

Prognos 3, 2012 totalt Produktionen

Innehållsförteckning

1 Produktionskontoret.....	3
1.1 Verksamheten tom juni	3
1.2 Det ekonomiska utfallet tom juni.....	4
1.3 Förväntat budgetutfall för helåret	6
1.4 Särskilda uppdrag	11
1.5 Kommentarer till investeringsredovisningen	11
1.6 Intern kontroll	11
1.7 Bilagor - Produktionen.....	12

1 Produktionskontoret

1.1 Verksamheten tom juni

Förskola

- Fortsatt arbete med implementering av den nya revidering läroplanen. Kompetensutveckling har genomförts inom läroplanens olika ämnesområden.
- Samtliga tillfälliga förskolepaviljonger som den kommunala produktionen öppnade för 4 år sedan (2008) när det var brist på platser är avvecklade nu då Sättra Ängs förskola avvecklar sina paviljonger till sommaren 2012.
- Förskolor i främst Djursholm och Enebyberg har haft tomma platser under våren, vilket främst är en konsekvens av att det finns ett överskott på ca 200-250 platser i kommunen.
- Ett bredare utvecklingsarbete kring marknadsföring och pedagogiskt innehåll har initierats. Detta i syfte att minska antalet tomplatser.

Äldre- och personer med funktionsnedsättning

- Hemtjänsten har fått en ny ersättningsmodell fr om 1 januari som ger ersättning för elektroniskt registrerad tid hos kunden. Till följd av detta har intäkterna minskat. Ett stort omställningsarbete är initierat och en handlingsplan kommer att utarbetas inför hösten.
- Utredningen av konsultföretaget Ernst & Young om förutsättningarna för den kommunala hemtjänsten påbörjades under våren och kommer att vara slutförd i mitten av augusti 2012.
- En kompetensutvecklingsinsats gällande den social dokumentationen inom LSS Personstöd har inletts då denna behöver utvecklas ytterligare.
- Produktionsstyrelsen har, efter förfrågan från socialnämnden, beslutat att omvandla även den sista avdelningen på Klingsta äldreboende till demensplatser. Skälet är att det finns en brist i kommunen på boenden för personer med demensdiagnoser
- Socialnämnden har beslutat att säga upp avtalet med den kommunala hemtjänsten om driften av Idala dagcentral. Verksamheten lämnas över till ny utförare from 7 november 2012.

Ungdom och skola

- Skolinspektionen har genomfört tillsyn av skolorna under våren och lämnar sin slutrapport i oktober.
- Sveriges kommuner- och landstings rapport som redovisades under våren visade att Danderyds kommuns grundskolor inklusive friskolorna även fortsatt placerar sig på en topplats, som nummer två i landet.

- Samtliga åk 7-9 lärare har fått utbildning i 1-1 metodiken samt erhållit egna bärbara datorer. Eleverna i åk 7-9 får sina datorer från läsårsstarten i augusti 2012
- På Danderyds gymnasium fick samtliga lärare en bärbar dator i juni och utbildning om 1-1 metodiken påbörjades. PIM utbildning (praktisk IT och mediekompetens) har pågått hela vårterminen
- Under våren har 3 nya grundskolerektorer rekryterats
- På Fribergaskolan har under våren etapp I av den stora ombyggnationen och renoveringen påbörjats

1.2 Det ekonomiska utfallet tom juni

1.2.1 Produktionen - utfall perioden totalt

Produktionen - utfall totalt tom juni

(belopp i tkr)	Utfall tom juni 2011	Utfall 2011	Utfall tom juni 2012	Budget tom juni 2012	Avvikelse perioden
Intäkter	373 950	746 131	371 480	375 507	-4 027
Kostnader (-)	-366 028	-751 409	-374 127	-374 588	461
Resultat	7 922	-5 278	-2 647	919	-3 566

Kommentarer till utfallet totalt tom juni

Det korrekta resultatet för produktionen totalt tom juni månad är 1,2 mkr. I det bokförda utfallet tom 30 juni, -2,6 mkr, saknas elevpensionsintäkter på 3,8 mkr för juni månad från barn- och utbildningsnämnden till Danderyds gymnasium. Detta med anledning av oklarheter i samband med införandet av ny elevdatabas i Stockholms län.

1.2.2 Förskola - utfall perioden

Förskola - utfall tom juni

(belopp i tkr)	Utfall tom juni 2011	Utfall 2011	Utfall tom juni 2012	Budget tom juni 2012	Avvikelse perioden
Intäkter	61 553	115 345	57 825	58 357	-532
Kostnader	-60 783	-120 088	-58 753	-58 015	-738
Resultat	770	-4 743	-928	342	-1 270

Kommentarer till utfall Förskola tom juni

Resultatet tom juni månad är -0,9 mkr, vilket är 1,3 mkr sämre än lagd periodbudget tom juni månad. Intäkterna från barnomsorgsavgift under våren är lägre än budgeterat på några förskolor, vilket förklaras främst av att det finns en överetablering av förskoleplatser och att föräldrar i ett sent läge tackar nej till erbjudna placeringar, vilket försvårar dimensioneringen av personal.

1.2.3 Äldre och personer med funktionsnedsättning - utfall perioden

Äldre och personer med funktionsnedsättning - utfall tom juni

(belopp i tkr)	Utfall tom juni 2011	Utfall 2011	Utfall tom juni 2012	Budget tom juni 2012	Avvikelse perioden
Intäkter	65 383	133 071	62 798	64 374	-1 576
Kostnader	-65 753	-138 775	-70 133	-66 754	-3 379
Resultat	-370	-5 704	-7 335	-2 380	-4 955

Kommentarer till utfallet Äldre- och personer med funktionsnedsättning tom juni

Resultatet tom juni månad är - 7,3 mkr, vilket är 5,0 mkr sämre än periodbudget. Negativa avvikelser mot budget finns hos hemtjänsten, Klingsta äldreboende och Stocksundsgårdens äldreboende. För hemtjänsten är anledningen förändrad tidsrapportering.

1.2.4 Ungdom och skola -utfall perioden

Ungdom och skola - utfall tom juni

(belopp i tkr)	Utfall tom juni 2011	Utfall 2011	Utfall tom juni 2012	Budget tom juni 2012	Avvikelse perioden
Intäkter	241 381	486 532	245 317	247 376	-2 059
Kostnader	-233 664	-478 152	-240 610	-243 147	2 537
Resultat	7 717	8 380	4 707	4 229	478

Kommentarer till utfall Ungdom och skola tom juni

Det bokförda resultatet tom juni månad är 4,7 mkr. I det saknas dock elevpengsintäkter till Danderyds Gymnasium på 3,8 mkr i juni från barn- och utbildningsnämnden för elever från Danderyds kommun. Det korrekta resultatet för ungdom och skola tom 30 juni är därför 8,5 mkr, vilket innebär en positiv avvikelse mot periodbudget med 4,3 mkr. Förklaringen till att utbetalningen av skolpeng i juni till Danderyds gymnasium inte fungerat är oklarheter i samband med införandet av ny elevdatabas som underlag för utbetalningarna till gymnasieskolorna i Stockholms län. Att utfallet tom juni månad är bättre än budget för skolorna beror på att många kostnader inom skolan kommer senare under året.

1.2.5 Ledning och styrning totalt - utfall perioden

Ledning och styrning - utfall tom juni

(belopp i tkr)	Utfall tom juni 2011	Utfall 2011	Utfall tom juni 2012	Budget tom juni 2012	Avvikelse perioden
Intäkter	5 633	11 183	5 540	5 400	140
Kostnader	-5 828	-14 394	-4 631	-6 672	2 041
Resultat	-195	-3 211	909	-1 272	2 181

Specifikation av utfall Ledning och styrning tom juni

(belopp i tkr)	Utfall tom juni 2011	Utfall 2011	Utfall tom juni 2012	Budget tom juni 2012	Avvikelse perioden
Produktionsstyrelsen	-191	-372	-139	-201	62
Produktionskontoret	445	372	763	412	351
Gemensamma projekt o arbetsvård	211	-1 714	508	317	191
"1-1", lärarlyftet mm	-660	-1 497	-223	-1 800	1 577
Resultat	-195	-3 211	909	-1 272	2 181

Kommentar till specifikation av utfall Ledning och styrning tom juni

Resultatet tom juni är 0,9 mkr, vilket är bättre än periodbudgeten - 1,2 mkr tom juni månad. Förklaringen är främst att kostnader för 1-1 ännu inte har börjat bokföras och att årsprognosen för ledning och styrning centralt är ett bättre resultat än budgeterat.

1.3 Förväntat budgetutfall för helåret

1.3.1 Produktionens prognos helår

Produktionens prognos - totalt

(belopp i tkr)	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012
Intäkter	750 077	744 177	746 131	742 670	740 297
Kostnader (-)	-745 955	-735 624	-751 409	-752 570	-752 051
Resultat	4 122	8 553	-5 278	-9 900	-11 754

Kommentarer till Produktionens prognos för helåret

Årsprognosen på -11,8 mkr för hela produktionsstyrelsen innebär en avvikelse med -8,3 mkr jämfört med av kommunfullmäktige fastställd budget för produktionsstyrelsen. Kommunfullmäktige har godkänt ett överskridande av budget med 3,5 mkr för kostnader för lärarlyftet (0,9 Mkr) och för omställningskostnader vid införandet av "1-1", en dator per elev och lärare för elever i åk 7-9 (2,6 mkr). Produktionsstyrelsen har på detta sätt tillåtit att använda en del av det stora ackumulerade egna kapital som resultatenheterna under många år byggt upp.

Produktionsstyrelsen har fattat beslut om en årsbudget för 2012 på - 9,9 mkr. Jämfört med den är avvikelsen i prognosen -1,9 mkr. Skälet till att produktionsstyrelsen budgeterat med ett större underskott än det som kommunfullmäktige beslutat (-3,5 mkr) är framförallt att det var svårt att bedöma konsekvenserna av införandet av ersättning utifrån elektroniskt registrerad tid inom hemtjänsten. Hemtjänsten har i produktionsstyrelsens beslutade budget för 2012 en budget på - 6,4 mkr.

En stor del av det prognostiserade underskottet 2012 kommer från hemtjänsten, -12,2 mkr. De framtida ekonomiska förutsättningarna för hemtjänsten har nu i augusti klarnat i och med att socialnämnden den 15 augusti beslutat att föreslå kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige en höjd timersättning from 1 oktober 2012 samt att ersättning from 1 oktober återigen ska ges separat för utförd och registrerad dubbelbemanning. Produktionen

arbetar nu med en handlingsplan för att nå ekonomisk balans from 2014. En viktig del i det arbetet är de slutsatser som dras i den utredning som Ernst & Young gjort och presenterar i augusti för kommunstyrelsen och produktionsstyrelsen.

En generell osäkerhetsfaktor i prognosen är att löneavtalen som ska gälla fr.o.m. 1 april 2012 ännu inte är klara för de stora grupperna lärare, förskollärare och fritidspedagoger .

1.3.2 Förskola - prognos helår

(belopp i tkr)	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012
Intäkter	125 461	121 629	115 345	112 683	109 405
Kostnader (-)	-127 216	-122 298	-120 088	-112 858	-112 060
Resultat	-1 755	-669	-4 743	-175	-2 655

Förskola - prognos helår

(belopp i tkr)	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012
Skogsgläntan	-428	-817	-655	-405	-471
Rosenvägen	26	-105	-295	55	-95
Borgen	-69	397	-246	36	-390
Kevinge	-176	-40	-617	38	-300
Nora Herrgård	-689	-208	-403	49	-550
Sätraäng	-33	405	-576	36	-300
Altorp	-81	192	-1 084	-249	-450
Baduhild	-	-	-	22	-180
Hildingavägen	-419	-185	595	37	137
Norra Åsgård	-	-	-	27	28
PärLAN	-219	16	-123	42	42
Majstigen	-253	-326	-621	29	-32
Vitsippan	168	221	-243	37	-123
Trappgränd	18	54	-202	29	29
Kornvägen/ Vasavägen	400	-273	-273	42	0
Resultat	-1 755	-669	-4 743	-175	-2 655

Kommentarer till prognos helår - Förskola

En osäkerhetsfaktor i prognosen är att de nya löneavtalen för förskollärarna from 1 april 2012 ännu inte är klara.

Förklaring till förväntat underskott

Det prognostiserade underskottet, - 2,6 mkr, beror främst på att några av förskolorna fått minskat barnantal och inte klarat att sänka kostnaderna motsvarande den intäktssänkning de fått på grund av det. Huvudorsaken till att det varit färre barn inskrivna är att det finns ett överskott på ca 200-250 förskoleplatser i Danderyds kommun.

Det är positivt för föräldrarna att de kan få erbjudande om plats från flera olika förskolor, men de sena beskederna från föräldrarna om vilken förskola de slutligen valt har inneburit att några av de kommunala förskolorna räknat med "för många barn" under våren och inte i tid planerat för minskad personalbemanning och/eller andra lösningar för att anpassa verksamheten efter minskade intäkter. Problemet kvarstår även för hösten 2012 då överskottet av

barnomsorgsplatser finns kvar och sannolikt ökar då befolkningsprognosen visar på färre 1-5 åringar framöver. Konkurrensen om barnen har också ökat då det var en nyetablering under förra året av förskoleplatser hos fristående utförare.

Åtgärder med anledning av det förväntade underskottet

Produktionskontoret har tillsammans med förskolecheferna initierat ett utvecklingsarbete kring marknadsföring och fortsatt pedagogisk utveckling av verksamheten. Syftet är att synliggöra de kommunala förskolornas styrka och därigenom kunna rekrytera fler barn till verksamheten. Arbetet med den pedagogiska dokumentationen kommer att intensifieras då detta material är grunden för att följa och stimulera barns utveckling.

1.3.3 Äldre och personer med funktionsnedsättning - prognos helår

(belopp i tkr)	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012
Intäkter	144 139	135 872	133 071	127 899	126 834
Kostnader (-)	-143 907	-137 652	-138 775	-133 843	-141 000
Resultat	232	-1 780	-5 704	-5 944	-14 166

Äldre och personer med funktionsnedsättning - prognos helår

(belopp i tkr)	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012
Hemtjänst	-658	-709	-3 599	-6 400	-12 245
LSS Personstöd	551	181	-121	81	106
Stocksundsgårdens äldreboende	626	-182	-865	82	-392
Klingsta äldreboende	-689	-1 380	-1 379	130	-1 800
Annebergsgården o Storkalmar äldreboenden	402	310	260	164	165
Resultat	232	-1 780	-5 704	-5 943	-14 166

Kommentarer till prognos helår - Äldre och personer med funktionsnedsättning

Totalt inom verksamhetsområdet äldre och personer med funktionshinder ges en årsprognos på -14,2 mkr, vilket är en avvikelse mot budget på -8,2 mkr.

Hemtjänsten

Produktionsstyrelsen har för 2012 beslutat om en tillfällig underskottsbudget, - 6,4 mkr, för hemtjänsten. Skälet var att de ekonomiska konsekvenserna av socialnämndens införande fr o m 1 januari 2012 av en ny ersättningsmodell med elektronisk registrering av tid hos kund var svår att bedöma. Den nya ersättningsmodellen ersätter för exakt antal minuter som registrerats och i andra kommuner som infört den modellen har antalet timmar som hemtjänstutförarna haft rätt att fakturera socialnämnden minskat väsentligt utan att antalet kunder och insatser minskat. Socialnämnden fattade under slutet av 2011 beslut om att de under 2012 skulle utvärdera konsekvenserna av den nya ekonomiska ersättningsmodellen och eventuellt föreslå förändrad/höjd ersättning per timme.

Nu i prognos 3 prognostiserar hemtjänsten ett underskott på -12,2 mkr 2012 dvs 5,8 mkr sämre än budget. Prognosen förutsätter att socialnämndens beslut den 15 augusti att föreslå kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att besluta om ändringar av ersättningen from 1 oktober antas. Förslaget innebär en höjning av ersättningen till 347 kr/timme och att ersättning för utförd och registrerad dubbelbemanning ska ges. Den retroaktiva kompensation som socialnämnden föreslår ska ges till alla hemtjänstutförarna för tiden 1 januari tom 30

september beräknas ge den kommunala hemtjänsten totalt ca 250 tkr och är medräknad i prognosen.

Kommunfullmäktige har i budget 2012 beslutat att uppdra åt kommunstyrelsen, att i samråd med produktionsstyrelsen, utreda förutsättningarna för den kommunala hemtjänsten. Konsultföretaget Ernst & Young kommer att lämna sin slutrapport i augusti. Med utgångspunkt från slutsatserna i den utredningen kommer en handlingsplan med åtgärder att utarbetas för att hemtjänsten ska vara i ekonomisk balans from 2014.

Äldreboenden

Det prognostiserade underskottet, -1,8 mkr, hos Klingsta äldreboende förklaras främst av högre personalkostnader för omvårdnadspersonal än budgeterat, merkostnad för inhyrd chef under tre månader och engångskostnader i samband med omvandlingen av avdelning två till en demensavdelning. En ny chef har anställts fr o m maj. Initialt har ett antal åtgärder vidtagits och en handlingsplan för att få en budget i balans from 2013 är under utarbetande.

För Anneberg- och Storkalmar äldreboenden prognostiseras ett resultat på 165 tkr sammantaget, vilket är enligt resultatkravet. Stor-Kalmar, som är ett renodlat demensboende, går med underskott då intäkterna för nyinflyttade nu genererar lägre äldrepeng än tidigare. Bemanningen med personal på Stor-Kalmar kan inte minskas då det alltid måste arbeta 2 personal på varje enhet dag/kväll som natt. Det kan innebära att Stor-Kalmar inte heller framöver kommer att kunna gå runt ekonomiskt. I år täcks underskottet på Stor Kalmar av att Annebergsgården klarat att minska sina kostnader och bedöms kunna lämna ett större överskott än vad resultatkravet anger.

Årsprognosen för Stocksundsgårdens äldreboende ligger på - 392 tkr. Boendet har haft höga vikarietkostnader med anledning ovanligt hög sjukfrånvaro (maginfluensa). Intäkterna från äldrepeng har sjunkit då 6 av 7 nyinflyttade personer genererat en lägre äldrepeng än tidigare boenden. De nyinflyttade ligger i ersättningsnivå 1 eller 2 mot tidigare nivå 3 och 4. En anpassning till intäktsnivån pågår samt att de boendes nivå av äldrepeng behöver revideras mer frekvent för att rätt peng ska utbetalas.

LSS Personstöd

Det prognostiserade resultatet är 106 tkr. Resultatkravet är 81 tkr. LSS.

1.3.4 Ungdom och skola - prognos helår

(belopp i tkr)	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012
Intäkter	465 656	473 866	486 532	490 276	493 259
Kostnader (-)	-454 900	-462 476	-478 152	-489 234	-487 467
Resultat	10 756	11 390	8 380	1 042	5 792

Ungdom och skola - prognos helår

(belopp i tkr)	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012
F - 6 skolor inkl fritidshem					
Brage/Eneby/Haga	2 381	2 333	1 536	267	1 500
Ekeby/Svalnäs	-21	262	-41	154	-200
Vasaskolan	1 438	587	65	234	240
Kevingskolan	-346	686	440	335	336
Kyrkskolan/ Balderskolan	1 440	1 906	1 315	228	1 141

Stocksundskolan/ Långängskolan	345	1 264	3 223	346	2 200
S: a F- 6 skolor inkl fritidshem	5 237	7 038	6 538	1 564	5 217
7 - 9 skolor					
Fribergaskolan	2 331	2 585	1 313	191	1 000
Mörbyskolan	848	378	-741	-1 400	-1 081
S:a 7 - 9 skolor	3 179	2 963	572	-1 209	-81
S:a Grundskolor F - 9	8 416	10 001	7 110	355	5 136
Danderyds gymnasium	2 552	1 406	1 105	610	610
Ungdoms- mottagningen	156	69	-8	14	-17
Kulturskolan	-368	-86	183	63	63
Resultat	10 756	11 390	8 390	1 042	5 792

Kommentarer till prognos helår - Ungdom och skola

En osäkerhetsfaktor i prognosen är att de nya löneavtalen för lärare och fritidspedagoger from 1 april 2012 ännu inte är klara.

Totalt prognostiserar de 11 resultatenheter inom Ungdom och skola ett årsutfall på 5,8 mkr. Prognoser om bättre resultat än resultatkravet (budget) finns hos Enebybergsenheten, Stocksundsskolan/ Långängsskolan, Fribergaskolan och Kyrkskolan/Balderskolan. Ekebyskolan prognostiserar ett något sämre resultat än resultatkravet med hänvisning till kostnader för elever i behov av särskilt stöd. Mörbyskolan har av produktionsstyrelsen tillåtit att budgetera med ett underskott på 1,4 mkr med anledning av hög hyra per elev. Årsutfallet för Mörbyskolan kan bli något bättre då beslut finns om att Danderyds Montessoriskola ska hyra lokaler i Mörbyskolan under ca två år from höstterminen 2012. Detta för att Danderyds Montessoris nuvarande lokaler ska kunna användas som evakueringslokaler under ombyggnationen av Fribergaskolan.

Övriga skolor prognostiserar ett resultat i det närmaste i enlighet med resultatkravet.

1.3.5 Ledning och styrning totalt - prognos helår

(belopp i tkr)	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012
Intäkter	14 821	12 815	11 183	10 800	10 800
Kostnader	-19 933	-13 202	-14 394	-15 651	-11 524
Resultat	-5 112	-387	-3 211	-4 851	-724

Specifikation av prognos Ledning och styrning

(belopp i tkr)	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2012	Prognos 2012
Produktionsstyrelsen	-511	-650	-372	-430	-430
Produktionskontoret	-1 025	650	372	430	430
Gemensamma projekt o arbetsvård	-935	1 450	-1 714	-1 351	976
"1-1", lärarlyftet mm	-241	-1 837	-1 497	-3 500	-1 700
Resultat	-2 712	-387	-3 211	-4 851	-724

Kommentarer till specifikation av prognos Ledning och styrning

Årsprognosen för central ledning och styrning är 4,1 mkr bättre än budget, -0,7 mkr jfr budget -4,8 mkr. Anledningen är att utvecklingskostnaderna för projektet 1-1 inte får helårseffekt inte får helårseffekt 2012 samt att de centralt budgeterade medlen för arbetsvård och övriga gemensamma kostnader beräknas lämna ett överskott. Budgettekniskt finns också ett plus för resultatenheternas buffertar om 1,3 mkr redovisade under ledning och styrning.

1.4 Särskilda uppdrag

Rapportering av de särskilda uppdrag som Produktionsstyrelsen fått av kommunfullmäktige i direktiv för budget 2013

Ange mål för införande av 1-1 metodik i åk 7-9 och ange hur målen ska följas upp

Produktionsstyrelsen har behandlat ärendet den 13 juni 2012 och överlämnat beslutet till kommunstyrelsen (§ 32 , PS 2012/0045)

Utvärdera och redovisa 1-1 införandet i åk 7-9 samt att redovisa den fortsatta processen för åk F-6 och gymnasieskolan

Produktionsstyrelsen har behandlat ärendet den 13 juni 2012 och överlämnat beslutet till kommunstyrelsen (§ 31 , PS 2012/0045)

Uppdrag att i budget 2013 redovisa förslag till inrättande av karriärtjänster inom ramen för 2013 års pengersättning

Frågan kommer att behandlas av Produktionsstyrelsen den 12 december 2012 i samband med beslut om de grundläggande förutsättningar som ska gälla för resultatenheterna i deras arbete med internbudget 2013. Varje enskild resultatenhets internbudget för 2013 beslutas sedan av Produktionsstyrelsen i januari 2013.

1.5 Kommentarer till investeringsredovisningen

Det beviljade investeringsanslaget på totalt 3,5 mkr förväntas överskridas med 400 tkr 2012. Förklaringen är främst att utbytet av trygghetslarmet vid Klingsta äldreboende blev dyrare än budgeterat. Kostnaden blev 938 tkr mot budgeterade 700 tkr.

1.6 Intern kontroll

Kommunstyrelsen har beslutat att alla förvaltningar skall genomföra stickprovskontroller av fakturor avseende intern och extern representation 2012. En redovisning av detta arbete skall göras i samband med delårsbokslutet.

Produktionskontoret har under juli tagit fram uppgifter från Agresso över samtliga enheters fakturor som bokförts på konton för intern och extern representation under perioden januari till och med juni 2012. Enligt anvisningarna har de tio största fakturorna granskats. Produktionskontoret har konstaterat att det oftast framgår redan av fakturan vad syftet är och antal deltagare. I de fall det inte har gjorts det har fakturamottagaren skrivit in den informationen i det särskilda textfältet som finns i EFH, både syfte och deltagare. I en del fall har inte textfältet räckt till för beskrivning utan underlagen förvaras ute på enheten tillgängligt för intern kontroll. I

Samtliga resultatenhetschefer får årligen en uppdaterad information om vad som gäller vid representation i Danderyds kommun.

1.7 Bilagor - Produktionen

1.7.1 Bilaga - Drift, utfall perioden för Produktionen

Utfall perioden

(belopp i tkr)	Budget, ack perioden			Utfall tom perioden			Avvikelse		
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto
Förskola	58 357	58 015	342	57 825	58 753	-928	-532	-738	-1 270
Äldre- o funktion s-nedsättning	64 374	66 804	-2 430	62 798	70 133	-7 335	-1 576	-3 329	-4 905
Ungdom o skola	247 376	243 147	4 229	245 317	240 610	4 707	-2 059	2 537	478
Styrelsen o kontoret	3 780	3 570	210	3 180	3 807	-627	-600	-237	-837
Gem. utv.proj o arb.vård	1 620	1 252	368	2 360	601	1 759	740	651	1 391
"1-1", läraryft mm	0	1 800	-1 800	0	223	-223	0	1 577	1 577
Totalt	375 507	374 588	919	371 480	374 127	-2 647	-4 027	461	-3 566

1.7.2 Bilaga - Drift, prognos helår för Produktionen

Prognos helår

(belopp i tkr)	Budget			Prognos helår 2012			Avvikelse		
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto
Förskola	112 683	112 858	-175	109 405	112 060	-2 655	-3 278	798	-2 480
Äldre- o funktion s-nedsättning	127 899	133 843	-5 944	126 834	141 000	-14 166	-1 065	-7 157	-8 222
Ungdom o skola	490 276	489 234	1 042	493 259	487 467	5 792	2 983	1 767	4 750
Styrelsen o kontoret	7 560	7 560	0	7 560	7 560	0	0	0	0
Gem. utv.proj o arb.vård	4 252	5 575	-1 323	3 239	2 264	975	-1 013	3 311	2 298

"1-1", läraryft mm	0	3 500	-3 500	0	1 700	-1 700	0	1 800	1 800
Totalt	742 670	752 570	-9 900	740 297	752 051	-11 754	-2 373	519	-1 854

1.7.3 Bilaga - Investering, utfall perioden för Produktionen

Utfall investeringar tom perioden

(belopp i tkr)	Budget, ack perioden			Utfall tom perioden			Avvikelse		
	Inkomst	Utgift	Netto	Inkomst	Utgift	Netto	Inkomst	Utgift	Netto
Styrelsen o adm.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Förskola	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Äldre- o funktion s- nedsättning	0	475	-475	0	989	-989	0	-514	-514
Ungdom o skola	0	1 275	-1 275	0	246	-246	0	1 029	1 029
Totalt	0	1 750	-1 750	0	1 235	-1 235	0	515	515

1.7.4 Bilaga - Investering, prognos helår för Produktionen

Prognos investering helår

(belopp i tkr)	Budget			Prognos helår 2012			Avvikelse		
	Inkomst	Utgift	Netto	Inkomst	Utgift	Netto	Inkomst	Utgift	Netto
Styrelsen o adm.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Förskola	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Äldre- o funktion s- nedsättning	0	950	-950	0	1 191	-1 191	0	-241	-241
Ungdom o skola	0	2 550	-2 550	0	2 709	-2 709	0	-159	-159
Totalt	0	3 500	-3 500	0	3 900	-3 900	0	-400	-400