13	17
realisationsvinster/-förluster	-17	-21	-27
<i>Minskning av avsättning p g a utbetalning</i>			
intrångsersättning curlinghall	-	-	-2
Ökning (-) minskning (+) kortfristiga fordringar	52	-2	-18
Ökning (-) minskning (+) förråd och exploatering	-1	1	-4
Ökning (+) minskning (-) kortfristiga skulder	-157	-725	-337
Den löpande verksamheten	459	-154	130
Bruttoinvesteringar i materiella anläggningstillgångar	-234	-402	-653
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	18	25	31
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	-4	-4	-10
Erhållna investeringsbidrag, övriga investeringsinkomster	32	8	30
Investeringsverksamheten	-188	-373	-602
Nyupptagna lån	-65	614	904
Ökning av långfristiga fordringar	-	-	-55
Övriga tillförda (+) / använda (-) medel	-80	-55	-340
<i>Ej likviditetspåverkande utbetalningar</i>			
förlagslån till Kommuninvest	-	-7	-
<i>Ej likviditetspåverkande inbetalning</i>			
aktiekapital Länstrafiken	-	2	2
<i>Minskning av avsättningar p g a utbetalningar</i>			
justeringsbelopp moms vid överlåtelse av Curlinghall deponi Hult	-	-7	-7
deponi Hult	-	-20	-29
Finansieringsverksamheten	-145	527	474
ÅRETS KASSAFLÖDE	126	0	2
Likvida medel vid årets början	4	2	2
Likvida medel vid årets slut	130	2	4

— Affärsdrivande verksamhet

Resultaträkning, VA-verksamhet

mnkr	1/1-31/8 2013	1/1-31/8 2012	Bokslut 2012
Verksamhetens intäkter	114	110	177
Verksamhetens kostnader	-82	-74	-120
Avskrivningar	-23	-19	-29
Verksamhetens netto-kostnader	9	17	28
Finansiella kostnader	-9	-10	-15
Periodens resultat	0	7	13

Balansräkning, VA-verksamhet

mnkr	31/8 2013	31/8 2012	Bokslut 2012
Tillgångar			
Mark, byggnader, anlägg.	784	705	757
Maskiner och inventarier	20	16	18
Summa materiella anläggningstillgångar	804	721	775
Omsättningstillgångar	10	4	14
Summa tillgångar	814	725	789
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital vid årets ingång	0	-13	-13
Periodens resultat	0	7	13
Summa eget kapital	0	-6	0
Avsättningar	3	4	3
Långfr. skuld + per. anl.avg.	778	701	723
Kortfristiga skulder	33	26	63
Summa skulder	811	727	786
Summa eget kapital, avsättningar, skulder	814	725	789
<i>Pensionsförpliktelser</i>	23	24	23

Kassaflödesanalys, VA-verksamhet

mnkr	1/1-31/8 2013	1/1-31/8 2012	Bokslut 2012
Periodens resultat	0	7	13
Justering för ej likviditetspåverkande poster:			
avskrivningar	23	19	29
avsättning pensioner	-	1	
Ökning (-) minskning (+) kortfristiga fordringar	4	12	2
Ökning (+) minskning (-) kortfristiga skulder	-30	-26	10
Den löpande verksamheten	-3	13	54
Bruttoinvesteringar i materiella anläggningstillgångar	-52	-77	-141
Investeringsinkomster	-	1	1
Investeringsverksamheten	-52	-76	-140
Nyupptagna lån	50	40	40
Övriga tillförda (+) / använda (-) medel	5	23	46
Finansieringsverksamheten	55	63	86
ÅRETS KASSAFLÖDE	0	0	0

— Affärsdrivande verksamhet

Resultaträkning, Avfallshantering

mnkr	1/1-31/8 2013	1/1-31/8 2012	Bokslut 2012
Verksamhetens intäkter	70	71	109
Avgår förtida avgiftsuttag	-8	-11	-14
Verksamhetens kostnader	-56	-54	-87
Avskrivningar	-6	-6	-8
Verksamhetens netto-kostnader	0	0	0
Finansiella intäkter	0	1	1
Finansiella kostnader	0	-1	-1
Periodens resultat	0	0	0

Balansräkning, Avfallshantering

mnkr	31/8 2013	31/8 2012	Bokslut 2012
Tillgångar			
Mark, byggnader, anläggningar	31	27	30
Maskiner och inventarier	37	36	36
Summa anläggningstillgångar	68	63	66
Omsättningstillgångar	31	40	45
Summa tillgångar	99	103	111
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital	0	0	0
Avsättningar	18	-	25
Långfristiga skulder	25	25	25
Kortfristiga skulder	11	17	22
Kortfristig skuld, förtida avg. uttag	45	61	39
Summa skulder	81	103	86
Summa eget kapital, avsättningar, skulder	99	103	111
<i>Pensionsförpliktelser</i>	<i>14</i>	<i>14</i>	<i>14</i>

Kassaflödesanalys, Avfallshantering

mnkr	1/1-31/8 2013	1/1-31/8 2012	Bokslut 2012
Periodens resultat	0	0	0
Justering för ej likviditetspåverkande poster:			
avskrivningar	6	6	8
avsättningar			25
Ökning (-) minskning (+) kortfristiga fordringar	35	16	-1
Ökning (+) minskning (-) kortfristiga skulder	-11	-14	-33
Kortfristig skuld förtida uttag	7	11	14
Den löpande verksamheten	37	19	13
Bruttoinvesteringar i materiella anläggningstillgångar	-8	-19	-25
Investeringsverksamheten	-8	-19	-25
Övriga tillförda (+)/använda medel (-)	-22	-	12
Minskning av avsättning pga utbetalningar	-7		
Finansieringsverksamheten	-29	-	12
ÅRETS KASSAFLÖDE	0	0	0

— Affärsdrivande verksamhet

Resultaträkning, Miljöhantering i Jönköping

mnkr	1/1-31/8	1/1-31/8	Bokslut
	2013	2012	2012
Verksamhetens intäkter	19	21	30
Verksamhetens kostnader	-12	-14	-19
Avskrivningar	-5	-5	-7
Verksamhetens netto-kostnader	2	2	4
Finansiella kostnader	-3	-3	-4
Periodens resultat	-1	-1	0

Balansräkning, Miljöhantering i Jönköping

mnkr	31/8	31/8	Bokslut
	2013	2012	2012
Tillgångar			
Mark, byggnader, anläggningar	155	149	151
Maskiner och inventarier	4	4	4
Summa anläggningstillgångar	159	153	155
Omsättningstillgångar	2	10	12
Summa tillgångar	161	163	167
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital vid årets ingång	-6	-6	-6
Periodens resultat	-1	-1	-
Summa eget kapital	-7	-7	-6
Avsättningar	1	1	-
Långfristiga skulder	169	163	169
Kortfristiga skulder	-2	6	4
Summa skulder	167	169	173
Summa eget kapital, avsättningar, skulder	161	163	167
<i>Pensionsförpliktelser</i>	-	-	-

Kassaflödesanalys, Miljöhantering i Jönköping

mnkr	1/1-31/8	1/1-31/8	Bokslut
	2013	2012	2012
Periodens resultat	-1	-1	0
Justering för ej likviditetspåverkande poster:			
avskrivningar	5	5	7
Ökning (-) minskning (+) kortfristiga fordringar	9	5	3
Ökning (+) minskning (-) kortfristiga skulder	-5	-2	-4
Den löpande verksamheten	8	7	6
Bruttoinvesteringar i materiella anläggningstillgångar	-9	-6	-10
Investeringsverksamheten	-9	-6	-10
Nyupptagna lån		15	15
Övriga tillförda (+) / använda (-) medel	1	-16	-11
Finansieringsverksamheten	1	-1	4
ÅRETS KASSAFLÖDE	0	0	0

Kommunkoncern

Resultaträkning, kommunkoncernen

mnkr	1/1-31/8 2013	1/1-31/8 2012	Bokslut 2012
Verksamhetens intäkter	2 438	2 297	3 707
Verksamhetens kostnader	-5 590	-5 187	-8 443
Avskrivningar	-450	-437	-684
Verksamhetens nettokostnader	-3 602	-3 327	-5 420
Skatteintäkter	3 472	3 302	4 917
Generella statsbidrag och utjämning	647	614	920
Finansiella intäkter	5	-	7
Finansiella kostnader	-175	-141	-216
Resultat före skatt	347	448	208
Bolagsskatt	-	-	34
Minoritetens andel av nettoresultatet	4	2	-1
Periodens resultat	351	450	241

Balansräkning, kommunkoncernen

mnkr	31/8 2013	31/8 2012	Bokslut 2012
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	13 318	12 612	12 907
Omsättningstillgångar	895	994	981
Summa tillgångar	14 213	13 606	13 888
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital	4 642	4 532	4 269
Minoritetsintressen	43	43	46
Avsättningar	720	699	681
Långfristiga skulder	6 509	6 926	6 993
Kortfristiga skulder	2 299	1 406	1 899
Summa skulder	8 808	8 332	8 892
Summa eget kapital, avsättningar, skulder	14 213	13 606	13 888
<i>Ställda panter</i>	<i>2</i>	<i>2</i>	<i>2</i>
<i>Borgensförbindelser</i>	<i>6 266</i>	<i>5 690</i>	<i>6 061</i>
<i>Kommunens pensionsförpliktelser</i>	<i>3 265</i>	<i>3 060</i>	<i>3 025</i>

Kassaflödesanalys, kommunkoncernen

mnkr	1/1-31/8	1/1-31/8	Bokslut
	2013	2012	2012
Periodens resultat	346	448	208
Justering för ej likviditetspåverkande poster:			
avskrivningar	450	437	684
avsättningar	47	14	17
realisationsvinster/-förluster m m	-17	-24	-26
<i>Minskning av avsättning p g a utbetalning</i>			
intrångsersättning curlinghall	-	-	-2
Ökning(-) minskning(+) kortfristiga fordringar	66	-73	-54
Ökning(-) minskning(+) förråd, exploatering	12	-2	-2
Ökning(+), minskning(-) kortfristiga skulder	-68	-819	-325
Årets skatt	-	-	-2
Den löpande verksamheten	836	-19	498
Bruttoinvesteringar i materiella anläggningstillgångar	-774	-781	-1 437
Bruttoinvesteringar i immateriella anläggningstillgångar	-	-	-3
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	18	33	44
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	-17	-	-6
Erhållna investeringsbidrag övriga investeringsinkomster	33	8	70
Investeringsverksamheten	-740	-740	-1 332
Nyupptagna lån	25	271	326
Övriga tillförda (+) använda (-) medel	-122	513	517
<i>Ej likviditetspåverkande utbetalningar</i>			
förlagslån till Kommuninvest	-	-7	-
<i>Ej likviditetspåverkande inbetalning</i>			
aktiekapital länstrafiken	-	2	2
<i>Ej likviditetspåverkande avsättning</i>			
deponi Hult	-	-	25
<i>Minskning av avsättning p.g.a. utbetalning</i>			
justeringsbelopp moms curlinghall	-	-7	-7
deponi Hult skattefinansierad verksamhet	-	-20	-29
deponi Hult avgiftsfinansierad verksamhet	-7	-	-
Finansieringsverksamheten	-104	752	834
ÅRETS KASSAFLÖDE	-8	-7	0
Likvida medel vid årets början	9	10	9
Likvida medel vid årets slut	1	3	9

Kommunkoncernen har ej varit föremål för revisorenas granskning.

STADSKONTORET
Ekonomiavdelningen
September 2013



JÖNKÖPINGS
KOMMUN

Ljuset vid Vättern

