



Övergripande granskning av Kommunstyrelsens och nämndernas ansvarsutövande år 2010

Tyresö kommun

Mars 2011

Helen Samuelsson Dahlstrand



Innehållsförteckning

| | | |
|----------|---|-----------|
| <i>1</i> | <i>Sammanfattning och bedömning</i> | <i>2</i> |
| <i>2</i> | <i>Inledning</i> | <i>4</i> |
| 2.1 | Bakgrund | 4 |
| 2.2 | Revisionsfråga och metod | 4 |
| <i>3</i> | <i>Nämndernas uppföljning av verksamhet och ekonomi</i> | <i>5</i> |
| 3.1 | Kommunstyrelsen och byggnadsnämnden | 5 |
| 3.2 | Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden | 8 |
| 3.3 | Kultur- och fritidsnämnden..... | 9 |
| 3.4 | Barn- och utbildningsnämnden | 10 |
| 3.5 | Socialnämnden | 10 |
| | <i>Bilaga A Utfall samt prognos avseende resultat 2010</i> | <i>10</i> |
| | <i>Bilaga B Mål och måluppfyllelse</i> | <i>10</i> |
| | <i>Bilaga C Prognostiserade avvikelser i förhållande till budget samt utfall, 2010, tkr</i> | <i>10</i> |

1 Sammanfattning och bedömning

De förtroendevalda revisorerna har gett Komrev inom PwC i uppdrag att övergripande granska kommunstyrelsens och nämndernas ansvarsutövande under år 2010. Det övergripande syftet är att granska huruvida kommunstyrelsens och nämnderna på ett tillfredsställande sätt har arbetat med styrning, uppföljning och kontroll av ekonomi och verksamhet under året.

Nedan redovisas en sammanfattande bedömning utifrån granskat material och den dialog som ägt rum under året med representanter från nämnder samt förvaltningsledning.

Vår samlade bedömning är att kommunstyrelsen och nämnderna överlag har haft en tillfredsställande styrning, uppföljning och kontroll av verksamheternas ekonomi under år 2010. Dock anser vi att processen vad gäller kopplingen mellan budget, prognos och utfall behöver stärkas.

Vi ser positivt på det arbete som har påbörjats med syfte att stärka och effektivisera kommunens styrprocess. Likt tidigare år anser vi att ett utvecklingsbehov finns vad gäller kommunens övergripande arbete med mål och uppföljning av dessa. Kopplingen mellan vision grundläggande förhållningssätt, kommungemensamma mål och de mål som antagits för de respektive nämnderna avser vi vara svag. Vidare anser vi att kvaliteten på målstyrningen kan förbättras. Flera av nämnderna kommenterar inte utfallet av antagna mål utöver vad som sägs i den gemensamma bilagan som återfinns i årsredovisningen. Kommentarer till utfallet lämnas här i mycket ringa omfattning, varför det är svårt att som läsare göra en bedömning kring måluppfyllelsen baserat på denna redovisning. Enligt anvisningen skall nämndens egna mål och åtaganden följas upp och resultatet skall utvärderas. De åtaganden som finns kopplat till kommunens gemensamma mål kommenteras inte av någon av nämnderna.

I nedanstående tabell redovisas kommunens utfall vad gäller 2010:års verksamhetsmål.

| Nämnd | Antal mål | Uppfyllt | Ej uppfyllt | Delvis uppfyllt | Ej mätt |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-------------|-----------------|----------|
| Kommunstyrelsen och byggnadsnämnden | 10 | 5 | 3 | 2 | - |
| Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden | 6 | 4 | 1 | 1 | - |
| Kultur- och fritidsnämnden | 3 | 3 | - | - | - |
| Barn- och utbildningsnämnden | 7 | 0 | 1 | - | 6 |
| Socialnämnden | 4 | 1 | 3 | - | - |
| Totalt antal mål: | 30 | 13 | 8 | 3 | 6 |



Utfallet visar att endast 13 av de 30 mål fullmäktige antagit för året har infriats. Vi ställer oss frågande till varför måluppfyllelsen inte i högre grad kommenteras, framförallt avseende de mål som ej uppnås, samt varför ingen åtgärdsplan presenteras för huruvida ej uppnådda mål ska infrias under det kommande året.

Utfallet avseende de kommungemensamma målen ser utfallet ut som följer avseende 2010:

| Kommungemensamma mål | Antal mål | Uppfyllt | Ej uppfyllt | Delvis uppfyllt | Ej mätt |
|------------------------------------|------------------|-----------------|--------------------|------------------------|----------------|
| Samtliga nämnder och förvaltningar | 29 | 21 | 2 | 6 | - |

Merparten av de åtaganden som antagits har uppfyllts under året. Kommentarer ges i viss utsträckning i årsredovisningen, men vi efterfrågar tydligare kommentarer avseende de mål som ej uppfyllts och som delvis uppfyllts.

Utöver gemensamma mål och verksamhetsmål har kommunens antagit kvalitetsgarantier inom 21 områden. Enligt anvisningen skall nämnderna i sin verksamhetsberättelse redovisa resultat av kvalitetsarbete. Endast två av kommunens nämnder, barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden, kommenterar kvalitetsgarantierna. Nämnderna skall även kommentera synpunkts- och klagomålshantering. Detta sker endast av ovan nämnda nämnder.

Avslutningsvis anser vi att den återrapportering som sker av byggnadsnämndens verksamheter inte är tillräcklig. I årsredovisningen går det inte att utläsa nämndens utfall avseende verksamhetsåret 2010. Vidare anser vi att återrapportering av byggnadsnämndens verksamheter bör förstärkas.

I övrigt hänvisar vi till de iakttagelser som redovisas i rapporten.

2 Inledning

2.1 Bakgrund

De förtroendevalda revisorerna i Tyresö har gett Komrev inom PwC i uppdrag att övergripande granska Kommunstyrelsens och nämndernas ansvarsutövande under år 2010. Det övergripande syftet är att granska huruvida Kommunstyrelsens och nämnderna på ett tillfredsställande sätt har arbetat med styrning, uppföljning och kontroll av ekonomi och verksamhet under 2010.

Revisorerna skall i revisionsberättelsen varje år särskilt uttala sig i frågan om ansvarsfrihet för nämnder och fullmäktigeberedningar samt de enskilda förtroendevalda i sådana organ. I kommunallagen anges att all verksamhet som bedrivs av nämnderna årligen skall granskas så att revisionella bedömningar möjliggörs och ett tillräckligt underlag för revisorernas ställningstaganden skapas. Uttalandet i revisionsberättelsen från revisorerna angående ansvarsfrågan utgår ifrån den övergripande revisionsuppgiften att pröva om nämnden fullgör sitt uppdrag från fullmäktige. En del av uppdraget är att pröva hur nämnderna applicerar och tolkar uppdraget, men även att bedöma hur de omvandlar detta till något genomförbart med uppföljningsbart så att verksamheten kan uppnå de politiska målen.

I granskningen definierar vi ansvarsutövande som de aktiva åtgärder Kommunstyrelsen och nämnderna vidtar för att styra, följa upp och kontrollera verksamheten.

2.2 Revisionsfråga och metod

Granskningen avser att besvara följande revisionsfråga:

- Har kommunstyrelsen och nämnderna under året arbetat med styrning, uppföljning och kontroll av ekonomi och verksamhet på ett tillfredsställande sätt?

Kontrollfrågor:

- Vilka fastställda beslut i form av planer, mål, system, program och riktlinjer har fattats avseende ekonomi, prestationer och kvalitet?
- Hur sker den löpande redovisningen och är denna jämförbar mot budget, prognos och jämförelseperiod?
- Avspeglar redovisningen/rapporteringen verksamheten på ett relevant sätt?
- Ger redovisningen/rapporteringen uttryck för verksamhetens prestationer och kvalitet?

Granskningen har genomförts via studier av budget 2010, delårsrapportering samt nämndernas verksamhetsberättelser. En genomgång har skett av Kommunstyrelsens och nämndernas protokoll samt vissa övriga handlingar. Träffar har genomförts löpande under året. Under mars månad 2011 har revisorerna träffat representanter för nämnderna samt förvaltningsledning för genomgång av det ekonomiska och verksamhetsmässiga resultatet 2010.

3 Nämndernas uppföljning av verksamhet och ekonomi

I Strategi- och budgetplan 2010 presenteras de mål och åtaganden som kommunfullmäktige har antagit avseende verksamhetsåret. Utformningen följer den modell för verksamhetsstyrning som implementerades under 2006. En översyn av kommunens styrprocess inleddes under 2010 vilken syftar till att säkerställa att kommunens har en organisation och styrprocess som är optimal.

Den återrapportering som sker av kommunens verksamhet och måluppfyllelse i årsredovisningen följer den ursprungliga planeringsmodellen. Målarbetet baseras på en kommungemensam vision, fyra grundläggande förhållningssätt samt tre strategiska utvecklingsområden.

Utvecklingsområdena utgörs av de gemensamma uppdrag kommunen ska medverka till genom åtaganden inom respektive ansvarsområde.

Fullmäktige har även antagit fem kommungemensamma områden vilka alla syftar till att göra Tyresö kommun till en av de tre mest attraktiva bostadsorterna för alla åldrar i Stockholms län.

- Trygg och säker
- Miljö, naturvård och hållbar utveckling
- Folkhälsa
- Tillgänglighet
- Integration

Alla förvaltningar ska bidra till dessa områden. Kopplat till varje åtagande anges vilken förvaltning som har huvudansvaret. Åtagandena ska följas upp och resultatet skall redovisas i nämnderas årsberättelse. Sammantaget har 29 åtaganden antagits.

Utöver de områdena är fullmäktige antagit 30 mål fördelat på kommunens nämnder.¹ Nämnderna kan också besluta i sina respektive verksamhetsplaner om egna mål utöver de kommungemensamma målen. Utöver de gemensamma målen har kommunfullmäktige antagit kvalitetsgarantier inom 21 områden fördelade på nämndernas och styrelsens verksamheter.

Förvaltningsorganisationen i Tyresö kommun är fördelad på fyra förvaltningar; kommunstyrelseförvaltningen, barn- och ungdomsförvaltningen, socialförvaltningen samt utvecklingsförvaltningen. Den politiska organisationen består av; fullmäktige, kommunstyrelsen, barn- och ungdomsnämnden, byggnadsnämnden, krisledningsnämnden, kultur- och fritidsnämnden, socialnämnden, gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden, valnämnden och överförmyndarnämnden. En samhällsbyggnadsförvaltning har bildats från och med 1 januari 2011.

3.1 Kommunstyrelsen och byggnadsnämnden

3.1.1 Kommunstyrelsens ledande och samordnande roll

Kommunstyrelsens (KS) ska enligt verksamhetsplanen leda och samordna förvaltning och utveckling av kommunens angelägenheter samt ha uppsikt över övriga nämnders och kommunens bolagsverksamheter. Utöver detta ansvarar kommunstyrelsen även för att goda betingelser skapas inom samhällsbyggnadsområdet, den information som ges till medborgare är aktuell, lättillgänglig och korrekt och att god och effektiv service ges till såväl medborgare som politiker samt ge förslag till åtgärder för att budgeten skall vara i balans.

¹ En sammanställning av samtliga mål som antagits av fullmäktige återfinns i Bilaga B

Kommunstyrelsen följer löpande under året kommunens ekonomiska utveckling i form av månadsrapporter. En delårsrapport lämnas per den 31 mars och 31 första augusti och utgör en mer omfattande prognos av ekonomin². I bilaga A redovisas avvikelse mot budget i kommunens månadsuppföljningar under året samt i årsbokslutet. Det prognostiserade resultatet under året har varierat mellan 44,4 mnkr (per maj) och 68,4 mnkr (per februari) en skillnad på 24 mnkr. Det budgeterade resultatet för 2010 var 36,8 mnkr.

Kommunens åtaganden och mål följs upp i samband med delårsrapporten per augusti samt årsredovisningen.

3.1.2 Kommunstyrelseförvaltningen och byggnadsnämnden

Kommunstyrelseförvaltningen, vilken leds av kommunchefen, omfattar samhällsutveckling, service och information samt styrning och ledning. Verksamheterna är indelade i fyra avdelningar; stab, kansli och personalkontor, servicekontor samt stadsbyggnadskontor. Då byggnadsnämndens verksamhet bedrivs inom stadsbyggnadskontoret har kommunen även i år valt att redovisa denna som en integrerad del i kommunstyrelseförvaltningens verksamhet.

3.1.3 Ledning, styrning, uppföljning och kontroll

Ekonomi

Kommunstyrelsen redovisade för sin egen verksamhet i delårsbokslutet ett underkott om 2,4 mnkr. Byggnadsnämndens resultat kommenteras inte i delårsbokslutet. I årsbokslutet redovisas ett underskott om 28,6 mnkr. Överskottet härleds ökade kostnader på grund av snö, vilket påverkat enheterna fastighet (13 mnkr) samt väghållning (8 mnkr). Vidare har fastighetsenheten genomfört extra underhållsinsatser till en kostnad motsvarande cirka 7 mnkr.

Prestationer

Nyckeltal presenteras endast för enhet Servicecenter. Nyckeltalen avser antal genomförda tjänster, så som parkeringstillstånd, handläggningsuppdrag vigsjar etc. Utfall jämförs mot 2009.

Kvalitet

I Strategi- och budgetplan 2010 presenteras fem gemensamma områden till vilka det kopplas 30 åtaganden kopplat till kommunens nämnder och förvaltningar. I årsredovisningen kommenteras utfallet avseende åtagen. Av 29 åtaganden anses 21 ha uppfyllts under året, sex vara delvis uppfyllda och två vara ej uppfyllda. Kommentarer avseende utfallet per mål lämnas i mucket ringa omfattning.

| Kommungemensamma områden | Antal åtagande | Uppfyllt | Ej uppfyllt | Delvis |
|------------------------------------|----------------|----------|-------------|--------|
| Samtliga nämnder och förvaltningar | 29 | 21 | 2 | 6 |

² En fullständig redogörelse nämndernas avvikelser i förhållande till budget återfinns i Bilaga C

Avseende Kommunstyrelsens verksamheter har fullmäktige antagit tio mål för 2010.³

| Kommunstyrelsen och byggnadsnämnden | Antal verksamhetsmål | Uppfyllt | Ej uppfyllt | Delvis |
|-------------------------------------|----------------------|----------|-------------|--------|
| Kommunstyrelsen och byggnadsnämnden | 10 | 5 | 3 | 2 |

Fem av dessa mål anses vara uppfyllda, två delvis uppfyllda och tre ej uppfyllda. Målen kommenteras i den gemensamma redovisningen av kommunens samtliga mål i årsredovisningen. Kommentarer till bedömningen av måluppfyllelse ges i viss utsträckning. Dock kommenteras inte utfallet av de åtaganden som finns för nämnden avseende de kommungemensamma områdena.

3.1.4 Bedömning

Vi anser att kommunstyrelsen i allt väsentligt har haft en tillfredställande ledning, samordning och uppföljning när det gäller kommunens ekonomi. Prognossäkerheten under året bedöms i huvudsak som tillfredsställande, trots de differenser som redovisas.

Vi anser dock att brister finns vad gäller kommunens övergripande arbete med dels mål och måluppföljning, dels med styrning och ledning. Vad gäller mål och måluppfyllelse anser vi att statusen på de kommungemensamma områdena med särskilda åtaganden är oklar jämfört med de verksamhetsmål som har antagits för kommunens nämnder. Få av nämnderna återrapporterar resultatet av de kommungemensamma åtagandena och det är som läsare svårt att förstå om, och i så fall vad som är skillnaden mellan dessa åtaganden och övriga mål. Vidare anser vi att kopplingen mellan vision, grundläggande förhållningssätt, gemensamma områden samt mål är vag.

I kommunens anvisning för årsredovisning fastslås att nämnderna i verksamhetsberättelsen ska redovisa sitt resultat av kvalitetsarbetet samt att en uppföljning skall göras av hur kvalitetsgarantierna kunnat uppfyllas under verksamhetsåret. Denna rapportering sker även i år endast av två nämnder, barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden. Vi anser därför att kontrollen av huruvida nämnderna och kommunstyrelsen följer anvisningarna bör ses över och förtydligas.

Den rapportering som sker avseende byggnadsnämndens verksamhet anser vi vara bristfällig, då det i verksamhetsberättelsen inte går att utläsa hur nämnden under året har utformat sitt arbete. Vidare har det inte varit möjligt att granska nämndens ekonomiska ställning, då detta inte nämns i kommunstyrelsens verksamhetsberättelse. Nämnden har tagit fram, och beslutat om en egen verksamhetsberättelse, och vi ställer oss därför frågande till varför denna inte upptas i årsredovisningen.

³ Av Bilaga B framgår vilka mål som infriats helt, delvis eller inte alls under 2010

3.2 Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden (GAN) ansvarar för främjande av arbete och egen försörjning, främjande av integration, åtgärder på uppdrag av kommunstyrelse, arbetsförmedlingen och näringslivsbolaget, flyktingmottagning samt service till invandrare, gymnasieutbildning, grundläggande och gymnasial utbildning för vuxna, svenska för invandrare (SFI), påbyggnadsutbildningar, kvalificerad yrkesutbildning samt högskolekurser.

Verksamheten är indelad i tre resultatenheter; C3L, gymnasiet och särgymnasiet och fritid- och arbetscentrum. C3L erbjuder yrkesutbildningar för vuxna bland annat inom ramen för så kallade Kvalificerade yrkesutbildningar (KY) som finansieras via statsbidrag. Arbetscentrum utgör kommunens samlade insatser för att minska och förebygga arbetslöshet. I verksamheten ingår olika arbetsmarknadsåtgärder. Gymnasieverksamheten består av Tyresö gymnasium.

Uppföljningsstruktur enligt budget och strategidokumentet

Ekonomisk uppföljning sker månatligen i samband med kommunens månadsrapporter och utförligare analys sker i samband med prognoser per sista mars och vid delårsbokslutet i augusti. Målen följs löpande upp under året och en slututvärdering sker i samband med årsredovisningen.

Väsentliga frågor under året

Under året har Studiecenter invigts. Idén med Studiecenter är att studerande ska ges möjlighet att träffa lärare eller annan personal för att få hjälp med sina studier eller studierelaterade frågor.

KomAn-projektet övergick under 2010 till genomförandefasen. Tyresö ansvarar för att anpassa vuxenutbildningen för personer med funktionshinder.

Arbetslösheten har fortsatt öka under året. Andelen öppet arbetslösa och ungdomar i arbetsmarknadsåtgärder har stigit till 5,5 %. Motsvarande siffra för år 2009 var 4,8 %.

En anpassning till kommande nationella program enligt GY11 har gjort att IV-programmen har setts över.

3.2.1 Styrning, uppföljning och kontroll

Ekonomi

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden redovisar i årsbokslutet för 2010 ett budgetöverskott om 0,9 mnkr. Arbetscentrum redovisar ett överskott om 0,8 mnkr vilket härleds till att kostnader och intäkter för arbetsmarknadsåtgärder vilka regleras med fleråriga avtal har legat lägre än budget. Vidare har köp av arbetsförmågebedömningar från arbetsförmedlingen och försäkringskassan ökat. Gymnasiet redovisar ett mindre underskott om 0,1 mnkr. C3L redovisa ett överskott om 0,3 mnkr vilket härleds till hög efterfrågan på gymnasiala yrkesutbildningar.

Prestationer

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden presenterar nyckeltal för samtliga verksamhetsområden. För gymnasiet redovisas antal elever på Tyresö gymnasium, antal elever i friskolor och antal elever i andra kommuner. Utfallet jämförs mot budget samt utfall 2009. Vidare redovisas andel elever med grundläggande behörighet för högskolan samt andel elever med fullföljd utbildning inom fyra år (exklusive IV). Arbetscentrum redovisar arbetslöshetstal för olika befolkningsgrupper (kvinnor,

män, ungdomar, utrikes födda). Utfallet jämförs mot budget samt utfall 2009. C3L redovisar antal kursdeltagare per termin samt antal kursdeltagare som genomfört yrkesutbildning (ej KY). Utfallet jämförs mot budget samt utfall 2009.

Kvalitet

Avseende de kommungemensamma målen återfinns i Strategi- och budgetplan 2010 fyra åtaganden som direkt riktats mot nämnden. Dessa åtaganden följs inte upp i verksamhetsberättelsen.

| Nämnd | Antal verksamhetsmål | Uppfyllt | Ej uppfyllt | Delvis |
|-------------------------------------|----------------------|----------|-------------|--------|
| Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden | 6 | 4 | 1 | 1 |

I nämndens verksamhetsplan presenteras de sex mål som fullmäktige antagit avseende verksamhetsåret 2010. Dessa återrapporteras i verksamhetsberättelsen och fyra anses vara uppfyllda och ett anses vara ej uppfyllt och ett delvis uppfyllt. Samtliga mål är kvantitativa och kommenteras i tillräcklig utsträckning i texten.

3.2.2 Bedömning

Vi anser att Gymnasie- och arbetsmarknad nämnden avseende 2010 har haft en tillfredsställande styrning, uppföljning och kontroll av verksamhetens ekonomi, prestationer och kvalitet. Nämnden redovisar tydligt prestationstal relaterade till resurser och verksamhetens olika enheter. Den ekonomiska rapporteringen och uppföljningen är tydlig och utfallet ligger i linje med budget för året. Dock anser vi att avvikelser mot budget kan förklaras ytterligare.

De mål som antagit av nämnden uppfyller kraven om mätbarhet och påverkan. Återrapporteringen av dessa är tydlig och lättillgänglig. Vi saknar dock en utförligare beskrivning och uppföljning av de åtaganden nämnden har i förhållande till de kommungemensamma målen. Det sker heller ingen övergripande återrapportering av nämndens kvalitetsgarantier. Vidare saknas en kommentar angående arbetet med klagomål och synpunkter.

3.3 Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämndens (KFN) ansvarar för kommunens allmänna kulturverksamhet, biblioteksverksamheten, kulturskolan, naturskolan, förbidrag och stöd till föreningar, organisationer och företag som bedriver kultur- och fritidsverksamhet.

Nämndens verksamheter ingår i Utvecklingsförvaltningen. Verksamheterna är indelade i två enheter; t bibliotek och kultur samt fritidsverksamhet. I bibliotek och kultur ingår dels biblioteksverksamheten, dels kulturenheten och kulturskolan. Frågor som berör fritidsfrågor behandlas av fritidsenheten vilken ingår i avdelningen för Fritid och arbetscentrum.

Uppföljningsstruktur enligt budget och strategidokumentet



Ekonomisk uppföljning sker månatligen i samband med kommunens månadsrapporter och utförligare analys sker i samband med prognoser per sista mars och vid delårsbokslutet i augusti. Målen följs löpande upp under året och en slututvärdering sker i samband med årsredovisningen.

Viktiga frågor under året

Under 2010 har biblioteket och kulturenheten slagits samman till en avdelning vilken benämns bibliotek och kultur.

Vid valet hösten 2010 var det möjligt att förtidsrösta via kommunens bibliotek och av 9 192 registrerade förtidsröster registrerades 7 683 på biblioteken.

Kommunens ungdomskafé Bonanza fördes under våren 2010 över till kulturenheten.

I konsthallen har under 2010 arrangerat åtta utställningar och sammanlagt besökte cirka 26 000 personer konsthallen.

3.3.1 Styrning, uppföljning och kontroll

Ekonomi

Kultur och fritidsnämnden redovisar ett överskott om 1,4 mnkr. Överskottet kan främst härledas till lägre kostnader inom fritidsanslaget.

Prestationer

Kultur och fritidsnämnden presenterar nyckeltal avseende deltagare i föreningslivet i åldrarna 7-20 år (uppdelat på pojkar och flickor) samt antal besökare/öppetimmor/utlån på biblioteken. Utfallet jämförs mot budget och utfall 2009.

För övrig verksamhet förekommer vis rapportering av nyckeltal i löpande text. Analysen är dock kortfattad och utfallet jämförs inte mot vare sig budget eller tidigare år.

Kvalitet

Kultur och fritidsnämnden har två åtaganden kopplat till de kammungemensamma målen. Dessa åtaganden följs inte upp i verksamhetsberättelsen. Nämndens arbete med inkomna synpunkter samt uppföljning av kvalitetsgarantier kommenteras inte heller i verksamhetsberättelsen. Nämndens uppföljning av kvalitetsgarantierna följs i stället upp via enheternas lägesrapporter.

| Nämnd | Antal verksamhetsmål | Uppfyllt | Ej uppfyllt | Delvis |
|----------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|---------------|
| Kultur- och fritidsnämnden | 3 | 3 | 0 | 0 |

Fullmäktige har antagit tre mål för nämndens verksamheter. Samtliga följs upp i verksamhetsberättelsen och anses vara uppfyllda. I verksamhetsberättelsen återges kortfattat vad analysen baseras på.

3.3.2 Bedömning

Vi anser att Kultur och fritidsnämnden avseende 2010 har haft en tillfredsställande styrning, uppföljning och kontroll av verksamhetens ekonomi, prestationer och kvalitet. Den ekonomiska rapporteringen och uppföljningen är tydlig och utfallet ligger i linje med budget för året. Dock anser vi att avvikelser mot budget inte förklaras i tillräcklig omfattning. Den analys som görs är mycket kortfattad och vi anser att denna bör utvecklas och förtydligas.

De mål som antagits för nämnden uppfyller inte kraven om mätbarhet och påverkan. Flera av målen innebär öknings, dock framgår inte för något av de mål som antagits vad dessa öknings kommer att ställas i relation till eller vad utfallet kommer att mätas emot. Vidare saknar vi uppföljning av de åtaganden nämnden har i förhållande till de kommungemensamma målen. Vi efterfrågar även en kommentar om det samlade utfallet avseende nämndens kvalitetsgarantier.

3.4 Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden (BUN) ansvarsområde omfattar förskoleverksamhet, förskoleklass, grundskola, fritidshem, fritidsgårdar, obligatorisk särskola samt skohälsövård för grundskola och särskola.

Förskole- och grundskoleverksamheten finansieras i huvudsak via elevpeng per elev. De kommunala förskolorna och grundskolorna bedrivs som resultatenheter. Särskoleverksamheten samt fritidsgårdarna finansieras via anslag.

Uppföljningsstruktur enligt budget- och strategidokumentet

Ekonomisk uppföljning sker månatligen i samband med kommunens månadsrapporter. Kommentarer avseende ekonomiskt utfall ges i viss omfattning. En utförligare analys sker i samband med prognoser per sista mars och vid delårsbokslutet i augusti.

Viktiga frågor under året

Under 2010 stängde Nyboda skola för om- och tillbyggnad. Samtliga elever som var inskrivna på skolan inrymdes i Forellskolan. Den nya skolan på nybodaområdet kommer enligt planen att vara klar hösten 2012.

Föräldralediga och arbetslösa har sedan 2010 rätt till fritidshemsplats.

Under 2010 har förvaltningen haft särskilt fokus på kvalitetsarbetet i särskolan i syfte att lyfta kvaliteten för dessa elevgrupper.

3.4.1 Styrning, uppföljning och kontroll

Ekonomi

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett sammantaget underskott om 9,6 mnkr. Grundskolan redovisar ett underskott om 21,9 mnkr, vilket härleds till att fler barn har valt att gå i friskolor. Förskolan redovisar ett överskott om 9,6 mnkr vilket härleds till högre intäkter från andra kommuner samt att färre barn utnyttjat barnomsorgen än väntat. Särskolan redovisar ett överskott om 2,5 mnkr.



Förvaltningens nettokostnader har ökat jämfört med föregående år. Nämnden fick under hösten 2010 ett extra anslag om 12 mnkr. Av dessa medel förlades åtta mnkr på teknikutveckling för förskola och grundskola, två mnkr på barn i behov av särskilt stöd och två mnkr på förskolan. Fristående förskolor och skolor har erhållit motsvarande extra ersättning per barn/elev.

Prestationer

Prestationer och nyckeltal avseenden förskola, grundskola, och särskola återges i verksamhetsberättelsen. De nyckeltal som redovisas fokuserar på antalet elever, uppdelat på elever i privat respektive kommunalt bedriven verksamhet samt inom och utanför kommunen. Utfallet jämförs mot budget 2010 samt utfall 2008 och 2009.

Kvalitet

Kopplat till de kommungemensamma områdena har åtta åtaganden givits Barn- och utvecklingsförvaltningen. Dessa återrapporteras inte i nämndens verksamhetsberättelse, dock kommenteras de kortfattat i kommunens årsredovisning.

| Nämnd | Antal verksamhetsmål | Uppfyllt | Ej uppfyllt | Delvis | Ej mätt |
|------------------------------|----------------------|----------|-------------|--------|---------|
| Barn- och utbildningsnämnden | 7 | 0 | 1 | 0 | 6 |

I verksamhetsberättelsen kommenteras måluppfyllelsen endast för ett av nämndens sju mål, och detta mål anses vara ej uppfyllt. Uppnådda effekter av övriga mål har ej kunnat mätas då mätningen av måluppfyllelsen baseras på en brukarenkät riktad till barn och elever i kommunen. Resultatet av denna sammanställs under april månad.

3.4.2 Bedömning

Vi anser att BUN har haft en tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamhetens ekonomi, prestationer och kvalitet. Dock anser vi att brister finns, främst vad gäller den ekonomiska rapporteringen samt vad gäller redovisning av måluppfyllelse för nämndens verksamheter.

Nämndens resultat kommenteras endast översiktligt i verksamhetsberättelsen. Vidare kommenteras inte resultatenheternas resultat, samt orsaken till varför nämnden beslutat om att skriva av underskotten hos två enheter.

Vidare efterfrågar vi fylligare kommentarer kring utfallet baserat på redovisningen av nyckeltal. Samtliga pedagogiska nyckeltal som redovisas visar ett sämre resultat än tidigare år, vilket ej kommenteras. Vi anser också att den avvikelse som presenteras vad gäller antal barn i förskolan bör förklaras ytterligare.

Vi anser vidare att redovisningen av mål och måluppfyllelse inte är tillräcklig och ställer oss frågande till den mätmetod som nämnden har valt att applicera då resultat av brukarenkäten ej har sammanställts inför årsredovisningen.

3.5 Socialnämnden

Socialnämnden ansvarar för tre programområden; individ- och familjeomsorg, äldreomsorg och omsorg om personer med funktionshinder. Större verksamheter är; försörjningsstöd, barn- och ungdomsvård, missbruksvård, hemtjänst och äldreboenden samt särskilda boenden för yngre personer med funktionshinder, personlig assistans och daglig verksamhet.

Under år 2010 var socialförvaltningen organiserad i fyra avdelningar; individ- och familjeomsorg, biståndsbedömning, äldreomsorg och avdelningen verksamheter för personer med funktionshinder. Varje avdelning leds av en avdelningschef och inom varje avdelning finns ett varierande antal enheter vilka leds av en enhetschef. Det övergripande arbetet kring ekonomi och strategiska frågor leds av stabschefen.

Antal anställda inom socialförvaltningen är 783 (tillsvidare- och tidsbegränsat anställda) samt cirka 200 personer med kortare anställningar (timanställda, arvodesanställda med mera).

Uppföljningsstruktur enligt budget- och strategidokumentet

Verksamhetens ekonomi följs upp kontinuerligt och återrapporteras till nämnden månatligen. I samband med del- och helårsbokslut följs nämndens mål upp. Årligen sker granskningar av verksamheten och under året har en brukarenkät genomförts. Förvaltningens kvalitetsinspektör har under året genomfört granskning av nio olika verksamheter. Nämndens kvalitetsgarantier följs upp i samband med bokslutet. I verksamhetsberättelsen redovisas även nämndens hantering av inkomna synpunkter.

Utöver den kontroll och uppföljning som sker inom förvaltningen granskas även verksamheten kontinuerligt av tillsynsmyndigheter så som Länsstyrelsen och Socialstyrelsen.

Viktiga händelser under året

Under 2010 infördes en ny ersättningsmodell inom anslaget ram för egenregins särskilda boenden för äldre och funktionshindrade. Anslaget omvandlades till en ersättning per dygn och plats i syfte att utjämna ersättningsnivåer och villkor mellan privat och kommunal verksamhet.

Kraftiga efterfrågeökningar inom äldreomsorgen av i första hand hemtjänst och särskilt boende. Antal hemtjänsttagare var 103 fler än budget och antal hemtjänsttimmar översteg budget med 32 000 timmar.

Även avseende 2010 noteras en ökning vad gäller behov av försörjningsstöd. Antal hushåll med försörjningsstöd har ökat till 289 i genomsnitt per månad, jämfört med 255 per månad föregående år.

3.5.1 Styrning, uppföljning och kontroll

Ekonomi

Socialnämnden redovisar en negativ budgetavvikelse om 16,4 mnkr. Avseende år 2009 redovisade nämnden ett underskott om 15,7 mnkr. Årets underskott härleds till kraftiga efterfrågeökningar vad gäller hemtjänst och underskottet inom Äldreomsorgen uppgår till sammanlagt 17,2 mnkr. Individ och familjeomsorgen redovisar ett underskott om 3,3 mnkr vilket främst härleds till ökade kostnader för försörjningsstöd. Den förvaltningsgemensamma verksamheten redovisar ett



överskott om 3,7 mnkr. Omsorg om funktionshindrade redovisar ett mindre överskott om 0,3 mnkr.

Prestationer

I verksamhetsberättelsens redovisas årets resultat för samtliga verksamheter under särskild rubrik. För samtliga av nämndens programområden, förvaltningsgemensamt undantaget, redovisas nyckeltal. Individ- och familjeomsorg redovisar bland annat av antal hushåll med försörjningsstöd, kostanden för placeringar av barn och unga, antal barn i familjehem.

Äldreomsorgen redovisar bland annat antal hemtjänsttimmar uppdelat på privat respektive egen regi, antal helårshjälptagare samt ersatta timmar per vårdtagare och månad.

Omsorg om funktionshindrade redovisar bland annat antal helårspersoner med personlig assistans i egen regi samt antal årsboende i egen regi. Samtliga nyckeltal jämförs mot budget och utfall 2008 och 2009.

Kvalitet

Socialnämnden redovisar i årets måluppfyllelse i verksamhetsberättelsen. Fullmäktige har antagit fyra mål för nämndens verksamhet av vilka ett anses vara uppfyllt och tre ej uppfyllda. Utöver fullmäktiges mål redovisas även utfallet för de sju åtaganden nämnden antagit. Samtliga av dessa anses vara uppfyllda. Även det åtagande socialnämnden har i förhållande till de kommungemensamma målen kommenteras.

| Nämnd | Antal verksamhetsmål | Uppfyllt | Ej uppfyllt | Delvis |
|---------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|---------------|
| Socialnämnden | 4 | 1 | 3 | 0 |

I verksamhetsberättelsen kommenteras nämndens arbete för att uppfylla antagna kvalitetsgarantier. Av nämndens 32 kvalitetsgarantier anses 26 vara helt uppfyllda och sex delvis uppfyllda.

3.5.2 Bedömning

Vi bedömer att Socialnämnden i allt väsentligt har haft en tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamhetens ekonomi, prestationer och kvalitet. Dock anser vi att stora brister finns vad gäller prognosarbete och budgetuppföljning.

Den återrapportering som sker vad gäller nämndens verksamheter är tydlig ger en god inblick i den verksamhet som har bedrivits under året. Redovisningen av måluppfyllelse, kvalitetsgarantier samt nämndens arbete med hantering av synpunkter kommenteras i tillräcklig utsträckning.

Vi anser dock att kopplingen mellan verksamhet och ekonomi är svag. Sammantaget redovisar nämnden ett underskott om 16,4 mnkr. Verksamhetens intäkter visar ett överskott om 19,7 mnkr och verksamhetens kostnader ett underskott om 36,1 mnkr. Den intäkts ökning som skett



återrapporteras inte i tillräcklig omfattning, fokus är i stället på de verksamheter som under året har genererat ett underskott. Den verksamhet där störst avvikelser återfinns är äldreomsorgen. Sammantaget uppgår underskottet till 17,2 mnkr. Merparten av detta underskott sägs bero på ökad efterfrågan av i första hand hemtjänst och särskilt boende. Den ökade efterfrågan härleds till demografiska förändringar då allt fler medborgare når den ålder då denna typ av tjänster efterfrågas. Denna utveckling är väntad, och något som förvaltningen sägs ha tagit med i sina prognoser.

Enligt budget2010 uppgår antal hemtjänsttimmar för äldre i kommunalregi till 103 880, jämfört med 110 508 i utfallet 2009. Samtidigt som antalet brukare förväntas öka beräknas kostnaden minska. Poängteras bör dock att en större andel timmar har fördelas på hemtjänsttimmar för äldre i privat regi (budget 2010 44 520, utfall 2009 33 662). Den totala efterfrågeökningen beräknat på antal hemtjänsttimmar uppgick till 4 230 timmar. Motsvarande siffra mellan 2008 och 2009 var 13 217 timmar. Verkligt utfall visar en förändring i antal timmar mellan 2009 och 2010 om 31 945.

Vad gäller de ökade kostnader som har genererats inom individ och familjeomsorgen anser vi att dessa kommenteras i tillräcklig utsträckning, främst vad gäller kostnaderna för försörjningsstöd.

Avslutningsvis ställer vi oss frågande till de besparingar som gjorts inom den förvaltningsgemensamma verksamheten. Under året fick nämnden medel avseende inköp av it-utrustning. Inköp av detta slag gjordes inte, i syfte att minska nämndens totala underskott. Kostnaden för denna investering kommer inställer att i sin helhet att belasta 2011.

2011-03-25

Helen Samuelsson Dahlstrand
Projektledare

Jan Nilsson
Uppdragsansvarig



Bilaga A Utfall samt prognos avseende resultat 2010

| Tkr och mnkr (utfall i bokslut) | feb | mar | apr | maj | juli | aug | sep | okt | Nov | Bokslut |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | 2 205 | 9 014 | 13 386 | 18 037 | 32 732 | 13 992 | 304 | 5 364 | 15 381 | 466,1 |
| Verksamhetens kostnader | -427 | -5 386 | 3 066 | 2 889 | -116 | 10 718 | 26 642 | 18 646 | 16 207 | -2 162,4 |
| Avskrivningar | 427 | 655 | 865 | 989 | 1 323 | 1 225 | 1 379 | 8 | -97 | -65,4 |
| Verksamhetens nettokostnader | 2 205 | 4 283 | 17 317 | 21 915 | 33 939 | 29 935 | 28 325 | 24 018 | 31 491 | -1 761,7 |
| Skatteintäkter | 7 0909 | 10 343 | 13 234 | 8 094 | 13 099 | 14 324 | 15 550 | 8 397 | 4 533 | 1 665,9 |
| Fastighetsavgift | 257 | 385 | 514 | 642 | 898 | 1 027 | 1 155 | 1 283 | 1 409 | 60,1 |
| Statsbidrag och utjämningsystem | 1 590 | 2375 | 3 168 | 3 958 | 5 542 | 6 334 | 7 124 | 7916 | 8 705 | 108,3 |
| Finansiella intäkter | 3 | -28 | 557 | 603 | -105 | -369 | -451 | 208 | -35 | 5,3 |
| Finansiella kostnader | 1 145 | 1 892 | 2 572 | 4 257 | 6 058 | 6 030 | 7 310 | 8 281 | 9 253 | -14,4 |
| Resultat före extraordinär post | 13 109 | 19 250 | 37 362 | 39 469 | 59 431 | 52 218 | 59 013 | 50 103 | 55 356 | 63,5 |
| Extraordinära kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat (prognos) | 68 362 | 60 367 | 60 874 | 44 374 | 51 198 | 46 523 | 51 523 | 48 261 | 48 784 | 63,5 |



Bilaga B Mål och måluppfyllelse

Vision

Som grund för kommunens gemensamma arbete ligger en vision, vilket av kommunen beskrivs som en idé och inriktning för vad de vill med kommunen och vad de vill stå för i sin omgivning. Tyresö kommuns gemensamma kommun är:

Trygga trivsamma Tyresö- allas ansvar

Grundläggande förhållningssätt

Kommunen har även utarbetat ett gemensamt förhållningssätt som skall gälla inom alla verksamhetsområden och i alla kontakter med medborgarna. Detta sammanfattas av kommunen som följer:

- Vi visar tolerans och respekt mot den enskilde individen och alla människors lika värde.
- Vi söker skapa ett samhälle där beslut så långt som möjligt fattas av eller nära människorna själva.
- Vi erbjuder olika alternativ för att ge medborgarna ökad valfrihet.
- Vi har ett uttalat medborgarperspektiv med stor servicekänsla och lyhördhet gentemot enskilda invånare- både som myndighet och som service organisation.



Strategiska utvecklingsområden

Kommunen har utarbetat tre utvecklingsområden som utgör de gemensamma uppdrag kommunen avser att genomföra genom åtaganden inom respektive ansvarsområde. Nedan följer en förteckning av utvecklingsområdena.

Utvecklingsområde - God boendemiljö och livskvalitet

Målsättning: Tyresö skall vara en av de tre mest attraktiva bostadsorterna för alla åldrar inom Stockholms län

Det innebär bostäder med hög kvalitet med tillgång till god service i alla kommundelar. Med en utvecklad service i den egna bostaden underlättas möjligheterna att bo kvar längre när man är gammal och/eller handikappad. Det innebär vidare att vi verkar för en långsiktig hållbar ekologisk utveckling. Vi bevarar och värdar kommunens "gröna" karaktär med närhet till skog, sjöar och hav. Möjligheter till rekreation och tillgång till fritidsaktiviteter, både idrott och kultur, är andra viktiga faktorer.

Målsättning: Tyresöborna skall känna sig trygga dygnet runt – överallt

Att känna sig trygg är en del av livskvaliteten. Därför arbetar vi förebyggande på många olika sätt inom både skolan, socialtjänsten och stadsplanering. Åtgärder för att minska samhällets sårbarhet samt förebygga olyckor och brott är en självklar och naturlig del i et dagliga arbetet.

Utvecklingsområde - Kvalitet och service

Målsättning: Tyresö kommun i medborgarnas tjänst

Vi har ett medborgarperspektiv i allt vårt arbete och i alla kontakter med medborgarna. Det innebär att vi informerar på ett enkelt och tydligt sätt och motiverar våra beslut. Vi ger den enskilde ett korrekt bemötande och vi lyssnar. Vi arbetar för största möjliga insyn och delaktighet. Vi arbetar med ständig kvalitetsutveckling, utvärdering och uppföljning. Vi har kvalitetsgarantier för medborgarna och en fungerande klagomålshantering.

Målsättning: Tyresö kommun – en arbetsplats för utveckling

Det innebär att vi som arbetsgivare står för ett tydligt ledarskap som ger alla anställda möjlighet att med engagemang, delaktighet och inflytande utveckla kvalitet och service i verksamheten. Vi skall erbjuda goda arbetsvillkor i en kreativ och positiv arbetsmiljö.

Målsättning: Tyresö kommun ska vara bland Sveriges bästa kommuner i fråga om företagsklimat

Företagen skall i sina kontakter med kommunen mötas av serviceinriktad personal samt få en smidig hantering av sina ärenden. Detta gäller särskilt personalen på de förvaltningar som ofta möter företagen. Tyresö kommun skall bli en serviceinriktad organisation med den klara målsättningen att företagen skall uppleva kommunens myndighetsutövning som positiv.

Utvecklingsområde - God ekonomisk hushållning

Målsättning: Tyresö kommun skall ha en ekonomi i balans

En god ekonomisk hushållning innebär dels att tillgängliga ekonomiska medel utnyttjas ändamålsenligt och sparsamt inom alla verksamheter, dels att de ekonomiska resultaten skall vara tillräckligt starka för att långsiktigt kunna ge en god kommunal service. Positiva resultat skall uppnås. Kommunalskatten hålls oförändrad eller sänks.

Kommungemensamma mål

| Tryggt och säkert | Ansvar | Måluppfyllelse |
|---|--|--------------------------|
| Samtliga verksamheter ska ha ett systematiskt brandskyddsarbete enligt Lag om skydd mot olyckor och mål för Södertörns brandförsvarsförbund | KSF: tekniska kontoret, säkerhetsenheten Alla förvaltningar | Uppfylldes delvis |
| Genomföra krisövning på två av kommunens värmestugor av både organisation och funktion | KSF: tekniska kontoret, säkerhetsenheten | Uppfylldes |
| Uppdatera verksamhetsplanen för förebyggande av olyckor inom BoU verksamhet | BoU förvaltningen | Uppfylldes delvis |
| Uppdatera plan för kollektivt omhändertagande | Säkerhetsenheten | Uppfylldes |
| Samarbeta med andra aktörer i ett krishanteringsråd | KSF: säkerhetsenheten | Uppfylldes |
| Utveckla samarbetet med externa aktörer i det förebyggande arbetet mot bostadsinbrott | KSF: säkerhetsenheten | Uppfylldes |
| Samordning och utbildning i Örebro preventionsprogram | KSF: säkerhetsenheten | Uppfylldes |
| I samverkan med Svenska kyrkan erbjuda kommuninvånare och kommunens personal föreläsningar, inom områdena brott- och drogförebyggande, folkhälsa, funktionshinder, familjestöd, miljö | KSF: HKR sekreterare, säkerhetsenheten, miljö- och trafikenheten, Utvecklingsförvaltningen, BoU, Socialförvaltningen | Uppfylldes |
| Erbjuda företag med serveringstillstånd och alla som säljer tobak och folköl minst ett utbildnings/informationstillfälle per år. | KSF: säkerhetsenheten | Uppfylldes |
| Stötta föräldravandrarna genom att kvalitetssäkra fördelningen av helger mellan skolans klasser samt information till föräldrarna. | BoU förvaltningen | Uppfylldes |

| Miljö, naturvård och hållbar utveckling | Ansvar | Måluppfyllelse |
|--|---|--------------------------|
| Färdigställa en oljeskyddsplan för kommunen/regionen. Ansvarsfördelning, rutiner och organisation ska ingå i planen. | KSF: tekniska kontoret, säkerhetsenheten, Södertörns- miljö och hälsoskyddsförbund, Södertörns brandförsvarsförbund | Uppfylldes delvis |
| Ta miljöhänsyn vid upphandling genom att följa upp och utveckla policyn "miljö vid upphandlingar" | Upphandlingsenheten | Uppfylldes |
| Ta fram en "ressmartguide" med förslag till effektivare res sätt för kommunanställda | KSF: miljö- och trafikheten, kansli och personalkontoret | Uppfylldes ej |
| Delta i samarbetsprojekt kring hållbar dricksvattenförsörjning mellan kommuner och statliga myndigheter runt Östersjön. Förväntas starta 2009 med delfinansiering från EU:s fonder | KSF: tekniska kontoret | Uppfylldes delvis |
| Naturskolan erbjuder kurser om skogens djur, sjövattnemiljöer och dagvatten samt klimatprogram till Tyresös grundskoleelever i årskurserna 2,5 och 8 | KSF: miljö- och trafikheten, BoU förvaltningen | Uppfylldes |

| Folkhälsa | Ansvar | Måluppfyllelse |
|--|--|-------------------|
| Planera och bygga ut kommunens gång- och cykelvägnät. År 2010 med cirka 800 meter. | KSF: tekniska kontoret, stadsbyggnadskontoret | Uppfylldes |
| Informera och presentera material till föräldrar om vandrande skolbusar inför skolstart i förskoleklass i alla skolor. | BoU förvaltningen, folkhälsoplaneraren | Uppfylldes |
| Ta fram nya promenadkartor | KSF: miljö- och trafikheten, stadsbyggnadskontoret | Uppfylldes |

| | | |
|---|--|----------------------|
| Verka för att andelen godkända i ämnet idrott och hälsa ökar. | BoU förvaltningen, Utvecklingsförvaltningen | Uppfylldes ej |
|---|--|----------------------|

| Tillgänglighet | Ansvar | Måluppfyllelse |
|--|---|--------------------------|
| Förbättra tillgängligheten i Tyresös skolor enligt åtgärdsplan 2007-2010 | BoU förvaltningen, KSF: tekniska kontoret | Uppfylldes |
| Installation av 2-3 hörselslingor i kommunala lokaler som bedöms vara i behov av denna utrustning | BoU förvaltningen, Utvecklingsförvaltningen | Uppfylldes |
| Ta fram skyltmaterial, märka upp leder, förbättra parkeringsplatser, rast- och grillplatser med mera | KSF: gatu- park och fritidsenheten, miljö- och trafikenheten. | Uppfylldes delvis |
| Erbjuda idrottsföreningar fortsatt möjlighet att efter samråd med det kommunala bostadsbolaget använda multiarenan i Granängsringen | Tyresö Bostäder | Uppfylldes |
| Fortsatt utveckling av fritidsaktiviteter för barn- och ungdomar med funktionsnedsättning genom verksamhetsanslag kopplad till tjänsten som fritidssamordnare. | Utvecklingsförvaltningen | Uppfylldes |

| Integration | Ansvar | Måluppfyllelse |
|---|--|--------------------------|
| Ta fram rutiner för modersmålsträning i förskolan och för övergång från grundskola till gymnasium | BoU Utvecklingsförvaltningen | Uppfylldes delvis |
| Naturskolan erbjuder kurser om skogens djur, sötvattenmiljöer och dagvatten samt klimatprogram till SFI-studenter | KSF: miljö- och trafikenheten, Utvecklingsförvaltningen | Uppfylldes |

| | | |
|---|---|-------------------|
| Arbetsprojekt i syfte att öka möjligheten för personer med bland annat psykiskt funktionsnedsättning att komma in på arbetsmarknaden. | Socialförvaltningen, Utvecklingsförvaltningen | Uppfylldes |
| Ge ungdomar sommarjobb hos det kommunala bostadsbolaget | Tyresö Bostäder | Uppfylldes |
| Snabbare utnyttja tillgänglig kompetens i tillväxtsyfte genom gemensam matchningsorganisation på Södertörn | Utvecklingsförvaltningen | Uppfylldes |

Kommunstyrelsen och byggnadsnämnden

| Samhällsbyggnad | Måluppfyllelse |
|---|--------------------------|
| Utveckla och förnya Tyresö centrum genom att starta byggandet av Dalgränds förlängning till Tyresövägen samt där anlägga en ny entrérondell | Uppfylldes |
| Starta byggandet av nya bostäder genom att bevilja bygglov för 200 bostäder, varav 50 enskilda villor/fritidshus. | Uppfylldes |
| Öka andelen nöjda bygglovssökande med 10 % -enheter | Uppfylldes ej |
| Öka tillgängligheten till den offentliga miljön genom att undanröja enkelt avhjälpa hinder på kommunal mark inom stråket Tyresö Centrum. | Uppfylldes delvis |
| Öka användningen av fossilfri elenergi i kommunens lokaler och verksamheter från 70 % till 100 %. | Uppfylldes |
| Vid utgången av 2010 ska 50 % av tjänsteresorna i kommunens verksamhet ske med miljöbilar. | Uppfylldes ej |

| Service och information | |
|--|-------------------|
| Utveckla informationen till medborgare och omvärlden genom att skapa och befästa nya kanaler och förbättra samordningen av | Uppfylldes |

| | |
|---|----------------------|
| informationsinsatser. | |
| Öka tillgängligheten till den information som kommunen ger till medborgare via telefon. Andelen som får svar på en enkel fråga via telefon skall öka från den senaste undersökningen där 65 % fick kontakt. | Uppfylldes ej |

| | |
|--|--------------------------|
| Styrning och ledning | |
| Samarbetet med övriga kommuner på Södertörn utvecklas för att effektivisera hanteringen av till exempel överförmyndarverksamhet, alkoholtillsyn och lönehantering. | Uppfylldes |
| Begränsa antalet medarbetare som gör inköp för kommunens räkning till högst 600 "certifierade" inköpare innan årets utgång. | Uppfylldes delvis |

| | |
|--|--------------------------|
| Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden | |
| Behålla andelen elever på Tyresö Gymnasium med grundläggande behörighet för högskolan till 90 % (av de som slutfört sin utbildning) | Uppfylldes ej |
| Inom verksamheten för C3L ska betyg G (godkänd) eller bättre uppnås av minst 90 % av de studerande som slutfört grundläggande eller gymnasiala studier. | Uppfylldes delvis |
| Av de studerande som genomgår sammanhållen gymnasial yrkesinriktad utbildning eller KY-utbildning ska minst 80 % gå vidare till arbete eller högre studier. | Uppfylldes delvis |
| Av de arbetslösa som anvisas till arbetscentrum från arbetsförmedlingen ska minst 50 % gå vidare till arbete eller studier. 40 % av de personer som anvisas från socialförvaltningen ska gå vidare till arbete eller utbildning inom ett år. | Uppfylldes |
| Alla ungdomar 18-24 som står till arbetsmarknadens förfogande ska vara i arbete, utbildning eller arbetsmarknadsåtgärd inom 90 dagar (som hänvisas till arbetscentrum). | Uppfylldes |
| Av de arbetslösa flyktingar/invandrare ska 65 % anslutas till arbete eller | Uppfylldes |

| | |
|---------|--|
| studier | |
|---------|--|

| Kultur- och fritidsnämnden | |
|--|-------------------|
| Öka antalet lån av barnböcker med 5 %. | Uppfylldes |
| Öka antalet besökare till kulturarrangemang som arrangeras av kulturavdelningen med 5 %. | Uppfylldes |
| Öka utbudet av fritidsaktiviteter för funktionshindrade barn och ungdomar. | Uppfylldes |

| Barn- och utbildningsnämnden | |
|---|--|
| Öka barnens delaktighet och inflytande i förskolan. Utvärderas via brukarenkät, fråga mitt barns tankar och idéer tas tillvara. Måluppfyllelse nås om kommunsnittet uppgår till 3,6 (Resultat 2009; 3,5). | Resultat av brukarenkäten redovisas i april 2011 |
| Höja kvalitén på utvecklingssamtalen i förskolan. Utvärderas via brukarenkät, fråga utvecklingssamtalet gav tydlig information om mitt barns utveckling och lärande. Måluppfyllelse nås om kommunsnittet uppgår till 3,7 (Resultat 2009; 3,6) | Resultat av brukarenkäten redovisas i april 2011 |
| Öka elevernas inflytande över sitt skolarbete. Utvärderas via brukarenkät, fråga jag är med och planerar mitt skolarbete. Måluppfyllelse nås om kommunsnittet uppgår till 3,3 respektive 3,1 i skolår 5 och 8. (Resultat 2009; 3,2 i åk 5 och 3,0 i åk 8) | Resultat av brukarenkäten redovisas i april 2011 |
| Förbättra arbetsron i grundskolan. Utvärderas via brukarundersökning, elevfråga det är arbetsro på lektionerna. Måluppfyllelse nås om kommunsnittet för elever i åk 5 och 8 uppgår till 3,0 respektive 2,8. (Resultat 2009; 2,7 i åk 5 och 2,5 i åk 8) | Resultat av brukarenkäten redovisas i april 2011 |
| Förbättra resultaten i grundskolan. Öka andelen elever som når behörighet till gymnasiet nationella program till 94 % . (Preliminärt resultat 2009; 92,8 %). | Uppfylldes ej |
| Fritidshemmen ska förbättra informationen till föräldrarna. Utvärderas via brukarenkät, fråga jag får kontinuerligt information om hur mitt barn | Resultat av brukarenkäten |

| | |
|--|---|
| <p>har det på fritidshemmet. Måluppfyllelse nås om kommunsnittet i förskoleklass och skolår 2 uppgår till 3,0. (Resultat 2009; förskoleklass 2,6 och åk 2 2,6).</p> | <p>redovisas i april 2011</p> |
| <p>Utveckla formerna för samverkan med näringsliv och samhälle . Utvärderas dels via brukarenkät, fråga lärarna använder skolans omgivning och näringsliv/närsamhälle i undervisningen, dels genom att samverkan beskrivs i enheternas kvalitetsredovisningar. Måluppfyllelse nås om kommunsnittet hos elever i skolår 5 uppgår till 3,5. (Resultat 2009; 3,4 respektive 3,3).</p> | <p>Resultat av brukarenkäten redovisas i april 2011</p> |

| Socialnämnden | |
|---|-----------------------------|
| <p>Andelen närståendeplaceringar i familjehemsvården för barn och unga ökar och uppgår till minst 30 % (21 % år 2008).</p> | <p>Uppfylldes ej</p> |
| <p>Minst 90 % av alla unga under 25 år med försörjningsstöd ska i september 2010 vara i arbetspraktik eller ha annan liknande sysselsättning (62 5 i september 2009). Arbetspraktik eller annan åtgärd ska erbjudas inom en månad från det att den unge ansökt om försörjningsstöd.</p> | <p>Uppfylldes ej</p> |
| <p>Fler pensionärer på äldreboende är nöjda med maten som erbjuds och värde i den nationella brukarundersökningen ökar till 55 (2008 var Tyresös värde 47, rikssnittet för alla kommuner är 54, maxindex 100).</p> | <p>Uppfylldes</p> |
| <p>Personalkontinuiteten inom hemtjänsten förbättras och högst åtta olika vårdare (i genomsnitt) besöker en hemtjänsttagare med omfattande omsorgsbehov under 14 dagar (resultatet var nio vårdare år 2008 i jämförelsenätverket).</p> | <p>Uppfylldes ej</p> |

Bilaga C Prognostiserade avvikelser i förhållande till budget samt utfall, 2010, tkr

| Prognos | Februari | Mars | April | Maj | Juli | Augusti | September | Oktober | November | Bokslut |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------|
| Kommunstyrelsen | -11 000 | -19 500 | -20 000 | -20 000 | -19 800 | -26 500 | -25 300 | -22 400 | -23 700 | - 28 629 |
| GAN | 0 | -300 | -300 | -300 | 0 | 0 | 1 300 | 0 | 300 | 909 |
| Kultur och fritidsnämnden | 0 | 0 | 0 | 0 | 700 | 700 | 1 200 | 1 200 | 1 200 | 1 341 |
| Barn- och utbildningsnämnden | -4 860 | -4 460 | -4 384 | -4 384 | -2 184 | 116 | 116 | 2 616 | -6 556 | -9 658 |
| Socialnämnden | -6 029 | -6 029 | -9 098 | -8 098 | -12 800 | -15 600 | -15 600 | -15 600 | -15 600 | - 16 408 |
| Övriga verksamheter | 8 500 | 8 635 | 11 635 | 12 135 | 14 135 | 13 660 | 14 660 | 15 160 | 31 460 | |
| Summa | -13 389 | -21 654 | -21 147 | -20 647 | -19 949 | 27 624 | -23 624 | -19 024 | -12 896 | |

