

Kallelse

Produktionsstyrelsen kallas till sammanträde

Tid: Torsdagen den 21 maj, kl 18.00

Plats: Viren, Konferensavdelningen, Alceahuset, Åkersberga

Övrig information:

Viren är bokad från 17.00 för majoriteten

Storsjön är bokad kl. 17.00 – 18.00 för oppositionen

Gunnar Fristedt

Produktionsstyrelsens ordförande

Helen Nyberg, Nämndsekreterare

Information

Dagordning

- 4:1 Upprop, fastställande av dagordning och övriga frågor
- 4:2 Val av justerare samt tid för justering och information
- 4:3 Ekonomisk uppföljning
- 4:4 Delegationsordning för Produktionsstyrelsen
- 4:5 Ändring av Produktionsstyrelsens mötesdatum den 5 november 2015
- 4:6 Information från verksamheterna
- 4:7 Delegationsbeslut i Produktionsstyrelsen
- 4:8 Inkomna skrivelser till Produktionsstyrelsen
- 4:9 Rapport från verksamhetsbesök
- 4:10 Övriga frågor
 - a.

§ 4:3

Ekonomisk uppföljning april 2015

Dnr: PS 2015/0033

- Tjänsteyttrande daterat 2015-05-12
- Bilagor:
 - I. Produktionsförvaltningens ekonomiska uppföljning per sista april 2015.

Tjänsteutlåtande

Produktionsförvaltningen

Datum 2015-05-12
Dnr PS 2015/0033

Till Produktionsstyrelsen

Ekonomisk uppföljning april 2015 – inklusive prognos 2015

Beslutsförslag

1. Produktionsstyrelsen beslutar att godkänna månadsrapporten per den 30 april 2015 samt att överlämna densamma till kommunstyrelsen.

Bakgrund

Produktionsstyrelsen redovisar per den 30 april 2015 ett ackumulerat resultat på + 6 666 tkr vilket är en avvikelse på - 2002 tkr emot periodiserad budget och motsvarar - 0,5 % av ackumulerad omsättning. Samma period föregående år redovisade Produktionsstyrelsen ett ackumulerat resultat på + 7 271 tkr. Avvikelsen emot den ackumulerade budgeten har ökat något jämfört med föregående månad.

Förvaltningens slutsatser

Utmaningarna kvarstår inom Vård och Omsorg där vi kan se att hemtjänst, personlig assistans och daglig verksamhet backar resultatmässigt även under april. Åtgärder i form av ändring i personalsammansättningen har genomförts under april månad vilket succesivt kommer ge effekt under år 2015. Föregående månads prognos på - 1 000 tkr för Produktionen totalt sätt ligger kvar, dock är den till viss del justerad mellan verksamhetsområden. Problematiken i verksamhetsområdet Funktionsnedsättning kommer att belasta resultatet negativt. Därav har det resultatet reviderats med 600 tkr och ett årsresultat på - 600 tkr prognostiseras. Motsvarande summa har reviderats i Produktionsstabens prognostiserade resultat, där vi ser lägre kostnader än budgeterat. Prognosen för övriga verksamhetsområden ligger fast jämfört med föregående period. Vid nästa uppföljning har Utbildning en avstämningpunkt gällande prognosarbetet vilket kan föranleda en revidering av det prognostiserade resultatet inom det verksamhetsområdet. Prognosen för investeringar ligger för närvarande på 4 000 tkr.



Kent Henningson
Produktionschef



Erik Lanner
Controller

Christer Hansson
Controller

Bilaga

Produktionsstyrelsens månadsrapport april 2015.

Produktionsförvaltningens ekonomiska uppföljning per sista april 2015.

Ekonomisk sammanställning

Produktionsförvaltningen	Budget 2015	Ack Budget	Ack utfall	Budget- avvikelse	Prognos Apr	Utfall 2014
INTÄKTER						
Avgifter	0	0	210	210		1 127
Övriga intäkter	1 027 344	345 648	341 103	-4 545		974 388
SUMMA INTÄKTER	1 027 344	345 648	341 313	-4 335		975 515
KOSTNADER						
Personalkostnader	-710 747	-230 245	-231 643	-1 398		-683 634
Lokalkostnader	-117 264	-39 091	-38 411	681		-117 460
Kapitalkostnader	-2 595	-869	-953	-84		-2 529
Köp av verksamhet	-4 014	-1 667	-1 726	-59		-3 704
Övriga verksamhetskostnader	-192 724	-65 107	-61 914	3 192		-169 285
Finansiella kostnader	0	0	-1	-1		-11
SUMMA KOSTNADER	-1 027 344	-336 979	-334 648	2 333		-976 623
RESULTAT	0	8 669	6 666	-2 002	-1 000	-1 108

Produktionsförvaltningen Investeringsredovisning	Budget 2015	Ack Budget	Ack utfall	Budget- avvikelse	Prognos Apr	Utfall 2014
Förskolor	657	219	0	219	657	149
Utbildning exkl. sarskolan	1 810	603	0	603	1 810	700
VoO	1 111	370	0	370	1 111	1 838
Sport och Friluft	194	65	0	65	194	226
Måltidsenheten	158	53	0	53	158	260
Sarskolan	70	23	0	23	70	0
Staben	0	0	94	-94	0	0
RESULTAT	4 000	1 333	94	1 239	4 000	3 173

Sammanfattning och kommentarer

Produktionsstyrelsen redovisar per den 30 april 2015 ett ackumulerat resultat på + 6 666 tkr vilket är en avvikelse på - 2002 tkr emot periodiserad budget och motsvarar - 0,5 % av ackumulerad omsättning. Samma period föregående år redovisade Produktionsstyrelsen ett ackumulerat resultat på + 7 271 tkr. Avvikelsen emot den ackumulerade budgeten har nämnvärt ökat något jämfört med föregående månad. Produktionens samlade intäkter för perioden är 341 313 tkr, vilket är - 4 335 tkr (-1,2 %) sämre än budgeterat och 20 272 tkr mer än samma period föregående år. Kostnaderna uppgick sammanlagt till - 334 648 tkr, vilket är + 2 333 tkr (0,7 %) bättre än budget och 20 878 tkr mer än föregående år. Personalkostnaderna ligger på ca. 67,8 % av omsättningen vilket är en procentenhet lägre än föregående år. Den största ekonomiska händelse som har skett under april månad var lönerrevisionen som budgeterades till 2,4 %. Utfallet av lönerrevisionen blev totalt sett för produktionen som helhet 2,58 %. Avvikelsen kan bl.a. härledas till en i direktiven beslutad extra satsning på rektorlöner samt att Kommunals avtal gav en fast uppräknings på 600kr/pers vilket medförde en procentuellt högre uppräknings av lönen för en tredjedel av de anställda.

Produktionens controllers har beräknat uppräknigen av lönerna på enhetsnivå och kommer att ge återkoppling till enhetschefer som har avvikit ifrån budgeterad uppräknig.

Kommentarer till bokslutsprognos och planerade åtgärder

Utmaningarna kvarstår inom Vård och Omsorg där vi kan se att hemtjänst, personlig assistans och daglig verksamhet även backar resultatmässigt under april. Åtgärder i form av ändring i personalsammansättningen har genomförts under april månad vilket succesivt kommer ge effekt under år 2015. Föregående månads prognos på – 1 000 tkr för Produktionen totalt sätt ligger kvar, dock har det justerats inom verksamhetsområdena. Problematiken i området Funktionsnedsättning kommer att belasta resultatet negativt och vi ser ännu ingen vändning. Därav har resultatet reviderats med 600 tkr och prognostiserar ett årsresultat på – 600 tkr. Motsvarande summa har reviderats i Produktionsstabens prognostiserade resultat där vi ser lägre kostnader än budgeterat. Prognosen för övriga verksamhetsområden ligger fast jämfört med föregående period. Tills nästa uppföljning har Utbildning en avstämningspunkt gällande prognosarbetet vilket kan föranleda en revidering av det prognostiserade resultatet för dem. För detaljerad information kring ovan stående hänvisas till nedanstående text för respektive verksamhetsområden. Prognosen för investeringar ligger för närvarande på 4 000 tkr.

Verksamhetsområden

Produktionsstaben

Ekonomisk sammanfattning

Verksamhetsområde Produktionsstaben	Budget 2015	Ack Budget	Ack utfall	Budget- avvikelse	Prognos Apr	Utfall 2014
INTÄKTER						
Avgifter	0	0	0	0		0
Huvudintäkter	64 957	21 652	21 757	105		43 215
SUMMA INTÄKTER	64 957	21 652	21 757	105		43 215
KOSTNADER						
Personalkostnader	-29 655	-9 549	-9 230	319		-9 596
Lokalkostnader	-840	-280	-193	87		-1 490
Kapitalkostnader	-300	-100	-96	4		-250
Köp av verksamhet	-100	0	0	0		-128
Övriga verksamhetskostnader	-32 662	-9 855	-9 518	337		-25 901
Finansiella kostnader	0	0	0	0		-1
SUMMA KOSTNADER	-63 557	-19 784	-19 037	747		-37 365
RESULTAT	1 400	1 868	2 720	852	5 000	5 850

Kommentarer till periodens utfall

Produktionsstaben redovisar per den 30 april 2015 ett ackumulerat resultat på + 2 720 tkr vilket är en avvikelse på + 852 tkr emot periodiserad budget och motsvarar + 3,9 % av ackumulerad omsättning. Samma period föregående år redovisade Produktionsstaben ett ackumulerat resultat på + 3 013 tkr. Produktionens samlade intäkter för perioden är 21 757 tkr, vilket är 105 tkr (0,05 %) bättre än budgeterat och 7 770 tkr mer än samma period föregående år. Kostnaderna uppgick sammanlagt till 19 037 tkr, vilket är + 747 tkr (3,7 %) bättre än budget och 8 064 tkr mer än föregående år. Avvikelsen ser vi inom kostnadsslaget personalkostnader vilket är identifierat som kostnader som ska delas med andra enheter inom Produktionen. För närvarande är avvikelsen 3,3 % emot budget och avstämnig och rättning kommer att ske löpande. Inför år 2015 har chefslöner inom förskola, grundskola, gymnasium och Komvux lyfts in i den centrala budgeten för Produktionen och debeteras nämnda verksamheter via en högre overheadkostnad. Denna

åtgärd prövas för att neutralisera små enheters förmåga att bekosta chefslöner, samt att reformen ska leda till en mer likvärdig skola. Denna ändring medför att den totala intäkts- och kostnadsmassan är högre än föregående år.

Kommentarer till bokslutsprognos och eventuell åtgärdsplan

Prognosen för Produktionsstaben för helåret 2015 och inkluderar nu även den utjämningsreserv om totalt 4 500, varav 1 300 tkr redan är ianspråktagen i budget. Vi ser att utfallet för övriga kostnader är lägre än budgeterat vilket gör att prognosen justeras med 600 tkr som resulterar i ett årsresultat på 5 000 tkr, det ligger i linje med föregående års resultat.

Förskolor

Ekonomisk sammanfattning

Verksamhetsområde Förskolor	Budget 2015	Ack Budget	Ack utfall	Budget- avvikelse	Prognos Apr	Utfall 2014
INTÄKTER						
Avgifter	0	0	0	0		-11
Huvudintäkter	156 365	53 568	53 393	-175		148 176
SUMMA INTÄKTER	156 365	53 568	53 393	-175		148 165
KOSTNADER						
Personalkostnader	-111 257	-36 655	-36 156	500		-111 364
Lokalkostnader	-19 923	-6 620	-6 415	205		-19 215
Kapitalkostnader	-186	-62	-47	15		-125
Köp av verksamhet	0	0	0	0		0
Övriga verksamhetskostnader	-25 280	-8 602	-8 319	283		-18 076
Finansiella kostnader	0	0	0	0		-1
SUMMA KOSTNADER	-156 645	-51 940	-50 937	1 003		-148 781
RESULTAT	-280	1 628	2 456	829	-280	-616

Kommentarer till periodens utfall

Förskolorna visar ett positivt resultat på 2 456 tkr vilket är 829 tkr bättre än periodiserad budget och motsvarar +1,5 % av ackumulerad omsättning. Motsvarande period föregående år hade förskolorna ett positivt resultat på 3 500 tkr. Förskolornas samlade intäkter för perioden är 53 393 tkr vilket - 175 tkr (-0,03 %) sämre än budget och 1 933 tkr mer än föregående år. Förskolornas samlade kostnader för perioden är - 50 937 tkr vilket är 1 003 tkr (1,9 %) bättre än budget och 2 977 tkr mer än föregående år. Personalkostnaderna ligger på ca. 67,7 % av omsättningen, 2,5 procentenheter lägre än föregående år. Förskolorna har ett överskott som är över budget, något lägre än för samma period föregående år. Mönstret ser ut som tidigare år för samma period, i början av året är förskolecheferna mer försiktiga då de behöver bygga upp ekonomin för att klara antalet färre barn under sommaren och vikariekostnader. Städ- och renhållningskostnader har varit lägre än budget årets första fyra månader. Vi har rekryterat en ny förskolechef som tillträder i augusti, den lönekostnaden finns budgeterad inom produktionsstaben.

Kommentarer till bokslutsprognos och eventuell åtgärdsplan

Prognosen för verksamhetsområde Förskolor sätts i enlighet med budget. Tre enheter visar ett negativt resultat och inkommer med åtgärdsplaner.

Utbildning

Ekonomisk sammanfattning

Verksamhetsområde Grundskola exkl. sarskolan	Budget 2015	Ack Budget	Ack utfall	Budget- avvikelse	Prognos Apr	Utfall 2014
INTÄKTER						
Avgifter	0	0	0	0		274
Huvudintäkter	368 965	122 769	123 180	411		379 071
SUMMA INTÄKTER	368 965	122 769	123 180	411		379 345
KOSTNADER						
Personalkostnader	-243 031	-79 335	-80 338	-1 003		-258 934
Lokalkostnader	-56 069	-18 718	-18 520	199		-57 559
Kapitalkostnader	-887	-300	-323	-23		-1 030
Köp av verksamhet	-982	-357	-695	-338		-148
Övriga verksamhetskostnader	-68 366	-24 024	-23 086	938		-63 399
Finansiella kostnader	0	0	0	0		-2
SUMMA KOSTNADER	-369 335	-122 734	-122 962	-227		-381 072
RESULTAT	-370	35	218	184	-870	-1 727

Verksamhetsområde Sarskolan	Budget 2015	Ack Budget	Ack utfall	Budget- avvikelse	Prognos Apr	Utfall 2014
INTÄKTER						
Avgifter	0	0	0	0		0
Huvudintäkter	16 532	6 252	6 083	-169		15 687
SUMMA INTÄKTER	16 532	6 252	6 083	-169		15 687
KOSTNADER						
Personalkostnader	-12 788	-4 555	-4 203	352		-12 902
Lokalkostnader	-2 472	-824	-845	-21		-3 333
Kapitalkostnader	-68	-23	0	23		-15
Köp av verksamhet	0	0	0	0		10
Övriga verksamhetskostnader	-1 954	-727	-676	51		-2 146
Finansiella kostnader	0	0	0	0		0
SUMMA KOSTNADER	-17 282	-6 129	-5 724	405		-18 386
RESULTAT	-750	123	359	236	-750	-2 699

Verksamhetsområde Gymnasium och Komvux	Budget 2015	Ack Budget	Ack utfall	Budget- avvikelse	Prognos Apr	Utfall 2014
INTÄKTER						
Avgifter	0	0	31	31		104
Huvudintäkter	64 824	21 648	21 795	147		62 728
SUMMA INTÄKTER	64 824	21 648	21 825	177		62 832
KOSTNADER						
Personalkostnader	-38 296	-12 140	-12 033	107		-34 330
Lokalkostnader	-9 236	-3 039	-2 941	98		-9 268
Kapitalkostnader	-582	-194	-185	9		-582
Köp av verksamhet	-2 548	-1 182	-1 031	151		-3 299
Övriga verksamhetskostnader	-14 162	-4 486	-4 063	422		-12 129
Finansiella kostnader	0	0	0	0		-1
SUMMA KOSTNADER	-64 824	-21 041	-20 253	788		-59 609
RESULTAT	0	607	1 572	965	500	3 223

Kommentarer till periodens utfall

Från och med 1 januari 2015 har vi separerat Fritidsgårdarna och Musikskolan ifrån Utbildning vilket kommer leda till lägre omsättning för utbildning. Enheterna har flyttats till område Kultur och Fritid som således kommer att få högre omsättning och högre kostnader. Denna omorganisering är gjord för att korrespondera bättre med den nya uppdelningen inom beställarorganisationen. Fortsättningsvis under år 2015 kommer Fritidsgårdarna och Musikskolans resultat för år 2014 exkluderas i jämförelsesiffrorna. Fr.o.m. ovan stående datum kommer vi också redovisa gymnasium och komvux som en egen del. Dessa två enheter konsoliderades tidigare med grundskolorna.

Grundskolor exkl särskolan: visar ett positivt resultat på 218 tkr vilket är 184 tkr bättre än periodiserad budget och motsvarar 0,01 % av ackumulerad omsättning. Motsvarande period föregående år hade grundskolorna exkl. särskolan ett positivt resultat på +240 tkr. Verksamhetens samlade intäkter för perioden är 123 184 tkr vilket 411 tkr (0,03 %) bättre än budget och 4 581 tkr mer än föregående år. Verksamhetens samlade kostnader för perioden är - 122 955 tkr vilket är - 221 tkr (-0,02 %) sämre än budget och 4 595 tkr mer än föregående år. Personalkostnaderna ligger på ca. 65,2 % av omsättningen, 0,8 procentenheter lägre än föregående år. Alla enheter inom området ligger enligt budget eller bättre, +/- ca 1 % utom enheten Hackstaskolan som avviker ca. 10 %. Under perioden har statsbidrag för nyanlända samt bidrag för läxhjälp betalats ut i storleksordningen ca. 350 tkr. Nämnade bidrag har tillfallit Söraskolan som har neutraliserat sitt underskott från tidigare månader tack vare detta. Dock kvarstår avvikelsen i övriga kostnader pga. fakturor som rör renoveringen av Söraskolan, ca. 500 tkr. Redovisning av dessa är märkta med aktivitetskoder i ekonomisystemet för att underlätta uppföljning och dialog med Armada kring hur detta ska ersättas/kompenseras är påbörjad sedan mars. Personalkostnadslaget avviker ca. 1,2 % emot budget vilket ligger inom ramen för felmarginalen. Det sker kontinuerliga samtal med enheter som avviker mer än 1 % för att inte avvikelsen ska bli större samt att komma i balans. Under maj kommer rekvisition av karriärstjänster samt utökad elevhälsa skickas till Skolverket och utbetalning av nämnda statsbidrag kommer troligtvis ske under maj/juni. Utbetalning av skapande skola pengar för läsåret 15/16 från Kulturrådet har kommit produktinen tillhanda vilket har balansförts i väntan på att kostnader ska uppstå.

Särskolan: visar ett positivt resultat på 359 tkr vilket är 236 tkr bättre än periodiserad budget och motsvarar +3,8 % av ackumulerad omsättning. Motsvarande period föregående år hade verksamheten ett negativt resultat på - 455 tkr. Särskolans samlade intäkter för perioden är 6 083 tkr vilket - 169 tkr (-2,8 %) sämre än budget och 803 tkr mer än föregående år. Verksamhetens samlade kostnader för perioden är - 5 724 tkr vilket är 405 tkr (6,6 %) bättre än budget och 11 tkr mindre än föregående år. Personalkostnaderna ligger på ca. 69 % av omsättningen, 16,3 procentenheter lägre än föregående år. Interkommunala intäkter för vårtermingen ca. 330 tkr är bokförda för perioden.

Komvux och Gymnasium: visar ett positivt resultat på 1 572 tkr vilket är 965 tkr bättre än periodiserad budget och motsvarar +4,4 % av ackumulerad omsättning. Motsvarande period föregående år hade verksamheten ett positivt resultat på 794 tkr. Verksamhetens samlade intäkter för perioden är 21 825 tkr vilket + 177 tkr (1 %) bättre än budget och 2 277 tkr mer än föregående år. Verksamhetens samlade kostnader för perioden är - 20 253 tkr vilket är 788 tkr (3,7 %) bättre än budget och 1 499 tkr mer än föregående år. Personalkostnaderna ligger på 55,1 % av omsättningen, 3 procentenheter lägre än föregående år. Av de två enheterna är det komvux som avviker mest emot den periodiserade budgeten, återhållsamhet och problem med rekrytering av personal framförallt på den administrativa sidan är den största orsaken till det positiva resultatet. Intäkterna för Komvux backar denna månad då elevvolymerna har krympt något i den

första perioden för året. Justering har skett emot de preliminära intäkter vi har fått, ca 400 tkr. Föregående månadsuppföljning redovisade vi att fr.o.m. 1/7 2015 så kommer Komvux ingå i upphandling tillsammans med KCNO. Den upphandlingen kommer att göras om p.g.a. ett överklagande från en utövare inom samma område. Vi förutsätter att övergången till KCNO kommer att ske som planerat men att intäkterna i form av taxor och myndighetsutövning blir kvar i den konstellationen som har varit under året i väntan på att ny upphandling är gjord och vunnit laga kraft. Särvox och SFI kommer fortsättningsvis vara i egen regi och förhandling med beställarsidan om ersättningsnivån gällande myndighetsutövningen fortskrider, en indikation är att ersättningsnivån kommer kvarstå i storlek under året 2015. Låt oss återkomma till det i senare uppföljningar när vi ser hur övergången till KCNO påverkar utfallen. Det upparbetade överskottet inom Komvuxversamheten tryggar och underlättar övergången till KCNO om eventuella övergångs- och omstruktureringskostnader skulle uppstå.

Kommentarer till bokslutsprognos och eventuell åtgärdsplan

Efter fyra månader av år 2015 kan vi konstatera att grundskolorna och särskolan följer budgeten sånär som ett par promilles avvikelse. Med respekt för tidigare nämnt ser vi utmaningar med enheterna Hacksta och Ingmarsö och vilka konsekvenser nedläggningen av Hacksta i kommunal regi får, samt att elevunderlaget på Ingmarsö minskar till höstterminen? Vi räknar med nedläggnings- och omstruktureringskostnader. Detta gäller även övergången till KCNO för Komvux. Prognosen ändras inte från föregående månad, utan sätts till – 1 120 tkr för hela utbildningsområdet (grundskolor, särskolan, gymnasium och Komvux) inom Produktionen med reservation att den kan komma att ändras inför nästa månadsuppföljning då alla enheter inom verksamhetsområdet har en avstämningsspunkt gällande ekonomi och prognos.

Vård och Omsorg

Ekonomisk sammanfattning

Verksamhetsområde Äldreomsorg & Hemtjänst	Budget 2015	Ack Budget	Ack utfall	Budget- avvikelse	Prognos Apr	Utfall 2014
INTÄKTER						
Avgifter	0	0	0	0		0
Huvudintäkter	102 789	34 033	32 037	-1 996		99 137
SUMMA INTÄKTER	102 789	34 033	32 037	-1 996		99 137
KOSTNADER						
Personalkostnader	-88 348	-27 801	-27 898	-97		-86 784
Lokalkostnader	-2 402	-808	-739	69		-2 321
Kapitalkostnader	-339	-114	-155	-41		-236
Köp av verksamhet	-383	-128	0	128		-41
Övriga verksamhetskostnader	-13 832	-4 600	-4 203	397		-13 708
Finansiella kostnader	0	0	0	0		0
SUMMA KOSTNADER	-105 304	-33 450	-32 995	455		-103 090
RESULTAT	-2 515	582	-958	-1 541	-4 000	-3 953

Verksamhetsområde Funktionsnedsättning	Budget 2015	Ack Budget	Ack utfall	Budget- avvikelse	Prognos Apr	Utfall 2014
INTÄKTER						
Avgifter	0	0	163	163		525
Huvudintäkter	171 390	56 975	54 617	-2 358		162 795
SUMMA INTÄKTER	171 390	56 975	54 780	-2 195		163 321
KOSTNADER						
Personalkostnader	-146 223	-46 740	-47 798	-1 058		-144 038
Lokalkostnader	-6 335	-2 114	-1 997	117		-5 585
Kapitalkostnader	-54	-18	-66	-48		-175
Köp av verksamhet	0	0	0	0		-14
Övriga verksamhetskostnader	-16 262	-5 467	-5 167	300		-14 419
Finansiella kostnader	0	0	-1	-1		0
SUMMA KOSTNADER	-168 875	-54 339	-55 027	-689		-164 232
RESULTAT	2 515	2 636	-248	-2 884	-600	-911

Kommentarer till periodens utfall

Omsorg/Hemtjänst: visar ett negativt resultat på - 958 tkr vilket är - 1 541 tkr sämre än periodiserad budget och motsvarar -4,8 % av ackumulerad omsättning. Motsvarande period föregående år hade verksamheten ett resultat på + 109 tkr. Verksamhetens samlade intäkter för perioden är 32 037 tkr vilket - 1 996 tkr (-5,8 %) sämre än budget och - 738 tkr mindre än föregående år. Verksamhetens samlade kostnader för perioden är - 32 955 tkr vilket är +455 tkr (1,3 %) bättre än budget och 289 tkr mer än föregående år. Personalkostnaderna ligger på ca. 87 % av omsättningen, en procentenhet högre än föregående period och år.

Funktionsnedsättning: visar ett negativt resultat på -248 tkr vilket är - 2 884 tkr sämre än periodiserad budget och motsvarar -5,3 % av ackumulerad omsättning. Motsvarande period föregående år hade verksamheten ett positivt resultat på 556 tkr. Verksamhetens samlade intäkter

för perioden är 54 780 tkr vilket – 2 195 tkr (-3,9 %) sämre än budget och + 2 643 tkr mer än föregående år. Verksamhetens samlade kostnader för perioden är – 55 027 tkr vilket är – 689 tkr (-1,2 %) sämre än budget och 3 446 tkr mer än föregående år. Personalkostnaderna ligger på ca. 87,2 % av omsättningen, 0,2 procentenheter högre än föregående period och år.

Kommentarer till bokslutsprognos och eventuell åtgärdsplan

Årets två första månaders kraftigt negativa utfall har avstannat något. Glädjande nog går korttidsenheten samt Solskiftets äldreboende bättre än budget vilket är värt att notera då båda enheterna tidigare dragits med underskott tidigare år. Tyvärr fortsätter hemtjänsten backa om än något mindre än under årets tre första månader.

Inom funktionshinder har vi stora bekymmer med lönsamheten inom personlig assistans. Minskat antal kunder i kombination med ökat behov av bemanning under nattetid på de kvarvarande kunderna gör att kostnaderna överstiger intäkterna. I kombination med utebliven ersättning för sjuklön samt färre antal kunder med beviljat förhöjt timbelopp landar utfallet för perioden jan-apr på - 285 tkr vilket är 1 081 tkr sämre än budget.

Analys av eventuella åtgärder är på gång.

Daglig verksamhet fortsätter backa, men åtgärder för att minska konstandssidan är igång och får effekt från och med juli.

Måltidsenheten

Ekonomisk sammanfattning

Verksamhetsområde Måltidsenheten	Budget 2015	Ack Budget	Ack utfall	Budget- avvikelse	Prognos Apr	Utfall 2014
INTÅKTER						
Avgifter	0	0	0	0		22
Huvudintäkter	37 388	13 892	13 451	-441		37 288
SUMMA INTÅKTER	37 388	13 892	13 451	-441		37 310
KOSTNADER						
Personalkostnader	-20 637	-6 737	-7 298	-560		-19 995
Lokalkostnader	-492	-164	-192	-28		-371
Kapitalkostnader	0	0	-11	-11		0
Köp av verksamhet	0	0	0	0		0
Övriga verksamhetskostnader	-16 260	-5 976	-5 601	376		-16 673
Finansiella kostnader	0	0	0	0		-3
SUMMA KOSTNADER	-37 388	-12 877	-13 101	-224		-37 043
RESULTAT	0	1 014	350	-665	0	267

Kommentarer till periodens utfall

Måltidsenheten: visar ett positivt resultat på 350 tkr vilket är - 665 tkr sämre än periodiserad budget och motsvarar - 5% av ackumulerad omsättning. Motsvarande period föregående år hade verksamheten ett negativt resultat på - 346 tkr. Verksamhetens samlade intäkter för perioden är 13 451 tkr vilket - 441 tkr (-3,1 %) sämre än budget och 1 545 tkr mer än föregående år. Verksamheten samlade kostnader för perioden är - 13 101 tkr vilket är - 224 tkr (1,7 %) sämre än budget och 828 tkr mer än föregående år. Personalkostnaderna ligger på ca. 54,3% av omsättningen, 0,9 procentenheter lägre än föregående år. Personalkostnadsslaget avviker - 8,3% emot budget, och har ökat under april. Enhetschefen har påbörjat analys av detta och kommer att återredovisas till ansvarig controller under maj. Första indikation visar på hög sjukfrånvaro vilket har lett till ökade utbetalningar av sjuklön samt vikariekostnader. Utplärning av ny kökschef är också en bidragande orsak då dubbel bemanning har funnits på plats.

Kommentarer till bokslutsprognos och eventuell åtgärdsplan

Åtgärder är planerade att komma i fas med avvikelsen i personalkostnaderna. Prognosen för verksamhetsområde Måltid sätts därför i enlighet med budget.



Erik Lanner
Controller, Utbildning

Christer Hansson
Controller, Vård och Omsorg

§ 4:4

Delegationsordning för Produktionsstyrelsen

Dnr: PS 2015/0042-002

- Tjänsteyttrande daterat 2015-05-12
- Bilagor:
 - I. Förslag till Delegationsordning för Produktionsstyrelsen (daterat 2015-05-12)

Tjänsteutlåtande

Produktionsförvaltningen

Datum 2015-05-12

Dnr PS 2015/0042-002

Till Produktionsstyrelsen

Revidering av Produktionsstyrelsens delegationsordning

Beslutsförslag

1. Produktionsstyrelsen beslutar att anta delegationsordning daterad 2015-05-12.

Bakgrund

Produktionsstyrelsens gällande delegationsordning fastställdes i november 2013. Med anledning av den nya styrmodell som antagits av Kommunstyrelsen och Kommunfullmäktige under hösten 2014 har Produktionsförvaltningen i samråd med bl a Kansliet och Skolförvaltningen gjort en översyn av denna delegationsordning. I arbetet har överväganden gjorts exempelvis kring hur kommunens *huvudmannaskap* för lagstadgade verksamheter ska upprätthållas i Österåkers kommuns beställar-/utförarorganisation.

Möjligheterna för en kommunal nämnd/styrelse att delegera, dvs överföra beslutsrätt för vissa ärenden i nämndens/styrelsens namn, till en ledamot, ett utskott eller en anställd, regleras i kommunallagen 1991:900¹.

I den aktuella delegationsordningen specificeras formella beslut som styrelsen delegerat till ledamot eller enskild tjänstemannafunktion, vilka redovisas som delegationsbeslut vid kommande styrelsesammanträde. Beslut med stöd av delegation ska alltid fattas inom ramen för fastställd budget.

Förvaltningens slutsatser

Den förtydligade styrmodell som kommunfullmäktige antagit betonar vikten av att olika kommunala aktörer har tydliga roller. Kommunledningsrollen är att leda och samordna helheten och garantera en tydlig rollfördelning. I Systemledarrollen (systemledare för välfärdstjänster) ingår att skapa fungerande marknader för välfärdstjänsterna, medan Egenregins uppgift är att ansvara för konkurrenskraftig, kvalitativ och kostnadseffektiv verksamhet.

Utifrån denna tydliggjorda rollfördelning och det fortsatta arbetet att förtydliga relationerna och ansvarsområden mellan Produktionsstyrelse/förvaltning och beställarnämnder/förvaltningar, har behovet av att förenkla och förtydliga Produktionsstyrelsens delegationsordning aktualiserats. Den nu gällande delegationsordningen är mycket omfattande och berör både områden för faktiskt beslutsfattande, men också vidare områden som handlar om ansvar för delar av verksamheter. Många av de punkter som ingår i delegationsordningen handlar om ansvarsområden som redan är tydligt formulerade som ansvar för en given funktion (f a rektor eller förskolechef) i lagstiftning och/eller förordningar. Skollagen, flera andra lagrum som styr utbildningsverksamheter och

¹ Kommunallag 1991:900 kap 3 § 10 reglerar delegation från Kommunfullmäktige till nämnder m, medan kap 6 §§ 33-38 behandlar nämnders möjligheter till delegation liksom när delegation inte medges. Bilaga 1 är ett utdrag av aktuella paragrafer.

Tjänsteutlåtande

läroplaner mm är ofta mycket preciserade när det gäller olika funktioners ansvarsområden och arbetsuppgifter. När en nationell lag säger att t ex en rektor ansvarar för ett område inom sin enhet, är det inte möjligt för en kommunal nämnd/styrelse att delegera vare sig beslutsrätt eller ansvar för detta område. Det är heller inte nödvändigt att delegera ansvaret till den som lagstiftningen anger, eftersom det då handlar om verkställighet av beslut.

Av dessa anledningar lämnar Produktionsförvaltningen förslag på en förkortad och förenklad delegationsordning som endast tar upp ärenden där *beslutsrätt* kan delegeras från styrelsen till ledamot, utskott eller tjänstemannafunktion. Delegationsförteckningen bör endast omfatta ärenden där självständiga beslut krävs där styrelsen skulle ha fattat beslut om en delegat inte utses. Den beslutanderätt som är relevant i detta sammanhang rör f a de områden där Produktionsstyrelsen som ansvarig för den kommunala driften är att betrakta som huvudman (huvudmannens representant). Ansvarsområden i t ex Skollagen där Hemkommunen specificeras som ansvarig, faller under Skolnämndens - ansvar.



Kent Henningson
Produktionschef

Bilaga:

1. Förslag till: Delegationsordning för Produktionsstyrelsen i Österåkers kommun, daterad 2015-05-12

Produktionsstyrelsens delegationsordning

FÖRSLAG till Produktionsstyrelsen 21 maj 2015:

Diariernr: PS 2015/0042-002

Ersätter delegationsordning Dnr: PS 2013/0059 Fastställd 2013-11-28

Inledning

Enligt Kommunallagen (KL 1991:900) får Produktionsstyrelsen uppdra åt ett utskott, en ledamot eller ersättare eller åt en anställd hos Österåkers kommun att besluta på Produktionsstyrelsens vägnar i ett visst ärende eller en viss grupp av ärenden.

Beslut som är fattade enligt delegation ska anmälas till Produktionsstyrelsen i den ordning som styrelsen själv beslutat.

Åtgärder som inte kan anses som beslut i Kommunallagens mening utan som verkställighetsåtgärder behöver normalt inte anmälas. Verkställighet innebär att ett faktiskt handlande äger rum eller att ett beslut fattas som en normal del av en tjänsteman i kraft av dennes tjänsteställning. I det dagliga arbetet utgår verkställighet ofta från beslut som regleras i lag eller avtal.

Frågor som rör verksamhetens mål, inriktning, omfattning och kvalitet eller avser myndighetsutövning mot enskilda, om de är av principiell betydelse eller annars av större vikt ska avgöras av Produktionsstyrelsen i sin helhet och får därför inte delegeras.

Delegation från andra nämnder/styrelser som påverkar Produktionsstyrelsen

Produktionsstyrelsen lyder under Kommunfullmäktige. Inom vissa områden fattas beslut om delegation som gäller inom hela den kommunala organisationen, inklusive Produktionsstyrelsen. För ärenden som rör ekonomisk förvaltning, arbetsgivarfrågor och upphandling mm gäller Kommunstyrelsens (KS) delegationsordning även för Produktionsstyrelsen (KS 2015/0042-002; antagen: 2015-03-02, KS § 4:7). Det innebär att Kommunstyrelsen delegerar uppgifter direkt till chefer på olika nivåer inom Produktionsförvaltningen.

Andra styrelser och nämnder kan också delegera specifika uppgifter till befattningsinnehavare inom Produktionsstyrelsen. Skolnämnden (Dnr: SKOL15 2015/0023, SKN 2:5, 2015-03-10) delegerar exempelvis flera uppgifter till Produktionschef eller Verksamhetschef utbildning.

Undertecknande av handlingar i Produktionsstyrelsens namn

Produktionsstyrelsens tjänstgörande ordförande ska på Produktionsstyrelsens vägnar underteckna avtal, andra handlingar och skrivelser, som är en följd av beslut som fattats av Produktionsstyrelsen. Befattningshavare som beslutar med stöd av delegation undertecknar de handlingar som är en följd av beslut som vederbörande själv har fattat.

Brådskande ärenden

Tjänstgörande ordförande i Produktionsstyrelsen får på Produktionsstyrelsens vägnar fatta beslut i ärenden som är så brådskande att Produktionsstyrelsens avgörande inte kan avvaktas. Sådana beslut ska anmälas vid Produktionsstyrelsens nästa sammanträde.

Ersättare

Ersättare träder in vid ursprungsdelegatens förfall. Om ersättare inte anges fattas beslut av Produktionsstyrelsen. Som ersättare för förvaltningschef inträder tf förvaltningschef, efter förordnade av kommundirektör, om inget annat anges. För övriga chefsnivåer träder överordnad chef in som ersättare.

A. Övergripande ärenden för Produktionsstyrelsen

Nr	Ärende	Hänvisning	Delegat/ersättare	Anmärkning
I. Allmänna ärenden				
I.1.	Beslut om avslag på begäran om utlämnande av allmän handling till enskild eller till annan myndighet samt uppställande av villkor eller förbehåll för utlämnandet	TF: 2 kap 14 §; OSL: 6 kap 2-3 §§, 7-11 §§ och 10 kap 14 §	Produktionschef	
I.2.	Prövning om överklagande kommit in i rätt tid samt beslut om avvisning	FL: 24 §	Delegat i ursprungsbeslutet	
I.3.	Beslut om omprövning skall ske samt omprövning av beslut	FL: 27 §	Delegat i ursprungsbeslutet	Där beslut fattats av styrelsen skall styrelsen ompröva detta
I.4.	Beslut om att föra talan i ärenden eller mål vid allmän eller förvaltningsdomstol inom styrelsens ansvarsområde	KL: 6 kap 6 §; SoL: 10 kap 2 §	Produktionschef	
I.5.	Utse ombud att föra nämndens talan	KL: 6 kap 6 § SoL: 10 kap 2 §	Produktionschef	
I.6.	Beslut att ansöka om inhibition hos förvaltningsdomstol	FL: 29 §	Produktionschef	
I.7.	Avge yttrande på att beslut fattat på delegation överklagats	FL: 24-27 §	Delegat i ursprungsbeslut	
I.8.	Motpart i överklagande i frågor där huvudmannen fattat beslut	KL: 10 kap 11 § FVPL: 7 § SL: 28 kap	Delegat i ursprungsbeslut	
I.9.	Avge remissyttranden inom styrelsens verksamhetsområde på kommunens vägnar	ÖFS 2014:28 (A)	Produktionschef	Under förutsättning att remissen inte berör flera nämnder/styrelsers verksamhetsområden eller är av principiell betydelse eller större vikt
I.10.	Träffa avtal inom styrelsens verksamhetsområde	ÖFS 2014:28 (A)	Produktionschef	Om avtal inte är av principiell natur eller av större vikt
I.11.	Sluta överenskommelser med beställarnämnder angående direktbeställd	SMP 2014	Produktionschef	

	verksamhet, samt sluta interna avtal med beställarnämnd			
1.12.	Beslut om inrättande, förande och upphörande av personregister	PUL: § 9-10 Produktionss tyrelsens reglemente ÖFS 2014:28 (A)	Produktionschef, Verksamhetschef, Enhetschef, Rektor, Förskolechef	
1.13.	Deltagande i kurs/konferens för förtroendevalda		Ordförande	
2. Ekonomiska ärenden				
2.1.	Beslut om utbetalning av ersättning till ordförande		I:e vice ordf	
2.2.	Beslut att utse resultatansvariga inom sitt område		Produktionschef, Verksamhetschefer	
2.3.	Beslut att revidera attestförteckning under pågående verksamhetsår	PS beslut 2015-03-05 (§ 2:5)	Produktionschef	
3. Brådskande ärenden				
3.1.	Nämndens beslut kan ej avvaktas	KL: 6 kap § 36	Ordförande	

B. Ärenden inom Utbildningsverksamheter

Nr	Ärende	Hänvisning	Delegat/ersättare	Anmärkning
Skolförmsövergripande				
4.1.	Beslut om när rektor/förskolechef ska gå särskild befattningsutbildning	SL: 2 kap 12 §	Verksamhetschef	
4.2.	Beslut om utformning och genomförande av systematiskt kvalitetsarbete på huvudmannanivå	SL: 4 kap 3 §	Verksamhetschef	
4.3.	Beslut om skadestånd	SL: 6 kap 12 §	Produktionschef	
4.4.	Beslut om mottagande på försök i grundskolan, grundsärskolan eller specialskolan i högst 6 månader	SL: 7 kap 8 §	Rektor	Såvida berörda huvudmän är överens samt elevens vårdnadshavare medger detta

4.5.	Beslut om integrerad elev i annan skolform	SL: 7 kap 9 §	Rektor	Såvida berörda huvudmän är överens samt elevens vårdnadshavare medger detta
4.6.	Beslut om läsårsdata	SFör: 3 kap 1 §	Verksamhetschef	
4.7.	Beslut om enstaka kostnader för barn/elever i verksamheten (enligt Skollagen)	SL 9 kap 9; 10 kap 11 §; 11 kap 14 §; 15 kap 18 §	Förskolechef, Rektor	
5. Förskola				
5.1.	Ansvar för att barngrupperna har lämplig sammansättning och storlek och att barnen i övrigt erbjuds en god miljö.	SL: 8 kap § 8	Förskolechef	
6. Förskoleklass				
6.1.	Beslut att ta emot barn i förskoleklass före det år barnet fyller sex år	SL: 9 kap 5 §	Verksamhetschef	
7. Grundskola				
7.1.	Beslut om fördelning av undervisningstid mellan årskurser	SFör: 9 Kap 4 §; 10 Kap 3§	Verksamhetschef	
8. Grundsärskola				
8.1.	Beslut om att elev huvudsakligen ska läsa ämnen eller ämnesområden	SL: 11 kap 8 §	Rektor	
9. Gymnasieskola				
9.1.	Beslut om prövning för betyg	SL: 15 kap 28-29 §§	Rektor	
9.2.	Beslut om antal platser avsatta i fri kvot	GyFör: 7 kap 3 §	Rektor	
9.3.	Beslut om avvikelser inom nationellt program	SL: 16 kap 14 §	Rektor	
9.4.	Beslut att fördela utbildningen på längre tid än tre läsår	SL: 16 kap 15 §	Rektor	

9.5.	Beslut om prövning av behörighet	SL: 16 kap 36 §	Rektor	
9.6.	Beslut om omfattning av preparandutbildning	SL: 17 kap 5-6 §§	Rektor	
9.7.	Beslut om plan för introduktionsprogram	SL: 17 kap 7 §	Rektor	
9.8.	Beslut om avsteg från behörighetskrav	SL: 17 kap 11 §	Rektor	
9.9.	Beslut om prövning av behörighet	SL: 17 kap 14 §	Rektor	
10. Gymnasiesärskola				
11. Komvux				
12. SFI				
13. Särsvux				
13.1.	Beslut om vilka kurser eller delkurser som skall anordnas		Rektor	
14. Särskilda utbildningsformer				
14.1.	Beslut om utbildning i hemmet eller på annan lämplig plats	SL: 24 kap 20-22 §§	Rektor	
14.2.	Beslut om ersättning för utbildning vid institution (HVB)	SL: 24 kap 8, 17 §	Rektor	

C. Ärenden inom Vård och omsorg

Nr	Ärende	Hänvisning	Delegat/ersättare	Anmärkning
15. Övergripande Vård och omsorg				
15.1.	Anmälan till Inspektionen för vård och omsorg (IVO) när allvarliga missförhållanden eller risk för allvarliga missförhållanden föreligger i verksamhet enligt SoL och LSS	SoL: 14 Kap 3-7 §; LSS: 24 a-g §; SOSFS 2011:5	Verksamhetschef	Lex Sarah Information om anmälan delges Vård- och omsorgsnämnd
15.2.	Anmälan av händelser som medfört eller hade kunnat medföra allvarlig vårdskada till Inspektionen för vård och omsorg	SoL: 14 Kap 3-7 §; LSS: 24 a-g §; HSL: 24 § 3 punkten;	Verksamhetschef	Lex Maria Information om anmälan delges Vård- och omsorgsnämnd

	(IVO)	SOSFS 2005:28; PSL		
15.3.	Anmälningsskyldighet till Socialstyrelsen gällande legitimerad hälso- och sjukvårdspersonal som kan utgöra en fara för patientsäkerheten	PSL: 3 kap 7 §	Verksamhetschef	I vissa fall i samverkan med Medicinskt ansvarig sjuksköterska
15.4.	Utformning och genomförande av ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete på huvudmannanivå	SOSF 2011:9	Verksamhetschef	
16. Vård och omsorg för äldre				
17. Vård och omsorg för vissa funktionshindrade				

D. Ärenden inom Kultur, Fritidgårdar, Sport och friluft, samt Måltid

Nr	Ärende	Hänvisning	Delegat/ersättare	Anmärkning
18. Övergripande				
18.1.	Utformning och genomförande av systematiskt kvalitetsarbete på huvudmannanivå	SMP 2014	Enhetschef Rektor Musikskolan	
18.2.	Utformning och genomförande av egenkontroll	LML: § 19 3e punkten; SMP 2014	Enhetschef för Måltidsenheten	

Nationella styrdokument:

- KL = Kommunallagen (1991:900)
- FL = Förvaltningslagen (1986:223)
- SL = Skollagen (2010:800)
- SoL = Socialtjänstlagen (2001:453)
- LSS = Lagen om stöd och service för vissa funktionshindrade (1993:387)
- HSL = Hälso- och sjukvårdslagen (1982:763)
- PSL = Patientsäkerhetslagen (2010:659)
- LML = Livsmedelslagen (2006:804)
- MB = Miljöbalken (1998:808)
- AML = Arbetsmiljölagen (1977:1160)
- TF = Tryckfrihetsförordning (1949:105,)

- OSL = Offentlighets- och Sekretesslagen (2009:400)
- DL = Diskrimineringslagen (2008:567)
- PUL = Personuppgiftslagen (1998:204)
- ArkL = Arkivlagen (1990:782)
- FVPL = Förvaltningsprocesslag (1971:291)
- Sför = Skolförordningen (2011:185)
- Gyför = Gymnasieförordningen (2010:2039)
- Förvux = Förordning om vuxenutbildning(2011:1108)
- SOSF 2005:28 = Socialstyrelsens föreskrifter och allmänna råd om Anmälningsskyldighet enligt Lex Maria
- SOSFS 2011:5 = Socialstyrelsens föreskrifter och allmänna råd om lex Sarah
- SOSF 2011:9 = Socialstyrelsens föreskrifter och allmänna råd om ledningssystem för systematiskt Kvalitetsarbete

Kommunala styrdokument:

- SMP 2014 = Styrmodellprinciper för beställare- och utförarorganisation i Österåkers kommun (inklusive Tillämpningsanvisningar).
- ÖFS 2014:28 (A) Reglemente för Produktionsstyrelsen.
- Kommunstyrelsens delegationsordning: Dnr: KS 2015/0042-002; antagen: 2015-03-02, KS § 4:7.
- Kultur- och fritidsnämndens delegationsordning: Dnr: KFN15 2015/0028; antagen 2015-03-12, KFN § 2:4.
- Skolnämndens delegationsordning: Dnr: SKOL15 2015/0023, antagen 2015-03-10 SKN 2:5.
- Socialnämndens delegationsordning: SN 2015/0005-002; antagen 2015-01-22, SN 2:8.
- Vård- och omsorgsnämndens delegationsordning: antagen 2011-10-01, reviderad 2014-01-28.

§ 4:5

Ändring av Produktionsstyrelsens mötesdatum den 5 november 2015

Dnr: PS 2015:0043-600

- Tjänsteytrande daterat 2015-05-12

Tjänsteutlåtande

Produktionsförvaltningen

Datum 2015-05-12

Dnr PS 2015:0043-600

Till Produktionsstyrelsen

Ändring av Produktionsstyrelsens mötesdatum den 5 november 2015

Beslutsförslag

1. Produktionsstyrelsen beslutar att ställa in det planerade sammanträdet den 5 november 2015.
2. Produktionsstyrelsen beslutar att ett nytt sammanträde för Produktionsstyrelsen utlyses till den 29 oktober 2015.

Bakgrund

Planeringen av sammanträdesdatum gjordes preliminärt redan före jul 2014 och fastställdes vid styrelsens första sammanträde. Med så lång framförhållning kan det vara svårt att förutse händelser. Det står nu klart att det planerade sammanträdet den 5 november krockar med andra aktiviteter.

Förvaltningens slutsatser

Då Produktionsstyrelsen har fattat beslut om årets sammanträden bör styrelsen också fatta beslut om eventuella ändringar i mötesplaneringen. Produktionsförvaltningen föreslår att styrelsen beslutar att ställa in det planerade sammanträdet den 5 november 2015 och istället utlyser ett nytt sammanträde den 29 oktober 2015.



Kent Henningson
Produktionschef