



2019-11-07

Tid 2019-11-14, kl. 19:00

Plats Kommunhuset plan 2 i Stange 2:3

Ärenden

Justering

- 1 Information från Arbetsförmedlingen, informationsärende
- 2 Information om DUA och lokala jobbspåren, informationsärende
- 3 Ekonomisk prognos
- 4 Reviderad delegationsordning
- 5 Anmälningensärenden
- 6 Delegationsbeslut

Novembersammanträdet har vi i kommunhuset, plan 2 i konferensrum Stange.

Gruppmötena börjar kl. 18:30.

Kaffe/te och smörgås kommer att serveras i anslutning till dessa.

Sammanträdet börjar kl. 19:00.

Vänligen meddela frånvaro till annette.westerberg@botkyrka.se

Välkomna!

Leyla Öztürk
ordförande

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden

Annette Westerberg
nämndsekreterare



1

Information från Arbetsförmedlingen

Beslut

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden har tagit del av informationen.

/



2

Information om DUA och lokala jobbspåren

Beslut

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden har tagit del av informationen.

/

**4****Reviderad delegationsordning (AVUX/2019:79)****Beslut**

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden godkänner reviderad delegationsordningen för 2019.

Sammanfattning

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningens delegationsordning behöver regelbundet ses över för att säkerställa bland annat att beslutsrätten innehas av rätt delegater och att den baseras på aktuell lagstiftning.

I maj 2019 antog kommunstyrelsen en delegationsordning, i samband med det så uppmanades alla nämnder att se över och revidera sina delegationsordningar så att dessa överensstämmer med kommunstyrelsens delegationsordning i tillämpliga delar, i synnerhet vad gäller kommunjuristens delegation, personuppgiftsbehandling, beslut om omplacering mellan förvaltningar och delegation av anställningsbeslut. Även delegatförteckningen och avsnittet om förkortningar har reviderats.



Referens

Annette Westerberg

Mottagare

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden

Reviderad delegationsordning 2019

Förslag till beslut

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden godkänner reviderad delegationsordningen för 2019.

Sammanfattning

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningens delegationsordning behöver regelbundet ses över för att säkerställa bland annat att beslutsrätten innehas av rätt delegater och att den baseras på aktuell lagstiftning.

I maj 2019 antog kommunstyrelsen en delegationsordning, i samband med det så uppmanades alla nämnder att se över och revidera sina delegationsordningar så att dessa överensstämmer med kommunstyrelsens delegationsordning i tillämpliga delar, i synnerhet vad gäller kommunjuristens delegation, personuppgiftsbehandling, beslut om omplacering mellan förvaltningar och delegation av anställningsbeslut. Även delegatförteckningen och avsnittet om förkortningar har reviderats.

Ärendet

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens delegationsordning behöver regelbundet ses över för att säkerställa bland annat att beslutsrätten innehas av rätt delegater och att den baseras på aktuell lagstiftning.

I maj 2019 antog kommunstyrelsen en delegationsordning, i samband med det så uppmanades alla nämnder att se över och revidera sina delegationsordningar så att dessa överensstämmer med kommunstyrelsens delegationsordning i tillämpliga delar, i synnerhet vad gäller kommunjuristens delegation, personuppgiftsbehandling, beslut om omplacering mellan förvaltningar och delegation av anställningsbeslut. Även delegatförteckningen och avsnittet om förkortningar har reviderats.

Ändringar i delegationsordning och delegationsförteckning Generellt

2019-10-29

Dnr AVUX/2019:79

I Kommentarskolumnen har texten "(ska anmälas till nämnden)" efter "Delegationsbeslut" bedömts som överflödigt och tagits bort. Detta har inte markerats särskilt. Skillnaden mellan delegationsbeslut och verkställighetsåtgärd förklaras på de inledande sidorna i delegationsordningen, vilket är anledningen till att texten inte anses behövas i kommentarskolumnen.

Verkställighet har tagits bort från delegationsordningen. Stycket "Beslut i kommunallagens mening och verkställighetsåtgärder" har lagts till för att tydliggöra förhållandet mellan verkställighet och delegationsbeslut.

Uppdaterat avsnitt Förkortningar

Avsnittet innehåller de lagrum som återfinns i delegationsordning och verkställighetsförteckning, med fullständigt namn samt vedertagen förkortning. Avsnittet har uppdaterats generellt.

Ändringar med anledning av nya Förvaltningslagen (2017:900)

En ny förvaltningslag trädde i kraft 1 juli 2018 vilken har föranlett uppdateringar i delar av avsnitt B. Följande punkter föreslås hanteras som verkställighet:

- "Rättelse av skrivfel och liknande"
- "Omprövning av överklagat beslut och prövning om överklagandet har kommit in i rätt tid"

Utlämnande av allmän handling

I punkten "Utlämnande av allmän handling" föreslås vara verkställighetsåtgärd.

Personuppgiftsbehandling

De beslut om personuppgiftsbehandling som innebär avslag på begäran från den registrerade föreslås hanteras på liknande sätt som avslag på begäran att lämna ut allmän handling, dvs som verkställighetsåtgärd med handläggande tjänsteperson som delegat. Redan tidigare har bifall till den registrerades begäran hanterats som verkställighetsåtgärd.

Personalärenden

En ny punkt C 8 "Beslut i fråga om omplacering till annan förvaltning" föreslås. I de fall omplacering till annan förvaltning än den egna ska ske, ska mottagande förvaltningschef fatta delegationsbeslut härom. Alternativa delegater är HR-direktör eller förhandlingschef.

Ekonomiärenden

2019-10-29

Dnr AVUX/2019:79

Beslut om att återkalla betalkort eller drivmedelskort föreslås hanteras som verkställighet. Besluten baseras på kommunens riktlinjer om betalkort och drivmedelskort och huruvida dessa följts eller inte och är inte att anse som delegationsbeslut i kommunalrättslig mening.

Bilaga

- Delegationsordning för arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden

Marie-Louise Khan-Tamakloe
Arbetsmarknadsdirektör

Expedieras till
Kommunledningsförvaltningen
Daglig verksamhet
Jobbcenter
Näringslivsenheten
Utbildning för vuxna



Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens delegationsordning

SAMT DELEGATIONSFÖRTECKNING

ANTAGEN AV ARBETSMARKNADS- OCH VUXENUTBILDNINGSNÄMNDEN I BOTKYRKA KOMMUN 14 NOVEMBER 2019.

Innehåll

Generella regler för delegation från arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden	3
Delegation av beslutanderätt	3
Direkt delegation och vidaredelegation	3
Syfte	3
Aktuella lagrum	3
Beslut som inte får delegeras	3
Beslut i kommunallagens mening och verkställighetsåtgärder	4
Jäv	4
Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden får återkalla delegation och även överta ett ärende trots delegation	5
Hänskjutande av ärende till arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden	5
Villkorad delegation	5
Ersättare för delegat	6
Utformning av delegationsbeslut	6
Anmälan av delegationsbeslut	6
Överklagande	7
MBL-förhandling	7
Medelstäckning för beslut	7
Uppdelning av inköp	7
Uppdelning Arbetsmiljöarbetet	7
I delegationsförteckningen förekommer följande beslutsfattare:	8
Förkortningar	9

Delegationsförteckning	10
A Delegation till arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens ordförande	10
Delegation till anställda och andra förtroendevalda än arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens ordförande samt 1:e vice ordförande	11
B. Allmänna ärenden – beslut internt inom arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltningen.....	11
C. Personalärenden	12
Anställning m.m.....	12
Resor, konferenser m.m.....	13
Övrigt.....	14
Omplacering, disciplinära åtgärder och avstängning.....	14
D. Ekonomiärenden.....	17
E. Upphandling	19
F. Avtal.....	19
G. Verksamhetsspecifik delegation	21
H. Överklagande, rättelse och omprövning	26

Generella regler för delegation från arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden

Delegation av beslutanderätt

Med delegation av beslutanderätt avses arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens rätt att låta någon annan fatta beslut å arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens vägnar. Nämnden kan endast delegera beslut som faller inom dess verksamhetsområde enligt lag och reglemente. Mottagaren av delegerad beslutanderätt benämns delegat.

Direkt delegation och vidaredelegation

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden kan delegera beslutanderätt direkt till förtroendevalda och anställda, 6 kap. 37 § och 7 kap. 5 § kommunallagen (2017:725). Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden kan också delegera beslut till förvaltningsdirektören, som sedan delegerar vidare till tjänstemän (så kallad "vidaredelegation"), 7 kap. 6 § KL.

Syfte

Syftet med att arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden kan delegera sin beslutanderätt är att ge de förtroendevalda möjlighet att ägna mer tid och uppmärksamhet åt planering, riktlinjer och andra frågor av större betydelse. Vidare är syftet att åstadkomma en effektivare verksamhet genom kortare beslutsvägar och snabbare handläggning och att därigenom uppnå bättre service och ökad effektivitet. Delegationsordningen är också ett arbetsinstrument som reglerar de anställdas befogenheter.

Aktuella lagrum

I 6 kap. 37–40 §§ samt 7 kap. 5–8 §§ kommunallagen (2017:725) framgår de regler som gäller för delegering av beslutsrätten, det vill säga rätten att besluta på en nämnds vägnar. En nämnd får uppdra åt presidiet, ett utskott, en anställd, en ledamot eller ersättare att besluta på nämndens vägnar i ett visst ärende eller en viss grupp av ärenden. Nämnden kan inte besluta om en så kallad "blandad delegering", det vill säga till anställd och förtroendevald i förening. Nämnden ska även besluta i vilken utsträckning beslut som har fattats med stöd av delegation ska anmälas till den. Delegation kan göras såväl i hela ärendegrupper som i enskilda ärenden. Ett ärende kan också delegeras helt eller delvis. Läget i ett ärende kan vara det att nämnden har tagit ställning i sak men att det krävs vissa formella kompletteringar som hindrar nämnden från att slutligen avgöra ärendet. I stället för att ta upp ärendet på nytt kan nämnden delegera den slutliga beslutanderätten.

Beslut som inte får delegeras

Beslutanderätten får inte delegeras när det gäller ärenden som avser verksamhetens mål, inriktning, omfattning eller kvalitet, framställningar eller yttranden till fullmäktige liksom yttranden med anledning av att beslut av nämnden i dess helhet eller av fullmäktige har överklagats. Beslutanderätten får inte heller delegeras i ärenden som rör myndighetsutövning mot enskilda, om de är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt och inte heller i ärenden som väckts genom medborgarförslag och som lämnats över till nämnden. Beslutanderätten får inte heller delegeras när det gäller ärenden som enligt lag eller annan författning inte får delegeras.

Beslut i kommunallagens mening och verkställighetsåtgärder

Med beslut i delegeringsbestämmelserna avses endast beslut i kommunallagens mening. Kännetecknande för ett beslut i kommunallagens mening är att det föreligger alternativa lösningar och att beslutsfattaren måste göra vissa överväganden eller bedömningar. I den kommunala förvaltningen vidtas en mängd åtgärder som inte kan anses som beslut i lagens mening. Dessa brukar kallas för "rent förberedande åtgärder" eller "rent verkställande åtgärder". Några klassiska exempel på rent verkställande åtgärder är avgiftsdebitering enligt en fastställd taxa och tilldelning av daghemsplats enligt en klar turordningsprincip. Det får alltså inte finnas utrymme för självständiga bedömningar. Sådan verksamhet ankommer normalt på de anställda. Rätten för de anställda att vidta sådana åtgärder grundas inte på delegering. Den följer i stället av den arbetsfördelning mellan de förtroendevalda och de anställda som måste finnas för att den kommunala verksamheten ska kunna fungera. Praktiskt sett kan en mycket stor del av den kommunala verksamheten antas höra till området ren verkställighet även om gränsen mellan vad som hör till beslut i lagens mening och vad som är ren verkställighet kan vara svår att dra. Den förändring som den kommunala verksamheten genomgår genom ökad målstyrning och decentralisering kan leda till att gränsen förskjuts. Fler åtgärder än tidigare kan därigenom komma att hänföras till ren verkställighet. Finns det klara målsättningar för verksamheten är det mycket som talar för att många vardagliga åtgärder inom förvaltningen som tidigare rättsligt sett har ansetts som beslut kan hänföras till ren verkställighet även om de innefattar ett visst mått av självständigt ställningstagande och inte bara är ett rent mekaniskt verkställande av beslut. Det kan till exempel gälla interna frågor om inköp, fastighetsförvaltning och personaladministration där intresset av laglighetsprövning inte kan vara särskilt stort. Det är av central betydelse att delegationsbeslut är överklagbara. Beslut som är att anse som rent verkställande och förberedande, det vill säga beslut där utrymmet för egen självständig prövning är mycket begränsat och verkställande och förberedande åtgärder kan inte överklagas. I flera rättsfall har slagits fast att utrymmet för vad som är rent verkställande eller förberedande ska tolkas restriktivt.

Jäv

En delegat får inte delta i handläggning av ärenden och i beslut där hon eller han är jävig.

En delegat är jävig om:

- saken angår honom eller henne själv eller hans eller hennes make, sambo, förälder, barn eller syskon eller någon annan närstående eller om ärendets utgång kan väntas medföra synnerlig nytta eller skada för den förtroendevalde själv eller någon närstående,

- han eller hon eller någon närstående är ställföreträdare för den som saken angår eller för någon som kan vänta synnerlig nytta eller skada av ärendets utgång,
- ärendet rör tillsyn över sådan kommunal verksamhet som han eller hon själv är knuten till,
- han eller hon har fört talan som ombud eller mot ersättning biträtt någon i saken, eller
- det i övrigt finns någon särskild omständighet som är ägnad att rubba förtroendet för hans eller hennes opartiskhet i ärendet.

I fall då delegaten bedöms vara jävig ska ärendet omedelbart överlämnas till närmast överordnad chef eller till arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden. Reglerna om jäv finns i 6 kap. 28 – 32 §§ kommunallagen. Kommunens policy och riktlinjer avseende jäv ska efterlevas i alla situationer.

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden får återkalla delegation och även överta ett ärende trots delegation

Nämnden kan när som helst återkalla delegering. Det kan göras generellt men det kan också göras i ett särskilt ärende. Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden har också rätt att utan vidare ta över ett delegerat ärende och fatta beslut i ärendet. Det kan tänkas förekomma när ett ärende oförmodat har fått en principiell vikt och det därför är påkallat att nämnden själv beslutar i ärendet.

Hänskjutande av ärende till arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden

Ett ärende kan i ett enskilt fall vara av sådan beskaffenhet att nämnden bör besluta i ärendet, trots att ärendet har delegerats. I nedan angivna fall ska delegaten inte nyttja sin beslutanderätt, utan hänskjuta ärendet till arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden för beslut:

- ärenden som avser verksamhetens mål, inriktning, omfattning eller kvalitet,
- framställningar eller yttranden till fullmäktige liksom yttranden med anledning av att beslut av nämnden i dess helhet eller av fullmäktige har överklagats,
- ärenden som rör myndighetsutövning mot enskilda, om de är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt,
- ärenden som väckts genom medborgarförslag och som lämnats över till nämnden, eller
- ärenden som enligt lag eller annan författning inte får delegeras.

Villkorad delegation

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden får uppställa villkor i samband med att ärenden delegeras, till exempel att beslut ska fattas efter samråd.

Ersättare för delegat

Vid förfall för ordinarie delegat övertas delegatens beslutanderätt av en tjänsteförordnad eller tillförordnad ersättare, om en sådan är utsedd. Om ingen tjänsteförordnad eller tillförordnad ersättare är utsedd, övertas delegatens beslutanderätt av närmast överordnad chef om inte en särskild ersättare är utpekad i delegationsordningen eller delegationsförteckningen. Om en särskild ersättare är utpekad i delegationsordningen eller delegationsförteckningen övertar den särskilda ersättaren delegatens beslutanderätt istället för närmast överordnad chef. Vid förfall även för den tjänsteförordnade eller tillförordnade ersättaren (om en sådan är utsedd) eller den särskilt utpekade ersättaren övertar den ursprunglige delegatens närmast överordnade chef beslutanderätten.

Utformning av delegationsbeslut

I princip gäller samma regler för delegerade beslut som för beslut i nämnden. Det innebär att beslut alltid måste dokumenteras och följa befintlig mall för delegationsbeslut. Ett beslut ska innehålla uppgifter om:

Ärendet (ärendeidentifiering)
Beslut
Beslutsdatum
Motivering
Delegat

Beslut ska **alltid** vara undertecknat av delegaten.

Anmälan av delegationsbeslut

När ett beslut fattats med stöd av delegation ska det anmälas till arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden. Alla delegationsbeslut ska anmälas, oavsett om beslutet kan överklagas genom laglighetsprövning eller genom förvaltningsrättsligt överklagande. Anmälan är viktig för att kunna beräkna överklagandetiden för laglighetsprövning. Däremot behöver verkställighetsåtgärder (det vill säga sådant som inte är beslut i kommunstyrelsens mening, där det inte finns utrymme för självständiga bedömningar) inte anmälas till kommunstyrelsen. Verkställighetsåtgärder kan anmälas till arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden om det är av informationsintresse för nämnden.

Delegationsbeslut ska anmälas till arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden vid nästa sammanträde. Respektive delegat ansvarar för att beslutet lämnas till nämnden för anmälan. Delegat ska lämna anmälan av delegationsbeslut till förvaltningens registrator, som tillser att delegationsbeslut anmäls till arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden. En mall för anmälan av delegationsbeslut finns tillgänglig på kommunens intranät Botwebb.

Överklagande

Delegationsbeslut kan överklagas på samma sätt och enligt samma regler som för beslut fattade av arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden. Det sker med stöd av regler i kommunallagen och speciallagstiftning.

MBL-förhandling

Delegat svarar i förekommande fall för att förhandlingsskyldighet enligt lagen (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet och/eller befintliga samverkansavtal fullgörs innan beslut fattas.

Medelstäckning för beslut

Innan ett beslut fattas är delegaten skyldig att kontrollera att planerat beslut ryms inom ramen för egen budget, det vill säga att medelstäckning finns för avsett ändamål.

Uppdelning av inköp

Uppdelning av inköp för att komma under lagstadgade beloppsgränser och kommunen beslutade beloppsgränsningar får inte förekomma.

Uppdelning Arbetsmiljöarbetet

Nämnden fördelar arbetsmiljöuppgifter till arbetsmarknadsdirektören inklusive rätten att fördela uppgifter vidare. Uppgiftsfördelning sker i enlighet med dokumenten "Arbetsmiljöuppgift_verksamhetschef" och "Arbetsmiljöuppgift_enhetschef".

I delegationsförteckningen förekommer följande beslutsfattare:

Arbetsmarknadsdirektör
Chef yrkeshögskolan
Ekonomi- och kvalitetschef
Enhetschef
Förhandlingschef
HR-direktör
Kommunjurist
Nämndens ordförande
Nämndens förste vice ordförande
Nämndens andre vice ordförande
Näringslivschef
Registrator
Rektor
Upphandlare (tjänsteman anställd på kommunens upphandlingsverksamhet)
Upphandlingschef
Verksamhetschef

När vidaredelegation från arbetsmarknadsdirektör sker till flera delegater, avser delegationen endast behörighet inom respektive delegats eget verksamhetsområde.

Förkortningar

Benämning	Förkortning
Allmän dataskyddsförordning, Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2016/679 av den 27 april 2016 om skydd för fysiska personer med avseende på behandling av personuppgifter och om det fria flödet av sådana uppgifter och om upphävande av direktiv 95/46/EG	DSF
Allmänna bestämmelser	AB
Arbetsmiljöförordning (1977:1166)	ArbMFör
Arbetsmiljölagen (1977:1160)	ArbMLag
Förvaltningslag (2017:900)	FL
Kommunallagen (2017:725)	KL
Tryckfrihetsförordningen (1949:105)	TF
Lag (1991:1559) med föreskrifter på tryckfrihetsförordningens och yttrandefrihetsgrundlagens områden	Lag (1991:1559)
Lag (1982:80) om anställningsskydd	LAS
Lag (2016:1145) om offentlig upphandling	LOU
Offentlighets- och sekretesslag (2009:400)	OSL
Semesterlag (1977:480)	SemL

Delegationsförteckningen gäller fr.o.m. 2019-12-01 och tills vidare.

Delegationsförteckning

A Delegation till arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens ordförande

A			
Ärendegrupp/ärende	Lag m.m.	Delegat	Kommentar
A 1 Beslut i fråga om förtroendevaldas tjänsteresor utanför Sverige		Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens ordförande	Delegationsbeslut. Beslutanderätten gäller endast för tjänsteresor utanför Sverige som genomförs som del i förtroendeuppdrag i arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden. Beslut ska föregås av samråd med budgetansvarig. Reserapport ska lämnas till den som fattat beslut om resan senast två månader efter resans slut. Den som fattat beslut om resan avgör om en reserapport även ska avläggas till arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden. Beslut om förtroendevaldas resor inom Sverige finns i C 7.
A 2 Beslut i fråga om arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens ordförandes tjänsteresor		Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens 1:e vice ordförande	Delegationsbeslut. Beslut ska föregås av samråd med budgetansvarig. Reserapport ska lämnas till den som fattat beslut om resan senast två månader efter resans slut. Den som fattat beslut om resan avgör om en reserapport även ska avläggas till arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden.
A 3 Beslut i ärenden som är så brådskande att nämndens avgörande inte kan avvaktas.	6 kap. 39 §	Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens	Delegationsbeslut. Denna beslutanderätt ska användas restriktivt.

		ordförande eller, vid förhinder, nämndens första eller andra vice ordförande	

Delegation till anställda och andra förtroendevalda än arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens ordförande samt 1:e vice ordförande

B. Allmänna ärenden – beslut internt inom arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltningen

B			
Ärendegrupp/ärende	Lag m.m.	Delegat	Kommentar
B 1 Fastställa intern organisation för förvaltningen		Arbetsmarknadsdirektör	Delegationsbeslut.
B 2 Beslut i fråga om att anta informationshanteringsplan avseende arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens verksamhet		Arbetsmarknadsdirektör	Delegationsbeslut. Efter samråd med registrator och kommunarkivarie.
B 3 Föra kommunens talan, samt befullmäktiga ombud att föra kommunens talan, i mål och ärenden inför skiljenämnder, vid över- och underdomstolar, exekutionssäten samt nationella såväl som internationella myndigheter. Delegationen omfattar även behörighet att, inom nämndens verksamhetsområde, framställa och bemöta ersättnings- och/eller ansvarsyrkanden, iaktta och bevaka kommunens intressen, motta och kvittera till		Arbetsmarknadsdirektör, verksamhetschef, näringslivschef, kommunjurist, var för sig.	Delegationsbeslut. Vid förlikning som innebär kostnad krävs samråd med arbetsmarknadsdirektör före beslut. Av beslutet ska framgå att samråd ägt rum före beslut. Behörigheten inbegriper rätten att fatta beslut om att inleda rättsliga förfaranden, utföra och bevaka kommunens talan i rättsprocesser, överklaga såväl de som beslut samt avge yttrande i rättsprocesser. Delegationens behörighet inbegriper även rätten att befullmäktiga ombud, i enskilt ärende, motsvarande den behörighet som följer av till delegaten delegerat bemyndigande.

kommunen tilldömda medel, saker, handlingar samt till kommunen ställda försändelser. Härutöver befullmäktigas delegaten att ta emot kallelser och delgivningar, anta eller förkasta ackord, i eller utom konkurs, samt ingå förlikning. Rätten att ingå förlikning, inför eller under en rättsprocess, gäller upp till ett värde (förlikningslikvid) om maximalt en miljon (1 000 000) kr.			
B 4 Beslut i fråga om remiss ska besvaras eller inte samt besvarande av remiss.		Arbetsmarknadsdirektör	Delegationsbeslut. Behörigheten avser endast yttrande över remiss som inte är av principiell betydelse, då ärenden av principiell betydelse inte får delegeras.
B 5 Omprövning av överklagat beslut och prövning om överklagandet har kommit in i rätt tid.	FL	Delegat i ursprungsbeslutet.	Delegationsbeslut.
B 6 Rättelse av skrivfel och liknande	26 § FL	Delegat i ursprungsbeslutet.	Delegationsbeslut.

C. Personalärenden

C			
Anställning m.m.			
Ärendegrupp/ärende	Lag m.m.	Delegat	Kommentar

C 1 Anställa ny medarbetare på vakant befattning eller inrätta en ny tjänst som a) verksamhetschef b) enhetschef c) övriga medarbetare		Arbetsmarknadsdirektör Verksamhetschef Verksamhetschef, näringslivschef, ekonomi- och kvalitetschef och enhetschef, var för sig.	Delegationsbeslut. Delegationsbeslut. Delegationsbeslut.
C 2 Beslut i arbetsrättsliga tvister avseende arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltningen och dess medarbetare.		Arbetsmarknadsdirektör	Delegationsbeslut.
Resor, konferenser m.m.			
C 3 Beslut ifråga om medarbetares tjänsteresor utanför Europeiska unionen (EU) och Europeiska samarbetsområdet (EES).		Arbetsmarknadsdirektör	Delegationsbeslut. Beslut måste föregås av samråd med budgetansvarig. Reserapport ska lämnas till den som fattat beslut om resan senast två månader efter resans slut. Den som fattat beslut om resan avgör om en reserapport även ska avläggas till arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden. Beslut om medarbetares tjänsteresor inom EU och EES bedöms som verkställighet.



Övrigt			
Ärendegrupp/ärende	Lag m.m.	Delegat	Kommentar
C 4 Beslut om att utse tillförordnad chef ("tf. chef"), upp till ett (1) år			
a) verksamhetschef, näringslivschef		Arbetsmarknadsdirektör	Delegationsbeslut.
b) enhetschef		Arbetsmarknadsdirektör, verksamhetschef, var för sig	Delegationsbeslut.
c) övriga medarbetare		Verksamhetschef, ekonomi- och kvalitetschef, enhetschef var för sig	Verkställighet
C 5 Beslut om indragning av befattning			Delegationsbeslut.
a) verksamhetschef, näringslivschef		Arbetsmarknadsdirektör	
b) enhetschef		Verksamhetschef	
c) övriga medarbetare		Verksamhetschef, näringslivschef, ekonomi- och kvalitetschef, enhetschef, var för sig	
Omplacering, disciplinära åtgärder och avstängning			
Ärendegrupp/ärende	Lag m.m.	Delegat	Kommentar

<p>C 6 Beslut i fråga om att meddela disciplinpåföljd i form av skriftlig varning för</p> <p>a) verksamhetschef, näringslivschef</p> <p>b) enhetschef</p> <p>c) övriga medarbetare</p>	<p>AB</p>	<p>Arbetsmarknadsdirektör</p> <p>Verksamhetschef</p> <p>Verksamhetschef, näringslivschef, ekonomi- och kvalitetschef, enhetschef, var för sig.</p>	<p>Delegationsbeslut. Efter samråd med HR-specialist.</p>
<p>C 7 Avstängning av</p> <p>a) verksamhetschef, näringslivschef</p> <p>b) enhetschef</p> <p>c) övriga medarbetare</p>	<p>AB</p>	<p>Arbetsmarknadsdirektör</p> <p>Verksamhetschef</p> <p>Näringslivschef, ekonomi- och kvalitetschef, enhetschef, var för sig.</p>	<p>Delegationsbeslut. Efter samråd med HR-specialist.</p>
<p>C 8 Beslut i fråga om omplacering till annan förvaltning</p>		<p>Arbetsmarknadsdirektör, förvaltningschef på mottagande förvaltning, HR-direktör, förhandlingschef, var för sig.</p>	<p>Delegationsbeslut. Efter samråd med HR-specialist på aktuella förvaltningar.</p>

Uppsägning m.m.			
Ärendegrupp/ärende	Lag m.m.	Delegat	Kommentar
C 9 Beslut i fråga om fortsatt anställning efter uppnådd pensionsålder			Delegationsbeslut.
<ul style="list-style-type: none"> a) verksamhetschef, näringslivschef b) enhetschef c) Övriga medarbetare 		Arbetsmarknadsdirektör Verksamhetschef Verksamhetschef, näringslivschef, ekonomi- och kvalitetschef, enhetschef, var för sig.	
C 10 Träffa överenskommelse med anställd på arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltningen om avgångsvederlag upp till ett belopp motsvarande maximalt en (1) årslön avseende:			Delegationsbeslut.
<ul style="list-style-type: none"> a) verksamhetschef, näringslivschef b) medarbetare 		Arbetsmarknadsdirektör Arbetsmarknadsdirektör	
C 11 Uppsägning från arbetsgivarens sida	LAS	Arbetsmarknadsdirektör	Delegationsbeslut. Efter samråd med kommunens HR-direktör alternativt förhandlingschef och HR-specialist.

C 12 Avskedande av: verksamhetschef, näringslivschef, enhetschef och övriga medarbetare	LAS	Arbetsmarknadsdirektör	Delegationsbeslut. Efter samråd med kommunens HR-direktör alternativt förhandlingschef och HR-specialist.

D. Ekonomiärenden

D			
Ärendegrupp/ärende	Lag m.m.	Delegat	Kommentar
D 1 Bemyndiga och utse beslutsattestanter för arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltningen.		Arbetsmarknadsdirektör	Delegationsbeslut. Bemyndigande ska ske utifrån gällande reglemente för budgetansvar och attest och intern kontroll. Beslut om att utse andra attestanter än beslutsattestant, t ex mottagningsattestanter, är verkställighet.
D 2 Beslut i fråga om kassering (kassationsbeslut) och försäljning av lösöre över ett (1) basbelopp upp till ett belopp om en miljon (1 000 000) kronor vid varje enskilt tillfälle.		Arbetsmarknadsdirektör	Delegationsbeslut. Efter samråd med kommunjurist, p.g.a. risken för överträdelse av kommunallagen och konkurrenslagstiftningen.
D 3 Beslut i fråga om avskrivning av fordran till ett uppskattat värde av hundratusen (100 000) kronor i varje enskilt fall.		Arbetsmarknadsdirektör	Delegationsbeslut.
D 4 Beslut i fråga om nedskrivning av fordran upp till ett värde av tvåhundra tusen (200 000) kronor i varje enskilt fall.	Regler för ekonomisk förvaltning	Arbetsmarknadsdirektör	Verkställighetsåtgärd.

<p>Beslut i fråga om nedskrivning av fordran till ett värde mellan tvåhundra tusen (200 000) kronor och femhundra tusen (500 000) kronor i varje enskilt fall.</p>		<p>Ekonomidirektör</p>	<p>Efter samråd med kommunjurist, p.g.a. risken för överträdelse av kommunallagen och konkurrenslagstiftningen</p> <p>Delegationsbeslut. Efter samråd med kommunjurist, p.g.a. risken för överträdelse av kommunallagen och konkurrenslagstiftningen</p>
<p>D 5 Teckna avtal om försäljning av tjänster inom verksamhetsområdet som inte är av principiell betydelse upp till ett värde om 100 000 (ett hundra tusen) kronor vid varje enskilt tillfälle.</p> <p>Teckna avtal om försäljning av tjänster inom verksamhetsområdet som inte är av principiell betydelse till ett värde mellan ett hundra tusen (100 000) kronor och tre miljoner (3 000 000) kronor vid varje enskilt tillfälle.</p>		<p>Arbetsmarknadsdirektör</p> <p>Arbetsmarknadsdirektör</p>	<p>Verkställighetsåtgärd. Efter samråd med kommunjurist, p.g.a. risken för överträdelse av kommunallagen och konkurrenslagstiftningen.</p> <p>Delegationsbeslut. Efter samråd med kommunjurist, p.g.a. risken för överträdelse av kommunallagen och konkurrenslagstiftningen.</p>
<p>D 6 Ansökan om medel upp till tio (10) prisbasbelopp.</p>		<p>Arbetsmarknadsdirektör, verksamhetschef, näringslivschef var för sig.</p>	<p>Delegationsbeslut. Gäller exempelvis projektansökningar. Ansökningar över tio (10) prisbasbelopp beslutas av nämnden och över tjugofem (25) prisbasbelopp av kommunstyrelsen.</p>
<p>D 7 Beslut i fråga om att utge skadestånd i enskilt fall upp till ett (1) prisbasbelopp.</p>		<p>Arbetsmarknadsdirektör</p>	<p>Delegationsbeslut.</p>
<p>D 8 Ansökan om externa medel för beslutade projekt- och utvecklingsarbeten,</p>			<p>Med "åtagande" avses inte återrapportering till bidragsgivaren, utan andra, mer omfattande åtaganden från</p>



t.ex. stats- och EU-bidrag:			kommunens sida, t.ex. medfinansiering. Beviljade medel rekvireras av respektive avdelningschef.
a) externa medel om maximalt en miljon (1 000 000) kronor som kräver åtagande från kommunen i någon form		Arbetsmarknadsdirektör	Delegationsbeslut.
b) externa medel som inte kräver åtagande från kommunen (ingen beloppsgräns)		Verksamhetschef och enhetschef, var för sig	Verkställighetsåtgärd.

E. Upphandling

E			
Ärendegrupp/ärende	Lag m.m.	Delegat	Kommentar
E 1 Godkänna förfrågningsunderlag samt besluta om tilldelning under de i upphandlingslagstiftningen fastställda tröskelvärden		Arbetsmarknadsdirektör, verksamhetschef, näringslivschef var för sig.	Delegationsbeslut. Delegaten undertecknar avtal med upphandlad leverantör efter beslut om tilldelning. Tecknande av avtal utgör, i förevarande sammanhang, verkställighet i förhållande till det bakomliggande tilldelningsbeslutet.

F. Avtal

F			
----------	--	--	--

Hyresavtal			
Ärendegrupp/ärende	Lag m.m.	Delegat	Kommentar
F 1 Teckna och säga upp interna hyresavtal inom den kommunala organisationen.		Arbetsmarknadsdirektör, verksamhetschef, näringslivschef, var för sig.	Delegationsbeslut.
Övriga avtal			
Ärendegrupp/ärende	Lag m.m.	Delegat	Kommentar
F 2 Teckna och säga upp avtal upp till ett värde av tjugofem miljoner (25 000 000) kronor, vid varje enskilt anskaffnings-/upphandlingstillfälle.		Arbetsmarknadsdirektör	Delegationsbeslut. Behörigheten omfattar rätten att initiera upphandling. Anskaffning av varor och tjänster över de tröskelvärden som framgår av upphandlingslagstiftningen ska dock ske med stöd av kommunens upphandlingspolicy och genomföras av upphandlingsenheten. Belopp under etthundra tusen (100 000) kronor utgör verkställighet.
F 3 Teckna och säga upp avtal upp till ett värde av en miljon (1 000 000) kronor, vid varje enskilt anskaffnings-/upphandlingstillfälle.		Arbetsmarknadsdirektör, verksamhetschef, näringslivschef, var för sig.	Delegationsbeslut. Behörigheten omfattar rätten att initiera upphandling. Anskaffning av varor och tjänster över de tröskelvärden som framgår av upphandlingslagstiftningen ska dock ske med stöd av kommunens upphandlingspolicy och genomföras av upphandlingsenheten. Belopp under etthundra tusen (100 000) kronor utgör verkställighet.

F 4 Tilldelning enligt auktorisationsmodell för kommunal vuxenutbildning.		Arbetsmarknadsdirektör, verksamhetschef, var för sig.	Delegationsbeslut.
F 5 Teckna och säga upp partsavtal		Arbetsmarknadsdirektör, verksamhetschef, näringslivschef, var för sig.	Delegationsbeslut. Som till exempel Arbetsförmedlingen, DUA, Samordningsförbundet m.fl.
F 6 Beslut om att ingå och säga upp personuppgiftsbiträdesavtal för nämndens räkning	DSF	Arbetsmarknadsdirektör, verksamhetschef, näringslivschef, var för sig.	Delegationsbeslut.
F 7 Teckna och säga upp överenskommelser om Idéburet offentligt partnerskap (IOP)		Arbetsmarknadsdirektör, verksamhetschef, näringslivschef, var för sig.	Delegationsbeslut.

G. Verksamhetsspecifik delegation

G			
Ärendegrupp/ärende	Lag m.m.	Delegat	Kommentar
G 1 Mottagande och antagning av elev till grundläggande samt gymnasial vuxenutbildning, utbildning i svenska för invandrare och särskild utbildning för vuxna.		Rektor	Delegationsbeslut. Den huvudman som anordnar en utbildning beslutar om den sökande ska tas emot till utbildningen. En huvudman är skyldig att till sin utbildning ta emot sökande som kommer från annan kommun, om hemkommunerna har åtagit sig att svara för kostnaden för sökandens deltagande i utbildningen.
G 2 Yttrande avseende frågan om Botkyrka kommun svarar för kostnaden för elev, när		Rektor	Delegationsbeslut.

utbildningen anordnas av annan kommun inom ramen för grundläggande och gymnasial vuxenutbildning, utbildning i svenska för invandrare samt särskild utbildning för vuxna.			Om ansökan avser en utbildning som anordnas av en annan huvudman ska hemkommunen skyndsamt sända ansökan vidare till rätt huvudman. Till ansökan ska fogas ett yttrande av vilket det framgår om hemkommunen åtar sig att svara för kostnaderna för sökandes medverkan i utbildningen.
G 3 Beslut om att utbildning (grundläggande och gymnasial vuxenutbildning, utbildning i svenska för invandrare samt särskild utbildning för vuxna) för elev ska upphöra.		Rektor	Delegationsbeslut. Huvudmannen får besluta att utbildning på en kurs ska upphöra om eleven saknar förutsättningar för att tillgodogöra sig utbildningen eller annars inte gör tillfredsställande framsteg.
G 4 Beslut om att på nytt bereda elev utbildning (grundläggande och gymnasial vuxenutbildning, utbildning i svenska för invandrare samt särskilt utbildning för vuxna).		Rektor	Delegationsbeslut. Elev ska på nytt beredas utbildning om det finns särskilda skäl för det.
G 5 Avstängning av elev i högst två (2) veckor (grundläggande och gymnasial vuxenutbildning, utbildning i svenska för invandrare samt särskild utbildning för vuxna).		Rektor	Delegationsbeslut. Elev får helt eller delvis stängas av om 1. eleven med otillåtna hjälpmedel eller på annat sätt försöker vilseleda vid bedömningen av elevens måluppfyllelse och kunskaper, 2. eleven stör eller hindrar utbildningens bedrivande, 3. eleven utsätter någon annan elev eller av utbildningen berörd person för kränkande behandling, eller 4. elevens uppförande på annat sätt inverkar negativt på övriga elevers trygghet och studiero. Huvudmannen får besluta att ett beslut om avstängning ska gälla omedelbart.



G 6 Förlängning av avstängning av elev (grundläggande och gymnasial vuxenutbildning, utbildning i svenska för invandrare samt särskild utbildning för vuxna).		Rektor	Delegationsbeslut. Avstängningen får förlängas om syftet med en kortare avstängningstid inte har uppnåtts eller om det av någon annan anledning bedöms som nödvändigt med hänsyn till elevens uppträdande.
G 7 Beslut om vilka nationella kurser som ska ges.		Rektor	Delegationsbeslut.
G 8 Beslut om att elev själv ska anskaffa, eller mot avgift erbjudas, böcker och andra läromedel som eleven har för eget bruk och får behålla som sin egendom (grundläggande och gymnasial vuxenutbildning samt särskild utbildning för vuxna).		Rektor	Delegationsbeslut. Vid erbjudande mot avgift får avgiften högst motsvara huvudmannens anskaffningskostnad.
G 9 Beslut om att elev inom utbildning i svenska för invandrare ska hålla sig med enstaka egna läromedel.		Rektor	Delegationsbeslut.
G 10 Ansökan hos Skolverket om ny kurs på gymnasial vuxenutbildning eller särskild utbildning för vuxna.		Rektor	Delegationsbeslut.
G 11 Beslut om att minska omfattning av undervisning för elev inom utbildning i svenska för invandrare.		Rektor	Delegationsbeslut. Undervisningstiden får minskas om eleven begär det och det är förenligt med utbildningens syfte. Undervisningen ska så långt det är möjligt erbjudas på tider som är anpassade efter elevens behov.

G 12 Beslut om att genomföra åtgärder för att förebygga och förhindra kränkande behandling av elever.		Rektor	Delegationsbeslut.
G 13 Upprätta plan mot kränkande behandling av elever.		Rektor	Delegationsbeslut. Planen ska upprättas årligen och bland annat innehålla en redogörelse över vilka åtgärder som man avser att påbörja eller genomföra under det kommande året. En redogörelse för hur de planerade åtgärderna har genomförts ska tas in i efterföljande årsplan.
G 14 Ta emot rapport om, utreda och vidta åtgärder när en elev har eller anser sig ha blivit utsatt för kränkande behandling i samband med verksamheten.		Rektor	Delegationsbeslut. Det ska även vidtas åtgärder beträffande händelser i nära samband med verksamheten, exempelvis vid resa i en skolbuss.
G 15 Livsmedelshantering och livsmedelshygien.		Verksamhetschef, enhetschef, var för sig	Delegationsbeslut.
G 16 Ta emot rapport om samt utreda och avhjälpa eller undanröja missförhållande eller påtaglig risk för missförhållande enligt Lex Sarah.		Arbetsmarknadsdirektör, verksamhetschef, var för sig	Delegationsbeslut. Den utredning som gjorts med anledning av det inträffade ska bifogas anmälan.
G 17 Anmäla allvarligt missförhållande eller påtaglig risk för allvarligt missförhållande till Inspektionen för vård och omsorg enligt Lex Sarah.		Arbetsmarknadsdirektör	Delegationsbeslut. Den utredning som gjorts med anledning av det inträffade ska bifogas anmälan.

G 18 Utse ledningsgrupp med uppdrag att bedriva yrkeshögskoleutbildning.		Arbetsmarknadsdirektör, verksamhetschef, var för sig.	Delegationsbeslut.
G 19 Utse person med uppdrag och behörighet att leda det dagliga arbetet inom kommunens yrkeshögskoleutbildningar.		Chef yrkeshögskolan Xenter, var för sig.	Delegationsbeslut.
G 20 Tills vidare avskilja studerande på utbildning inom yrkeshögskola.		Chef yrkeshögskolan Xenter, var för sig.	Delegationsbeslut. En studerande får tills vidare avskiljas från en utbildning om han eller hon 1. lider av psykisk störning, 2. missbrukar alkohol eller narkotika, eller 3. har gjort sig skyldig till allvarlig brottslighet. Det måste även, till följd av något förhållande som avses i p. 1-3, finnas en påtaglig risk för att den studerande kan komma att skada någon annan person eller värdefull egendom under utbildningen.
G 21 Beslut om att avslå studerandes begäran att få examens- eller utbildningsbevis (utbildning inom yrkeshögskola).		Chef yrkeshögskolan Xenter, var för sig.	Delegationsbeslut.
G 22 Beslut om att sökande tillhör målgrupp för sökande till studiestartsstöd (Lagen om studiestartsstöd, 217:527 §§ 27)		Rektor	Delegationsbeslut.
G 23 Skriftliga rutiner för klagomålshantering		Arbetsmarknadsdirektör	Delegationsbeslut.

H. Överklagande, rättelse och omprövning

H			
Ärendegrupp/ärende	Lag m.m.	Delegat	Kommentar
H 1 Beslut om att avvisa ansökningar som inte kompletterats inom föreskriven tid, trots påminnelse.		Delegat	Delegationsbeslut. Beslut fattas av den delegat som fattat det ursprungliga beslutet. Vid delegatens frånvaro inträder i första hand delegatens närmaste chef. I andra hand inträder närmast överordnad chef och i sista hand arbetsmarknadsdirektören.
H 2 Överklagande till förvaltningsrätten. En delegation att lämna yttrande om förslag till beslut.		Rektor	Delegationsbeslut.
H 3 Överklagande enligt 28 kap. 12 § skollagen (2010:800) punkterna 9-13, till skolväsendets överklagandenämnd		Rektor	Delegationsbeslut. Avser mottagande, upphörande, att på nytt bereda, interkommunal ersättning, rätt till utbildning på grund av EU-rätt inom kommunal vuxenutbildning, särskild vuxenutbildning och till utbildning svenska för invandrare.
H 4 Överklagande till förvaltningsrätten om behörig till studiestartsstöd		Rektor	Delegationsbeslut. I samråd med kommunjurist.

Information om vissa delegationer utanför arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens ansvarsområde

Följande behörigheter har centralt, via kommunstyrelsen och kommundirektör, delegerats till upphandlingschefen:

1. Beslut om vid vilka upphandlingar särskilda kontraktsvillkor ska tillämpas;
2. Godkänna förfrågningsunderlag, underteckna tilldelningsbeslut och avtal med upphandlad leverantör samt utfärda fullmakt att underteckna avtal; och
3. Föra kommunens talan, samt bemyndiga ombud att föra kommunens talan, inför domstol och andra myndigheter i upphandlingsärenden.

Följande behörigheter har centralt, via kommunstyrelsen och kommundirektör, delegerats till HR-direktören:

1. Träffa/ingå kollektivavtal, beslut i arbetsrättsliga tvister samt beslut om särskild avtalspension;
2. Träffa överenskommelse med anställd medarbetare på samtliga förvaltningar om avgångsvederlag upp till ett belopp motsvarande två (2) årslöner; och
3. Föra kommunens talan, samt bemyndiga ombud att föra kommunens talan, inför domstol och andra myndigheter i personal- och arbetsrättsliga ärenden.



5

Anmälningssärenden (AVUX/2019:2)

Beslut

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden har tagit del av anmälningssärendena.

Ärendet

Följande ärenden anmäls till arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden:

§ 133 KF 2019-10-24, Delårsrapport 2 2019 - Kommunen, KS2019498
Tjänsteskrivelse - Delårsrapport 2 2019 - Kommunen, KS2019498
Delårsrapport 2 2019 - Kommunen, KS2019498

§ 156 KF 2019-10-24 (1) Ändring av sammanträdesdag för kommunfullmäktiges novembersammanträde 2019 (KS/2018:588)

§ 197 KS 2019-10-25, Risk- och sårbarhetsanalys Botkyrka kommun, KS2019671
Yttrande (SD) RSA, Risk- och sårbarhetsanalys Botkyrka kommun, KS2019671

§ 198 KS 2019-10-25 (1), Internkontrollplan 2020 - Kommunstyrelsens övergripande ansvar, KS2019518
Internkontrollplan 2020, Kommunstyrelsens övergripande ansvar, KS2019518

Tjänsteskrivelse, Internkontrollplan 2020 - Kommunstyrelsens övergripande ansvar, KS2019518

Idéburet offentligt partnerskap, IOP, mellan Utbildning för Vuxna och Kompis Sverige, 2020-2021

**§ 133****Delårsrapport 2 2019 - Kommunen (KS/2019:498)****Beslut**

1. Kommunfullmäktige har behandlat delårsrapport 2 för perioden januari – augusti 2019 enligt 8 kapitlet 20 a § kommunallagen.
2. Kommunfullmäktige beslutar att rätta en felskriven summa för den totala låneramen i mål och budgetbeslutet för 2019. I enlighet med fastslagna låneramar korrigeras summan från 4483 miljoner kronor till 4843 miljoner kronor för Botkyrka kommun inklusive bolag.
3. Kommunfullmäktige beslutar att inte medge kultur- och fritidsnämnden kompensation med 0,4 miljoner kronor för anläggningsbidrag till Tumba tennisklubb.
4. Kommunfullmäktige beslutar att omfördela 2,7 miljoner kronor från arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens budget till kommunfullmäktiges/kommunstyrelsens medel till förfogande. Korrigeringen görs med anledning av att nämndens lokalkostnader är lägre än den omfördelning som skedde till följd av införandet av den nya internhyresmodellen i Mål och budget 2019 med flerårsplan 2020 – 2022.
5. Kommunfullmäktige beslutar medge kultur- och fritidsnämnden 1,4 miljoner kronor i utökad investeringsram för projektet Botkyrka skyttecenter (Hacksjö skjutbana) för investeringar i ny brunn och VA-ledningar. Anslaget finansieras genom ökad upplåning.
6. Kommunfullmäktige beslutar att tekniska nämnden i samverkan med utbildningsnämnden får i uppdrag att utreda ny inriktning för projektet Björkhaga skola. Den nya inriktningen ska inrymma drygt 600 elever.

2019-10-24

Dnr KS/2019:498

Sammanfattning

Kommunstyrelsen har 2019-10-07 § 162 lämnat ett förslag till beslut.

Delårsrapport 2 2019 har upprättats utifrån inlämnade delårsrapporter från respektive förvaltning samt av kommunledningsförvaltningen genomförd övergripande uppföljning och analys.

Det ekonomiska resultatet för perioden är positivt med 233,8 miljoner kronor. Vid motsvarande period förra året var resultatet positivt med 173 miljoner kronor.

Nämndernas nettokostnader uppgår till 3 525,6 miljoner kronor och motsvarar en ökning med 2,8 procent jämfört med motsvarande period förra året.

Skatter och generella statsbidragsintäkter inklusive utjämning har ökat med 128 miljoner kronor och motsvarar en ökning på 3,7 procent jämfört med motsvarande period förra året.

Nettoinvesteringarna uppgår till 428 miljoner kronor och ligger därmed 135 miljoner kronor högre jämfört med motsvarande tid förra året.

Nämnderna har i sina delårsrapporter följt upp nämndens egna mål och målsatta mått. Uppföljningen av de målsatta mått som kommunfullmäktige antagit för att följa utvecklingen är till stor del sådana mått som besvaras genom brukar-, medborgar- och medarbetarundersökningar. Dessa undersökningar är inte genomförda eller färdigställda vid denna tid på året.

Prognosen för 2019 pekar i dagsläget mot ett positivt resultat på 65,7 miljoner kronor. Efter balanskravsavstämningen uppgår resultatet till 38,5 miljoner kronor.

Nämndernas prognoser för helåret 2019 innebär ett överskridande av budget med totalt 22,0 miljoner kronor. De gemensamma kostnaderna beräknas ge ett överskott på 32,8 miljoner kronor.

Kommunledningsförvaltningen bedömer att skatteintäkterna inklusive skatteutjämning kommer att överstiga budget med 24 miljoner kronor.

I nämndernas investeringsprognoser bedöms investeringstakten öka betydligt under året och uppgå till 880 miljoner kronor för hela 2019. I förhållande till förra årets investeringsnivå innebär det en kraftig ökning.

2019-10-24

Dnr KS/2019:498

Baserat på prognosen kring investeringsutvecklingen bedömer vi att kommunens egen upplåning kommer att öka med cirka 700 miljoner kronor under 2019.

Kommunledningsförvaltningen redogör för ärendet i tjänsteskrivelse 2019-09-24.

I ärendet yttrar sig Gabriel Melki (S).

Yrkanden

Gabriel Melki (S) föreslår att kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag.

Propositionsordning

Ordföranden konstaterar att det finns ett förslag till beslut och det är kommunstyrelsens förslag. Ordföranden finner att kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag.

Expedieras till:
Samtliga nämnder och förvaltningar



2019-09-24

Dnr KS/2019:498

Referens

Monica Blommark

Mottagare

Kommunstyrelsen

Delårsrapport 2 2019 – Kommunen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige:

1. Kommunfullmäktige har behandlat delårsrapport 2 för perioden januari – augusti 2019 enligt 8 kapitlet 20 a § kommunallagen.
2. Kommunfullmäktige beslutar att rätta en felskriven summa för den totala låneramen i mål och budgetbeslutet för 2019. I enlighet med fastslagna låneramar korrigeras summan från 4483 miljoner kronor till 4843 miljoner kronor för Botkyrka kommun inklusive bolag.
3. Kommunfullmäktige beslutar att inte medge kultur- och fritidsnämnden kompensation med 0,4 miljoner kronor för anläggningsbidrag till Tumba tennisklubb.
4. Kommunfullmäktige beslutar att omfördela 2,7 miljoner kronor från arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens budget till kommunfullmäktiges/kommunstyrelsens medel till förfogande. Korrigeringen görs med anledning av att nämndens lokalkostnader är lägre än den omfördelning som skedde till följd av införandet av den nya internhyresmodellen i Mål och budget 2019 med flerårsplan 2020 – 2022.
5. Kommunfullmäktige beslutar medge kultur- och fritidsnämnden 1,4 miljoner kronor i utökad investeringsram för projektet Botkyrka skyttecenter (Hacksjö skjutbana) för investeringar i ny brunn och VA-ledningar. Anslaget finansieras genom medfinansiering med 1,4 miljoner kronor från Huddinge kommun och Stockholms stad.
6. Kommunfullmäktige beslutar att tekniska nämnden i samverkan med utbildningsnämnden får i uppdrag att utreda ny inriktning för projektet Björkhaga skola. Den nya inriktningen ska inrymma drygt 600 elever.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del:

2019-09-24

Dnr KS/2019:498

7. Kommunstyrelsen beslutar medge socialnämnden 11,7 miljoner i tilläggsanslag för att finansiera nämndens ökade kostnader till följd av att Migrationsverket i juli 2017 sänkt sina ersättningsnivåer för ensamkommande barn och unga. Anslaget finansieras genom avsatta medel till kommunstyrelsens förfogande.
8. Kommunstyrelsen beslutar medge socialnämnden 2,8 miljoner kronor i tilläggsanslag för att täcka kostnader för kommunens modulbostäder i Brankbrink och Tumba och som inte täcks av hyresintäkter. Anslaget finansieras genom avsatta medel till kommunstyrelsens förfogande.

Sammanfattning

Delårsrapport 2 2019 har upprättats utifrån inlämnade delårsrapporter från respektive förvaltning samt av kommunledningsförvaltningen genomförd övergripande uppföljning och analys. Kultur- och fritidsnämnden och utbildningsnämnden har inte beslutat sina delårsrapporter innan denna tjänsteskrivelse lämnats.

Det ekonomiska **resultatet för perioden** är positivt med 233,8 miljoner kronor. Vid motsvarande period förra året var resultatet positivt med 173 miljoner kronor.

Nämndernas nettokostnader uppgår till 3 525,6 miljoner kronor och motsvarar en ökning med 2,8 procent jämfört med motsvarande period förra året.

Skatter och generella statsbidragsintäkter inklusive utjämning har ökat med 128 miljoner kronor och motsvarar en ökning på 3,7 procent jämfört med motsvarande period förra året.

Nettoinvesteringarna uppgår till 428 miljoner kronor och ligger därmed 135 miljoner kronor högre jämfört med motsvarande tid förra året.

Nämnderna har i sina delårsrapporter följt upp nämndens egna mål och målsatta mått. Uppföljningen av de målsatta mått som kommunfullmäktige antagit för att följa utvecklingen är till stor del sådana mått som besvaras genom brukar-, medborgar- och medarbetarundersökningar. Dessa undersökningar är inte genomförda eller färdigställda vid denna tid på året.

Prognosen för 2019 pekar i dagsläget mot ett positivt resultat på 65,7 miljoner kronor. Efter balanskravsavstämningen uppgår resultatet till 38,5 miljoner kronor.

2019-09-24

Dnr KS/2019:498

Nämndernas prognoser för helåret 2019 innebär ett överskridande av budget med totalt 22,0 miljoner kronor. De gemensamma kostnaderna beräknas ge ett överskott på 32,8 miljoner kronor.

Kommunledningsförvaltningen bedömer att skatteintäkterna inklusive skatteutjämning kommer att överstiga budget med 24 miljoner kronor.

I nämndernas investeringsprognoser bedöms investeringstakten öka betydligt under året och uppgå till 880 miljoner kronor för hela 2019. I förhållande till förra årets investeringsnivå innebär det en kraftig ökning.

Baserat på prognosen kring investeringsutvecklingen bedömer vi att kommunens egen upplåning kommer att öka med cirka 700 miljoner kronor under 2019.

Ärenden i samband med delårsrapporten

Korrigerig av skrivfel i mål och budget 2019 med flerårsplan 2020-2022

I samband med delårsrapportens framtagande har en felskrivning uppmärksamats i tjänsteskrivelsen för Mål och budget 2019 med flerårsplan 2020 - 2022 (KS/2018:192). I beslutspunkt 3 har total låneram uppgivits till 4483 miljoner kronor utifrån beslutad låneram för Botkyrka kommun inklusive bolag. Siffrorna har blivit felvända och enligt beslutad låneram summeras det till 4843 miljoner kronor. Kommunstyrelseförvaltningen föreslår att total låneram i punkt 3 i beslutsatserna ändras till 4843 miljoner kronor. I dokumentet Mål och budget 2019 med flerårsplan 2020-2022 tillhörande tjänsteskrivelsen är alla belopp korrekta.

Ensamkommande barn och unga

I juli 2017 ändrades Migrationsverkets ersättningsnivåer för ensamkommande barn och unga. Vilka ekonomiska effekter ändringen skulle få under 2019 var vid beslut av Mål och budget 2019 med flerårsplan 2020 – 2022 inte känt, varför 17 miljoner kronor avsattes till kommunstyrelsens förordande. Socialnämnden har nu hemställt om att få lyfta 11,7 miljoner kronor av medlen för att täcka det underskott som uppstår under 2019 på grund av de ändrade ersättningsnivåerna. I dagsläget finns det 55 ensamkommande barn och unga i kommunen. Vid samma period förra året var det 80 barn och unga.

Modulbostäder

I november 2017 godkände kommunstyrelsen ett upplägg för in- och uthyrning av Modulbostäderna i Brantbrink (KS/2017:630). Beslutet innebar att

2019-09-24

Dnr KS/2019:498

AB Botkyrkabyggen som är hyresvärd inte ska stå för eventuella förluster i samband med uthyrningen. Botkyrkabyggen fakturerar socialnämnden för kostnaden. Samma hyresförfarande används för Tumba modulbostäder. Socialnämnden äskar sammantaget 2,8 miljoner kronor för att täcka hyresdifferensen.

Anläggningsbidrag Tumba tennisklubb

Kultur- och fritidsnämnden föreslår att de kompenseras med 0,4 miljoner kronor för utbetalning av anläggningsbidrag till Tumba tennisklubb (totalt 0,5 miljoner). Kultur- och fritidsnämnden hade med äskandet i sitt yttrande till Mål och budget 2019 med flerårsplan 2020 – 2022 samt i delårsrapport 1 2019. Äskandet har inte beaktats i tidigare beslut.

Budgetjustering lokalkostnader

I Mål och budget 2019 med flerårsplan 2020 – 2022 skedde omfördelningar av nämndernas budgetar för lokalkostnader till följd av införandet av den nya internhyresmodellen. Efter budgetbeslutet har det upptäckts att arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens lokalkostnader är 2,7 miljoner kronor lägre än vad regleringen innebar. Kommunledningsförvaltningen föreslår att arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämndens ram reduceras med 2,7 miljoner kronor och att budgetbeloppet tillförs kommunfullmäktiges/kommunstyrelsens medel till förfogande.

Botkyrka skyttecenter

Kultur- och fritidsnämnden äskar 1,4 miljoner kronor i tilläggsanslag för investeringsprojektet Botkyrka skyttecenter (Hacksjö skjutbana), vilket innebär en total ram för investeringsutgifter på 3,6 miljoner kronor. Den utökade investeringsramen ska användas till ny brunn och VA-ledningar, vilket inte var med i det ursprungliga budgetbeslutet. Huddinge kommun och Stockholms stad har beviljat medfinansiering med 1,4 tkr för att färdigställa åtgärderna på den regionala anläggningen.

Björkhaga skola

I och med att skolinspektionen godkänt en nyetablering av en fristående skola i Sandstugan för 560 elever (F – 9) kommer den planerade utbyggnaden av Björkhaga skolan med cirka 900 elever att bli för stor. För att anpassa storleken behöver en ny inriktning för projektet Björkhaga skola utredas. Den nya inriktningen ska inrymma drygt 600 elever.

Leif Eriksson
Kommundirektör

Johan Westin
Ekonomidirektör

2019-09-24

Dnr KS/2019:498

—
Expedieras till
Text

DET HÄR ÄR BOTKYRKA

Delårsrapport 2019:2

- Perioden januari – augusti
- Prognos för hela året



Innehållsförteckning

	Sidan
Sammanfattning	3
Uppföljning mål	3
Ekonomiskt utfall för perioden med prognos för året	8
Ekonomiska sammanställningar	14

SAMMANFATTNING

Nämnderna har i sina delårsrapporter följt upp nämndens egna mål och målsatta mått. Uppföljningen av de målsatta mått som kommunfullmäktige antagit för att följa utvecklingen är till stor del sådana mått som besvaras genom brukar-, medborgar- och medarbetarundersökningar. Dessa undersökningar är inte genomförda eller färdigställda vid denna tid på året.

Kommunens resultat för perioden januari – augusti är positivt med 233,8 miljoner kronor. Prognosen för året innebär ett positivt resultat på 65,7 miljoner kronor, vilket är 80,6 miljoner kronor bättre än det budgeterade resultatet på minus 14,9 miljoner kronor. Balanskravsresultatet beräknas till 38,5 miljoner kronor.

Sammantaget räknar nämnderna med ett negativt utfall på 22,0 miljoner kronor jämfört med budget. De gemensamma posterna lämnar ett överskott mot budget på 32,8 miljoner kronor.

Årets skatter och generella statsbidrag beräknas öka med 3,5 procent jämfört med 2018. Prognosen för året är 24 miljoner kronor högre än budget, vilket främst beror på högre inkomstutjämningsbidrag och regleringsbidrag.

Finansnettot beräknas ge ett positivt utfall på 35,6 miljoner kronor och ett överskott mot budget på 46,1 miljoner kronor. Detta beror framförallt på en realiserad kursvinst på placerade medel och lägre räntekostnader.

Nettoinvesteringarna har hittills under året uppgått till 427,6 miljoner. Enligt nämndernas bedömningar kommer investeringarna att uppgå till omkring 880 miljoner kronor för hela 2019, vilket är betydligt högre än investeringarna under de senaste åren. Prognosen innebär en kraftigt ökad investeringstakt under slutet av året.

Baserat på investeringsprognosen bedömer vi att kommunens egen upplåning kommer att öka med cirka 700 miljoner kronor under 2019.

UPPFÖLJNING MÅL

Kommunfullmäktige har för 2019 fastställt sju målområden med 14 utvecklingsmål. Utvecklingsmålen visar en viljeinriktning och en prioritering och beskriver i måltermer det som fullmäktige vill ska utvecklas, förändras eller förbättras de kommande åren. Till varje utvecklingsmål finns ett eller flera målsatta mått. Fullmäktiges utvecklingsmål och de

målsatta måtten uttrycker tillsammans den effekt fullmäktige eftersträvar.

Vid denna tid på året har bland annat brukar-, medborgar- och medarbetarundersökningar ännu inte genomförts eller färdigställt, vilket gör att vi inte kan redovisa utfall till flertalet av kommunfullmäktiges målsatta mått. I de fall värden finns på de målsatta måtten finns de presenterade under respektive utvecklingsmål.

För att svara upp mot och bidra till utvecklingen av kommunfullmäktiges 14 utvecklingsmål har nämnderna i Mål och budget 2019 med flerårsplan 2020 – 2022 formulerat egna nämndmål med tillhörande målsatta mått. Dessa har följts upp i respektive nämnds delårsrapport.

Målområde 1

Möjliggöra Botkyrkabornas medskapande av samhället

1:1 Botkyrkaborna är mer delaktiga i den lokala demokratin

Målsatta mått	Utfall 2014	Utfall 2018	Mål 2019	Utfall 2019
Botkyrkabornas deltagande i valet till Europaparlamentet 2019 ökar mer än riksgenomsnittet.				
- Botkyrka	44,8	-	ökar	43,9
- Riket	51,1			55,3

Målet att Botkyrkabornas deltagande i valet till Europaparlamentet 2019 skulle öka mer än riksgenomsnittet har inte uppnåtts. Botkyrkabornas valdeltagande var 43,9 procent, en minskning med 0,9 procentenheter jämfört med 2014. I riket ökade valdeltagandet med 4,2 procentenheter till 55,3 procent. Botkyrka har fortsatt utmaningar med ett förhållandevis lågt valdeltagande och detta gäller främst i de norra kommundelarna.

Som en del i att stärka den lokala demokratin har Botkyrkadialogen startats under året. Vid den första Botkyrkadialog som genomfördes i Hallunda/Norsborg var intresset stort med över 400 deltagare och 140 inlämnade synpunkter. Sammantaget har det så här långt kommit 700 deltagare på mötena i Hallunda/Norsborg och i Grödinge.

1:2 Botkyrkaborna upplever att de kan påverka kommunala frågor som intresserar dem

Målsatta mått	Utfall 2017	Utfall 2018	Mål 2019	Utfall 2019
Andelen (%) Botkyrkabor som upplever att det är lätt att ta del av kommunens information ökar.	42	42	49	
Andelen (%) Botkyrkabor som får återkoppling på sin kontakt inom två arbetsdagar ökar till över 85 procent år 2022.	63	55	70	
Andelen (%) synpunkter som besvaras inom 10 dagar ökar.	-	-	ökar	
Andelen (%) Botkyrkabor som är nöjda med kommunens anställda ökar till över 85 procent år 2022.	54	53	70	
Andelen (%) Botkyrkabor som upplever att de kan vara med och påverka i kommunala frågor som intresserar dem.	34	35	40	

Det saknas för närvarande tekniskt stöd för att på kommunnivå mäta antalet synpunkter och hur stor andel som besvaras inom 10 dagar. Respektive nämnd följer i avvaktan på nytt ärendehanteringssystem sina ärenden manuellt i diariet. Samhällsbyggnadsnämnden är den nämnd som fått in klart flest synpunkter (197) följt av kommunstyrelsen (51). Av dessa har 49 respektive 27 procent besvarats inom 10 dagar.

Målområde 2

Möjliggöra Botkyrkabornas livslånga lärande

2:1 Botkyrkaborna har tillgång till likvärdig och kompensatorisk utbildning med hög kvalitet som leder till goda kunskapsresultat och rustar dem för framtiden

Målsatta mått	Utfall 2017	Utfall 2018	Mål 2019	Utfall 2019
Det genomsnittliga meritvärdet i åk 9 i Botkyrkas skolor ska öka i alla stadsdelar.	217,8	214,4	Ökar	Prel. 225

167-272

Andelen (%) Botkyrkabor med behörighet till gymnasieskolan efter avslutad grundskola ska öka i alla stadsdelar (avgångsklasser).	83,8	85,7	Ökar
Andelen (%) elever på SFI som klarat högsta kurs på sin studieväg inom två år ökar.	33		Ökar

Utbildningsnämnden har under året arbetat med att åtgärda brister i det systematiska kvalitetsarbetet gällande strukturer och rutiner. Bland annat har en ny tjänst som grundskoleutvärderare inrättats och ett system för avvikelserapportering implementerats. Förändringarna syftar till att göra styrning och uppföljning tydligare genom hela styrkedjan samt att länka samman den statliga och kommunala styrningen på ett bättre sätt.

2:2 Botkyrkaborna har goda förutsättningar för livslångt lärande som stärker egenmakten och skapar jämlika livschanser

Målsatta mått	Utfall 2017	Utfall 2018	Mål 2019	Utfall 2019
Andelen (%) vuxna Botkyrkabor som har högst förgymnasial utbildning minskar. (20 – 64 år)	20,1		Minskar	
Den genomsnittliga utbildningsnivån ökar i alla stadsdelar. (andel med eftergymnasial utbildning (%), 20 - 64 år)	32,9		Ökar	

Under året har alla behöriga personer som sökt till gymnasial vuxenutbildning kunnat antas. I år har hittills 2 500 personer börjat studera jämfört med 1 800 personer vid samma period föregående år.

Av de ungdomar 20 – 24 år som deltagit i en arbetsmarknadsinsats har 17 procent gått vidare till studier.

Målområde 3

Möjliggöra arbete och företagande för Botkyrkaborna

3:1 Botkyrkaborna kan försörja sig på eget arbete eller företagande

Målsatta mått	Utfall 2017	Utfall 2018	Mål 2019	Utfall 2022
Andelen (%) Botkyrkaungdomar som har jobb eller studerar på eftergymnasial utbildning tre år efter gymnasiet ska vara på samma nivå som länet.	75,59 (2016)		Ökar	
Efter upp till fyra år ska minst 60 % av de nyanlända Botkyrkaborna vara förvärvsarbetande eller studerande (%)			Ökar	
Botkyrkabornas medianinkomst för de som förvärvsarbetar ökar. (20 - 64 år).	268,3 (2016)		Ökar	

Under sommaren har 1 300 elever haft feriepraktik och andelen ungdomar som tyckt att feriepraktiken varit meningsfull uppgår till 85 procent.

På grund av att Arbetsförmedlingen sedan januari 2019 införde ett stopp på anvisningar till extratjänster och beredskapsjobb påverkas kommunens möjligheter att ta emot Botkyrkabor som är långt ifrån arbetsmarknaden.

3:2 Botkyrka präglas av entreprenörskap, växande företag och ett rikt näringsliv

Målsatta mått	Utfall 2017	Utfall 2018	Mål 2019	Utfall 2019
Antalet aktiva företag i Botkyrka ska öka minst i samma takt som befolkningen.	0,3	0,5	Ökar	
Andelen (%) sysselsatta Botkyrkabor ökar till 2021. (20 - 64 år)	74,2		75	
Antalet arbetstillfällen/invånare (ålder 20 - 64 år) ökar i Botkyrka.	0,47		Ökar	
Antal organisationer som har anslutit sig till den lokala överenskommelsen mellan Botkyrka kommun och idéburna organisationer ökar.	7	18	30	

Preliminära resultat för Nöjd kund index för företag visar en marginell minskning. Det beror främst på att NKI för serveringstillstånd, miljö- och livsmedelskontroll samt brandskydd minskat från tidigare höga värden på företagssidan. Bygglov och markupplåtelser har samtidigt ökat. Två områden där kommunen har förbättringspotential är information och effektivitet, och förberedelser för ett mer systematiskt arbetssätt pågår.

Målområde 4

Möta Botkyrkabornas behov av stöd för att leva ett självständigt liv

4:1 Botkyrkabor med behov av stöd har trygga, meningsfulla och självständiga liv

Målsatta mått	Utfall 2017	Utfall 2018	Mål 2019	Utfall 2019
Antalet Botkyrkabor som lever i hemlöshet minskar jämfört med föregående år.	551	567	Minskar	
Andelen (%) brukare som är nöjda med hemtjänsten ökar.	75	78	80	
Antalet verksamheter som åtgärdats för tillgänglighet ökar (tot.253 verksamheter).	20	52	Ökar	

Hur nöjda kommunens brukare inom hemtjänst och äldreomsorgen är med det stöd som de får mäts genom brukarundersökningar och analyseras i samband med årsredovisningen.

För att öka brukarnöjdheten har samtliga verksamheter med låga eller försämrade resultat i 2018 års brukarundersökning tagit fram förbättringsåtgärder, bland annat har flera verksamheter regelbundna kontakter med brukarna för att inhämta synpunkter och förslag på förbättringsåtgärder.

Målområde 5

Medborgarprocess:

Möta Botkyrkabornas behov av gemenskap, rörelse och ett rikt kulturliv

5:1 Botkyrkaborna har mer jämlikt och ökande deltagande i aktiviteter och sammanhang som bidrar till en meningsfull fritid och ett aktivt socialt liv

Målsatta mått (procent)	Utfall 2017	Utfall 2018	Mål 2019	Utfall 2019
Andelen (%) Botkyrkabor som är nöjda med de öppna mötesplatserna* i kommunen ökar	61	59	Ökar	
Andelen (%) Botkyrkabor som upplever att Botkyrka är en plats där det är lätt att genomföra nya idéer och initiativ ökar.	33	31	Ökar	
Andelen (%) Botkyrkabor som är nöjda med möjligheten att ta del av kulturaktiviteter ökar.	51	51	Ökar	
Andelen (%) Botkyrkabor som är nöjda med möjligheterna till motion och fysiska aktiviteter ökar.	76	67	Ökar	
Flickors andel (%) av idrottsföreningarnas totala deltagartillfällen ökar till 45 % år 2022.	37	37	Ökar	

*såsom bibliotek, föreningslokaler, fritidsgårdar, konsthall och besöksmål

Utbudet av lovaktiviteter har under sommaren koncentrerats till stadsdelar med svagare föreningsliv med syfte att skapa ett likvärdigt utbud för barn och unga oavsett hemort och ekonomiska förutsättningar. Det gäller också de organiserade spontanaktiviteter som finansieras av kommunen.

5:2 Botkyrkaborna har god hälsa med minskade skillnader

Målsatta mått (procent)	Utfall 2017	Utfall 2018	Mål 2019	Utfall 2019
Andelen (%) Botkyrkabor som röker dagligen minskar (16 – 84 år)	16 (2014)	11	Minskar	

Andelen (%) Botkyrkabor som snusar dagligen minskar (16 – 84 år)	9 (2014)	6	Minskar
--	----------	---	---------

Andelen (%) Botkyrkabor som upplever en god självskattad hälsa ska jämfört med föregående år öka i alla stadsdelar, främst i de med sämst upplevd hälsa.	0,74 (60%/81%)	Ökar
--	----------------	------

I syfte att bidra till bättre hälsa hos Botkyrkaborna har nya utegym byggts och strandbad i Fittja och Slagsta rustats upp. Dessutom har badhusen erbjudit gratis träning och friskvårdsaktiviteter.

Målområde 6

Skapa en god och trygg livsmiljö för Botkyrkaborna

6:1 Mer kreativa stadsmiljöer och mer tillgänglig natur ökar tryggheten och hemkänslan hos Botkyrkaborna

Målsatta mått	Utfall 2017	Utfall 2018	Mål 2019	Utfall 2019
Andelen (%) Botkyrkabor som upplever att det är tryggt att bo och leva i sin kommundel ökar.	51	61	56	
Andelen (%) Botkyrkabor som kan rekommendera en vän att flytta till sitt bostadsområde ökar.	54	58	Ökar	

En ökad trygghet och en stärkt hemkänsla är ett arbete som tar tid och förutsätter ett omfattande arbete av hela den kommunala organisationen, liksom av berörda aktörer på regional och nationell nivå. Flera nya utvecklingsarbeten har initierats under året, som på sikt bedöms bidra till en positiv utveckling. Ett exempel på detta är utvecklingen av ett våldspreventivt center (en samlokalisering av kommunala instanser och berörda myndigheter för ett gemensamt preventivt arbete). Ett annat exempel är Kreativ stadsmiljö Fittja, likaså det initiativ som samordnar berörda aktörer för en positiv platsutveckling som bidrar till ett tryggare offentligt rum.

6:2 Fler och mer varierade bostäder för ökad jämlikhet inom och mellan våra stadsdelar

Målsatta mått	Utfall 2017	Utfall 2018	Mål 2019	Utfall 2019
Från 2016 till utgången av 2020 ska antalet färdigställda nya bostäder vara minst 4000. *	1 151	1 544		
Andelen (%) av den minst förekommande upplåtelseformen ökar i varje stadsdel.**	38		Ökar	

** Viss eftersläpning i inrapportering kan förekomma. ** Måttet visar andelen av nyproduktion som är den minst förekommande per stadsdel.

Under året har detaljplaner med byggrätt för 1 710 bostäder antagits. Från 2016 har sammantaget drygt 4 000 detaljplaner antagits. Antalet färdigställda lägenheter i nybyggda hus uppgår efter andra kvar-talet till 301 stycken.

6:3 Botkyrka har säkrat tillgången till rent vatten

Målsatta mått	Utfall 2017	Utfall 2018	Mål 2019	Utfall 2019
Av Botkyrkas 16 ytvattenförekomster ska 9 stycken ha uppnått god ekologisk status år 2021.	6	6		

Berörda nämnder (sambhallsbyggnadsnämnden, tekniska nämnden och miljö- och hälsoskyddsnämnden) bedömer att inga ytterligare ytvattenförekomster kommer att uppnås under 2019.

Målområde 7

Effektiv organisation

7:1 Botkyrka kommun attraherar, rekryterar, utvecklar och behåller rätt kompetens på rätt plats och i rätt tid för verksamhetens behov

Målsatta mått	Utfall 2017	Utfall 2018	Mål 2019	Utfall jan-juli 2019
Personalomsättning (antal nyanställda under året i % av antalet anställda) minskar.	19	14	Minskar	10,3
Personalomsättning (antal avslutade under året i % av	17	13	Minskar	8,8

antalet anställda) minskar.

Målsatta mått	Utfall 2017	Utfall 2018	Mål 2019	Utfall 2019
Frisknärvaron för medarbetare i Botkyrka ökar (%) kvinnor/ män.	92/96	92/96	Ökar	92,2/95,9
Botkyrka kommuns genomsnittliga nivå på ett hållbart medarbetarengagemang ökar (index).	79	79	Ökar	

Antalet tillsvidareanställda uppgår i augusti 2019 till 5 488 personer och är i princip oförändrad i relation till augusti 2018. Antalet årsarbetare uppgår till 6 197 och har minskat med cirka 70 årsarbetare jämfört med augusti 2018. Minskningen finns bland de deltidsanställda, medan andelen heltidsanställda ökat marginellt.

Personalomsättningen för nyanställda har minskat med 0,4 procent och uppgår till 10,3 procent i jämförelse med samma period 2018. För avslut av tjänst är personalomsättningen i princip oförändrad och uppgår till 8,8 procent. Den marginella minskningen av nyanställningar återspeglas i viss återhållsamhet vid återanställningar och tillsättning av vakanser.

Satsningen "Arbetsmiljö och hälsa i fokus" som startade i oktober 2018 syftar bland annat till att minska korttidsfrånvaron. Under perioden oktober 2018 till juni 2019 har antalet korttidsfrånvarodagar minskat med 4 535.

Frisknärvaron för perioden januari till juni 2019 har ökat med totalt 0,5 procentenheter för kvinnor (92,3%) och med 0,3 procentenheter för män (95,9%) jämfört med samma period föregående år. Sjukfrånvaron för män och kvinnor uppgår till 6,9 procent och har sjunkit med 0,3 procentenheter. Minskningen i sjukfrånvaron gäller för samtliga åldersgrupper och den största minskningen finns inom gruppen 60+.

7:2 Botkyrka kommun har en god lokalhushållning Målet upphävdes i kommunfullmäktiges beslut till Mål och budget 2019 med flerårsplan 2020 - 2021.

7:3 Den kommunala organisationen är klimatneutral

Målsatta mått	Utfall 2017	Utfall 2018	Mål 2019	Utfall 2019
Den kommunala organisationens klimatavtryck vid inköp minskar (co2/kg) i relation till transporterad godsmängd och transportuppdrag.	3,2 gram per kg	2,3 gram per kg	Minskar	

Under våren öppnade kommunens andra tankställe för biogas. Tillsammans med Eon och Biogasakademien har olika aktiviteter anordnats för att uppmärksamma detta.

Kommunstyrelsen beslutade innan sommaren om en reviderad mötes- och resepolicy för kommunens anställdas resor i tjänsten. Policyn har kompletterats med utförliga anvisningar.

Finansiella mål

Målsatta mått	Utfall 2017	Utfall 2018	Mål 2019	Utfall 2019
Kommunens balanskravsreslutat ska uppgå till 0,6 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag år 2019.	2,7	0,9	0,6	0,7 Prog
Självfinansieringsgraden av kommunens investeringar ska minst uppgå till 20 procent år 2019.	128	57	20	38

EKONOMISKT UTFALL FÖR PERIODEN MED PROGNOSEN FÖR ÅRET

OMVÄRLDEN

Efter fem år av hög tillväxt är bedömningen att bruttonationalprodukten (BNP) ökar i mer beskedlig takt från och med i år och att den svenska konjunkturen försvagas i år. BNP-tillväxten bedöms falla från 2,4 procent 2018 till 1,4 procent per år 2019 och 2020. Den långa perioden av ökad sysselsättning ser därför ut att upphöra.

Sveriges kommuner och landsting (SKL) räknar med att vändpunkten kommer i år. Men konjunkturavmattningen går långsamt och påverkar arbetsmarknaden med fördröjning. De senaste rapporterna om arbetsmarknaden pekar på en mindre försämring. Huvudförklaringen till den sämre BNP-tillväxten i prognosen är framförallt en dämpning av investeringarna genom minskat bostadsbyggande och en avmattning på den svenska exportmarknaden.

SKL ser flera osäkerhetsfaktorer, både på hemmaplan och i omvärlden.

Sveriges starka offentliga finanser är betryggande. Men produktiviteten tycks ha stagnerat och frågan är vad som händer med sysselsättningen vid en lågkonjunktur.

Kommunernas resultat för 2018 uppgick till 14 miljarder kronor. Det är strax över 2 procent, tumregeln för god ekonomisk hushållning i sektorn,

och 10 miljarder sämre än 2017. En sämre skatteunderlagsutveckling 2019–2022, i kombination med fortsatt stora behovsökningar, väntas leda till allt sämre resultat. För att kunna öka resurserna till verksamheterna i takt med demografin, och nå ett resultat på endast 1 procent av skatter och generella statsbidrag, krävs budgetförstärkande åtgärder.

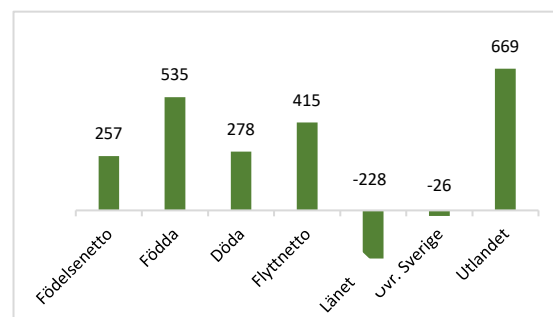
Trots ett allt mer ansträngt arbetsmarknadsläge antas löneutvecklingen bli fortsatt oförändrad. De löneavtal som slutits för de närmaste åren ligger på låga nivåer och löneglidningen är låg. Riksbanken antas därmed dröja med att höja styrräntan. I takt med att styrräntan stegvis höjs stiger också de räntor som påverkar hushållens ekonomi.

För Botkyrka innebär det att 2019 blir relativt lika 2018 utifrån omvärldens ekonomiska prognoser. Ett beaktande som kommunen behöver ha inför kommande budgetarbete är bedömningen att konjunkturen viker och att arbetsmarknaden blir sämre. Det innebär inget för i år men kommer att påverka kommunens ekonomi framåt.

BEFOLKNINGSUTVECKLING

Efter andra kvartalet 2019 uppgår Botkyrkas befolkning till 93 914 personer. Det är en ökning med 808 personer sedan årsskiftet och jämfört med samma tidpunkt förra året är ökningen 1 769 personer. Ökningstakten är klart högre än under de första två kvartalen 2018 och även högre än genomsnittet i länet under perioden. Utöver de folkbokförda finns omkring 1 200 personer i Migrationsverkets mottagningsystem som bor i Botkyrka.

Befolkningsförändringen beror på ett positivt födelseöverskott (födda minus döda) på 257 personer. Flyttnettot är positivt tack vare en stor inflyttning från utlandet. Däremot är flyttnettot mot övriga länet och övriga Sverige negativt med 254 personer. I den totala befolkningsökningen finns en justeringspost som omfattar 136 personer. För första gången på länge är länets flyttnetto mot riket negativt.



Enligt kommunens senaste befolkningsprognos kommer befolkningen vid utgången av 2019 uppgå

till 94 508 personer. Vid halvårsuppföljningen bedömer kommunledningsförvaltningen prognosen som realistisk på totalen, dock med vissa mindre avvikelser särskilt inom de yngre åldersgrupperna.

DELÅRSRESULTATET OCH PROGNOSE

Resultat för perioden januari – augusti är positivt med 233,8 miljoner kronor. Vid samma tid förra året var resultatet 173 miljoner kronor. Skillnaden mellan åren förklaras så gott som uteslutande av orealiserad vinst på placerade pensionsmedel.

Nämndernas nettokostnader uppgick i augusti till 3 525,6 miljoner kronor, vilket motsvarar en ökning med 96 miljoner kronor (2,8 procent) jämfört med förra året. De procentuellt största nettokostnadsökningarna återfinns hos arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden, vård- och omsorgsnämnden samt miljö- och hälsoskyddsnämnden.

I tabellerna nedan framgår hur verksamheternas externa intäkter och kostnader har utvecklats för perioden januari till augusti 2019 jämfört med 2018. I tabellen ingår inte skattemedel och finansiella poster.

Verksamhetens intäkter i miljoner kronor	Augusti 2019	Augusti 2018	%
Taxor och avgifter	203,9	195,4	4,4
Externa bostads- och lokalhyror	69,8	63,4	10,1
Försäljning av verksamhet	104,7	104,2	0,5
Bidrag från staten med flera	369,5	361,1	2,3
Övriga verksamhetsintäkter	55,1	56,9	-3,2
Summa verksamhetens intäkter	803,0	781,0	2,8

Verksamhetens kostnader i miljoner kronor	Augusti 2019	Augusti 2018	%
Personalkostnader	-2 268,6	-2 239,6	1,3
Varor	-188,0	-192,6	-2,4
Entreprenad och köp av verksamhet	-897,4	-859,9	4,4
Externa lokalhyror	-139,8	-112,8	23,9
Bidrag och transfereringar	-167,6	-156,3	7,2
Övriga verksamhetskostnader	-388,6	-337,4	15,2
Summa verksamhetens kostnader	-4 050,0	-3 898,6	3,9

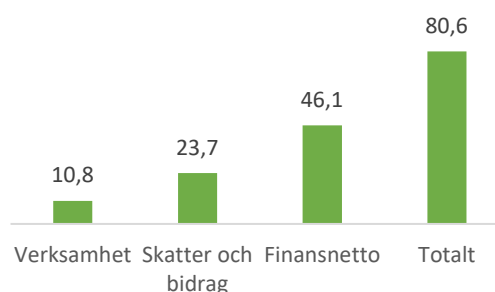
Verksamhetens intäkter är 22 miljoner kronor (2,8 procent) högre jämfört med samma period föregående år.

Verksamhetens kostnader har ökat med 151,4 miljoner kronor, 3,9 procent, i jämförelse med samma period föregående år. Personalkostnaderna inklusive arbetsgivaravgifter och pensionskostnader har ökat med knappt 30 miljoner, 1,3 procent.

Personalkostnaderna på nämnderna har ökat med 3 procent, däremot är pensionskostnaderna lägre och semesterlöneskuldens förändring mer positiv jämfört med förra året. De externa lokalhyrorna har ökat med närmare 24 procent och förklaras av deponering av hyra för Samariten samt nya inhyrda lokaler bland annat i De Lavalområdet. Ökningen av övriga verksamhetskostnader beror till stor del på rivningskostnader för Allégården samt ökade kostnader för konsulter.

Helårsprognosen för 2019 innebär ett resultat på 65,7 miljoner kronor. Det ger ett resultat som är 80,6 miljoner kronor bättre än årets budgeterade resultat på minus 14,9 miljoner kronor. I resultatet ingår framförallt ett överskott på gemensamma poster, positivt utfall för skatteintäkter och generella statsbidrag samt finansnettot.

Prognos jämfört med budget i miljoner kronor



Prognosen över årets resultat i avstämningen mot balanskravet är positivt med 38,5 miljoner kronor. Sammanlagt räknar nämnderna med ett negativt utfall på 22,0 miljoner kronor, vilket är en försämring med 20,8 miljoner kronor sedan delår 1. Försämringen återfinns framförallt inom exploateringsverksamheten, där planerade markförsäljningar tidigast kommer att ske nästa år. För utförligare beskrivning se avsnittet Nämndernas prognoser.

De gemensamma posterna inom driftkostnaderna beräknas lämna överskott med 32,8 miljoner kronor mot budget. De mest betydande positiva avvikelserna är reavinst och schablonbidrag för flyktingar.

Skatte- och generella statsbidragsintäkter

Skatter och generella statsbidragsintäkter inklusive utjämningsbidrag har för perioden januari – augusti ökat med 128 miljoner kronor jämfört med föregående år. Det innebär en ökning med 3,7 procent.

I prognosen beräknas årets skatteintäkter och generella statsbidragsintäkter öka med 179 miljoner kronor jämfört med 2018, vilket motsvarar en ökning med 3 procent. Enligt prognosen för året beräknas intäkterna överstiga budget med 24 miljoner kronor. Differensen förklaras av något lägre skatteintäkter och kostnadsutjämningsbidrag än budgeterat, däremot är

inkomstutjämningsbidraget och regleringsbidraget högre än budget.

I statsbidragsintäkterna ingår kommunens andel av välfärdsmiljarderna med 39 miljoner kronor.

Finansnetto

Finansnettot för perioden är positivt med 94 miljoner kronor, vilket är drygt 60 miljoner kronor högre än samma period föregående år. Förklaringen till avvikelserna ligger främst i att det i år bokförts orealiserade kursvinster på placeringarna i pensionsportföljen till ett belopp av drygt 57 miljoner kronor. Jämfört med augusti föregående år har ränteintäkterna ökat med 4 miljoner kronor och räntekostnaderna har ökat med 10 miljoner kronor.

Prognosen för året innebär ett överskott i finansnettot på närmare 36 miljoner kronor. Jämfört med budget är prognosen 46 miljoner kronor bättre. Överskottet mot budget förklaras främst av en realiserad kursvinst på placerade medel och lägre räntekostnader. I prognosen ingår inte den orealiserade kursvinsten som redovisas för perioden. Hade denna vinst tagits med i det prognostiserade resultatet hade den räknats av i balanskravsavstämningen, eftersom en kursvinst som inte är realiserad inte får ingå i balanskravsresultatet.

Balanskrav

Enligt kommunallagens balanskrav ska det finnas balans mellan kostnader och intäkter. För detta ändamål ska en särskild balanskravsavstämning upprättas. Vid tillämpningen ska undantag göras för eventuella realisationsvinster vid försäljning av fast egendom.

Årets resultat (prognos)	65,7
Reavinst Samariten	-7,2
Reavinst Riksteatern	-20,0
Resultat enligt balanskravsavstämning	38,5

En avstämning mot balanskravet indikerar i dagsläget ett positivt resultat på 38,5 miljoner.

Investeringar

Nettoinvesteringarna uppgår till och med augusti månad till 428 miljoner och är därmed cirka 135 miljoner högre än förra året vid motsvarande tid. Av investeringarna ligger 355 miljoner på tekniska nämnden. Det högre utfallet i år jämfört med tidigare år beror till stor del på att det är flera större fastighetsinvesteringar som nu är i produktionskedet.

Enligt nämndernas bedömningar kommer investeringarna att uppgå till omkring 880 miljoner för hela 2019 vilket är betydligt högre än investeringarna under de senaste åren. Prognosen tyder på en kraftigt

ökad investeringstakt under slutet av året. Beloppsmässigt dominerar fastighetsinvesteringarna under tekniska nämnden. Bland större aktuella projekt för året återfinns:

- Allégården
- Förskolan Vallmon
- Förskolan Opalen
- Överföringsledning Grödinge

Upplåning

Vid utgången av augusti månad uppgår kommunens totala upplåning till 4 412,5 miljoner kronor, vilket är 450 miljoner kronor mer än vid det senaste årsskiftet. Ökningen ligger framför allt på kommunens egen skuld som ökat med cirka 440 miljoner kronor. Sedan samma tid föregående år är den totala skuldökningen över en miljard kronor, men då ingår 493 miljoner kronor som finansierar Södertörns Energi, som tidigare lånade i eget namn med kommunal borgen. I totalbeloppet ingår all vidareutlåning.

Total upplåning i miljoner kronor	Augusti 2019	Augusti 2018
Botkyrka kommun	1 367	938
Södertörns Energi	493	0*
Söderenergi	403	353
Botkyrkabyggen	1 900	1 829
Botkyrka Stadsnät	245	230
Övrigt	4	5
Totalt	4 412	3 355

* Södertörns Energi lånade i eget namn fram till november 2018. Skulden uppgick per 2018-08-31 till 518 miljoner kronor, som kommunen borgade för.

Baserat på investeringsprognosen bedömer vi att kommunens egen upplåning kommer att öka med cirka 700 miljoner kronor under 2019.

Pensionsplaceringar

För den pensionsskuld som avser åren före 1998 (PA-KL) avsatte kommunen 400 miljoner kronor i samband med försäljningen av kommunens energibolag år 2000. Värdet på denna avsättning uppgick den sista augusti till 832,6 miljoner kronor. Jämfört med årsskiftet har avsättningen ökat i värde med 86 miljoner kronor eller motsvarande 11,4 procent. Både svenska och utländska aktier har utvecklats i linje med sina jämförelseindex med uppgångar över 20 procent. Räntebärande placeringar har gått bättre än jämförelseindex, men med en blygsam ökning på 1,3 procent jämfört med index 0,5 procent.

	Mnkr	Andel %
Svenska aktier	127,8	15
Globala aktier	177,6	22
Räntebärande placeringar	527,2*	63
Summa	832,6	100
* inklusive förlagslån Kommuninvest		

Vid utgången av perioden har portföljen en övervikt på räntebärande placeringar. Aktiemarknaden har under våren återhämtat sig starkt men prognosen är vikande tillväxtprognoser. Andelen aktier har därför minskats för att ta ner risken i portföljen

NÄMNDERNAS BUDGETFÖLJSAMHET/PROGNOSER

Avvikelse budget/prognos i miljoner kronor	Mars	April	Juni	Aug
Kommunstyrelsen	0,2	0,3	10,5	11,2
Samhällsbyggnadsnämnden	-4,8	-5,5	0,1	2,5
Exploatering/Sbn	0	22,4	-47,6	-18,6
Tekniska nämnden	-2,5	-29,3	-31,0	-13,3
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	0,5	0,3	0,5	0,5
Kultur- och fritidsnämnden	0,1	2,4	-1,8	1,5
Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden	0,0	0,0	0,0	3,0
Utbildningsnämnden	-12,0	-15,4	-43,0	-34,9
Socialnämnden	0,0	0,0	-10,6	-15,7
Vård- och omsorgsnämnden	0,0	0,0	0,0	12,0
KS/KF-förfogande		23,6	23,6	29,7
Totalt	-18,5	-1,2	-99,4	-22,0

Sammanställningen visar nämndernas redovisade avvikelser mellan budget och prognos vid respektive rapporttillfälle. Sedan juniprognosen blev känd har ett intensivt arbete bedrivits för att komma tillrätta med befarade underskott.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens prognos innebär ett överskott mot budget på 11,2 miljoner kronor. Överskottet förklaras till stor del av vakanta tjänster inom kommunledningsförvaltningen. Dessutom har Södertörns överförmyndarnämnd återbetalat 1,1 miljon kronor för perioden 2011 – 2018 som beror på att nämndens egna kapital har nollställts i samband med att Salem gick in i samarbetet.

Samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar i sin prognos ett överskott mot budget på 2,5 miljoner kronor. Personalkostnader är lägre än budgeterat som en följd av vakanser, föräldraledigheter och sjukskrivningar. Däremot är kostnaderna för grönyteskötsel, ren-

hållning och vinterväghållning högre än budget samt att det tidigare skett en felaktig fakturering till Vattenfall som nu korrigeras och därmed belastar årets resultat negativt.

Försäljningsintäkter inom exploateringsverksamheten förväntas uppgå till 29 miljoner kronor i år, vilket innebär ett underskott på 18,6 miljoner kronor jämfört med budget. Att intäkterna inte kommer upp i budgeterad nivå beror på att detaljplaner för Harbro backe och några mindre projekt inte kommer att bli klara under året, vilket medför att försäljning kommer att kunna ske tidigast nästa år.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Miljö- och hälsoskyddsnämnden prognostiserar ett överskott på 0,5 miljoner kronor. Överskottet beror på den tillståndavgift nämnden numera får ta ut i samband med tillståndsansökningen för försäljning av tobak och liknande produkter.

Tekniska nämnden

Prognosen för tekniska nämnden ligger i dagsläget på minus 13,4 miljoner kronor. VA-verksamheten prognostiserar ett nollresultat.

Inom verksamhet lokalförsörjning och fastighet prognostiseras de största avvikelserna. Prognosen för intäkterna är 41 miljoner kronor lägre. Den största posten avser intäktsbortfall för Samariten dels till följd av försenade ombyggnader och dels för att vissa lokaler är uppsagda från verksamhetens sida. Kostnadsprognosen är 29 miljoner kronor lägre än budget och beror bland annat på lägre kostnader för lokalbanken.

Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden redovisar i sin prognos ett överskott mot budget på 1,5 miljoner kronor, bland annat till följd av att några tjänster har minskats och avvecklats. Det omställningsarbete som har genomförts under året till följd av beslutet att avveckla mötesplatserna för unga vuxna har resulterat i kostnader för personalomställningar på 2,1 miljoner kronor. Dessa kostnader balanseras av lägre kostnader i övrigt inom verksamhetsområdet.

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden redovisar ett överskott mot budget på 3,0 miljoner kronor. Xenter prognosticerar ett underskott på 0,9 miljoner kronor medan övriga verksamheter prognosticerar nollresultat eller överskott. Det största överskottet uppgår till 2,3 miljoner kronor och återfinns på förvaltningskontoret.

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden helårsprognos visar underskott på 34,9 miljoner kronor. De främsta orsakerna till det befarade underskottet är lägre statsbidragsintäkter än

beräknat från Migrationsverket, ökat antal externt placerade elever i behov av särskilt stöd, ökade kostnader för skolskjutsar samt att planerade effektiviseringsåtgärder avseende verksamhetslokaler inte har gett bedömd effekt.

När resultatet redovisas per verksamhetsområde så visar förskolan ett överskott på 15,9 miljoner kronor, förskoleklass ett överskott på 5,5 miljoner, grundskola och grundsärskola ett underskott på 42,3 miljoner, gymnasieskola och gymnasiesärskola ett underskott på 10 miljoner samt övriga verksamheter ett underskott på 4 miljoner kronor.

Socialnämnden

Socialnämndens prognos innebär ett underskott mot budget på 15,7 miljoner kronor. Underskottet förklaras av fler och längre placeringar på institution både för barn och för vuxna. Dessutom har kostnaderna för försörjningsstöd ökat. I prognosen finns ett underliggande underskott för lokalkostnader som nämnden behöver hantera.

Vård- och omsorgsnämnden

Vård- och omsorgsnämndens helårsprognos visar ett överskott på 12 miljoner kronor. Äldreomsorgen redovisar underskott på 29 miljoner kronor samtidigt som nämndens centrala verksamheter, som innehåller ännu inte fördelade budgetmedel till äldreomsorgen, visar överskott på 27,6 miljoner kronor. Funktionsnedsättningsområdet prognostiserar överskott på 13,4 miljoner kronor.

Underskottet inom äldreomsorgen beror dels på fler externa korttidsplatser och dels på ett ökat behov av vård- och omsorgsboende hos medborgarna. De externa korttidsplatserna har ökat som en följd av det beslut vård- och omsorgsnämnden tog hösten 2018 om att tillfälligt avveckla alla korttidsplatser i egen regi för att möjliggöra ombyggnation av Tunängens vård- och omsorgsboende.

Överskottet inom funktionsnedsättningsområdet finns främst inom personlig assistans och beror till största delen på en eftersläpning av intäkter från försäkringskassan avseende 2018.

BOLAGENS RESULTAT OCH PROGNOSE

Till delårsrapporterna gör kommunen inte någon sammanställd redovisning över koncernen och dess ingående bolag. Bolagens delårsresultat och prognos/budget för året redovisas nedan.

Södra Porten Holding AB

Södra Porten Holding AB:s resultat uppgår till minus 0,1 miljoner kronor för perioden. Resultatet ligger i nivå med budget och i samma nivå med resultatet för samma tidsperiod föregående år. Bolagets mål är att

ha den första detaljplanen på plats 2021, varefter försäljning av mark kan inledas. Prognosen för helåret uppgår till minus 4,2 miljoner kronor.

AB Botkyrkabyggen

AB Botkyrkabyggen redovisar för perioden ett resultat på 107,0 miljoner kronor. Resultatet är 11,5 miljoner kronor lägre jämfört med samma period föregående år. Anledningen till minskningen är att bolaget har haft högre kostnader för fastighetsskötsel i egen regi, markskötsel samt underhåll. Bolaget förväntar sig ökade intäkter i form av ökad tillvals försäljning, korttidsparkering samt omförhandlingar av lokalhyreskontrakt. Prognosen för helåret uppgår till 95,0 miljoner kronor.

Upplev Botkyrka AB

Upplev Botkyrka AB redovisar för perioden ett resultat om 0,2 miljoner kronor. Resultatet är något bättre än budget och betydligt bättre än samma period föregående år. Bokningsläget har under året varit gynnsamt, vilket är en av orsakerna till det förbättrade resultatet. Under året har fusionsarbetet med Hågelbyparken AB fortsatt. Prognosen för helåret uppgår till 0,2 miljoner kronor.

Hågelbyparken AB

Hågelbyparken AB redovisar för perioden ett resultat om -0,5 miljoner kronor. Resultatet är sämre än budgeterat, vilket beror på att vårdshuset var stängt under två månader. Jämfört med samma period föregående år, är dock resultatet något bättre i år. Från och med 1 september drivs café, vårdshus och konferens av en extern part. Prognosen för helåret uppgår till minus 0,3 miljoner kronor.

Botkyrka Stadsnät AB

Botkyrka Stadsnät AB redovisar för perioden ett resultat om 5,8 miljoner kronor. Periodens resultat är högre jämfört med samma period föregående år, vilket beror på att bolaget har haft ökade intäkter. Prognosen för helåret är ett resultat på 5,7 miljoner kronor och utgår från en fortsatt god försäljning, dock med ökade ränte- och avskrivningskostnader.

Södertörns Fjärrvärme AB

Södertörns Fjärrvärme AB redovisar för perioden ett resultat om 75,0 miljoner kronor. Periodens resultat är bättre än resultatet för samma period föregående år, vilket främst beror på att bolaget har haft högre intäkter i år jämfört föregående år. Framöver förväntar sig bolaget merkostnader i delar av produktionen. Prognosen för helåret uppgår till 98 miljoner kronor.

Söderenergi AB

Söderenergi AB redovisar för perioden ett resultat på minus 62,8 miljoner kronor. Resultatet är betydligt lägre jämfört med samma period föregående år, vilket främst beror på att bolaget har haft högre bränslekostnader och lägre levererad värmevolym. Periodens resultat är även sämre än budgeterat resultat. Prognosen för helåret uppgår till minus 5,2 miljoner kronor.

SRV återvinning AB

SRV återvinning AB redovisar för perioden ett resultat på 10,9 miljoner kronor. Periodens resultat är betydligt lägre jämfört med resultatet samma period föregående år. Bolagets intäkter är i nivå med budgeterat belopp, dock något lägre jämfört med samma period föregående år. Bolagets rörelsekostnader överstiger budget med 11,7 miljoner kronor. Budget för helåret uppgår till 19,4 miljoner kronor.

Tillväxt Botkyrka AB

Tillväxt Botkyrka AB redovisar ett nollresultat för perioden, vilket är i linje med budget och prognosen för året. Verksamheten förväntas fortsätta att accelerera och få större resultat för sina aktiviteter.

Koncernbolag	Augusti 2019	Prognos 2019
Tillväxt Botkyrka AB	0,0	0,0
Södra Porten Holding	-0,1	-4,2
Hägelbyparken AB	-0,5	-0,3
Upplev Botkyrka AB	0,2	0,2
SRV återvinning AB	10,9	19,4*
Södertörns Fjärrvärme AB	75,0	98,0
AB Botkyrkabyggen	107,0	95,0
Botkyrka Stadsnät AB	5,8	5,7
Söderenergi AB	-62,8	-5,2
*budgetsiffra		

BUDGETUTFALL I AUGUSTI / HELÅRSPROGNOS 2019

DRIFTREDOVISNING

Miljoner kronor	Augusti 2019 utfall	Augusti 2018 utfall	Förändring 18/19	Budget 2019 helår	Prognos 2019 helår	Avvikelse 2019 helår
Kommunstyrelsen	-192,3	-191,6	0%	-328,0	-316,8	11,2
Revision	-2,1	-1,2	75%	-4,5	-4,5	0,0
Samhällsbyggnadsnämnden	-92,9	-95,2	-2%	-157,3	-154,8	2,5
Samhällsbyggnadsnämnden exploatering	-0,1	0,0	0%	47,6	29,0	-18,6
Miljö- och hälsoskydds-nämnden	-8,5	-8,0	6%	-17,8	-17,3	0,5
Tekniska nämnden	-57,3	-58,9	-3%	-0,6	-13,9	-13,3
Tekniska nämnden, VA	-0,1	-0,2	-50%	0,0	0,0	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	-158,3	-160,1	-1%	-249,0	-247,5	1,5
Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden	-168,9	-156,0	8%	-270,1	-267,1	3,0
Utbildningsnämnden	-1 681,1	-1 635,6	3%	-2 555,7	-2 590,6	-34,9
Socialnämnden	-427,1	-429,4	-1%	-628,5	-644,2	-15,7
Vård- och omsorgsnämnden	-736,9	-693,5	6%	-1 140,7	-1 128,7	12,0
KS/KF förfogande				-45,1	-15,4	29,7
Summa nämndernas nettokostnader	-3 525,6	-3 429,7	2,8%	-5 349,8	-5 371,8	-22,0
Gemensamma poster	1 101,1	134,2	-25%	26,8	59,6	32,8
Avdrag avskrivningar	4 177,5	177,9		274,9	265,0	-9,9
Summa	-3 247,0	-3 117,6	4%	-5 048,1	-5 047,2	0,9

RESULTATRÄKNING

Miljoner kronor	Not	Augusti 2019 utfall	Augusti 2018 utfall	Helår 2018 utfall	Budget 2019 helår	Prognos 2019 helår	Avvikelse 2019 helår
Verksamhetens intäkter	2,9	803,0	781,0	1 240,5			
Verksamhetens kostnader *	3,9	-4 050,0	-3 898,6	-6 105,0	-5048,1	-5 047,2	0,9
Avskrivningar	4,9	-177,5	-177,9	-270,6	-274,9	-265,0	9,9
Verksamhetens nettokostnader		-3 424,5	-3 295,5	-5 135,1	-5 323,0	-5 312,2	10,8
Skatteintäkter	5	2 462,6	2 382,9	3 573,0	3 699,9	3 692,0	-7,9
Generella statsbidragsintäkter och utjämning	6	1 101,6	1 053,0	1 590,1	1 618,7	1 650,3	31,6
Verksamhetens resultat		139,7	140,4	28,0	-4,4	30,1	34,5
Finansiella intäkter	7,9	142,1	72,6	96,6	77,4	103,8	26,4
Finansiella kostnader	8,9	-48,0	-40,0	-71,9	-87,9	-68,2	19,7
Resultat efter finansiella poster		233,8	173,0	52,7	-14,9	65,7	80,6
Extraordinära poster							
Periodens resultat		233,8	173,0	52,7	-14,9	65,7	80,6

*Nettobudget

KASSAFLÖDESANALYS

Miljoner kronor	Not	Augusti 2019	Augusti 2018	December 2018
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster		233,8	173,0	52,7
Justering för ej likviditetspåverkande poster	10	228,0	267,0	330,6
Medel från verksamheten				
före förändring av rörelsekapital		460,7	439,5	382,8
Ökning(-)/ minskning(+) av förråd och exploateringsmark		4,6	2,1	-20,0
Ökning(-)/ minskning(+) av kortfristiga fordringar		-54,8	572,0	529,0
Ökning(-)/ minskning(+) av kortfristiga placeringar		-86,1	-57,4	12,9
Ökning(+)/ minskning(-) av kortfristiga skulder		494,2	-189,5	134,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten		818,6	766,7	1 039,5
Investeringsverksamheten				
Investering i immateriella anläggningstillgångar		-	-0,5	-0,5
Investering i materiella anläggningstillgångar		-469,1	-818,5	-1 098,9
Under året omklassificerade materiella anläggningstillgångar		-	-	-4,6
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		-	536,4	536,5
Förvärv av finansiella tillgångar		-	-7,9	-7,9
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-469,1	-290,5	-575,4
Finansieringsverksamheten				
Nyupptagna lån		675,0	60,0	1 257,5
Amortering av skuld		-225,0	-70,0	-420,0
Förändring till kortfristig del skulder		-802,5	70,0	-160,0
Förändring övriga konton långfristiga skulder		12,6	2,5	9,2
Ökning långfristiga fordringar		-92,4	-589,4	-1 208,8
Minskning av långfristiga fordringar		83,6	70,6	70,8
Förändring till kortfristig del fordringar		-1,2	-13,3	-13,3
Omfört från placerade medel		-	-	-14,6
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-346,5	-469,6	-479,2
Bidrag till infrastruktur				
Bidrag till statlig infrastruktur		-0,5	-0,5	-0,5
Periodens kassaflöde		0,2	6,6	-15,1
Likvida medel vid årets början		0,1	15,2	15,2
Likvida medel vid periodens slut		0,3	21,8	0,1

BALANSRÄKNING

Miljoner kronor	Not	Augusti 2019	Augusti 2018	December 2018
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	11	0,7	1,1	0,9
Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	12	5 933,6	5 457,1	5 640,2
Maskiner och inventarier	13	156,3	148,6	157,9
Summa materiella anläggningstillgångar		6 089,9	5 605,7	5 798,1
Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier och andelar i dotter- och intressebolag	14	709,0	709,0	709,0
Långfristiga fordringar	15	3 058,9	2 415,1	3 048,9
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 767,9	3 124,1	3 757,9
Summa anläggningstillgångar		9 858,5	8 730,9	9 556,9
Bidrag till infrastruktur				
Bidrag till infrastruktur	16	2,8	3,4	3,4
Summa bidrag till infrastruktur		2,8	3,4	3,4
Omsättningstillgångar				
Exploateringsmark	17	14,7	-	19,4
Förråd med mera		1,0	0,9	0,9
Kortfristiga fordringar	18	410,0	312,2	355,2
Kortfristiga placeringar	19	832,6	816,8	746,5
Kassa och bank	20	0,3	21,8	0,1
Summa omsättningstillgångar		1 258,6	1 151,7	1 122,1
Summa tillgångar		11 119,9	9 886,0	10 682,4
Eget kapital, avsättningar och skulder				
Eget kapital	21			
Eget kapital		4 446,6	4 393,8	4 393,3
Periodens resultat		233,8	173,0	53,2
Resultatutjämningsreserv		50,0	50,0	50,0
Övrigt eget kapital		170,7	215,3	168,5
Summa eget kapital		4 901,1	4 832,1	4 665,0
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	22	616,5	550,5	567,6
Andra avsättningar	23	4,8	6,0	6,6
Summa avsättningar		621,3	556,5	574,2
Skulder				
Långfristiga skulder	24	3 281,0	2 996,6	3 620,9
Exploateringsmark	17	-	2,7	-
Kortfristiga skulder	25	2 316,5	1 498,1	1 822,3
Summa skulder		5 597,5	4 497,4	5 443,2
Summa skulder, avsättningar och eget kapital		11 119,9	9 886,0	10 682,4
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser				
Ingångna borgensförbindelser	26	672,7	1 173,2	632,7
Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna, inkl. särskild löneskatt 24,26%	27	1 520,5	1 559,3	1 533,7
Operationella leasingavtal	28	819,3	880,3	853,5
Övriga ansvarsförbindelser pensioner, förtroendevalda, inkl. särskild löneskatt 24,26%	29	7,1	2,6	7,1

INVESTERINGSREDOVISNING

Miljoner kronor	Augusti 2019	Augusti 2018	Budget 2019 helår	Prognos 2019 helår	Avvikelse
Kommunstyrelse	-1,8	-2,1	-19,3	-5,1	14,2
Samhällsbyggnadsnämnd	-39,5	-21,3	-148,7	-114,0	34,7
Teknisk nämnd	-355,2	-254,5	-1 034,2	-686,3	347,9
Kultur- och fritidsnämnd	-16,7	-6,1	-38,4	-38,8	-0,4
Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnd	-1,7	-1,9	-4,7	-3,1	1,6
Utbildningsnämnd	-7,5	-5,0	-27,9	-16,6	11,3
Socialnämnd	-3,7	-0,2	-7,0	-5,5	1,5
Vård- och omsorgsnämnd	-1,5	-3,3	-9,8	-10,1	-0,3
Summa	-427,6	-294,4	-1 290,0	-879,5	410,5
Markförvärv från Stockholms stad		523,6			

NOTER			
Miljoner kronor	Augusti 2019	Augusti 2018	December 2018
Not 1 Gemensamma och interna poster			
<i>Intäkter</i>			
Internränta	51,0	87,7	126,7
Schablonbidrag flyktingar	41,1	49,8	72,1
Kalkylerad pension	125,4	118,7	179,9
Realisationsvinst (Samariten)	4,8	4,8	7,2
Tomrättsavgälder	13,1	15,2	19,9
Differens po-pålägg	6,2	5,9	10,1
Komponentavskrivningar	-	28,6	0,8
Övriga intäkter	-0,4	-2,9	0,0
Justering nämnderna	-1,6	-	-
Summa intäkter	239,6	307,8	416,7
<i>Kostnader</i>			
Fastighetsskatt	-0,9	-1,1	-1,4
Pensionsutbetalningar	-66,7	-64,6	-98,9
Pensioner, avsättning	-34,9	-41,2	-52,8
Pensioner, avgiftsbestämd del	-86,9	-93,7	-152,0
Finansiell leasing	0,3	0,8	-1,9
Förändring semesterlöneskuld	45,7	30,4	16,5
Förändring timlöner mm	5,3	0,9	1,0
Nedskrivning intäktsfordringar	0,2	-1,0	-1,8
Avslut av investering och exploatering	-	-2,3	-
Övriga kostnader	-	-1,8	-0,3
Förvaltningsavgifter	-0,6	-	-
Summa kostnader	-138,5	-173,6	-291,6
Summa netto	101,1	134,2	125,1
Not 2 Verksamhetens intäkter			
Taxor och avgifter	203,9	195,4	294,5
Externa bostads- och lokalhyror	69,8	63,4	96,2
Försäljning av verksamhet	104,7	104,2	158,4
Bidrag från staten med flera	369,5	361,1	569,5
Övriga verksamhetsintäkter	55,1	56,9	121,9
Summa intäkter	803,0	781,0	1 240,5
Not 3 Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	-2 268,6	-2 239,6	-3 469,8
Varor	-188,0	-192,6	-331,5
Entreprenad och köp av verksamhet	-897,4	-859,9	-1 293,2
Externa lokalhyror	-139,8	-112,8	-180,9
Bidrag och transfereringar	-167,6	-156,3	-239,4
Köp av tjänster och övriga verksamhetskostnader	-388,6	-337,4	-590,2
Summa kostnader	-4 050,0	-3 898,6	-6 105,0

Miljoner kronor	Augusti 2019	Augusti 2018	December 2018
Not 4 Avskrivningar			
Avskrivningar immateriella tillgångar	-0,2	-0,3	-0,5
Avskrivningar maskiner, inventarier och tekniska anläggningar	-24,8	-25,9	-38,7
Avskrivningar fastigheter och tekniska anlägggn.	-152,5	-151,7	-226,4
Nedskrivningar*	-	-	-5,0

Summa avskrivningar -177,5 -177,9 -270,6

* Nedskrivning 2018 avser rivning och gäller Allégården med 4,3 mnkr och förskolan Måsen med 0,5 mnkr. Falkbergsskolans IP har skrivits ned med 0,2 mnkr då den avvecklades i samband med att renoveringen av skolan påbörjades.

Not 5 Skatteintäkter

Preliminär kommunalskatt	2 489,7	2 394,6	3 591,8
Preliminär slutavräkning innevarande år	-31,1	0,1	-5,6
Slutavräkningsdifferens föregående år	4,0	-11,8	-13,2
Summa skatteintäkter	2 462,6	2 382,9	3 573,0

Not 6 Generella statsbidragsintäkter och utjämning

Inkomstutjämningsbidrag	770,1	731,8	1 097,7
Regleringsbidrag/-avgift	43,4	9,6	14,4
Kostnadsutjämningsbidrag	132,2	151,7	227,5
Bidrag för LSS-utjämning	33,7	29,0	43,5
Kommunal fastighetsavgift	94,9	92,1	137,8
Generella statsbidrag från staten	27,3	38,8	69,2
Summa generella statsbidragsintäkter	1 101,6	1 053,0	1 590,1

Not 7 Finansiella intäkter

Ränteintäkter	26,9	23,0	29,6
Realiserad kursvinst placerade medel	25,7	9,6	15,9
Orealiserad vinst placerade medel	57,7	-	-
Fondutdelning placerade medel	11,5	14,0	15,0
Aktieutdelning koncernbolag och andra bolag	6,0	6,0	6,0
Borgensavgift	13,5	9,0	18,8
Övriga finansiella intäkter	0,8	11,0	11,3
Summa finansiella intäkter	142,1	72,6	96,6

Not 8 Finansiella kostnader

Räntekostnader	-33,5	-22,7	-34,4
Internränta under byggtid	-	-3,4	-5,2
Orealiserad förlust placerade medel	-	-3,2	-18,9
Räntekostnad pensioner	-13,9	-10,1	-12,5
Bankkostnader	-0,4	-0,5	-0,6
Övriga finansiella kostnader	-0,2	-0,1	-0,3
Summa finansiella kostnader	-48,0	-40,0	-71,9

Not 9 Jämförelsestörande poster

Verksamhetens intäkter och kostnader

Försäljningsnetto av exploateringsfastighet	-	-	33,3
Försäljning av Samariten*	4,8	4,8	7,2

Avskrivningar

Nedskrivning materiella anläggningstillgångar	-	-	-5,0
---	---	---	------

Finansiella intäkter och kostnader

Kommuninvest överskottsutdelning	8,8	11,0	11,0
Avkastning pensionsavsättning	86,1	19,6	11,1

Summa jämförelsestörande poster 99,7 35,4 57,6

* Försäljning av vårdboendet Samariten betraktas som en sale-and-leaseback-avtal och medför att reavinsten fördelas över avtalstiden

Miljoner kronor	Augusti 2019	Augusti 2018	December 2018
Not 10 Ej likviditetspåverkande poster			
Av- och nedskrivningar	177,5	177,9	270,6
Avsättningar till pensioner	48,9	51,2	68,3
Andra avsättningar	1,3	-0,1	0,5
Resultat avseende VA	-	-	0,5
Förändring av eget kapital placerade medel		38,0	-9,3
Övrigt	0,3	38,0	-9,3
Summa ej likviditetspåverkande poster	228,0	267,0	330,6
Not 11 Immateriella anläggningstillgångar			
Ackumulerad anskaffning	1,9	1,4	1,4
Ackumulerad avskrivning	-1,0	-0,5	-0,5
Ingående balans	0,9	0,9	0,9
Årets investeringar	-	0,5	0,5
Årets avskrivningar	-0,2	-0,3	-0,5
Utgående balans immateriella anläggningstillgångar	0,7	1,1	0,9
Not 12 Mark, byggnader och tekniska anläggningar			
Verksamhetsfastigheter			
Ackumulerad anskaffning	6 158,1	5 793,7	5 793,7
Ackumulerad avskrivning	-2 641,5	-2 444,3	-2 444,3
Ingående balans	3 516,6	3 349,4	3 349,4
Årets investeringar	302,1	180,4	364,4
Årets avskrivningar	-127,9	-129,3	-192,2
Årets nedskrivningar		-	-5,0
Utgående balans	3 690,8	3 400,5	3 516,6
Varav mark	49,0	47,5	49,0
Publika fastigheter			
Ackumulerad anskaffning	549,7	506,7	506,7
Ackumulerad avskrivning	-227,0	-212,6	-212,6
Ingående balans	322,7	294,1	294,1
Årets investeringar	42,5	17,2	43,0
Årets avskrivningar	-10,1	-9,4	-14,4
Utgående balans	355,1	301,9	322,7
Varav mark	15,1	15,1	15,1
Markreserv			
Ackumulerad anskaffning	58,8	58,5	58,5
Ingående balans	58,8	58,5	58,5
Utgående balans	58,8	58,5	58,5
Varav mark	58,8	58,5	58,5
Fastigheter för affärsverksamhet			
Ackumulerad anskaffning	621,0	505,8	505,8
Ackumulerad avskrivning	-144,9	-132,1	-132,1
Ingående balans	476,1	373,7	373,7
Årets investeringar	73,5	80,1	115,2
Årets avskrivningar	-9,9	-8,3	-12,8
Utgående balans	539,7	445,5	476,1
Varav mark	0,1	0,1	0,1

Miljoner kronor	Augusti 2019	Augusti 2018	December 2018
Mark och fastigheter för annan verksamhet			
Akkumulerad anskaffning	1 307,2	1 313,3	1 313,3
Akkumulerad avskrivning	-57,1	-50,1	-50,1
Ingående balans	1 250,1	1 263,2	1 263,2
Årets investeringar	1,4	527,3	530,4
Årets försäljning/utrangering	-	-536,5	-536,5
Årets nedskrivningar	-	-	-0,1
Årets avskrivningar	-4,6	-4,6	-6,9
Utgående balans	1 246,9	1 249,4	1 250,1
Varav mark	1 121,1	1 121,2	1 244,1
Exploateringar (anläggningstillgång)			
Ingående balans	16,2	-1,7	-1,7
Årets investeringar	26,1	3,1	13,3
Under året slutredovisat	-	-	4,6
Utgående balans – exploateringsmark	42,3	1,3	16,2
Utgående balans – mark, byggnader och tekniska anläggningar	5 933,6	5 457,1	5 640,2
Not 13 Maskiner och inventarier			
Anskaffningsvärde	904,6	872,0	872,0
Akkumulerad avskrivning	-746,7	-708,0	-708,0
Ingående balans	157,9	164,0	164,0
Årets investeringar	23,2	10,5	32,6
Årets försäljning/utrangering	0,0	-	0,0
Årets avskrivningar	-24,8	-25,9	-38,7
Utgående balans – maskiner och inventarier	156,3	148,6	157,9
Not 14 Aktier och andelar i dotter- och intressebolag			
Tillväxt Botkyrka AB	1,1	1,1	1,1
Södra Porten AB	102,5	102,5	102,5
AB Botkyrkabyggen (8 200 á 1 000 kr)	8,2	8,2	8,2
AB Botkyrkabyggen (Nyemission 2008)	15,0	15,0	15,0
AB Botkyrkabyggen (aktier överförda från Botkyrka kommunfastigheter)	450,0	450,0	450,0
Botkyrka Stadsnät AB	16,5	16,5	16,5
Hägelbyparken AB	0,1	0,1	0,1
Upplev Botkyrka AB	3,1	3,1	3,1
Södertörns Energi AB (2 á 50 000 kr)	5,0	5,0	5,0
SRV Återvinning AB (700 á 500 kr)	0,3	0,3	0,3
Stockholmsregionens Försäkrings AB (77 553 á 100 kr)	7,7	7,7	7,7
Kommuninvest	48,8	48,8	48,8
Världus AB	0,8	0,8	0,8
Övriga	0,2	0,2	0,2
Bostadsrätter	49,7	49,7	49,7
Summa aktier och andelar i dotter- och intressebolag	709,0	709,0	709,0
Not 15 Långfristiga fordringar			
Lån till kommunala bolag	3 044,9	2 416,9	3 036,2
Övrig utlåning	14,7	0,1	14,7
Avgår kortfristig del av långfristig fordran	-0,7	-1,9	-2,0
Summa långfristiga fordringar	3 058,9	2 415,1	3 048,9

Miljoner kronor	Augusti 2019	Augusti 2018	December 2018
Not 16 Bidrag till infrastruktur			
Bidrag till statlig infrastruktur*	5,6	5,6	5,6
Avgår upplöst bidrag**	-2,8	-2,2	-2,2
Summa långfristiga fordringar	2,8	3,4	3,4
* Bidrag till Trafikverket som avser gång och cykelväg Skyttbrink - Tullinge station. **Upplösning av bidraget görs på 10 år och eftersom avtal skrevs 2015 så har 5 år upplösts under 2019 och jämförelsetal för 2018 har korrigerats.			
Not 17 Exploateringsmark			
Ingående balans	19,4	-0,7	-0,7
Årets investerade kostnader	6,1	5,3	12,4
Årets investerade intäkter	-10,8	-7,3	-21,2
Slutredovisade projektkostnader	-	-	-15,4
Slutredovisade projekt intäkter	-	-	44,3
Summa exploateringsmark	14,7	-2,7	19,4
Not 18 Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	46,7	28,3	56,9
Skattefordran	79,5	26,3	44,3
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	142,4	105,6	99,2
Upplupen fastighetsavgift	60,0	53,3	55,6
Momsfordran	32,8	22,0	47,3
Kortfristiga fordringar koncern	1,5	1,5	1,5
Övriga kortfristiga fordringar	46,3	73,2	48,4
Kortfristig del av långfristig fordran	0,8	2,0	2,0
Summa kortfristiga fordringar	410,0	312,2	355,2
Not 19 Kortfristiga placeringar			
Räntefonder	527,3	403,4	404,2
Aktiefonder	305,3	413,4	342,3
Summa kortfristiga placeringar	832,6	816,8	746,5
Under delåret 2019 uppgår realiserade vinster till totalt 57,7 mnkr. Dessa har redovisats som finansiell intäkt och påverkar periodens resultat. Jämförelsetalen för placerade medel föregående år har räknats om enligt den nya principen, dvs marknadsvärde. För 201808 var minsta av marknadsvärde och anskaffningsvärde är 672,7 och för 201812 var värdet 649,7. Marknadsvärdet var för 201808 816,8 mnkr och för 201812 var värdet 746,5 mnkr. Hade värdering gjorts till marknadsvärdet hade realiserad vinst i förhållande till 201712 varit 57,4 mnkr i 201808 och 1,7 mnkr i 201812.			
Not 20 Kassa och bank			
Bank	0,3	0,2	0,1
Plusgiro	-	21,6	-
Summa kassa och bank	0,3	21,8	0,1
Limit på checkräkningskrediten för toppkontot på Nordea är 200 mnkr. Per augusti 2019 hade kommunen ett negativt saldo på 21,5 mnkr avseende checkräkningskrediten under rubriken kortfristig skuld, detta belopp har utnyttjats mot toppkontot i koncernen som hade ett positivt saldo.			
Not 21 Eget kapital			
Ingående eget kapital	4 568,2	4 517,2	4 517,2
Byte av redovisningsprincip för värdering av finansiella instrument*	96,80	144,1	96,8
Rättning av infrastrukturellt bidrag**	2,2	-2,2	-2,2
Årets resultat	233,8	173,0	52,7
Resultat avseende VA verksamheten	-	-	0,5
Därav utgående balans resultatutjämningsreserv (RUR)	50,0	50,0	50,0
Därav utgående balans kompetensfond	48,4	28,4	48,4
Summa utgående eget kapital	4 901,1	4 832,1	4 665,0
*Jämförelsetalen för placerade medel föregående år har räknats om enligt den nya principen, dvs marknadsvärde, över eget kapital. ** Rättning av infrastrukturellt bidrag görs på 10 år from 2015 varför rättning har gjorts bakåt i tiden över eget kapital.			

Miljoner kronor	Augusti 2019	Augusti 2018	December 2018
Not 22 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser			
Exklusive garantipension, visstidspension, särskild ålderspension garantipension och särskild avtalspension			
Ingående avsättning	565,9	497,3	497,3
Ingående avsättning OPF-KL	1,2	-	1,2
Nya förpliktelser under året	48,2	50,3	67,4
Varav			
Nyintjänad pension	40,4	40,9	54,0
Ränte- och basbeloppsuppräknig	13,9	10,1	12,5
OPF-KL	-	-	0,5
Övrig post	-6,1	-0,7	0,4
Årets utbetalningar	-8,6	-8,2	-12,3
Förändring av löneskatt	9,7	10,2	13,6
Summa pensionsavsättning	616,4	549,6	567,2
Garantipension, visstidspension, särskild ålderspension garantipension och särskild avtalspension			
Ingående avsättning	0,4	2,0	2,0
Nya förpliktelser under året	0,0	0,0	0,0
Varav			
Nyintjänad pension	0,0	0,0	0,0
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0,0	0,0	0,0
Övrig post	0,0	0,0	0,0
Årets utbetalningar	-0,3	-0,9	-1,3
Förändring av löneskatt	0,0	-0,2	-0,3
Summa garantipension mm	0,1	0,9	0,4
Utgående balans – pensionsavsättning	616,5	550,5	567,6
Aktualiseringsgrad (%)	96%	96%	96%
Not 23 Andra avsättningar			
Avsättning bidrag till statlig infrastruktur	5,6	5,6	5,6
lanspråktagna avsättningar	-3,0	-	-
Summa utgående avsättning statlig infrastruktur	2,6	5,6	5,6
Övriga avsättningar	2,2	0,4	1,0
Summa andra avsättningar	4,8	6,0	6,6
Not 24 Långfristiga skulder			
Kommuninvest	4 412,5	3 115,0	3 962,5
Finansiell leasing (se not 28)	1,5	2,4	1,9
Förinbetalda anslutningsavgifter VA	99,6	94,1	99,5
VA investeringsfond	53,2	51,7	53,2
Förinbetalda gatukostnadsersättningar	54,8	57,2	56,1
Investeringsbidrag	41,9	26,2	27,7
Avgår kortfristig del	-1 382,5	-350,0	-580,0
Summa långfristiga skulder	3 281,0	2 996,6	3 620,9

Miljoner kronor	Augusti 2019	Augusti 2018	December 2018
Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut			
Genomsnittlig ränta, procent	1,2	1,0	1,0
Genomsnittlig ränta, procent exkl. derivat	0,3	-0,1	-0,1
Genomsnittlig löptid på lån, år	1,7	2,1	2,1
Lån som förfaller inom:			
0 – 1 år	31%	18%	20%
1 – 3 år	56%	57%	66%
3 – 5 år	11%	24%	13%
5 – 10 år	2%	2%	2%

Genomsnittlig räntebindningstid, år inkl. derivat	2,8	2,4	2,5
Genomsnittlig räntebindningstid, år exkl. derivat	0,2	0,2	0,3
Säkrad post, mnkr	4 412,5	3 325,0	4 299,5
Marknadsvärde derivat, mnkr	-174,2	-120,4	-115,6

Kommunen använder derivat som räntesäkringar. Detta har till 2019-08-31 ökat räntekostnaderna med 24,3 mnkr jämfört med om man inte använt räntesäkringar. Mer information om derivat finns efter not 29.

Not 25 Kortfristiga skulder

Upplupna arbetsgivaravgifter och preliminär skatt	115,6	113,3	121,0
Kortfristig leasingkuld	1,2	2,7	2,0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	282,3	313,2	377,6
Kommande års amorteringar*	1 382,5	350,0	580,0
Leverantörsskuld	174,6	142,5	227,3
Momsskuld	-	1,5	-
Semesterlöneskuld	135,0	157,4	225,4
Upplupna löner	29,1	51,3	43,6
Särskild löneskatt pensioner	66,9	17,8	48,2
Pensioner avgiftsbestämd del	76,9	73,6	111,4
Till kreditinstitut	-	240,0	-
Övriga kortfristiga skulder	52,4	34,8	85,8
Summa kortfristiga skulder	2 316,5	1 498,1	1 822,3

* Omföringen mellan kortfristiga skulder och upptagna lån avser den del av långfristiga skulder som ska lösas kommande år och därför klassificeras som kortfristig i samband med bokslutet

Not 26 a Ingångna borgensförbindelser

Södertörns Fjärrvärme AB	43,8	43,5	43,6
Södertörns Energi AB	-	517,5	-
SYVAB	166,4	112,3	112,3
Söderenergi AB	340,7	367,9	354,2
SRV återvinning AB	68,2	77,5	68,6
Hågelbyparken AB	0,7	0,7	0,7
Botkyrka hantverkshus brf 1, 2 och 3	11,8	12,0	12,0
Eriksbergs industriområde	7,8	8,1	7,9
Norra Botkyrka Folkets Hus	29,3	29,5	29,3
Övriga föreningar	3,9	4,1	4,0
Enkel borgen, kommunal hyresgaranti			
Kommunalt förlustansvar, statliga bostadslån	0,1	0,1	0,1
Summa ingångna borgensförbindelser	672,7	1 173,2	632,7

Kommunen är ej längre i borgen för Södertörns Energi AB, istället har kommunen lånat ut 517,5 mnkr till bolaget from 2018-11-02. Detta belopp ingår i långfristiga fordringar.

Not 26 b, Ingångna borgensförbindelser - solidarisk borgen

Botkyrka kommun har ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser.

Samtliga 277 kommuner som per 2019-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse.

Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Botkyrka kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2019-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 457 518,2 miljoner kronor och totala tillgångar till 455 142,7 miljoner kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 5 340,6 miljoner kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 5 313,4 miljoner kronor.

Miljoner kronor	Augusti 2019	Augusti 2018	December 2018
Not 27 Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna			
Ingående ansvarsförbindelse	1 234,3	1 279,5	1 279,5
Aktualisering	-1,7	-5,1	-6,5
Ränteuppräknig	9,8	10,2	15,1
Basbeloppsuppräknig	29,1	20,7	20,7
Övrig post	-3,1	-7,4	-10,1
Årets utbetalningar	-44,7	-43,0	-64,4
Summa pensionsförpliktelser	1 223,7	1 254,9	1 234,3
Löneskatt 24,26%	296,8	304,4	299,4
Utgående ansvarsförbindelse	1 520,5	1 559,3	1 533,7

Beräkningsgrund för pensioner framgår av avsnittet Redovisningsprinciper.

Not 28 Leasingavtal

Finansiell leasing redovisas under materiella anläggningstillgångar, inventarier och maskiner, samt som långfristig respektive kortfristig leasingskuld. Inga avtal med finansiell leasing omfattas av variabla avgifter. Operationell leasing omfattar ej uppsägningsbara avtal längre än 36 månader.

Finansiell leasing

Nuvärdesberäknade minimileasavgifter

Förfaller till betalning inom 1 år	1,2	2,7	2,0
Förfaller till betalning mellan 1 – 5 år	1,5	2,4	1,9
Summa finansiell leasing	2,7	5,1	3,9

Operationell leasing

Förfaller till betalning inom 1 år	96,7	96,6	93,0
Förfaller till betalning mellan 1 – 5 år	324,5	336,9	330,0
Förfaller till betalning senare än 5 år	398,1	446,8	430,5
Summa operationell leasing	819,3	880,3	853,5

Not 29 Ansvarsförbindelse förtroendevaldas pensioner (inklusive löneskatt 24,26%)

	7,1	2,6	7,1
--	-----	-----	-----

Derivat

Bakgrund och syfte med säkringen

Botkyrka kommun lånar pengar för att finansiera tillgångar som kommunen och dess bolag äger. För att hantera variationer i skuldens storlek så används en mix av korta och långa lån. Upplåningen sker till fast eller till rörlig ränta beroende på vad som för tillfället anses vara fördelaktigt.

I upplåningsportföljen uppstår behov av att hantera ränterisken för att hålla den på den nivå som policy fastställt och som vid var tid anses vara en lämplig avvägning mellan risk och förväntad kostnad. För det syftet använder kommunen räntederivat.

Säkrad risk

Den säkrade risken är den så kallade ränterisken. Definition: Marknadsräntornas påverkan på kommunens resultat.

Resultatet påverkas av förändringar i basränta, vanligtvis STIBOR 3M samt av effekten av räntekurvans lutning som normalt ger högre långräntor och därmed högre kostnader om man binder räntan på längre tid.

Säkrad post

Den säkrade posten utgörs av framtida betalningar av ränta hänförliga till finansiering på totalt 4 736 mnkr. Utöver befintliga lån är även prognostiserade räntebetalningar hänförliga till framtida upplåningstransaktioner säkrad post.

Säkringsinstrument

De säkringsinstrument som används är ränteswapar där kommunen antingen betalar en fast ränta i utbyte mot en rörlig eller betalar en rörlig ränta i utbyte mot en fast. Syftet är att forma ränterisken i linje med finanspolicyn. Även instrument med olika typer av optionalitet inkluderas.

Kvalitativ bedömning av säkringsförhållandets effektivitet

2019-08-31 bedöms samtliga identifierade säkringar vara effektiva enligt kriterierna nedan.

Säkringsstrategin avseende ränterisken präglas av ett portföljtänk som innebär att det är karaktären på portföljen som helhet som bedöms och inte enskilda poster. Bedömningen av säkringarnas effektivitet kan därmed inte ske genom att enskilda säkringar bedöms mot enskilda lån utan utgår också från portföljtänket. I samband med årsbokslutet görs en kvalitativ bedömning av säkringarnas effektivitet genom att med hjälp av olika kriterier jämföra villkoren för säkringsinstrumenten med villkoren för den säkrade posten. Kritiska villkor utgörs av nominella belopp, löptid och räntebas. Effektiviteten bedöms också utifrån om strategin för ränteriskhantering uppfylls.

Redovisning

Räntekostnaderna för derivat inom ramen för säkringsredovisning redovisas löpande i resultaträkningen som en del av kommunens räntekostnader med hänsyn tagen till periodisering av upplupen ränta. Derivat som faller utanför ramen för säkringsredovisning redovisas till det lägsta av anskaffningsvärdet och marknadsvärdet på balansdagen. Kommunen har två räntederivat som ej klassificerats som säkringsinstrument. Dessa värderas i enlighet med marknadspraxis utifrån kända räntekurvor. 2019-08-31 har den ena av dem ett negativt marknadsvärde och därmed har en derivatskuld bokförts.

Redovisningsprinciper 2019

Från och med 1 januari 2019 trädde ny lagstiftning ikraft för kommunal redovisning, 2018:597 Lag om kommunal bokförings- och redovisning (LKBR). Botkyrka kommun har anpassat sin bokföring och redovisning efter denna lag.

LKBR innebär att tidigare rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) har införlivats i lagtexten och de tidigare rekommendationerna är sedan årsskiftet därmed lag.

Detta har för Botkyrka kommun inneburit justeringar i hur resultat- och balansräkningen med tillhörande noter samt kassaflödesanalysen presenteras.

Endast en ren skillnad i redovisningsprinciper finns vid upprättandet av detta bokslut jämfört med tidigare. Från och med 2019 värderas finansiella instrument till verkligt värde per bokslutsdagen enligt RKR R7, istället för som tidigare till lägsta värde av marknadsvärde och anskaffningsvärde. Förändringen innebär att skillnaden mellan tidigare bokfört värde och verkligt värde vid ingången av räkenskapsåret redovisas direkt mot eget kapital som en följd av byte av redovisningsprincip.

I Botkyrka kommun värderas därför placerade medel sedan årsskiftet till marknadsvärdet per bokslutsdagen och inte som tidigare till lägsta värdet av anskaffningsvärde och marknadsvärde. Ingående värde (från 2018) vid samma tidpunkt har räknats om till ett marknadsvärde via ingående eget kapital.

I övrigt har inga förändringar skett – varken i redovisningsprinciper, i tillämpningar eller i uppskattningar.

- Intäkter redovisas i den period det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen. Intäkterna ska dessutom kunna beräknas på ett tillförlitligt sätt.
- Fordringar har tagits upp till de belopp som de beräknas inflyta med.
- Tillgångar och skulder tas upp till anskaffningsvärde.

Periodisering av inkomster och utgifter sker enligt god redovisningssed, dvs till det år då vara levereras, tjänst utförs eller händelse inträffar. Beloppsgräns för periodisering är ett prisbasbelopp, dvs 46 500 kronor 2019.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas i not till respektive post i resultaträkningen och i kassaflödesrapporten. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 5 miljoner kronor. Enligt RKR R11 är en post i resultaträkningen

jämförelsestörande när beloppet är väsentligt och posten är av sådant slag att den inte förväntas inträffa ofta eller regelbundet, t ex nedskrivningar av anläggningstillgångar och vinst/ förlust vid försäljning av exploateringsfastigheter.

VA-verksamhetens resultat

VA-verksamhetens resultat ingår i resultatet för kommunen där verksamheten är uppdelad på kortfristig skuld (förutbetalad intäkt) avseende resultatfond och långfristig skuld avseende investeringsfond.

Skatteintäkter

Skatteintäkterna periodiseras och redovisas det år då den beskattningsbara inkomsten intjänas. Kommunen redovisar, enligt RKR R2, skatteintäkter utifrån den prognos som Sveriges kommuner och Landsting (SKL) publicerar i augusti för skatteavräkningar samt från december avseende fastighetsskatten.

Övriga intäkter, gatukostnadsersättningar, anläggningsavgifter med mera

Gatukostnadsersättningar, anläggningsavgifter, anslutningsavgifter och övriga investeringsbidrag intäktsförs på ett sätt som återspeglar hur investeringen används och förbrukas, endast delvis enligt RKR R2. Denna rekommendation har Botkyrka kommun tillsammans med andra stora kommuner ifrågasatts, avseende gatukostnadsersättning och privata investeringsbidrag. Kommunen följer därför ej rekommendationen i dessa avseenden. Effekterna av detta ställningstagande redogörs därför inte i detta bokslut, utan Botkyrka kommun hänvisar till den gemensamma skrivelsen som har skickats till RKR.

Kommunen följer den äldre rekommendationen RKR 18.1 där periodisering får göras avseende gatukostnadsersättning och privata investeringsbidrag. Styrelsen för RKR har beslutat att man tills vidare kan välja att tillämpa även denna rekommendation.

Löner

Semesterlöneskuld, timanställdas löner och okompenserad övertid redovisas tillsammans med arbetsgivaravgifter som en kostnad under aktuellt intjänande år och som en kortfristig skuld i balansräkningen. Semesterlöneskulden beräknas separat för varje personalkategori.

Pensionsskulden

Kommunens pensionsskuld är den skuld som kommunen har till anställda och pensionärer, och uppgår till nuvärdet av framtida pensionsutbetalningar. Beräkning sker enligt SKL:s riktlinjer RIPS07.

Kommunen redovisar pensionsskulden enligt den så kallade blandmodellen:

- Pension som tjänats in före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse och utbetalningarna redovisas som kostnad i resultaträkningen.

- Pension som tjänats in från och med 1998 kostnadsförs det år de tjänas in och tas upp som kortfristig skuld till dess att de betalas ut, vilket sker i mars året efter intjänandet. I samtliga belopp ingår särskild löneskatt på 24,26 procent.

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella anläggningstillgångar i form av aktier och fonder tas upp till anskaffningsvärdet om de gäller dotterbolag eller intressebolag.

Finansiella skulder redovisas enligt RKR R7 antingen som kortfristiga eller långfristiga skulder. Den del av ett långfristigt lån som förfaller till betalning inom tolv månader, räknat från balansdagen, redovisas som kortfristig skuld medan ett lån som förfaller efter 12 månader räknat från balansdagen redovisas som långfristig skuld.

Kommunens pensionsmedelsportfölj i form av marknadsnoterade fonder och finansiella instrument är klassificerad som omsättningstillgångar. Samtliga placeringsmedel är värderade till marknadsvärdet på bokslutsdagen. Därmed inte som tidigare till lägsta värdet av anskaffningsvärde och marknadsvärde. Detta innebär att ingående värde (2018) vid samma tidpunkt har räknats om till ett marknadsvärde. Korrigeringen har gjorts via ingående eget kapital. Portföljens förvaltning regleras i finanspolicy som kommunfullmäktige antagit.

Marknadsnoterade aktier och fonder klassificeras som omsättningstillgångar enligt RKR R7.

Leasing

Leasing klassificeras som operationell eller finansiell leasing enligt RKR R5. Även hyresavtal klassificeras enligt rekommendationen. Finansiell leasing redovisas som en tillgång i balansräkningen samt som en skuld till leasegivaren. Operationell leasing redovisas som en ansvarsförbindelse i särskild not.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Enligt LKBR är en anläggningstillgång ”en tillgång som är avsedd för stadigvarande bruk av väsentligt värde”. I kommunen klassificeras en kostnad som en investering och därmed som anläggningstillgång när tillgången har en nyttjandeperiod som är längre än tre år och anskaffningsvärdet är över ett prisbasbelopp, 46 500 kronor 2019. Kostnader som inte uppfyller definition för anläggningstillgång bokförs som kostnad i driften.

Anskaffningsvärde, avskrivning, avskrivningstid och avskrivningsmetod

Anläggningstillgångar i kommunen skrivs av utifrån tillgångarnas förväntade nyttjandeperiod och baseras på anläggningens anskaffningsvärde exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar såsom aktier,

andelar, bostadsrätter, mark, konst och pågående arbeten sker inga avskrivningar.

Kapitaltjänstkostnad beräknas på de aktiverade anläggningarna och belastar enheterna som kostnader i form av avskrivning och internränta. För pågående byggprojekt som inte ianspråktagits har tidigare år ackumulerad internränta lagts till anskaffningsvärdet. Internräntan på dessa byggprojekt är borttagen från och med 2018.

För verksamhetslokaler ingår kapitalkostnaden i internhyran. För några verksamhetsfastigheter används annuitet som beräkningsmetod och för övriga investeringar nominell/linjär beräkningsmetod.

Avskrivning av maskiner och inventarier påbörjas månaden efter anskaffningen. För fastigheter påbörjas avskrivningen när anläggningen är färdig och kan användas.

Följande avskrivningstider har i huvudsak tillämpats i kommunen under året:

Objekt	Avskrivningsintervall i år
Verksamhetsfastigheter	3-80
Fastigheter för affärsverksamhet	10-50
Publika fastigheter (gator, vägar, parker och VA)	10-50
Uthyrda fastigheter	10-80
Hyrda fastigheter	10-33
Maskiner och inventarier	3-12
Bilar och transportmedel	3-12

Enligt RKR R4 ska kommunen dela upp sina anläggningstillgångar i betydande komponenter som sedan ska skrivas av separat.

Kommunen använder en blandmodell med två olika tillvägagångssätt vid fördelningen av en investering på komponenter och det som avgör är vad det är för typ av investering. Byggprojekt fördelas på komponent vid tidpunkten då de tas i anspråk och reinvesteringar fördelas på komponent direkt vid kontering av fakturan.

Följande komponentindelning och avskrivningstider tillämpas i kommunen för verksamhetsfastigheter, gata & park, VA och idrottsplatser/konstgräsplaner enligt ny modell med komponentindelning:

Komponentindelning för verksamhetsfastigheter	Avskrivningstid
Mark	-
Markanläggning/ utemiljö	25 år
Stomme	80 år
Tak, plåt	40 år
Fasad	25 år
Värme, sanitet	25 år
El, ledningar	30 år
Invändigt bygg	10 år
Styr & Regler	20 år

Komponentindelning för gata & park	Avskrivningstid
Grundlager	Evig
Mellanlager	30 år
Slitlager	15 år
Markanläggning/ Utemiljö	25 år

Komponentindelning för VA	Avskrivningstid
Ledning	50 år
Pump	15 år
Styr och regler	20 år
Byggnad (stomme)	50 år

Komponentindelning för konstgräsplaner/ idrottsplatser	Avskrivningstid
Markuppbyggnad	25 år
Konstgräs	9 år
Belysning	15 år
Utrustning	10 år
Läktare	20 år
Övrig utrustning	15 år
Teknisk utrustning isbanor	25 år
Elcentral	30 år
Invändigt bygg	10 år
Ponton	40 år

Under 2018 har följande förändringar genomförts vad gäller komponenter och avskrivningstider för konstgräsplaner/idrottsplatser:

Markuppbyggnad har ändrats från 15 år till 25 år då det innehåller samma delar som komponent för parker samt byggprojekt och bör därför ha samma avskrivningstid. Förändring har även gjorts gällande komponent teknisk utrustning isbanor då bedömning av livslängd har korrigerats från 10 år till 20 år. Komponent teknisk utrustning 5 år för konstgräsplaner/idrottsplatser har tagits bort då den inte behövdes. Tillkommande komponenter för konstgräsplaner/idrottsplatser är el-central, invändigt bygg och ponton då bedömningen har gjorts att dessa inte inryms i någon övrig redan framtagen komponent.

Exploateringsutgifter

Upparbetade utgifter i kommunens exploateringsverksamhet redovisas som omsättningstillgång när kommunen inte ska äga tillgången och som anläggningstillgång när kommunen ska vara slutlig ägare, till exempel för gator och parker.

Immateriella tillgångar

De immateriella tillgångarna i kommunen består av: Dokument- och ärendehanteringssystem inom Arkiv och registratur med avskrivningstid 5 år. Nytt personalsystem finns med avskrivningstid 5 år. Kultur- och fritidsförvaltningens E-utveckling 2016 – 2018 med avskrivningstid 3 år.

Redovisning av immateriella anläggningstillgångar sker i enlighet med RKR R3.

Sammanställd redovisning

Sammanställd redovisning gör kommunen till årsredovisningen. Till bokslut för delår 1 görs inte ett fullständigt koncernbokslut utan ett förenklat sådant med tillhörande prognos per bolag och för helår.

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund där kommunen har ett betydande inflytande (minst 20 procent), en så kallad sammanställd redovisning. Den ska ge en samlad bild av kommunens och de kommunala företagens verksamhet och ekonomiska ställning.

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Samtliga koncernbolag upprättar årsredovisning enligt Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Följande bolag ingår i den sammanställda redovisningen som sammanställs till årsredovisningen:

Bolag	Ägarandel
Botkyrkabyggen AB	100 %
Botkyrka Stadsnät AB	100 %
Upplev Botkyrka AB	100 %
Hägelbyparken AB	100 %
SRV återvinning AB	31,5%
Söderenergi AB	29 %
Södertörns Energi AB	50 %
Södertörns Fjärrvärme AB	50 %
Botkyrka Södra Porten Holding AB	50 %
Tillväxt Botkyrka AB	100%

Ordlista

Anläggningstillgångar är tillgångar som kommunen tänker äga och använda under längre tid och som inte är av mindre värde, till exempel fastigheter, inventarier och finansiella tillgångar.

Annuitetsmetoden fördelar investeringens kapitaltjänstkostnader, internränta och avskrivningar, med lika stora belopp för varje år av tillgångens ekonomiska livslängd (jmf med nominell metod).

Avskrivning är en fördelning av anläggningstillgångars värdeminskning beräknat på anskaffningsvärde och nyttjandeperiod.

Derivat är finansiella instrument som innebär överenskommelser om förpliktelser vid en given framtida tidpunkt. Värdet på ett derivat är kopplat till en underliggande tillgång eller skuld. De vanligaste derivatinstrumenten är optioner, terminer och swappar.

Eget kapital är den del av tillgångarna som finansierats med egna medel och är skillnaden mellan samtliga tillgångar och samtliga skulder.

Finansnetto är skillnaden mellan finansiella intäkter och kostnader.

Internränta är ränta för de anläggningstillgångar som en viss verksamhet använder.

Kapitalbindningstid talar om hur långa lån kommunen har i genomsnitt.

Kapitalkostnad är ett samlingsbegrepp för internränta och avskrivningar på kommunens anläggningar i anläggningsregistret. Belastar verksamheternas resultat.

Kortfristig fordran och skuld avser fordran, lån eller skuld som förfaller till betalning inom ett år.

Likviditet visar kommunens betalningsförmåga på kort sikt. Beräknas genom att dividera omsättnings-tillgångar (minus varulager) med kortfristiga skulder.

Långfristig fordran och skuld avser fordran, lån eller skuld som förfaller till betalning senare än ett år från bokslutsdatum.

Nettoinvesteringar är investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag.

Nettokostnader avser driftkostnader efter avdrag för avgiftsintäkter, ersättningar och andra driftintäkter.

Nominell metod innebär att avskrivning sker med lika stort belopp varje år och ränta beräknas på investeringens bokförda värde. Metoden ger minskade kapitaltjänstkostnader eftersom räntan beräknas på ett successivt lägre bokfört värde (jmf med annuitet).

Omsättningstillgångar är tillgångar som inte är avsedda för stadigvarande bruk eller innehav, det vill säga tillgångar som på kort sikt kan omvandlas till likvida medel. Hit räknas tillgångar i kassa, bank, kortfristiga placeringar, kortsiktiga fodringar och förråd.

Periodisering innebär att kostnader och intäkter fördelats till den redovisningsperiod de hör.

Räntebindningstid talar om hur lång tid kommunen har bundit räntan i genomsnitt.

Rörelsekapital är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Det speglar kommunens finansiella ställning på kort sikt.

Soliditet visar kommunens betalningsförmåga på lång sikt. Beräknas genom att man dividerar eget kapital med tillgångarna.



§ 156

Ändring av sammanträdesdag för kommunfullmäktiges november-sammanträde 2019 (KS/2018:588)

Beslut

Kommunfullmäktige sammanträder måndagen den 25 november, kl. 09:00.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige föreslås besluta att tidigarelägga november månads sammanträde från torsdagen den 28 november till måndagen den 25 november 2019 med början kl. 09:00 i Hallunda Folkets hus, Bragesalen.

Expedieras till:
Samtliga gruppledare och politiska sekreterare
Samtliga nämnder, beredningar, utskott m.fl.

**§ 197****Risk- och sårbarhetsanalys för Botkyrka kommun
(KS/2019:671)****Beslut**

1. Kommunstyrelsen godkänner sammanställd risk- och sårbarhetsanalys för mandatperioden 2018-2022.
2. Kommunstyrelsen uppdrar åt kommunledningsförvaltningen att återkomma med en redovisning av förvaltningarnas åtgärdsplaner till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) föreskriver följande med stöd av 12 § förordningen (2006:637) om kommuners och landstings åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap. Vissa myndigheter och Sveriges samtliga kommuner ska senast 31 oktober under det första kalenderåret efter ordinarie val till kommunfullmäktige ställa samman och rapportera resultatet av sitt arbete med risk- och sårbarhetsanalys enligt följande uppställning:

- Beskrivning av kommunen och dess geografiska område.
- Beskrivning av arbetsprocess och metod.
- Identifierad samhällsviktig verksamhet inom kommunens geografiska område.
- Identifierade kritiska beroenden för kommunens samhällsviktiga verksamhet.
- Identifierade och analyserade risker för kommunen och kommunens geografiska område.
- Beskrivning av identifierade sårbarheter och brister i krisberedskap inom kommunen och dess geografiska område.
- Behov av åtgärder med anledning av risk- och sårbarhetsanalysens resultat.

2019-10-25

Dnr KS/2019:671

Vad genomförd RSA bidrar till

- bidrar till beslutsunderlag för beslutsfattare och verksamhetsansvariga,
- underlag för kommunikation om samhällets risker till allmänheten och anställda
- underlag för samhällsplanering.

Utöver det bidrar de till samlade regionala lägesbilder och en nationell bild av samhällets förmåga i den årliga Nationella risk- och förmågebedömningen (NRFB). Den ligger i sin tur till grund för den strategiska inriktningen för krisberedskap och civilt försvar, hur medel i anslag 2:4 Krisberedskap ska användas samt inriktning för övning och utbildning.

Regelbunden uppföljning och återrapportering

Kommunen ska regelbundet följa upp sin risk- och sårbarhetsanalys och med utgångspunkt i denna bedöma sin generella krisberedskap. Uppföljningen och bedömningen ska rapporteras till länsstyrelsen senast den 15 februari året efter vart och ett av mandatperiodens fyra år.

Genomförd RSA i Botkyrka kommun

Botkyrka kommun har under 2019 haft som ambition att ta ett omtag kring arbetet med risk- och sårbarhetsanalyser. En ny arbetsmetod har praktiserats och arbete drivs för att strukturera och kontinuerligt arbeta vidare utifrån identifierade åtgärder och säkerställa en kontinuerlig uppföljning.

Enheten för trygghet och säkerhet vid kommunledningsförvaltningen har lett och samordnat arbetet. Utöver den kommunövergripande sammanställningen har respektive förvaltning tilldelats en egen sammanställning över förslag på verksamhetsnära åtgärder. Samtliga förvaltningsdirektörer har i uppdrag att innan årsskiftet delge säkerhetschef en åtgärdsplan inklusive prioritering mellan föreslagna åtgärder. Detta för att enheten för trygghet och säkerhet, utöver

samlad bild av kommunens sårbarheter, ska ha en samlad bild av kommunens beredskap och plan för densamma.

Yrkande

Kia Hjelte (M) yrkar på ett tillägg av ordförandeförslaget. Tillägget avser att: Kommunstyrelsen uppdrar åt kommunledningsförvaltningen att återkomma med en redovisning av förvaltningarnas åtgärdsplaner till kommunstyrelsen.

2019-10-25

Dnr KS/2019:671

Propositionsordning

Först ställer ordföranden Kia Hjertes (M) tilläggsyrkande mot avslag och finner att kommunstyrelsen bifaller tilläggsyrkandet.

Därefter konstaterar ordföranden att det finns ett förslag till beslut och det är det reviderade ordförandeförslaget. Ordföranden finner att kommunstyrelsen beslutar enligt det reviderade ordförandeförslaget.

Särskilt yttrande

Martin Inglot (SD) lämnar ett särskilt yttrande, bilaga.

Expedieras till:
Samtliga nämnder
Samtliga förvaltningsdirektörer



Kommunstyrelsen

2019-10-25

Särskilt yttrande

197 Risk- och sårbarhetsanalys Botkyrka kommun

Sverigedemokraterna Botkyrka har tidigare påpekat och efterfrågat behovet av en mer nyanserad risk- och sårbarhetsanalys. Risk- och sårbarhetsanalysen som presenterats här i veckan är ett steg i rätt riktning, även om vi gärna hade sett en mer detaljerad och utförlig sådan.

En annan punkt av intresse är att kommunen har fakturerat Myndigheten för samhällsskydd och beredskap miljonbelopp för civilt försvar och beredskapshantering. I kommande redovisningar skulle det vara önskvärt att se en mer detaljerade beskrivning av hur summorna har använts och hur pass väl de följer villkoren från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap.

Sverigedemokraterna Botkyrka kommer att följa kommunens arbete gällande detta med stort intresse.

För Sverigedemokraterna Botkyrka

Martin Ingot

Östen Granberg

Lars Holmberg



§ 198

Internkontrollplan 2020 - Kommunstyrelsens övergripande ansvar (KS/2019:518)

Beslut

1. Kommunstyrelsen godkänner upprättad internkontrollplan 2020 för kommunstyrelsens övergripande ansvar.
2. Kommunstyrelsen uppmanar respektive nämnd att ta in samtliga åtta kontrollmoment i nämndens internkontrollplan.

Sammanfattning

Syftet med intern kontroll är att säkra en effektiv förvaltning och undgå allvarliga fel och skador.

Nämnderna ansvarar inom sina respektive verksamhetsområden för att utforma och organisera den interna kontrollen och finna effektiva system för uppföljning. Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att det finns en god intern kontroll i kommunen.

Kommunledningsförvaltningen har för 2020 upprättat ett förslag till internkontrollplan. Som grund för internkontrollplanen har risk- och väsentlighetsanalyser gjorts som ligger till grund för vilka områden som ska granskas särskilt under 2020.

Planen tar upp kommunövergripande områden och kontrollmoment som en del av kommunstyrelsens uppsiktsansvar. Totalt ingår åtta kontrollmoment. Jämfört med 2019 års plan har sex kontrollmoment tagits bort i internkontrollplanen och ett har tillkommit. De borttagna kontrollmomenten avser informationssäkerhet, betalkortshantering, löneprocessen, statsbidrag, chefsintroduktion och personuppgiftsförteckning. Kontrollmomenten avseende informationssäkerhet, betalkortshantering, statsbidrag och personuppgiftsförteckning bedöms alla fungera så pass bra att de inte längre behöver vara med i den kommunövergripande internkontrollplanen. Kontrollmomentet avseende löneprocessen fungerar alltför bristfälligt, men på grund av infö-

2019-10-25

Dnr KS/2019:518

rande av ett nytt system under 2020 är det osäkert vilken statistik som kommer gå att få ut. Av den anledningen utelämnas det kontrollmomentet 2020. Kontrollmomentet avseende chefsintroduktion har visat sig vara svårt att mäta på ett bra sätt och har prioriterats bort till förmån för andra kontrollmoment som bedöms mer angelägna. Dessutom kommer en fråga avseende huruvida man har fått en introduktion läggas till i medarbetarundersökningen.

Det nya kontrollmomentet avser för sent betalda leverantörsfakturor. Kontrollmomentet avseende arbetsmiljö har helt ändrat kontrollmetod och inriktning medan kontrollmetoden för kontrollmomentet rehabilitering har justerats något.

Av dessa åtta kontrollmoment utförs två av respektive förvaltning och sex av kommunledningsförvaltningen. De kontroller som utförs av kommunledningsförvaltningen rapporteras löpande till respektive förvaltning efter det att granskning utförts, dock senast 31 oktober.

Kommunledningsförvaltningen uppmanar respektive förvaltning att föreslå sin nämnd att ta in samtliga kontrollmoment i nämndens internkontrollplan. Föreslagna kontroller är kontroller utöver nämndernas egna risk- och väsentlighetsbedömda kontrollmoment.

Kommunledningsförvaltningen redogör för ärendet i tjänsteskrivelse 2019-09-23.

Propositionsordning

Ordföranden konstaterar att det finns ett förslag till beslut och det är ordförandeförslaget. Ordföranden finner att kommunstyrelsen beslutar enligt ordförandeförslaget.

Expedieras till:
Samtliga förvaltningar och nämnder
Botkyrka kommuns styrdokument



2019-09-23

Dnr KS/2019:518

Referens
Johan Dykhoff

Mottagare
Kommunstyrelsen

Internkontrollplan 2020 - kommunstyrelsens övergripande ansvar

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen godkänner upprättad internkontrollplan 2020 för kommunstyrelsens övergripande ansvar.
2. Kommunstyrelsen uppmanar respektive nämnd att ta in samtliga åtta kontrollmoment i nämndens internkontrollplan.

Sammanfattning

Syftet med intern kontroll är att säkra en effektiv förvaltning och undgå allvarliga fel och skador.

Nämnderna ansvarar inom sina respektive verksamhetsområden för att utforma och organisera den interna kontrollen och finna effektiva system för uppföljning. Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att det finns en god intern kontroll i kommunen.

Kommunledningsförvaltningen har för 2020 upprättat ett förslag till internkontrollplan. Som grund för internkontrollplanen har risk- och väsentlighetsanalyser gjorts som ligger till grund för vilka områden som ska granskas särskilt under 2020.

Planen tar upp kommunövergripande områden och kontrollmoment som en del av kommunstyrelsens uppsiktsansvar. Totalt ingår åtta kontrollmoment. Jämfört med 2019 års plan har sex kontrollmoment tagits bort i internkontrollplanen och ett har tillkommit. De borttagna kontrollmomenten avser informationssäkerhet, betalkortshantering, löneprocessen, statsbidrag, chefsintroduktion och personuppgiftsförteckning. Kontrollmomenten avseende informationssäkerhet, betalkortshantering, statsbidrag och personuppgiftsförteckning bedöms alla fungera så pass bra att de inte längre behöver vara med i den kommunövergripande internkontrollplanen. Kontrollmomentet avseende löneprocessen fungerar alltjämt bristfälligt, men på grund av införande av ett nytt system under 2020 är det osäkert vilken statistik som kommer gå att få ut. Av den anledningen utelämnas det kontrollmomentet

2019-09-23

Dnr KS/2019:518

2020. Kontrollmomentet avseende chefsintroduktion har visat sig vara svårt att mäta på ett bra sätt och har prioriterats bort till förmån för andra kontrollmoment som bedöms mer angelägna. Dessutom kommer en fråga avseende huruvida man har fått en introduktion läggas till i medarbetarundersökningen.

Det nya kontrollmomentet avser för sent betalda leverantörsfakturor. Kontrollmomentet avseende arbetsmiljö har helt ändrat kontrollmetod och inriktning medan kontrollmetoden för kontrollmomentet rehabilitering har justerats något.

Av dessa åtta kontrollmoment utförs två av respektive förvaltning och sex av kommunledningsförvaltningen. De kontroller som utförs av kommunledningsförvaltningen rapporteras löpande till respektive förvaltning efter det att granskning utförts, dock senast 31 oktober.

Kommunledningsförvaltningen uppmanar respektive förvaltning att föreslå sin nämnd att ta in samtliga kontrollmoment i nämndens internkontrollplan. Föreslagna kontroller är kontroller utöver nämndernas egna risk- och väsentlighetsbedömda kontrollmoment.

Bilaga

1. Kommunstyrelsens övergripande internkontrollplan 2020

Leif Eriksson
Kommundirektör

Johan Westin
Ekonomidirektör

Expedieras till
Samtliga förvaltningar och nämnder
Botkyrka kommuns styrdokument

**DET HÄR ÄR
BOTKYRKA**

Internkontrollplan 2020

Kommunstyrelsens övergripande ansvar



Innehållsförteckning

1 Inledning	4
2 Nämndens internkontrollarbete	6
3 Nettolista risker	8
3.1 7 Effektiv organisation.....	8
4 Årets planerade kontroller	10
4.1 7 Effektiv organisation.....	10

1 Inledning

Generellt om intern kontroll

Syftet med intern kontroll är att säkra en effektiv förvaltning och undgå allvarliga fel och skador. En tillfredsställande intern kontroll säkerställer att följande mål uppnås:

- Verksamheten bedrivs ändamålsenligt och effektivt.
- Tillförlitlig ekonomisk rapportering och information om verksamheten finns.
- Efterlevnaden av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer m.m. är tillfredsställande.

En bra intern kontroll förebygger, upptäcker och åtgärdar fel och brister som hindrar att kommunen kan nå sina mål på ett säkert och effektivt sätt. Den interna kontrollen bidrar också till att skydda kommunen och dess medarbetare från risker, förluster, bedrägerier, misstankar och andra skador.

Kommunstyrelsens ansvar

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att det finns en god intern kontroll. I detta ligger ett ansvar för att en intern kontrollorganisation upprättas inom kommunen, samt ett ansvar för att se till att denna organisation kontinuerligt utvecklas utifrån kommunens behov av intern kontroll.

Kommunstyrelsen ska ta fram och besluta om förvaltningsövergripande anvisningar.

Kommunstyrelsen ska med utgångspunkt från sin egen granskning och nämndernas uppföljningsrapporter utvärdera kommunens samlade system för intern kontroll och i de fall förbättringar behövs se till att lämpliga åtgärder genomförs av berörd nämnd. Rapporteringen ska beslutas av kommunstyrelsen i samband med beslut om kommunens årsredovisning.

Nämndernas ansvar

Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sina respektive verksamhetsområden. Den enskilda nämnden har ansvar för att se till att den interna kontrollen organiseras samt att vid behov besluta om nämndspecifika regler och anvisningar för den interna kontrollen. Detta gäller även kommunstyrelsen för dess egen förvaltning.

Varje nämnd har en skyldighet att styra och följa upp den interna kontrollen inom nämndens verksamhetsområden. Nämnden ska som grund för sin styrning göra risk- och väsentlighetsanalyser.

Alla nämnder ska varje år, i samband med beslut om internbudget, anta en internkontrollplan som beskriver hur arbetet med den interna kontrollen ska bedrivas under året. Föranleder uppföljningen av föregående års plan behov av justering av innevarande års interna kontrollplan kan en reviderad internkontrollplan antas i samband med att nämnden beslutar om denna uppföljning.

Resultatet av uppföljningen ska, med utgångspunkt från antagen plan, beslutas av

Botkyrka kommun

nämnden i samband med att nämnden beslutar om årsredovisningen. I uppföljningen ska även resultatet av kommunstyrelsens övergripande granskning och som berör nämnden ingå.

2 Nämndens internkontrollarbete

Nedan följer information om en del av det kommunövergripande arbete med intern kontroll som har skett under året, samt en beskrivning av det förslag till internkontrollplan som kommunledningsförvaltningen har tagit fram.

Införande av systemstöd

Under 2019 har en stor del av det kommunövergripande arbetet med intern kontroll ägnats åt att införa ett systemstöd. Med start 2019 används Stratsys för arbetet med intern kontroll, i likhet med den övriga planerings- och uppföljningsprocessen i Botkyrka kommun. Fördelarna med att använda Stratsys för arbetet med intern kontroll är flera:

- Förenklad administration och dokumentation
- Mer fokus på riskinventering/-analys
- Enhetliga rapporter för alla nämnder
- Lättare att involvera fler personer i arbetet med intern kontroll
- Befäster att intern kontroll är en del av planerings- och uppföljningsprocessen

Utbildningar i systemet hölls under våren 2019 och sedan dess är systemet i drift.

Modell för inventering av risker i verksamheten

Ett arbete har inletts med att ta fram ett kommungemensamt och strukturerat arbetssätt för inventering/identifiering av risker i verksamheterna. Kommunen får konsult hjälp från KPMG i detta arbete. Med hjälp av dialogmöten med förvaltningsrepresentanter har KPMG identifierat att störst utvecklingsbehov vad gäller arbetet med intern kontroll i Botkyrka kommun finns i den tidiga delen av processen, då risker ska identifieras i verksamheten. Kommunen saknar idag en dokumenterad och gemensam modell för riskinventering. Förvaltningarna har tidigare på olika sätt och med varierande framgång arbetat med detta för att ta fram internkontrollplaner. Workshops kommer att hållas med två utvalda pilotförvaltningar under hösten 2019 och resultatet ska bli ett gemensamt arbetssätt för inventering av risker.

Förslag till kommunstyrelsens kommunövergripande internkontrollplan 2020

Kommunledningsförvaltningen har för 2020 upprättat ett förslag till internkontrollplan. Som grund för internkontrollplanen har risk- och väsentlighetsanalyser gjorts som ligger till grund för vilka områden som ska granskas särskilt under 2020.

Planen tar upp kommunövergripande områden och kontrollmoment som en del av kommunstyrelsens uppsiktsansvar. Totalt ingår åtta kontrollmoment. Jämfört med 2019 års plan har sex kontrollmoment tagits bort i internkontrollplanen och ett tillkommit. De borttagna kontrollmomenten avser informationssäkerhet, betalkortshantering, löneprocessen, statsbidrag, chefsintroduktion och

Botkyrka kommun

personuppgiftsförteckning. Kontrollmomenten avseende informationssäkerhet, betalkortshantering, statsbidrag och personuppgiftsförteckning bedöms alla fungera så pass bra att de inte längre behöver vara med i den kommunövergripande internkontrollplanen. Kontrollmomentet avseende löneprocessen fungerar alltjämt bristfälligt, men på grund av införande av ett nytt system under 2020 är det osäkert vilken statistik som kommer gå att få ut. Av den anledningen utelämnas det kontrollmomentet 2020. Kontrollmomentet avseende chefsintroduktion har dels visat sig svårt att mäta på ett rättvisande sätt och har prioriterats bort till förmån för andra kontrollmoment som bedöms mer angelägna. Dessutom kommer en fråga avseende huruvida man har fått en introduktion läggas till i medarbetarundersökningen.

Det nya kontrollmomentet avser för sent betalda leverantörsfakturor. Kontrollmomentet avseende arbetsmiljö har helt ändrat kontrollmetod och inriktning medan kontrollmetoden för kontrollmomentet rehabilitering har justerats något.

Av dessa åtta kontrollmoment utförs två av respektive förvaltning och sex av kommunledningsförvaltningen. De kontroller som utförs av kommunledningsförvaltningen rapporteras löpande till respektive förvaltning efter det att granskning utförts, dock senast 31 oktober.

Kommunledningsförvaltningen uppmanar respektive förvaltning att föreslå sin nämnd att ta in samtliga kontrollmoment i nämndens internkontrollplan.

Föreslagna kontroller är kontroller utöver nämndernas egna risk- och väsentlighetsbedömda kontrollmoment.

3 Nettolista risker

3.1 7 Effektiv organisation

Risk	Riskvärde	Motivering
Kommunen döms till att betala skadestånd för att rangordningen i ramavtal avseende bemanning och fastighetsunderhåll inte följs	12	Sannolikheten bedöms som mycket stor eftersom tidigare kontroller har visat på en stor andel avvikelser. Det saknas dessutom idag i stor utsträckning systemstöd för att säkerställa korrekt hantering. Konsekvensen bedöms som kännbar eftersom kommunen kan tvingas betala stora skadestånd ifall rutinen inte fungerar.
Kommunen anställer personal med en brottsbelastning som gör dem ej lämpliga för yrket ifråga	12	Sannolikheten bedöms som stor eftersom tidigare kontroller har visat på avvikelser och bristande kunskap om lagstiftningen. Konsekvensen bedöms som allvarlig eftersom det ytterst handlar om barns hälsa och välmående.
Kommunen försämrar relationer och förhandlingsvillkor gentemot leverantörer och/eller döms till skadestånd på grund av bristande ramavtalstrohet	12	Sannolikheten bedöms som mycket stor eftersom systemstöd för att säkerställa korrekta inköp än så länge saknas i kommunen. Vidare har tidigare kontroller visat på bristande följsamhet. Konsekvensen bedöms som kännbar eftersom bristande avtalstrohet kan leda till skadestånd, försämrade förhandlingsvillkor i framtiden och förtroendeskada.
Kommunen drabbas av upphandlingsskadeavgift och får badwill gentemot leverantörer på grund av otillåtna direktupphandlingar	12	Sannolikheten bedöms som mycket stor eftersom systemstöd för att säkerställa korrekta inköp i dagsläget saknas och vidare har tidigare kontroller visat på bristande följsamhet. Konsekvensen bedöms som kännbar eftersom bristande avtalstrohet kan leda till skadestånd, försämrade förhandlingsvillkor i framtiden och förtroendeskada för kommunen.
Kommunens anseende skadas på grund av bristande hantering av fakturor avseende galler representation, kurser och konferenser	12	Sannolikheten bedöms som mycket stor eftersom lagstiftningen är komplex och det lätt blir fel. Tidigare kontroller har också visat på en stor andel avvikelser. Konsekvensen bedöms som kännbar eftersom det kan skada kommunens förtroende ifall fakturor avseende representation, kurser och konferenser inte hanteras korrekt.
Personalen drabbas av allvarlig ohälsa och långvarig frånvaro på grund av att rehabiliteringsinsats inte görs vid upprepad korttidsfrånvaro	9	Sannolikheten bedöms som stor eftersom tidigare resultat har visat på brister i rutinen. Konsekvensen bedöms som kännbar eftersom det berör de anställdas hälsa.
Kommunen försämrar relationer med leverantörer och tvingas betala förseningsavgifter på grund av för sent betalda leverantörsfakturor	9	Sannolikheten bedöms som stor baserat på en generell uppfattning om hur väl rutinen fungerar idag. Konsekvensen bedöms som kännbar eftersom brister bl.a. kan leda till försämrade relationer med leverantörer, förtroendeskada och förseningsavgifter.

Risk	Riskvärde	Motivering
Det systematiska arbetsmiljöarbetet brister vilket leder till sämre arbetsmiljö, ökad ohälsa och fler olycksfall.	9	Sannolikheten bedöms som stor eftersom vetskap finns om att rutinen idag fungerar mindre bra. Konsekvensen bedöms som kännbar eftersom arbetsmiljöansvaret behöver vara tydliggjort för att säkerställa god arbetsmiljö för kommunens personal.

4 Årets planerade kontroller

4.1 7 Effektiv organisation

Risk	Kontroll	Beskrivning
Kommunen döms till att betala skadestånd för att rangordningen i ramavtal avseende bemanning och fastighetsunderhåll inte följs	Kontroll av ramavtal för bemanning och fastighetsunderhåll	Kontroll av att ramavtal för bemanning och fastighetsunderhåll med fastställd rangordning följs. Kontrollen sker mot fakturerade belopp/leverantör kvartalsvis.
Kommunen anställer personal med en brottsbelastning som gör dem ej lämpliga för yrket ifråga	Stickprov avseende utdrag ur belastningsregister för externt nyanställda	Kontroll av att utdrag ur belastningsregister genomförs i samband med anställning för befattningar där detta krävs. 10 procent av alla externt nyanställda per förvaltning, av de befattningar som omfattas av kravet. Kontroll 1 gång per år (september).
Kommunen försämrar relationer och förhandlingsvillkor gentemot leverantörer och/eller döms till skadestånd på grund av bristande ramavtalstrohet	Kontroll av ramavtalstrohet	Registeranalys på kontogrupp 61, 64, 65, 70, 72, 74,75 samt 76. Kontroller genomförs varje kvartal.
Kommunen drabbas av upphandlingsskadeavgift och får badwill gentemot leverantörer på grund av otillåtna direktupphandlingar	Kontroll av fakturor avseende direktupphandlingar	Kontroll av fakturerade belopp överstigande 100 000 kronor upp till gällande direktupphandlingsgräns mot de direktupphandlingar som genomförts elektroniskt i TendSign.
Kommunens anseende skadas på grund av bristande hantering av fakturor avseende gällande representation, kurser och konferenser	Stickprover på fakturor avseende representation, kurser och konferenser	Kontroll av att momsavdrag, uppgifter om syfte och deltagare och attest överensstämmer med gällande lagar och interna reglementen. Kontrollen sker kvartalsvis genom stickprov med minst 15 verifikationer per kvartal.
Personalen drabbas av allvarlig ohälsa och långvarig frånvaro på grund av att rehabiliteringsinsats inte görs vid upprepad korttidsfrånvaro	Kontroll av att rehabiliteringsinsats görs vid upprepad korttidsfrånvaro	Kontroll att en rehabiliteringsinsats gjorts för medarbetare som varit sjukskriven minst 5 gånger de senaste 12 månaderna. Kontroll 2 gånger per år (mars och september). BEA-anställda ingår inte i kontrollen.
Kommunen försämrar relationer med leverantörer och tvingas betala förseningsavgifter på grund av	Kontroll av för sent betalda fakturor	Kvartalsvis stickprovskontroll av förvaltningens för sent betalda fakturor. 25 fakturor per förvaltning och kvartal.

Botkyrka kommun

Risk	Kontroll	Beskrivning
för sent betalda leverantörsfakturor		Kontroll av att giltiga skäl fanns att betala fakturan senare än förfallodatomet.
Det systematiska arbetsmiljöarbetet brister vilket leder till sämre arbetsmiljö, ökad ohälsa och fler olycksfall.	Stickprovskontroll av dokumentation	Stickprov där dokumentationen "Arbetsmiljöuppgifter förvaltningschef" för samtliga nämnder är aktuell. Stickprov där dokumentationen "Arbetsmiljöuppgifter enhetschef" finns och är aktuell för minst 3 enheter per förvaltning. Kontroll 1 gång per år (september).

Kontrollerna avseende representation och utdrag ur belastningsregister görs av respektive förvaltning. Resterande kontroller görs av kommunledningsförvaltningen och resultaten rapporteras till förvaltningarna.



BOTKYRKA KOMMUN
Långt ifrån lagom

Överenskommelse om Idéburet Offentligt Partnerskap



Kompis Sverige

CA
ZB NP

Överenskommelse om Idéburet Offentligt Partnerskap

Mellan nedan angivna parter har följande överenskommelse upprättats:

Utbildning för vuxna
Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltningen
Botkyrka kommun
Munkhättevägen 45
147 85 Tumba
Organisationsnummer: 212000-2882

Kompis Sverige
Magnus Ladulåsgatan 3
118 63 Stockholm
Organisationsnummer: 802473-9701

1. Allmänt

Denna överenskommelse utgör de villkor som gäller generellt för överenskommelsen i sin helhet. De förutsättningar och villkor som regleras i denna överenskommelse tar sikte på de övergripande frågorna. Villkoren i överenskommelsen ska i oförändrat skick gälla även vid utförandet av aktiviteterna.

2. Överenskommelsens art och omfattning

Denna överenskommelse är ett Idéburet Offentligt Partnerskap mellan Kompis Sverige (nedan och Utbildning för vuxna, inom Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltningen i Botkyrka kommun (nedan kallad Botkyrka kommun) avseende verksamheten Kompis Sverige.

Parterna ska tillsammans utveckla arbetet med tvåvägsintegration i samhällets olika sfärer.

Det finns ett behov av en plattform som kan fungera som en brygga mellan personer som är nya i Sverige och personer som redan är etablerade i Sverige. Kompis Sverige ska vara en neutral länk mellan personer som kanske inte annars skulle ha hittat varandra. Genom Kompis Sverige introduceras nya svenskar till ett socialt kontaktnät som utgör grunden för ett ömsesidigt erfarenhetsutbyte.

3. Bakgrund

Botkyrka kommun och Kompis Sverige gör bedömningen att de efterfrågade aktiviteterna är unika i sitt slag. Detta särskilt med beaktande av att närhetsprincipen är av avgörande betydelse för partnerskapets genomförande. Vidare gör Botkyrka kommun den bedömning att ersättning för partnerskapets genomförande inte inrymmer andra insatser än delar av lönekostnader för personal. Kompis Sverige har en unik och stor tillgång till ideellt engagerade krafter i sin organisation, ett starkt varumärke och dokumenterad erfarenhet av insatser med goda resultat. Botkyrka kommun och Kompis Sverige anser mot denna bakgrund att lagen (2007:1091) om offentlig upphandling inte är tillämplig på denna överenskommelse.

Överenskommelsen utgör ett Idéburet Offentligt Partnerskap på grund av följande skäl:

- Kompis Sverige sker på initiativ av den ideella organisationen Kompis Sverige
- Kompis Sverige är ett led i att förverkliga en politisk plan, där den idéburna organisationen har en lokal överenskommelse gällande Kompis Sverige
- Kompis Sverige kan inte ses som en del av det normerande föreningsbidraget
- Båda parter är med och finansierar Kompis Sverige genom ekonomiska medel eller andra insatser
- Kompis Sverige detaljregleras inte från Botkyrka kommun
- Kompis Sverige bidrar till lokal utveckling och delaktighet i samhället
- Varken Botkyrka kommun eller Kompis Sverige vill göra Kompis Sverige till underleverantör, utan istället en fortsatt fri och självständig aktör
- Kompis Sverige avses att drivas under en längre tid

4. Syftet med partnerskapet

Botkyrka kommun är en mångkulturell men segregerad kommun med stora skillnader i livsvillkor där kön samt social, etnisk och religiös bakgrund samverkar. Effekten blir inlåsningar som hindrar människor från att frigöra sin kapacitet och sina livschanser. Många av Botkyrkas invånare har en gång lämnat sina tidigare nätverk av familj, vänner och arbetskontakter och startat om sitt liv i Sverige utan naturliga tillgångar till det nya samhället. Det innebär att många av våra invånare inte har tillträde till exempelvis utbildning och arbetsmarknad på samma villkor som majoritetsbefolkningen.

Kompis Sverige verkar för att sänka de sociala barriärerna mellan etablerade och nya svenskar i Stockholms län. Genom att nya och etablerade boende i länet möts på ett jämlikt sätt och skapar personliga relationer bryts många av de sociala barriärerna som idag existerar mellan grupperna ned. Kompis Sverige erbjuder deltagarna både en personlig kompismatchning samt tillgång till ett bredare nätverk genom verksamhetens sociala och kostnadsfria aktiviteter.

För den nya svensken innebär ett deltagande i verksamheten en möjlighet att få tillgång till aktiviteter och vänskap som underlättar förståelsen för det svenska samhället, vilket är viktiga steg på vägen till arbete och vidare studier. För den etablerade svensken innebär ett deltagande i verksamheten en tillgång till en mötesplats som annars inte funnits samt ett underlättande för ökad förståelse och kunskap om andra kulturer. Sammantaget bidrar Kompis Sverige till en större kunskap och ett bredare perspektiv, vilket är nödvändigt för att öka förståelsen i dagens mångkulturella samhälle.

5. Värdegrund för partnerskapet

Med partnerskapet bidrar vi tillsammans för att stärka och utveckla Botkyrkabornas möjligheter till delaktighet och inflytande i lokalsamhället. Vårt gemensamma arbete möjliggör ett inkluderande arbete och skapar förutsättningar för ett hållbart Botkyrka.

Följande principer: dialog, demokrati, öppenhet och insyn, självständighet och oberoende, kvalitet, långsiktighet, mångfald och utveckling, är vår gemensamma värdegrund och finns utförligt beskrivet i *Överenskommelsen Botkyrka, Idéburna organisationer i samverkan för ett socialt, ekonomisk och hållbart Botkyrka.*^[1]

För att delta i Kompis Sverige måste man dela Kompis Sveriges grundläggande värderingar som är:

- **Frivillighet** – Kompis Sverige bygger på frivilligt deltagande och villkoras inte på något sätt till försörjning eller del av insats hos Botkyrka kommun eller Arbetsförmedlingen. Att matchas med en kompis ska betraktas som ett attraktivt erbjudande för såväl nya som etablerade svenskar.
- **Ömsesidighet** – Kompis Sverige bygger på idén om tvåvägsintegration, vilket grundar sig på synen om individers jämlikhet och ömsesidiga behov av integration. Kompis Sverige ser värdet i att båda grupper möts på jämlika villkor i en ömsesidig vilja att lära känna och få ett utbyte av varandra. Visionen är att skapa jämlika vänskapsrelationer där deltagarnas mål uppnås naturligt. Kompis Sverige arbetar inte med att förmedla mentorer då begrepp som mentor, guide eller fadder innebär en obalans mellan nyanlända och etablerade. Kompis Sverige verkar även för jämställdhet mellan kvinnor och män. Genom att belysa och ta hänsyn till kvinnors och mäns olika livsvillkor skapas en jämställd verksamhet.
- **Individfokus** – Kompis Sverige fokuserar på arbete med integration på individnivå, genom mötet mellan människor.
- **Kontinuitet och långsiktighet** – Kompis Sverige eftersträvar att kompisparen som deltar i Kompis Sverige träffas regelbundet och under sex månaders tid.

- **Kvalitet** – Kompis Sverige har ett starkt fokus på det man vill åstadkomma. Det innebär att det är uppnådda effekter hos medborgarna som är vägledande för allt Kompis Sverige gör. Målen för Kompis Sverige följer av punkt 7 nedan.

6. Definition av målgrupper

Nya svenskar

Vuxna kvinnor och män som studerar på svenska för invandrare (sfi) på Utbildning för vuxna eller är på väg att studera på (sfi) på Utbildning för vuxna. Under överenskommelsens duration står kvinnor i fokus. Mötesplats för dessa kan vara t.ex. bibliotek, öppna förskola, Mångkulturellt centrum etc. Den nya svensken måste ha uppehållstillstånd i Sverige.

Etablerade svenskar

Vuxna, etablerade kvinnor och män bosatta i Stockholms län som behärskar det svenska språket obehindrat och har en god kännedom om Stockholms län och det svenska samhället. Den etablerade svensken måste ha uppehållstillstånd i Sverige.

7. Mål

Målen med överenskommelsen är att deltagarna ska:

- Bygga relationer och kontaktnät, så att tillträde till arbetsmarknad underlättas
- Få ett kunskaps- och erfarenhetsutbyte
- Känna tillhörighet med varandra och samhället
- Få ökade kunskaper i det svenska språket (avser nya svenskar)
- Stärka sin egen identitet

I förlängningen främjar verksamheten, genom arbete mot dessa mål, de nya svenskarnas möjligheter att gå till arbete eller vidare studier.

8. Överenskommelsens genomförande

För att uppnå målen kommer parterna bidra med följande:

8.1 Kommunens åtaganden

Botkyrka kommun åtar sig att:

- ge förutsättningar för Kompis Sverige att verka och nå målgruppen för insatsen. Det sker bland annat genom att erbjuda lokal inför olika aktiviteter i Vuxenutbildningshuset, samt skapa möjligheter att kunna rekrytera deltagare

(kompispar) som under perioden deltar på SFI eller annan utbildning inom vuxenutbildningen.

- Vara en aktiv samtalspart med mål att målgruppen och aktiviteterna ska nå de mål som parterna önskar
- Att under partnerskapsperioden bidra till att utveckla och kommunicera Kompis Sveriges aktiviteter i kommunen.

8.2 Kompis Sveriges åtaganden

Kompis Sverige åtar sig att:

- Ha som målsättning att engagera ca 60 nya svenskar bosatta i Botkyrka kommun per år under perioden för överenskommelsen i matchningar, aktiviteter och /eller workshops. Minst 70% av dessa par ska vara kvinnor. Aktiviteter ska erbjudas så att kompisrelationerna kan ha en varaktighet om minst sex månader.
- Vid behov utveckla och testa nya arbetssätt och insatser för att i högre grad aktivera ovan benämnda kvinnor (nya svenskar) i syfte att bredda deras sociala nätverk av etablerade svenskar.
- Vid behov utföra insatser för att öka deltagande i sociala aktiviteter och vid behov anordna workshops
- Samverka med lokala föreningar
- Under perioden för överenskommelsen genomföra cirka 40 sociala aktiviteter per år.
- Under perioden för överenskommelsen säkerställer Kompis Sverige att resultatmätning görs för att följa upp verksamheten mot satta kvalitativa mål.
- Matchningen mellan kompisar sker i största möjliga utsträckning efter nuvarande yrkeskompetens eller den nyanländes intresseområden som kan leda in i yrkeslivet.

8.3 Gemensamma åtaganden

Parterna ansvarar tillsammans för att förberedelse, genomförande och kvalitetsuppföljning görs och utvecklas. Parterna förbinder sig att följa tillämpliga lagar, författningar och föreskrifter.

Kompis Sverige svarar för att överenskommelsen genomförs med professionalitet. Utbildning för vuxna ska göra sitt yttersta för att bistå Kompis Sverige med att uppnå förväntade resultat och effekter.

8.4 Arbetsgivaransvar

Kompis Sverige svarar för alla kostnader såsom löner, sociala avgifter och andra avtalsenliga eller lagstadgade lönekostnader för de personalresurser man använder sig av inom ramen för

denna överenskommelse. Kompis Sverige är ensam arbetsgivare och bärare av arbetsgivaransvar för den egna personalen.

8.5 Samverkan

Samverkan mellan parterna kommer att ledas av en styrgrupp.

Styrgrupp

Gruppen utgörs av chef och projektledare från Kompis Sverige samt verksamhetschef och en övrig representant från Utbildning för vuxna.

Gruppen träffas en gång per kvartal för att följa upp resultat samt innehåll i denna överenskommelse. Utbildning för vuxna ansvarar för kallelser och minnesanteckningar. Gruppen ansvarar även för att avsluta alternativt förnya denna överenskommelse.

9. Uppföljning och utvärdering

Styrgruppen ansvarar för att följa upp och utvärdera uppnådda resultat som följer av denna överenskommelse. Uppföljning och utvärdering genomförs och redovisas på styrgruppens möten.

Kompis Sverige säkerställer att resultatmätningar görs för att mäta insatsens resultatmål.

Kompis Sverige redovisar kvantitativa resultat i form av en halvårsrapport samt en helårsrapport. Samarbetets måluppfyllelse redovisas på styrgruppens möten.

Vid förnyelse av överenskommelsen ska parterna ha påbörjat en dialog senast 2021-10-01.

10. Ekonomi

10.1 Budget

Botkyrka kommun och Kompis Sverige finansierar gemensamt samarbetet.

Botkyrka kommun bidrar med ekonomiska resurser om 250 000 kronor per kalenderår som finansieras av Utbildning för vuxna, arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltningen, Botkyrka kommun. Finansieringen exkluderar mervärdesskatt och inkluderar förenliga omkostnader. Utbildning för vuxna bidrar även med upplåtelse av lokal på specifika tider enligt överenskommelse.

Kompis Sverige bidrar med personalresurser, volontärtid samt kostnadsfria sociala aktiviteter för att uppfylla avtalsmålen. Det sammanlagda värdet av Kompis Sveriges insats beräknas till 620 000 kronor per år.

10.2 Underlag för ersättning och utbetalning

Finansiering för tidsperioden 1 januari 2020 - 31 december 2021 sker genom begäran om ersättning en gång per år (januari) i förskott. Totalt belopp är 500 000 kr för perioden.

Anspråk på medel görs enligt särskilda anvisningar från arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltningen, Botkyrka kommun.

Betalningsvillkor är 30 dagar netto från datum för begäran om utbetalning.

10.3 Ersättningar

Alla eventuella ändrings- och/eller tilläggsåtaganden hanteras utanför detta partnerskap. Sådana åtaganden ska följa av en särskild skriftlig överenskommelse.

10.4 Ansvar och försäkring

Kompis Sverige är skyldig att på egen bekostnad teckna och vidmakthålla sedvanlig ansvarsförsäkring med betryggande ansvarsbelopp med hänsyn till samarbetets art och omfattning.

Kompis Sverige ska på begäran av Botkyrka kommun uppvisa skriftligt bevis om att nödvändiga försäkringar finns.

11. Sekretess

Bestämmelser om sekretess och förbud att röja eller utnyttja sekretessbelagd uppgift i allmännas verksamhet regleras genom offentlighets- och sekretesslagen (2009:400). Kompis Sverige omfattas av bestämmelserna i 2 kap. 1 § i offentlighets- och sekretesslagen, vilken gäller för personer som på uppdrag av myndighet deltar eller har deltagit i myndighetens verksamhet. Kompis Sverige förbinder sig i och med denna överenskommelse att inte röja hos Botkyrka kommun sekretessbelagd uppgift vare sig det sker muntligt, genom att handling lämnas ut eller på annat sätt, samt att inte utnyttja sådana uppgifter och att med sin personal eller annan anlitad arbetskraft träffa överenskommelse om samma tystnadsplikt.

Kompis Sverige ansvarar för att handlingar, digitalt och pappersformat, förvaras enligt GDPR.

12. I överenskommelsen ingående dokument

Nedanstående dokument utgör underlag för denna överenskommelse. Om innehållet i denna överenskommelse skulle visa sig vara motsägelsefull i något avseende gäller dokumenten, om inte omständigheterna uppenbarligen föranleder annat, i följande ordning:

1. Skriftliga ändringar och tillägg till denna överenskommelse
2. Denna överenskommelse

13. Tidsperiod för överenskommelsen

Överenskommelsen gäller under perioden 1 januari 2020-31 december 2021. Eventuell förlängning av perioden kan ske med ett år i taget, dock längst till och med 31 december 2023.

14. Rätt att lämna samarbetet

Botkyrka kommun och Kompis Sverige har var för sig rätt att säga upp denna överenskommelse med en månads uppsägningstid om:

- någon av parterna bryter mot sina åtaganden enligt denna överenskommelse och denna part inte inom 30 dagar vidtagit rättelse för att åtgärda problemet, eller
- om förutsättningarna för ett förtroendefullt samarbete ändrats väsentligt.

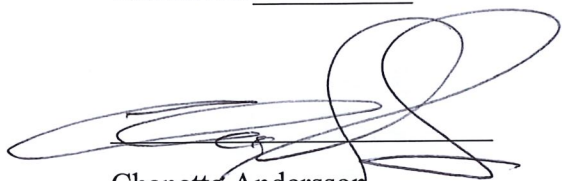
Innan samarbetet kan avslutas ska parterna i god tid föra en dialog om de omständigheter som föranlett en önskan att avsluta samarbetet. Eventuellt avbrott i samverkan ska göras med sådan framförhållning att deltagare i pågående aktiviteter inte kännbart missgynnas.

15. Ändringar och tillägg

Ändringar och tillägg till denna överenskommelse ska vara skriftligt undertecknade av behöriga företrädare för Botkyrka kommun respektive Kompis Sverige för att vara bindande.

Denna överenskommelse har upprättats i två likalydande exemplar varav parterna har tagit var sitt.

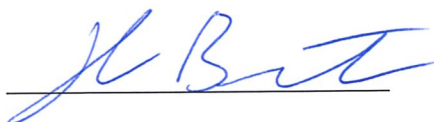
Tumba den _____



Chanette Andersson
Verksamhetschef, Utbildning för vuxna

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltningen
Botkyrka kommun

Stockholm den 23/10-19



Johan Bäckström
Verksamhetschef
Kompis Sverige

Stockholm den 23/10 2019



Natassia Fry
Grundare
Kompis Sverige



6

Delegationsbeslut (AVUX/2019:3)

Beslut

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden har tagit del av delegationsbesluten.

Sammanfattning

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden som styrelse beslutar i stort om verksamhetens mål, inriktning och kvalitet samt i ärenden i övrigt som är av principiell natur. Andra ärenden delegeras till förvaltningsdirektören som i sin tur delegerar vidare till verksamhetschefer, rektorer med flera.

Följande listor över delegationsbeslut har lämnats in:

- Daglig verksamhet oktober 2019
- Förvaltningskontoret oktober 2019
- Vuxenutbildningen oktober 2019



BOTKYRKA KOMMUN

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltningen
Förvaltningskontoret

ANMÄLAN AV DELEGATIONSBESLUT

2019-10-31

Delegationsbeslut oktober 2019

Inlämnas till arbetsmarknad.vuxenutbildning@botkyrka.se senast kl. 12.00
den 2:a i månaden efter besluts månaden.

Besluts- datum	Delega- tions- punkt	Beslut	Diarie- nummer	Delegat
2019-10-21	D 8	Avskrivningar av ford- ringar	2019:80	Marie-Louise Khan- Tamakloe
2019-10-21	D 8	Avskrivningar av ford- ringar	2019:81	Marie-Louise Khan- Tamakloe

Marie-Louise Khan-Tamakloe
Arbetsmarknadsdirektör

**Delegationsbeslut oktober 2019**

Inlämnas till arbetsmarknad.vuxenutbildning@botkyrka.se senast kl. 12.00 den 2:a i månaden efter besluts månaden.

Beslutsdatum	Delegationspunkt	Beslut	Diarienummer	Delegat
2019-10-01 - 2019-10-31	F 2	23 yttrande beträffande gymnasial vuxenutbildning i annan kommun		Luljeta Spahijaj
2019-10-01 - 2019-10-31	F 2	53 yttrande beträffande grundläggande vuxenutbildning i annan kommun		Niklas Almqvist
2019-10-01 - 2019-10-31	F 2	28 yttrande beträffande SFI i annan kommun		Niklas Almqvist
2019-10-01 - 2019-10-31	F4	Anställning av 1 lärare, obehörig, tidsbegränsad för undervisning uppdragsutbildning		Niklas Almqvist
2019-10-01 - 2019-10-31	F4	1 avtal för arbetslagsledare, tidsbegränsat, lönetillägg		Niklas Almqvist

Chanette Andersson
Verksamhetschef
Botkyrka Vuxenutbildning