

Delårsrapport

januari-april 2018

tyresö kommun 

INNEHÅLL

1. SAMMANFATTANDE BEDÖMNING	2
2. OMVÄRLDSANALYS	3
3. FRAMTIDSBEDÖMNING	4
4. PÅ VÄG MOT VISION OCH MÅL	5
5. LÅNGSIKTIG UTVECKLINGSSTRATEGI FÖR ETT VÄXANDE TYRESÖ	16
6. EKONOMISK REDOVISNING	19
1. DRIFTREDOVISNING	19
2. PROGNOFÖR KOMMUNENS VERKSAMHETER	22
3. INVESTERINGSREDOVISNING	37
4. FINANSIELL UPPFÖLJNING OCH RISKHANTERING	39
5. KOMMUNALA BOLAG	39

1. SAMMANFATTANDE BEDÖMNING

Av kommunens 14 strategiska mål för mandatperioden fram till och med 2018 bedöms sex som i hög grad uppfyllt, tre som delvis uppfyllt och tre som ej uppfyllt. Två mål har inte gått att utvärdera i delårsbokslutet.

Det ekonomiska resultatet efter årets första tertial är i stort i enlighet med budget. Kommunens verksamheter har ett resultat som är något bättre än budget, något som uppvägs av ett negativt utfall jämfört med budget inom finansförvaltningen.

Den ekonomiska prognosen för helåret är mycket svag. Kommunens verksamheter prognosticerar ett underskott på hela 66,6 mnkr. Stora avvikelser finns inom kommunstyrelsen och socialnämnden. Något mindre avvikelser finns på barn- och utbildningsnämnden och gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden. Kultur och fritidsförvaltningen prognosticerar ett resultat i enlighet med budget.

Socialnämnden har redan, i enlighet med tidigare kommunstyrelsebeslut, tagit fram en plan för hur nämnden hållbart och långsiktigt kan sänka kostnadsnivåerna för att uppnå en budget i balans. Rapportering sker till kommunstyrelsen varje kvartal tills planen är genomförd. Att i detta läge lägga på Socialnämnden krav på ytterligare åtgärder känns inte meningsfullt, utan arbetet med planen bör fortlöpa.

Utfallet på verksamheterna uppvägs av att markförsäljningar prognosticeras ge en intäkt på 42,0 mnkr under året. Ungefär 9,0 mnkr av detta bör räknas som täckning av underskott på stadsbyggnadsförvaltningen. Övriga 33,0 mnkr är en intäkt som borde ha styrkt kommunens eget kapital. Nu täcks det svaga resultatet i verksamheterna av intäkten. Kommunen prognosticeras få ett negativt resultat med -2,9 mnkr.

Den svaga prognosen innebär att kommunen inte kan förvänta sig att uppnå sina finansiella mål för 2018. Redan när budgeten lades blev målet om ett resultat på 2 procent svårt och uppnå, i och med att det budgeterade resultatet endast uppgår till 1 procent. Av kommunens verksamheter är det knappt hälften som bedrivs inom ramen för tilldelade ekonomiska resurser. Det enda finansiella mål som kanske kan uppnås är målet om självfinansiering av investeringar. Detta mål kommer dock endast kunna uppnås om en stor del av de budgeterade investeringarna inte genomförs, vilket i sig är bekymrande.

Arbetet med den långsiktiga utvecklingsstrategin för ett växande Tyresö pågår. Genom ett systematiskt arbete med kostnader och processer ska kommunen uppnå kontroll över sina kostnader och god kvalitet, samt succesivt höja resultatet till 3 procent. Strategin börjar redan ge resultat på vissa områden, men ekonomiska effekter förväntas dröja.

Den sammanfattande bedömningen är att prognosen och måluppfyllelsen inte överensstämmer med god ekonomisk hushållning.

2. OMVÄRLDSANALYS

BEFOLKNINGSUTVECKLING

Sveriges befolkning ökar, och det gäller också i Stockholmsregionen.

Tyresös befolkning ökar också, men tillväxten varierar kraftigt mellan åren. Efter tre år med en hög tillväxt föll den tillbaka förra året, och befolkningen ökade endast med 201 personer.

Befolkningsökningen har tagit fart i början av 2018 och efter tre månader har befolkningen ökat med 214 personer. För 2018 förväntar kommunen en högre befolkningsutveckling, och prognosen från mars 2018 visar på en befolkningsökning med 933 personer under året. Det finns ett antal bostadsprojekt som har inflyttning under 2018.

KONJUNKTURENS EFFEKTER PÅ SKATTEINTÄKTER

Kommunen använder SKL:s (Sveriges kommuner och landsting) bedömningar av samhällsekonomisk utveckling och skatteunderlag för sin omvärldsanalys.

Svensk ekonomi är inne i en högkonjunktur. Tillväxten i skatteunderlaget har varit högre i slutet av 2017 och början av 2018 är SKL tidigare prognosticerat. Det innebär ett tillskott i skatteprognosen för 2018 med 10,5 mnkr. I budget för 2018 hade kommunen räknat med en något högre befolkningstillväxt förra året. Det svaga utfallet innebär en intäktsbrist för 2018. I och med detta tillskottet är den negativa avvikelserna för skatteintäkterna endast 5,6 mnkr.

3. FRAMTIDSBEDÖMNING

KONJUNKTUREN FRAMÖVER

SKL räknar med att högkonjunkturen når sin topp under 2019, då den inhemska efterfrågan försvagas. Bland annat förväntas tillväxten i investeringarna att växla ner. Det är framförallt bostadsbyggandet som från en hög nivå inte längre kan växa i samma takt som tidigare. Även hushållens och kommunsektorns konsumtion ökar långsammare än tidigare. Försvagningen motverkas av att tillväxten i omvärlden har skjutit fart vilket leder till att svensk export växer snabbare.

SKL räknar med att kalenderkorrigerat BNP växer med 2,9 procent 2018, för att falla tillbaka till 2,1 respektive 1,4 procent 2019 och 2020. SKL räknar inte med någon ökning i arbetade timmar 2019 vilket resulterar i en snabb inbromsning av skatteunderlagstillväxten. Det finns en risk att det uppstår ett glapp mellan kommunsektorns intäkter och de kraftigt växande behov av skola, vård och omsorg som den snabba befolkningsutvecklingen för med sig.

4. PÅ VÄG MOT VISION OCH MÅL

TYRESÖ ÄR EN AV SVERIGES MEST ATTRAKTIVA BOENDEKOMMUNER

Bedömning

 I hög grad uppfyllt

Stadsbyggnadsutveckling





Arbete pågår med övergripande strategier för parker och trafik. De kommer att utgöra underlag för att skapa attraktiva livsmiljöer, i enlighet med kommunens översiktsplan. Arbete pågår också med ett flertal projekt som bidrar till att de tre centrumområdena utvecklas och skapar värden för alla Tyresöbor i form av uppdaterade offentliga miljöer med höga kvalitéer och förbättrad infrastruktur. Ett för litet antal nya planarbeten har påbörjats för att kunna säkerställa en tillräckligt hög bostadsproduktion kommande år.



Hållbart miljöarbete

Ledningsförnyelse av VA- nätet har fortsatt i god takt. Ett ökat intresse för matavfallsinsamling bland enbostadshus har kunnat utläsas i och med övergången till behovshämtning av matavfallet.

Den mobila miljöstationen har börjat samla in farligt avfall och uttjänt småelektronik från områden som ligger långt ifrån kretsloppscentralen, eller områden där få hushåll har tillgång till bil.


Andelen ekologiska livsmedel i kommunens verksamheter ökar stadigt.

Titel	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018-04	Mål 2018	Bedömning	Trend
Andel inköpta ekologiska livsmedel i organisationen	28,00%	30,00%	30,30%	35,00%	30,00%	 Värde uppnått	 Ökad
Andel Tyresöbor som kan rekommendera Tyresö som boendekommun - Svenskt Kvalitetsindex	99,00%			-		 Värde uppnått	- Inget värde angivet
Senaste kommentar (2018-04-30): Ingen ny undersökning genomförd sedan 2015.							
Medborgarundersökning - Hur bedömer medborgarna Tyresö kommun som en plats att bo och leva på? (Nöjd-Region-Index) (U00402)		70				 Värde uppnått	- Inget värde angivet
Senaste kommentar (2018-04-30): Bland de 25 procent bästa jämfört med deltagande kommuner 2017 (genomsnitt 69)							

Medborgarundersökning - Tyresöborna om kommunen som en plats att rekommendera vänner och bekanta att flytta till (U00404)		79				 Värde uppnått	- Inget värde angivet
Senaste kommentar (2018-04-30): Resultat är bland de 25 procent bästa jämfört med deltagande kommuner 2017.							
Tyresös placering i tidningen Fokus ranking	28	22	31			 Nära värde	- Inget värde angivet
Senaste kommentar (2018-04-30): 9:e plats i länet 2017. Ny ranking presenteras 24 maj 2018.							

TYRESÖ ÄR EN AV SVERIGES BÄSTA SKOLKOMMUNER

Bedömning

 Delvis uppfyllt

Förskola

De allra flesta som har sitt barn på Tyresö kommuns förskolor är nöjda. 93 procent svarar i föräldraenkäten att de är nöjda med verksamheten och 92 procent skulle rekommendera sitt barns förskola. Tryggheten är hög, 95 procent av föräldrarna svarar att barnet är tryggt i förskolan. Delaktigheten upplevs också hög. 84 procent av vårdnadshavarna tycker att personalen är intresserade av deras synpunkter och önskemål på verksamheten. 81 procent upplever att barnens tankar och intressen tas tillvara.

Arbete med föräldraenkäten i förskolorna ska analyseras vidare till hösten.

Grundskola

Resultatet från läsåret 16/17 visar att Tyresö skolor har sjunkit i rankingen till 133 plats. Alla grundskolor i kommunen utom en med 7-9 stadier har haft en tillbakagång av sina resultat. Nationellt ser vi samma trend, att eleverna som slutat åk 9 har sämre resultat än tidigare åldersgrupper. I resultatdialoger som görs på varje kommunal skola i Tyresö kan samtidigt utläsas att nuvarande årskurs 9 gör ett tydligt förbättrat resultat och kommer hamna på ett bättre resultat jämfört med eleverna som slutade 2017.




Andelen elever som svarar att de är trygga i skolan uppgår till 90 procent i årskurs 5 och 88 procent i årskurs 8. Detta är något sämre resultat jämfört med föregående år. Trots detta bedöms tryggheten vara hög i Tyresös skolor. Andel elever i årskurs 5 som instämmer på påståendet "lärarna i min skola tar hänsyn till elevernas åsikter" uppgår till 83 procent. Motsvarande siffror för årskurs 8 är 64 procent.

Andelen föräldrar till elever i årskurs 5 som instämmer i påståendet "Personalen är intresserad av mina synpunkter och önskemål" uppgår till 69 procent, samma procent har föräldrarna till årskurs 8 svarat. Vidare analys kring elev- och föräldraenkäten görs under hösten 2018.

Tyresö kommun deltar i Storstockholms projekt med problematisk skolfrånvaro. En kartläggning har genomförts. Planering pågår för att genomföra en kartläggning av skolfrånvaro för de tre skolor där flest Tyresöelever går.

Gymnasium

Meritvärdet för alla Tyresöelever är 14,4 (2017), en ökning från 14,2 2016. Resultat från skolenkäten 2018 har ännu ej redovisats.

Titel	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018-04	Mål 2018	Bedömning
Förskola - andel föräldrar som instämmer på påståendet "Jag är nöjd med verksamheten i mitt barns förskola" (egen föräldraenkät)	91,0%	90,0%	94,0%	93,0%	100,0%	 Värde uppnått
Grundskola - sammanvägt resultat i grundskolan, samtliga skolor, ranking ÖJ (U15428)	49	48	133	-	50	 Ej accepterat värde
Gymnasieskola - Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun, andel (%) (N17457)	79,6%	76,9%	78,1%	-		 Nära värde
Resultatet 78,1 procent är bättre än genomsnittet för länet och något under genomsnittet för landet.						

TYRESÖBORNA ÄR NÖJDA MED DEN KOMMUNALA SERVICEN

Bedömning

 I hög grad uppfyllt

Kvalitetsresultaten för kommunen ligger fortsatt i nivå med eller över genomsnittet i jämförelse med övriga kommuner i SKL:s undersökning Kommunens kvalitet i korthet. Genom regelbunden kvalitetsgranskning och återkommande uppföljningar säkerställs kvaliteten i kommunens verksamheter.

Servicecenter leder arbetet med att utveckla ytterligare digitala lösningar som ska underlätta vardagen för kommunens medborgare med god effekt. E-tjänster för kundreskontran har kommit igång vilket förenklar för medborgarna.


Kommuninvånarna är nöjda med service och bemötande i kontakten med kommunen. Två mätningar kommer att genomföras under 2018 för att ta reda på om medborgarna är nöjda med sin kontakt med Servicecenter. Den första mätningen är påbörjad och pågår till den 15:e juni.

Personalsituationen inom individ- och familjeomsorgen som varit ett problem under en längre period har förbättrats. Den enskilde medborgarens möjligheter att möta erfaren personal som har medborgarens bästa i fokus har ökat betydligt.

Stort fokus ligger på vård- och omsorgsboendet Björkbackens framtid och hur verksamheten kan effektiviseras avseende bemanning och arbetsscheman. Verksamheten på Björkbackens vård- och omsorgsboende har omorganiserats för att bättre kunna möta de boendes behov. I mars invigdes det nya vård- och omsorgsboendet Villa Basilika i Vardagas regi. Till det nya boendet har boende från avvecklade avdelningar på Björkbacken samt det avvecklade boendet Ängsgården flyttat. En förstudie har påbörjats gällande det nya kommunala vård- och omsorgsboendet med arbetsnamnet Forellen som beräknas tas i drift första halvåret 2021.

Tekniska kontoret har under perioden börjat med förebyggande kommunikation och information i form av egenproducerade filmer som läggs ut på sociala medier. Avsikten är att beskriva hur verksamhetens olika aktiviteter går till, främst i syfte att öka medborgarnas insikt i hur arbeten bedrivs. Hittills har ett 15-tal filmer producerats. Filmerna får bra spridning och når ofta flera tusen personer, som mest hittills 20 000 visningar.

Medborgarnas nöjdhet avseende bygglov har sjunkit. Utvecklingsarbetet mot en hel digital bygglovsprocess skulle i och med det nya ärendehanteringssystemet ha införts under våren. Det har dessvärre inte varit möjligt, på grund av stora brister i systemet. Det påverkar enhetens möjligheter att ge service till medborgarna negativt.


Titel	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018-04	Mål 2018	Bedömning	Trend
Medborgarundersökning - Vad tycker medborgarna i Tyresö kommun om kommunens verksamheter? (Nöjd-Medborgar-Index) (U00401)	61	59				 Nära värde	- Inget värde angivet
Senaste kommentar (2018-04-30): Resultatet når inte upp till de 25 procent bäst jämfört med deltagande kommuner 2017. (genomsnitt 62)							

TYRESÖBORNA KAN PÅVERKA KOMMUNENS VERKSAMHET

Bedömning
 I hög grad uppfyllt

Tyresöinitiativet utvärderas under våren.

Möjligheten att yttra sig i detaljplaner har blivit enklare. För att underlätta för medborgarna har det tagits fram formulär på stadsbyggnadsportalen där det är enkelt att se vilka planer som finns tillgängliga att yttra sig i.


Titel	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018-04	Mål 2018	Bedömning	Trend
Medborgarundersökning - Vad tycker medborgarna i Tyresö kommun om inflytandet i kommunen? (Nöjd-Inflytande-Index) (U00408)	0	47				 Värde uppnått	- Inget värde angivet
Senaste kommentar (2018-04-30): Resultatet är bland de 25 procent bästa jämfört med deltagande kommuner 2017. (genomsnitt 47)							

TYRESÖ HÖR TILL DE 25 BÄSTA KOMMUNERNA I SVERIGE NÄR DET GÄLLER FÖRETAGSKLIMAT.

Bedömning

 I hög grad uppfyllt

Enkätresultatet för företagsklimat som ligger till grund för rankingen som redovisas i höst visar att Tyresö ligger på samma nivå som 2017. Resultatet för det sammanfattande omdömet från företagen ligger i nivå med genomsnittet för övriga kommuner i Sverige och något högre än genomsnittet för länet.

Titel	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018-04	Mål 2018	Bedömning	Trend
Företagare bedömer kommunens företagsklimat - Svenskt Näringsliv	62	18	42	-	25	 Nära värde	- Inget värde angivet

TYRESÖS FÖRETAGARE ÄR NÖJDA MED DEN SERVICE OCH DET BEMÖTANDE DE FÅR I KOMMUNEN.

Bedömning

 Delvis uppfyllt

Stockholm Business Alliance (SBA) har sedan 2005 genomfört kundundersökningar angående hur kommunernas myndighetsutövning uppfattas av de företag som har haft ärenden hos kommunen.



Resultatet för NKI-mätningen för 2017 års ärenden visar på ett lägre resultat än förra året. Årets resultat 61 (klassas som lågt, ej godkänt) är lägre än förra året 68 (godkänt). Framförallt när det gäller bygglov där trenden varit nedåtgående, till att nu ha bland det lägsta resultatet av de 55 kommunerna som ingår i SBA.

Bygglovsenheten har haft en hög personalomsättning, vilket ger stor påverkan på hela verksamhetens service, tillgänglighet och effektivitet. Arbetet med en helt digitaliserad bygglovsprocess fortsätter.

Miljö & Hälsoskydd har ett högre värde än året innan och är i år godkänt. Södertörns miljö- och hälsoskyddsförbund följer resultaten och jobbar aktivt med att analysera och vidta åtgärder kontinuerligt för att förbättra sig.

Serveringstillstånd klarade gränsen precis för att uppnå godkänt. Myndigheten flyttas från årsskiftet 2018-2019 över till Södertörns miljö- och hälsoskyddsförbund under förutsättning att erforderliga beslut fattas.




Då det är för få ärenden för brandtillsyn tas de inte med i statistiken och inte heller marköverlåtelse.

Titel	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018-04	Mål 2018	Bedömning	Trend
Så uppfattar företagare kommunens service de fått från kommunen - SBA Servicemätning	68	70	69	61		 Ej accepterat värde	

ARBETSLÖSHETEN I TYRESÖ ÄR BLAND DE LÄGSTA I REGIONEN OCH SYSSÄTTNINGSGRADEN HÖG.

Bedömning
 I hög grad uppfyllt

Arbetslösheten har ökat något på grund av att fler utrikes födda nu ingår i statistiken för arbetsökande, men är fortsatt låg i jämförelse med landet i övrigt. Andelen arbetslösa utrikes födda är klart lägre i Tyresö än länet och riket.


Titel	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018-04	Mål 2018	Bedömning	Trend
Arbetslösa i kommunen i åldern 16-24 år - andel av invånarna (N00928)	3,10%	3,20%	2,63%	3,30%		 Nära värde	- Inget värde angivet
Arbetslösa i kommunen i åldern 18-64 år - andel av invånarna (N00919)	3,20%	3,20%	3,31%	3,50%		 Nära värde	

KOMMUNENS SAMLADE RESULTAT, I DEN REGULJÄRA VERKSAMHETEN, UPPGÅR TILL MINST TVÅ PROCENT AV SKATTEINTÄKTER OCH STATS BIDRAG UNDER MANDATPERIODEN.

Bedömning

 Ej uppfyllt

Den ekonomiska prognosen visar på ett underskott för kommunen med 2,9 mnkr, vilket motsvarar -0,11 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Budgeten siktar på ett överskott på 29,5 mnkr vilket motsvarar 1 procent. För året kommer inte det strategiska målet om 2 procent kunna uppnås, ej heller för mandatperioden som helhet.

Titel	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018-04	Prognos 2018	Mål 2018	Bedömning	Trend
Ekonomi - årets resultat i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	1,20%	3,40%	3,40%	-0,11%	2,00%	 Ej accepterat värde	- Inget värde angivet

INVESTERINGAR I DEN SKATTEFINANSIERADE VERKSAMHETEN FINANSIERAS VIA KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN.

Bedömning

 Ej utvärderad

Det finns ingen prognos framtagna i delårsrapporten för förväntad investeringsvolym under 2018, därför är det omöjligt att ge något värde.

För årets första fyra månader har kommunens nettoinvesteringar uppgått till blygsamma 8,7 mnkr. Under perioden har relativt stora investeringsinkomster kommit in. Under samma period har kassaflödet från den löpande verksamheten varit ungefär 47 mnkr. Dels är sommarmånaderna den mest aktiva perioden för investeringar, dels finns ett antal stora investeringar som är i startgropan som kan förändra bilden mycket snabbt. Om intentionerna i kommunplan uppnås är det tveksamt om målet kommer att uppnås för 2018.

Titel	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018-04	Prognos 2018	Mål 2018	Bedömning
Andel nettoinvesteringar i skattefinansierad verksamhet som finansierats med egna medel.	52,70%	91,70%				<input type="radio"/> Inget värde angivet

VARJE VERKSAMHETSOMRÅDE SKA BEDRIVAS INOM RAMEN FÖR TILLDELADE EKONOMISKA RESURSER

Bedömning
<input checked="" type="radio"/> Ej uppfyllt

Strax över hälften av verksamhetsområdena prognostiserar att de räknar med att hålla budget och klara målet 2018. Det samlade prognostiserade underskottet är -66 mnkr. Det är mycket tveksamt att målet kommer att uppnås 2018.

Titel	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Prognos 2018-04	Mål 2018	Bedömning
Antal verksamhetsområden som bedriver sin verksamhet inom ram			12	11	20	<input checked="" type="radio"/> Ej accepterat värde
Samlat ekonomiskt resultat (mnkr) för kommunens verksamhetsområden	-38	3	-34	-66	0	<input checked="" type="radio"/> Ej accepterat värde

VERKSAMHETERNA I TYRESÖ KOMMUN UTVECKLAS GENOM INNOVATIVA OCH EFFEKTIVA PROCESSER

Bedömning
<input type="radio"/> Ej utvärderad


Det är för tidigt att utvärdera målet. Utvärdering sker i slutet av året.

MEDARBETARNA REKOMMENDERAR TYRESÖ KOMMUN SOM ARBETSGIVARE.

Bedömning

 Delvis uppfyllt

Hösten 2017 gjordes i kommunen en kulturmätning för att se hur medarbetarnas egna värderingar avspeglas i Tyresö kommun i dag och i förhållande till medarbetarnas önskade kultur. Det finns i många delar en stor samstämmighet mellan medarbetarnas egna värderingar och dagens organisationskultur. Ur den aspekten är Tyresö kommun en attraktiv arbetsgivare. För att ytterligare öka graden av samstämmighet mellan medarbetarnas förväntningar på sin arbetsgivare och kommunens förväntningar på medarbetarna påbörjas under våren 2018 ett arbete med att förnya kommunens övergripande värdegrund för medarbetarna. Ett sådant arbete gjordes vad gäller ledarskapet under 2017. Ny värdegrund i form av ett tydligt medarbetarskap och nya lönekriterier kommer att etableras under 2019. Senaste medarbetarundersökning genomfördes 2016. Ny undersökningen genomförs i september 2018.


Titel	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018-04	Mål 2018	Bedömning	Trend
Andel av kommunens anställda som skulle rekommendera Tyresö kommun som arbetsgivare	81,00%	51,00%		51,00%		 Nära värde	- Inget värde angivet
Senaste kommentar (2018-04-30): Resultatet är från 2016 och är i nivå med 2015 års resultat. Bedömningsskalan ändrades mellan åren.							

MEDARBETARNAS SJUKFRÅNVARO ÄR LÄGRE ÄN FYRA PROCENT.

Bedömning

 Ej uppfyllt

Sjukskrivningarna i kommunen har slutat att öka. En viss nedgång i långtidssjukskrivningar kan skönjas. Det beror sannolikt på ett förändrat arbetssätt från HR-avdelningens sida då de tillsammans med cheferna arbetar mer aktivt med långtidssjuka medarbetare.


Titel	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018-04	Mål 2018	Bedömning	Trend
Den totala sjukfrånvaron (%) i hela kommunen	7,60%	7,55%		7,61%	4,00%	 Ej accepterat värde	- Inget värde angivet

SYSSELSÄTTNINGSGRADEN ÄR ANPASSAD TILL DE ANSTÄLLDAS ÖNSKEMÅL.

Bedömning

 I hög grad uppfyllt

Senaste medarbetarundersökning genomfördes 2016. Ny undersökningen genomförs i september 2018.

Titel	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018-04	Mål 2018	Bedömning	Trend
Andel av de anställda i kommunen som anger att sysselsättningsgraden är anpassad till deras önskemål	90,00%	89,00%	-	-		 Nära värde	- Inget värde angivet

5. LÅNGSIKTIG UTVECKLINGSSTRATEGI FÖR ETT VÄXANDE TYRESÖ

DELREDOVISNING AV UPPDRAGET

För att kunna klara det kommunala uppdraget på lång sikt beslutade kommunfullmäktige den 19 juni 2017 att starta ett arbete med att ta fram en långsiktig strategi för ett växande Tyresö. Målet är att kommunens samlade resultat ska uppgå till 3 procent årligen¹ vid utgången av mandatperioden 2019-2022, med verksamheter som bedrivs med hög kvalitet och oförändrad skattesats. En rad aktiviteter har påbörjats under året, vilka kort sammanfattas här.

KVALITETSUTVECKLING

- För att öka kompetens och kunskap om kvalitetsarbete är kommunen sedan årsskiftet medlem i SIQ, svenska institutet för kvalitetsutveckling. SIQ:s modell för kvalitetsutveckling är vägledande för kommunen. Modellen bygger på framgångsfaktorer som medborgare och intressenters behov och förväntningar, engagerade ledare, motiverade medarbetare och gemensamma, effektiva arbetssätt.
- Modeller, metoder och verktyg utvecklas för att skapa gemensamma arbetssätt för förbättring och utveckling. Det finns sedan tidigare en gemensam kvalitetsutvecklingsmodell för Tyresö kommun. Den implementeras nu fullt ut i kommunens verksamheter genom bl.a. workshops och utbildningar samt även stöd och vägledning i kvalitets och förbättringsarbete.
- Hållbar kvalitetsutveckling införs i kommunplanen för mandatperioden 2019-2022 som grundförutsättning i den strategiska planeringen framöver.

TEKNIKUTVECKLING BIDRAR TILL EFFEKTIVARE VERKSAMHETER

- Automatisering eller robotisering (RPA) är en ny teknik som kan användas inom ett stort antal områden. De stora vinsterna med RPA, både vad gäller kvalitetsförbättringar och kortare handläggningstider, kan ofta ske i en verksamhetsprocess med många ärenden och tidskrävande manuell hantering. RPA kan bidra till minskade risker för felaktiga beslut och mer rättssäker ärendehantering. Ekonomiservice installerade och införde RPA under 2017 för några processer inom sin verksamhet. I slutet av 2017 påbörjades en förstudie kring hur Tyresö kan arbeta vidare med RPA och vilka möjligheter som finns. Förstudien resulterade i ett förslag på en fortsatt utveckling av RPA inom kommunen. Nu planeras uppstart av RPA, ramavtal med leverantör är tecknat och under våren 2018 planeras start för införande av RPA kopplat till ett antal e-tjänster och manuellt handläggning av dessa inom Servicecenter.

¹ Reviderat mål i samband med beslut av Kommunplan 2019-2022 med budget för 2019.

- Ett led i att minska pappershanteringen och effektivisera anställningsprocessen för chefer är införande av digitala anställningsavtal.
- En plattform för digital signering installerades under hösten 2017 och nu pågår arbetet med att införa digital signering i några verksamhetsprocesser för test och utvärdering. Effekterna väntas bidra till bl.a. effektivare processer och minskad pappersadministration.
- Tyresö kommun har infört koppling mot Mina meddelanden för att möjliggöra utskick av känsliga handlingar elektroniskt till de privatpersoner som så önskar.

EKONOMISKT RESULTAT 3 PROCENT

- Kommunens budgeterade resultat för 2018 motsvarar ett överskott på 1 procent. I arbetet med kommunplan 2019-2022 har arbetet med strategin för ökat ekonomiskt resultat spelat en viktig roll. Kommunplanen siktar på ett överskott på 2,0 procent 2019 som succesivt höjs till 2,5 procent och 3,0 procent de följande åren. Detta innebär utmaningar i arbetet med nämndernas budget för 2019. Om kommunens verksamhet kommer i ram under 2019 kommer utmaningarna bli lättare att klara av de två följande åren.
- Arbetet med utvecklingsstrategin fortsätter inför sommaren 2018 med workshops med alla förvaltningarnas ledningsgrupper där kommundirektör och ekonomichef deltar. Syftet med arbetet är att identifiera områden inom alla förvaltningar där effektiviseringar kan genomföras. En värdering av de föreslagna åtgärdernas eventuella effekter på verksamheterna avseende kvalitet, ekonomi och personal kommer att genomföras. Utifrån detta kommer en prioritering att göras av vilka och i vilken ordning åtgärder ska genomföras. Arbetet kommer att ligga till grund för förvaltningarnas arbete med nämndbudgetar under hösten 2018.

RIKTAT CENTRALT STÖD - BJÖRKBACKENS VÅRD- OCH OMSORGSBOENDE

- Under våren har cheferna för HR, ekonomi, kvalitet, kommunikation och IT tillsammans med verksamhetschefen och socialchefen arbetat med ett riktat stöd till Björkbackens vård- och omsorgsboende. Följande aktiviteter har genomförts:
 - Lednings- och verksamhetsstöd.
 - Ny organisation.
 - Kvalitetssäkring påbörjad - gemensamma arbetssätt, effektiva processer och kvalitetssäkrade rutiner.
 - Utbildning i social dokumentation.
 - En kommunikationsplan har tagits fram med fokus på den interna kommunikationen.
 - Verksamhetens controller har arbetat nära verksamheten, och under våren ingått i Björkbackens ledningsgrupp.

- Slutsats:
 - Det finns behov av att få igång fungerande processer och arbetssätt som kvalitetssäkrar vård och omsorg.
- Kommande åtgärder:
 - Kvalitetsenheten förbereder tillsammans med förvaltningens stab höstens planering för verksamhetsstöd och utbildning i kvalitetsledning, systematiskt förbättringsarbete och verksamhetsutveckling. Verksamhetsstödet riktar sig till både chefer och medarbetare vid Björkbackens vård- och omsorgsboende med början på ledningsmöte den 7 juni.

ÖVRIGT

- Ett arbete med att länka ihop lokalförsörjningsprogrammet med investeringsprocessen har startat.

6. EKONOMISK REDOVISNING

1. DRIFTREDOVISNING

Verksamhetsområden (mnkr)	Kommun bidrag	Periodens netto kostnad	Periodens avvikelse	Helår kommun bidrag	Prognos netto kostnad	Prognos avvikelse	Förändring prognos mars
KOMMUNSTYRELSEN	103,2	-89,5	13,6	309,5	-333,0	-23,5	-6,4
Gemensam verksamhet	44,1	-32,2	11,9	132,2	-148,8	-16,7	-8,2
Kommunalförbund mm	14,1	-13,6	0,5	42,3	-42,3	0,0	0,0
Politisk verksamhet	7,5	-7,9	-0,3	22,6	-22,6	0,0	0,0
Näringsliv	0,4	-0,5	-0,1	1,3	-1,3	0,0	0,0
Plan och Exploatering	9,2	-11,0	-1,9	27,5	-36,2	-8,7	0,0
Väghållning och park	25,6	-22,7	2,8	76,7	-75,2	1,5	1,5
Miljö, trafik och övrigt	2,3	-1,7	0,6	6,9	-6,6	0,3	0,3
Vatten och avlopp	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Renhållning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
BYGGNADSNÄMNDEN	1,7	-2,7	-0,9	5,2	-6,1	-0,9	-0,9
Bygglovsverksamhet	1,7	-2,7	-0,9	5,2	-6,1	-0,9	-0,9
GYMNASIE- OCH ARBETS-MARKNADSNÄMNDEN	86,4	-84,8	1,6	259,1	-261,7	-2,6	2,4
Arbete och integration	3,7	-4,4	-0,7	11,2	-11,2	0,0	0,0
varav flyktingverksamhet	0,0	-1,0	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vuxenutbildning	9,2	-6,3	2,9	27,7	-24,7	3,0	3,0
Gymnasieskola	73,4	-74,1	-0,7	220,1	-225,8	-5,6	-0,6
varav beställare	73,4	-72,0	1,4	220,1	-220,1	0,0	0,0
varav utförare	0,0	-2,1	-2,1	0,0	-5,6	-5,6	-0,6
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	35,6	-33,0	2,6	106,7	-106,7	0,0	0,0
Bibliotek, kultur och fritid, fritidsgårdar	35,6	-33,0	2,6	106,7	-106,7	0,0	0,0

Verksamhetsområden (mnkr)	Kommun bidrag	Periodens netto kostnad	Periodens avvikelse	Helår kommun bidrag	Prognos netto kostnad	Prognos avvikelse	Förändring prognos mars
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	336,0	-334,7	1,2	1008,0	-1013,9	-5,9	-3,6
Förskola	108,7	-103,2	5,5	326,1	-325,5	0,6	-0,1
varav beställare	108,7	-108,4	0,3	326,1	-326,1	0,0	0,0
varav utförare	0,0	5,2	5,2	0,0	0,6	0,6	-0,1
Grundskola	227,3	-231,6	-4,3	681,9	-688,4	-6,5	-3,5
varav beställare	227,3	-228,0	-0,7	681,9	-681,9	0,0	0,0
varav utförare	0,0	-3,6	-3,6	0,0	-6,5	-6,5	-3,5
SOCIALNÄMNDEN	264,1	-272,5	-8,4	792,2	-825,9	-33,7	-1,5
Individ- och familjeomsorg	61,1	-64,7	-3,6	183,2	-196,1	-12,9	0,2
varav beställare	61,1	-65,5	-4,4	183,2	-197,1	-13,8	0,2
varav utförare	0,0	0,8	0,8	0,0	1,0	1,0	0,0
Flyktingmottagning/ ensamkommande	0,0	-5,3	-5,3	0,0	-10,7	-10,7	-0,9
varav beställare	0,0	-4,9	-4,9	0,0	-10,3	-10,3	-0,9
varav utförare	0,0	-0,4	-0,4	0,0	-0,4	-0,4	0,0
Äldreomsorg	109,1	-110,7	-1,6	327,4	-336,5	-9,1	1,1
varav beställare	109,1	-105,7	3,4	327,4	-323,8	3,5	2,2
varav utförare	0,0	-5,0	-5,0	0,0	-12,6	-12,6	-1,1
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	93,9	-91,8	2,1	281,6	-282,6	-1,0	-1,9
varav beställare	93,9	-92,6	1,3	281,6	-283,6	-2,0	-1,9
varav utförare	0,0	0,8	0,8	0,0	1,0	1,0	0,0
Summa verksamhetsområden	826,9	-817,2	9,7	2 480,7	-2 547,3	-66,6	-10,0

(mnkr)	Periodens Budget	Periodens utfall	Periodens avvikelse	Års budget	Års prognos	Prognos avvikelse	Förändring prognos mars
Finansförvaltning	-10,5	-16,2	-5,7	-31,5	2,3	33,8	29,3
Kommunbidrag utbetalt	-826,9	-826,9	0,0	-2 480,7	-2480,7	0,0	0,0
Pensionsutbetalningar	-18,3	-18,1	0,2	-55,0	-54,0	1,0	0,0
Semesterlöneskuld	-0,3	-0,3	0,0	-1,0	-1,0	0,0	0,0
Pensionsavsättning	-0,8	-14,6	-13,8	-2,5	-11,5	-9,0	0,0
Statsbidrag maxtaxa	4,8	4,5	-0,3	14,5	13,5	-1,0	0,0
Internränta	9,5	9,2	-0,3	28,5	28,5	0,0	0,0
Simhall	-5,3	-6,0	-0,7	-16,0	-15,2	0,8	0,0
Övrigt	0,0	9,1	9,1	0,0	42,0	42,0	29,3
Verksamhetens nettokostnader	-837,4	-833,4	3,9	-2 512,2	-2 545,0	-32,8	19,3
Skatte- och utjämningsintäkter	850,1	844,4	-5,6	2 550,2	2 544,6	-5,6	10,5
Skatteintäkter	775,3	773,4	-1,8	2 325,8	2 332,5	6,7	10,5
Generella statsbidrag och utjämningsystem	74,8	71,0	-3,8	224,4	212,1	-12,3	0,0
Finansnetto	-2,8	-0,3	2,5	-8,5	-2,5	6,0	1,0
Finansiella intäkter	2,2	2,3	0,1	6,5	6,5	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-5,0	-2,6	2,4	-15,0	-9,0	6,0	1,0
Resultat	9,8	10,6	0,8	29,5	-2,9	-32,4	30,8

Kolumnernas överskrifter och förtecken avviker för verksamhetsområden och finansförvaltning. För verksamhetsområdena redovisas nettokostnad vilket jämförs med det kommunbidrag, det vill säga den ram kommunfullmäktige ställt till verksamhetsområdenas förfogande. Inom finansförvaltningen redovisas budget och avvikelse mot budget för intäkter och kostnader.

2. PROGNOFÖR KOMMUNENS VERKSAMHETER

KOMMUNSTYRELSEN

Verksamhetsområden (mnkr)	Kommun bidrag	Periodens netto kostnad	Periodens avvikelse	Helår kommun bidrag	Prognos netto kostnad	Prognos avvikelse	Förändring prognos mars
KOMMUNSTYRELSEN	103,2	-89,5	13,6	309,5	-333,0	-23,5	-6,4
Gemensam verksamhet	44,1	-32,2	11,9	132,2	-148,8	-16,7	-8,2
Kommunalförbund mm	14,1	-13,6	0,5	42,3	-42,3	0,0	0,0
Politisk verksamhet	7,5	-7,9	-0,3	22,6	-22,6	0,0	0,0
Näringsliv	0,4	-0,5	-0,1	1,3	-1,3	0,0	0,0
Plan och Exploatering	9,2	-11,0	-1,9	27,5	-36,2	-8,7	0,0
Väghållning och park	25,6	-22,7	2,8	76,7	-75,2	1,5	1,5
Miljö, trafik och övrigt	2,3	-1,7	0,6	6,9	-6,6	0,3	0,3
Vatten och avlopp	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Renhållning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

GEMENSAM VERKSAMHET

Negativ prognos hos kommundirektören beror på icke budgeterade omställningskostnader för äldreomsorgen. I och med att stängningen av två avdelningar på Björkbacken har genomförts har faktiska omställningskostnader kunnat beräknas till 7,2 mnkr vilket är 1,7 mnkr högre än det tidigare antagandet.

Upphandlingsenheten arbetar från 2018 efter en ny debiteringsmodell där kostnader för utförda upphandlingar debiteras först efter tilldelningsbeslut. Arbeta med förbättrade arbetsrutiner och kvalitetssäkring samt upplärning av nya medarbetare är anledningar till att enheten ännu inte har utfört tillräckligt med upphandlingar för att täcka sina kostnader. Då upphandlingar har lång handläggningstid finns också en fördröjning i debiteringen. Antalet genomförda upphandlingar över helåret bedöms öka men upparbetat underskott bedöms inte kunna hämtas in, prognos sätts därför till - 2 mnkr.

Kommunikationsenhetens förväntade underskott på -3 mnkr är i sin helhet hänförligt till webbprojektet. Projektet var budgeterat som en investering, men kommer som helhet att behöva bokföras som en driftskostnad.

Kostenheten prognosticerar ett underskott på 3,3 mnkr. Ungefär 1,5 mnkr avser hyreskostnad för köket på Björkbacken. Detta kök är alldeles för stort för den produktion som sker där. Tidigare har socialförvaltningen burit halva hyreskostnaden. Övriga 1,8 mnkr underskott är kopplat till avvecklingen

av Björkbackens två avdelningar. Antalet portioner är för litet till att bära ett kök som måste vara i drift 7 dagar i veckan dag och kväll.

Fastighetsavdelningens prognosticerade underskott beror på överkostnader för snöröjning under vintern.

Överskott hos IT enheten beror på låga kostnader för inköp av datorer. Exkluderas inköp av datorer/datorhyra ligger enheten i linje med budget. Under hösten ökar behovet av att byta ut datorer i kommunen och tillfälligt överskott förväntas minska. Exakta behovet av datorer som kommer behöva bytas är än så länge osäkert.

Ekonomiservice har under 2018 tagit över personalansvar för samordnad varudistribution vilket ej togs med i budgetöversynen. Enheten bedöms därför göra ett underskott om 600 tkr på helåret.

Positiv prognos hos ekonomistyrningsenheten beror på en vakant tjänst.

PLAN OCH EXPLOATERING

I verksamhetsområdets helårsbudget finns en budgetpost om 8,6 mnkr för att täcka underskott i budget. Den används för att systemmässigt kunna lägga en budget i balans men innebär att om förvaltningen håller budget i övrigt så kommer resultatet bli negativt med -8,6 mkr vilket alltså förutspås. Denna post hanteras under ett övergripande ansvar inom SBF där avvikelsen kommer att uppstå.

Verksamhetsområdets samtliga enheter bedöms ligga i fas med budget per april.

Utfall för personalkostnader avseende arbete mot investeringar uppgår till 104% av det budgeterade vilket innebär att något högre personalkostnader bokförts från drift till investering.

Arbeten med prioriterade investeringar har medfört att förvaltningens kostnader för driftsprojekt är lågt för perioden. Det är dock arbeten som kommer behöva hinnas med under årets andra halva och kostnaderna kommer då uppstå.

Fakturerade planintäkter för perioden är fortfarande relativt lågt. Det beror delvis på en övergång till månadsfakturering som kommer korrigeras sett över helåret. Fakturerade avgifter för perioden bedöms dock ändå som lägre än budgeterat.

Resultatet per april om - 1,9 mkr anses vara i linje med tidigare prognos om -8,7 mkr. Detta då underskott i budget förväntas öka under sommaren sett till lägre fakturering samt lägre mängd personalkostnader som bokförs från drift till investeringar.

VÄGHÅLLNING OCH PARK

Vinterväghållningen beräknas ge ett överskott på 1 500 tkr för resterande tid av året med en "normalvinter". Vid händelse av stora insatser i samband med snöfall kan justeringar av prognos behöva göras.

MILJÖ, TRAFIK OCH ÖVRIGT

Trafikverksamheten har två vakanser som förklarar överskottet. Tjänsterna beräknas bli tillsatta under året. En del konsultstöd kommer att behövas under året. Beräknat överskott blir cirka 300 tkr.

EKONOMISKA RISKER INOM NÄMNDEN 2018

Område/verksamhet	Ekonomisk risk, mnkr +/-	Sannolikhet	Risken omfattar
Negativa Risker			
<i>VO Gemensam Verksamhet - upphandlingsenheten</i>	-1,0	Medel	För året ny debiteringsmodell. Prognos bygger på en uppskattad mängd upphandlingar som behöver genomföras under året, här finns osäkerhet om samtliga upphandlingar kommer hinnas med.
<i>VO Plan och Exploatering</i>	-1,0	Medel	Per T1 ligger detaljplaneintäkter 700 tkr under budget. Det bedöms ligga inom en normal variation men behöver följas upp under året för att se att intäkterna når upp till budget.
Positiva			
<i>VO Plan och Exploatering</i>	+1,0	Låg	Per T1 har förvaltningen nyttjat låg andel av budgeterade medel för driftsprojekt. Dessa planeras förbrukas under hösten men omprioriteringar i arbetet skulle kunna medföra att alla medel inte nyttjas under året.

BYGGNADSNÄMDEN

Verksamhetsområden (mnkr)	Kommun bidrag	Periodens netto kostnad	Periodens avvikelse	Helår kommun bidrag	Prognos netto kostnad	Prognos avvikelse	Förändring prognos mars
KOMMUNSTYRELSEN	103,2	-89,5	13,6	309,5	-333,0	-23,5	-6,4
BYGGNADSNÄMNDEN	1,7	-2,7	-0,9	5,2	-6,1	-0,9	-0,9
Bygglovsverksamhet	1,7	-2,7	-0,9	5,2	-6,1	-0,9	-0,9

BYGGLOVSVERKSAMHET

För helåret behöver förvaltningen intäkter i form av taxor och avgifter på 6 615 tkr för ett resultat i balans. Det bedöms svårt att uppnå då få stora bygglov ligger planerade under 2018. Det återspeglar sig i resultatet per april där intäkter av taxor och avgifter är det som avviker negativt från budget med 1 mkr för perioden. Det negativa resultatet för årets första månader bedöms dock inte öka under resterande del av året då intäkterna bedöms bli högre för denna del av året. Prognos för helåret sätt därför till - 900 tkr vilket är i linje med föregående års resultat med liknande förutsättningar.

EKONOMISKA RISKER INOM NÄMNDEN 2018

Område/verksamhet	Ekonomisk risk, mnkr +/-	Sannolikhet	Risken omfattar
Negativa Risker			
VO Bygglov	-0,5	Medel	Osäkerhet i prognos för bygglovsintäkter. Större bygglov som planeras att hanteras under 2018 kan försenas vilket då får påverka på årets resultat.

GYMNASIE OCH ARBETSMARKNADSNÄMNDEN

Verksamhetsområden (mnkr)	Kommun bidrag	Periodens netto kostnad	Periodens avvikelse	Helår kommun bidrag	Prognos netto kostnad	Prognos avvikelse	Förändring prognos mars
GYMNASIE- OCH ARBETS-MARKNADSNÄMNDEN	86,4	-84,8	1,6	259,1	-261,7	-2,6	2,4
Arbete och integration	3,7	-4,4	-0,7	11,2	-11,2	0,0	0,0
varav flyktingverksamhet	0,0	-1,0	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vuxenutbildning	9,2	-6,3	2,9	27,7	-24,7	3,0	3,0
Gymnasieskola	73,4	-74,1	-0,7	220,1	-225,8	-5,6	-0,6
varav beställare	73,4	-72,0	1,4	220,1	-220,1	0,0	0,0
varav utförare	0,0	-2,1	-2,1	0,0	-5,6	-5,6	-0,6

ARBETE OCH INTEGRATION

Enhetens helårsprognos är lika med budget. För perioden redovisar enheten högre kostnader för flyktingmottagning är budgeterat. Framför allt högre hyreskostnader.

VUXENUTBILDNING

Periodens intäkter inom framförallt svenska för vuxna har ökat mer än förväntat. Tidigare prognoser har visat att elevantalet inom svenska för vuxna faller konstant från januari till juni. Under våren 2018 har fler elever än tidigare stannat kvar i utbildningen vilket förklarar intäktsökningen.

Efter juli 2018 kommer vuxenutbildningen inte längre erhålla statsbidrag för yrkeshögskola eftersom skolan inte har någon yrkeshögskoleutbildning från hösten. Vuxenutbildning kommer dock att söka nya yrkeshögskoleutbildningar med kursstart hösten 2019. Etableringsersättningen används till att täcka upp för kostnader för lärartjänster inom svenska för invandrare. Kostnaden för lärartjänster inom svenska för invandrare ökar konstant. Under sommaren 2018 kommer vuxenutbildning anställa tre lärarvikarier för undervisning av nyanlända under sommaren. Delar av statsbidraget kommer sannolik betalas tillbaka. Dels för att vuxenutbildning inte har etablerat det samarbete som krävs inom kommunen med annan förvaltning och dels för att kravet på medfinansiering ökade. Helårsprognos är ett överskott på 3 mkr. Efter terminsslut kan än säkrare prognos presenteras.

GYMNASIESKOLA

Beställarsidan: Förvaltningen redovisar en avvikelse för perioden på 1 mkr. På helår prognostiseras ingen avvikelse.

Utförarsidan: Tyresö gymnasium redovisar ett underskott på 2,7 mkr för perioden, vilket orsakas av att det är färre elever som sökt sig till Tyresö gymnasium än budgeterat vt 2018. Den erhållna programpengen täcker inte totala kostnader. Enhetens lokalkostnader är för höga vilket gör att enheten har svårt att klara budgeten 2018. Årsprognosen är minst ett underskott på 5,6 mkr.

EKONOMISKA RISKER INOM NÄMNDEN 2018

Negativa Risker			
<i>VO Gymnasieskola</i>	-3,5	Hög	Tyresö gymnasium har i sin budget beräknat antal elever hösten ska uppgå till 525 st. Gymnasiesökning är fortfarande väldigt osäkert. I de fall gymnasiet får färre elever än budgeterat ökar underskottet ytterligare!

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Verksamhetsområden (mnkr)	Kommun bidrag	Periodens netto kostnad	Periodens avvikelse	Helår kommun bidrag	Prognos netto kostnad	Prognos avvikelse	Förändring prognos mars
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	35,6	-33,0	2,6	106,7	-106,7	0,0	0,0
Bibliotek, kultur och fritid, fritidsgårdar	35,6	-33,0	2,6	106,7	-106,7	0,0	0,0

BIBLIOTEK, KULTUR OCH FRITID, FRITIDSGÅRDAR

Nämnden redovisar en avvikelse på perioden med 2,6 mkr. Det positiva resultatet avspeglar sig både på kostnads- och intäktssidan. På kostnadssidan så beror det positiva resultatet främst på att personalkostnader varit lägre i jämförelse med budget. Detta beror främst på att personalkostnaderna inte ännu fallit ut, men även några längre sjukskrivningar under årets första månader vilket påverkat utfallet. Man har även kostnader för arrangemang under hela året, men den faktiska kostnaden regleras först efter att arrangemanget genomförts och fakturan betalats. På intäktssidan så har man fått statsbidrag för kommande sommaraktiviteter där kostnaden ännu inte uppstått. Intäktssidan visar även ett överskott på grund av integrationsbidrag. Årsprognosen är att KFN följer budget.

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

Verksamhetsområden (mnkr)	Kommun bidrag	Periodens netto kostnad	Periodens avvikelse	Helår kommun bidrag	Prognos netto kostnad	Prognos avvikelse	Förändring prognos mars
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	336,0	-334,7	1,2	1008,0	-1013,9	-5,9	-3,6
Förskola	108,7	-103,2	5,5	326,1	-325,5	0,6	-0,1
varav beställare	108,7	-108,4	0,3	326,1	-326,1	0,0	0,0
varav utförare	0,0	5,2	5,2	0,0	0,6	0,6	-0,1
Grundskola	227,3	-231,6	-4,3	681,9	-688,4	-6,5	-3,5
varav beställare	227,3	-228,0	-0,7	681,9	-681,9	0,0	0,0
varav utförare	0,0	-3,6	-3,6	0,0	-6,5	-6,5	-3,5

FÖRSKOLA

Befolkningsstatistik för de 3 första månaderna visar att det är färre barn än i budgetprognosen. Vid T1 bedöms att cirka 2,5 mnkr ska återbetalas till demografibuffert. Även intäkter för föräldraavgifter bedöms bli lägre med färre barn i den yngsta åldersgruppen.

Utförare i egen regi visar i april ett överskott. Förskolan har i grunden ett budgeterat överskott under våren för att man ska gå i balans under hösten då barnantalet sjunker.

Under första tertialet har förskolorna hjälpts åt att ta in alla barn som har behov av omsorg vilket gjort att barnantalet är högre än budgeterat.

Förskolorna i egen regi har tappat 4 procent förskollärare mot tidigare och har inte lyckats rekrytera i den omfattning som lagts in i budget. Förskolorna arbetar dock fortfarande aktivt för att öka andelen förskollärare. Om detta lyckas ökar personalkostnaden.

Det är för tidigt att säga hur mycket pengar som sparas på att ha en egen bemanningsenhet men det har redan gett en klar minskning av kostnader från externa vikariepooler.

Det riktade statsbidraget för minskade barngrupper bedöms bli lägre till hösten än under våren.

GRUNDSKOLA

Befolkningsstatistik för de 3 första månaderna visar att det är fler barn än budgetprognosen. Vid T1 bedöms att cirka 2,5 mnkr ska erhållas från demografibuffert.

Ett nytt statsbidrag är aviserat, för en jämlikare skola, som bedöms ge cirka 3 mnkr till Tyresö.

Beställaren har fortsatt höga kostnader för externa placeringar, samt resor till dessa. En resursskola, skola med behandling, planeras starta till hösten och ger ekonomiska effekter till år 2019.

Utförare i egen regi har under april fått avslag på nästan hela ansökan om statsbidrag för att bibehålla förstärkt elevhälsa, motsvarande cirka 4,5 mnkr. Den förstärkning som redan genomförts under föregående år har därmed förlorat sin finansiering.

Alla skolor i egen regi har fokus på att hålla personalvolymen i balans med elevantalet. Kostnaderna minskar dock inte i samma takt, då omsättningen är fortsatt hög och lönekostnaden ökar vid rekrytering.

EKONOMISKA RISKER INOM NÄMNDEN 2018

Område/verksamhet	Ekonomisk risk, mnkr +/-	Sannolikhet	Risken omfattar
Negativa Risker			
<i>Beställare förskola</i>	-1	låg	Fortsatt behov av tilläggsbelopp/verksamhetsstöd
<i>Utförare förskola</i>	-0,5 -1	hög	Minskade statsbidrag för att bibehålla minskade barngrupper
<i>Utförare förskola</i>	-2 -3	medel	Färre småbarn i kullen som ersätter 6-åringar, enligt demografi.. Osäkert hur många av dessa som väljer fristående förskolor. Kan bli svårt att anpassa bemanningen när det blir färre barn totalt.
<i>Beställare grundskola</i>	-2,5	hög	Fortsatt höga kostnader för extern placering, skolkostnad och resor.
<i>Utförare grundskola</i>	-3 -4	medel	Fortsatt hög personalomsättning med löneeffekter vid nyanställning.
Positiva			
<i>Utförare förskola</i>	+3	medel	Fortsatt svårt att rekrytera förskolelärare, istället lägre kostnader för barnskötare. Positiv effekt av bemanningsenheten.

SOCIALNÄMNDEN

Verksamhetsområden (mnkr)	Kommun bidrag	Periodens netto kostnad	Periodens avvikelse	Helår kommun bidrag	Prognos netto kostnad	Prognos avvikelse	Förändring prognos mars
SOCIALNÄMNDEN	264,1	-272,5	-8,4	792,2	-825,9	-33,7	-1,5
Individ- och familjeomsorg	61,1	-64,7	-3,6	183,2	-196,1	-12,9	0,2
varav beställare	61,1	-65,5	-4,4	183,2	-197,1	-13,8	0,2
varav utförare	0,0	0,8	0,8	0,0	1,0	1,0	0,0
Flyktingmottagning/ ensamkommande	0,0	-5,3	-5,3	0,0	-10,7	-10,7	-0,9
varav beställare	0,0	-4,9	-4,9	0,0	-10,3	-10,3	-0,9
varav utförare	0,0	-0,4	-0,4	0,0	-0,4	-0,4	0,0
Äldreomsorg	109,1	-110,7	-1,6	327,4	-336,5	-9,1	1,1
varav beställare	109,1	-105,7	3,4	327,4	-323,8	3,5	2,2
varav utförare	0,0	-5,0	-5,0	0,0	-12,6	-12,6	-1,1
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	93,9	-91,8	2,1	281,6	-282,6	-1,0	-1,9
varav beställare	93,9	-92,6	1,3	281,6	-283,6	-2,0	-1,9
varav utförare	0,0	0,8	0,8	0,0	1,0	1,0	0,0

INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG, BESTÄLLARE

Resultatet per april uppgår till -4,4 mnkr. Årsprognosen bedöms till -13,8 mnkr.

- Prognosen är oförändrad trots fortsatt högt inflöde av nya ärenden

Nya ärenden	Jan-Apr 2016	Jan-Apr 2017	Förändr jmf 2016	Jan-Apr 2018	Förändr jmf 2017
Antal anmälningar barn & ungdom	552	604	9%	660	9%
Antal anmälningar våld i nära relation	158	223	41%	272	22%

- Tillgången till lägenheter har möjliggjort hemtagningar samt motverkat nya externa placeringar
- Barn och ungdomsenhetens insatsgrupp har börjat ge resultat i form av kortare placeringar
- En systematisk uppföljning av alla beviljade insatser för att säkerställa att insatsen har önskvärd effekt

- Placeringar i behandlingsskolor har minskat genom förbättrat samarbete med barn och utbildningsförvaltningen
- Medveten förskjutning av kostnader från vuxen och barn- och ungdomsenheten till försörjningsstöd eftersom detta ger en förbättrad nettoeffekt för myndigheten
- Personalomsättningen har minskat. Motsvarande period föregående år var personalomsättningen omkring tio procent, i år är den tre procent

INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG, UTFÖRARE

- Resursenhetens positiva resultat är en följd av sjukfrånvaro. Just nu klarar verksamheten av ärendemängden med befintlig personal. Om ärendemängden ökar kommer tidsbegränsad personal att tas in.

RISKER SOM KAN PÅVERKA PROGNOSE

Risker IFO	Ekonomisk risk (mkr)	Sannolikhet	Risken omfattar
Nya placeringar i LVM/LVU	0,3-0,6	Hög	Ökat antal LVM-anmälningar innebär en ökad risk. Risken omfattar både dyra HVB placeringar och LVM vård.
HVB	0,2-0,4	Medel	Fortsatt ökning av anmälningar av barn och ungdomar som far illa innebär risk för ytterligare placeringar i HVB.
Jourhem	0,25-0,5	Medel	Fortsatt ökning av anmälningar av barn som far illa innebär risk för ytterligare placeringar i jourhem.
Skyddat boende	0,2-0,6	Hög	Ökat antal familjer i behov av skyddat boende.

Möjligheter IFO	Ekonomisk risk (mnkr)	Sannolikhet	Risken omfattar
Nya träningslägenheter	0,5-1,0	Hög	Nya lägenheter möjliggör kommande hemtagningar samt hemmaplanslösningar.
Öppenvård för ungdomar	0,2-0,5	Låg	Behandling tillsammans med MiniMaria (missbrukande ungdomar) för att undvika placeringar och möjliggöra hemtagningar.

FLYKTINGMOTTAGNING/ENSAMKOMMANDE

Resultatet per april uppgår till -5,3 mnkr. Årsprognosen bedöms till -10,7 mnkr.

- Prognosen förutsätter hemtagning till egna träningslägenheter. I och med att före detta Vitsippans lokaler på Björkbacken kommer nyttjas till annan verksamhet har hemtagningar försenats.
- Upphandling av stödboenden tillsammans med Nacka och Värmdö kommer inte att ge planerad effekt i form av billiga stödboenden. Detta förklarar försämrad årsprognos.
- Organisationsförändring i kommunal regi medför minskade kostnader och fler platser. Dock tillkommer engångskostnader för flytt från två mindre boenden till ett större boende vilket påverkar prognosen.

Risker flyktingmottagning	Ekonomisk risk (mnkr)	Sannolikhet	Risken omfattar
Förändring lagstiftning	1,0-2,0	Medel	Placering i egna kommunen, nya regler för gymnasieelever kan medföra extra kostnader.
Tomplatser	0,5-0,8	Medel	Uppskrivning i ålder.

ÄLDREOMSORG, BESTÄLLARE

Resultatet per april uppgår till 3,4 mnkr. Årsprognosen bedöms till 3,5 mnkr.

- Avvikelsen i prognosen för vård- och omsorgsboende beror på att verksamhetsområdet tillförts motsvarande 3,4 mnkr för avvecklingskostnader för Ängsgården samt två avdelningar på Björkbacken.
- Planerad utökning av dagverksamhet från oktober påverkar prognosen negativt.
- Förväntad minskad efterfrågan för köpta korttidsplatser förbättrar prognosen.

- Ökat behov av bostadsanpassning försämrar prognosen.

ÄLDREOMSORG, UTFÖRARE

Resultatet per april uppgår till -5,0 mnkr. Årsprognosen bedöms till -12,6 mnkr.

- Prognosen för hemtjänsten är oförändrad. De påbörjade åtgärderna inom hemtjänsten är en förutsättning för en fortsatt oförändrad prognos.
- I prognosen för hemtjänsten ingår tidigare års resultat på -2,5 mnkr.
- Prognosen har försämrats till följd av förseningen av den förändrade organisationen på Björkbacken.
- Prognosen förbättras dock av att verksamhetsområdet kommer tilldelas resurser motsvarande avvecklingskostnaden om 3,8 mnkr för Björkbacken.
- Den totala förändringen av prognosen är därmed -0,8 mnkr.

RISKER SOM KAN PÅVERKA PROGNOSE

Risker myndighet	Ekonomisk risk (mnkr)	Sannolikhet	Risken omfattar
Hemtjänst	0,25-0,5	Medel	Ökade volymer inom hemtjänst
Korttidvårdsplatser	0,25-0,5	Medel	Ökat behov av korttidsplatser
Vård- och omsorgsboende	1,0-1,5	Medel	Ökat behov av permanenta platser

Risker egen regi	Ekonomisk risk (mnkr)	Sannolikhet	Risken omfattar
Hemtjänst	0,8-1,2	Hög	Svårt att möta att brukare/hemtjänststimmar varierar över tid i.o.m. en hög andel fast personal
Hemtjänst	0,8-1,2	Hög	Effektiviseringar och resursstyrning avstannar till följd av otillräcklig förändringsledning.

Möjligheter myndighet	Ekonomisk risk (mnkr)	Sannolikhet	Risken omfattar
Hemtjänst	0,8-1,0	Medel	Volymminskning kan ske vid omprövning eller annan bedömningsnivå

OMSORG OM PERSONER MED FUNKTIONSNEDSÄTTNING, BESTÄLLARE

Resultatet per april uppgår till 1,3 mnkr. Årsprognosen bedöms till -2,0 mnkr.

- Avvikelsen i prognosen mot föregående bedömning beror främst på ökade volymer inom daglig verksamhet, turbundna resor, boendestöd samt köpta korttidsplatser.
- Volymuppgången av hemtjänststimmar under årets tre första månader har planat ut och nuvarande prognos bygger på en förväntat lägre efterfrågan.
- Påbörjade hemtagningar för boende avseende SoL och LSS har medfört lägre kostnader.
- Myndigheten har tillsatt en resurs att granska resmönster hos brukarna till och från daglig verksamhet samt stämma av mot nuvarande avtal gällande turbundna resor för att säkerställa att debiteringen är korrekt.

OMSORG OM PERSONER MED FUNKTIONSNEDSÄTTNING, UTFÖRARE

Resultatet per april uppgår till 0,8 mnkr. Årsprognosen bedöms till 1,0 mnkr.

- Resultat för boende vuxna LSS och särskilt boende/annat boende är bättre än förväntat. Prognosen tar hänsyn till förväntade ökade kostnader under sommaren. Prognosen är dock osäker då kostnader för sommarplanering och sjukfrånvaro är svåra att förutse.
- Boendestödet har genomfört kraftiga åtgärder till följd av den prestationsbaserade ersättningen. Tidigare års resultat påverkar boendestödets prognos negativt och är i dagsläget inte möjlig att åtgärda.
- Daglig verksamhets positiva prognos baseras på tidigare års resultat. Verksamheten förbereder att ta emot nya brukare med stora behov till hösten vilket därmed kommer att påverka resultatet positivt.
- Prognosen för korttidsvistelse är positiv på grund av god personalplanering vid lägre beläggning.

RISKER SOM KAN PÅVERKA PROGNOSE

Risker	Ekonomisk risk (mnkr)	Sannolikhet	Risken omfattar
Turbundna resor daglig verksamhet	1,5-2,0	Hög	Kostnad för turbundna resor har ökat under året. En genomlysning pågår för att identifiera vilka faktorer som påverkat kostnadsökningen.
Daglig verksamhet	0,8-1,0	Medel	Verkställigheten inryms inte inom befintligt LOV avtal utifrån brukarens specifika behov.
Boendeplatser LSS i kommunen	0,8-1,0	Medel	Boendeplatser som idag verkställs i kommunen kan p.g.a. förändrad vårdtyngd komma att köpas externt till ett högre pris.
Möjligheter	Ekonomisk risk (mnkr)	Sannolikhet	Risken omfattar
Nya träningslägenheter	0,5-1,0	Hög	Nya lägenheter möjliggör kommande hemtagningar samt hemmaplanslösningar.
Omprovningar av beslut	0,2-0,5	Låg	Förändrad nivåbedömning p.g.a. minskad vårdtyngd

3. INVESTERINGSREDOVISNING

Investeringsutgifterna uppgår till 8,7 mnkr netto per april 2018.

Två stora exploateringsprojekt på Brevik som snart ska avslutas är Solberga och Ugglevägen. Nettoutgifterna för dessa per april 2018 uppgår totalt till 118,0 mnkr respektive 56,8 mnkr.

Investeringarna för Tyresövägen uppgår hittills netto till 45,2 mnkr. Under 2018 har större utgifter lagts på ombyggnaden vid Petterboda.

Utgifterna för Norra Tyresö Centrum har varit små under 2018. Stora delar av utgifterna kommer att täckas av investeringsbidrag och försäljningsinkomster.

Projektet med nya Fornuddsparken pågår, men utgifterna har hittills varit små, ca 1,3 mnkr. Det senaste investeringsbeslutet för investeringen anger utgifter för 26,0 mnkr totalt.

Utbyggnaden av Radiovägen slutredovisas under 2018. Utgifterna hittills uppgår till 29,5 mnkr. Ett nytt tillagningskök på Sofiebergsskolan håller på att slutföras, utgifterna fram till april 2018 är 17,7 mnkr.

Det stora projektet med nya Fornuddens skola pågår och de upparbetade utgifterna för skolan uppgår till 24,5 mnkr. I senaste investeringsbeslutet avsattes 261,0 mnkr för skolbyggnaden.

Utgifterna för den nya ishallen uppgår per april 2018 till 7,1 mnkr. Enligt senaste bedömningarna uppgår de totala utgifterna för investeringen till 277,1 mnkr, vilket också inbegriper ett parkeringsgarage.

Utgifterna för det nya ridhuset i Fårdala uppgår hittills till 2,3 mnkr. I senaste investeringsbeslutet avsattes 42,0 mnkr för investeringen.

I bilaga 1 redovisas en detaljerad uppföljning för samtliga investeringar. Den innehåller inte enbart utfallet 2018 utan också ett totalutfall för samtliga pågående investeringar. Där visas också investeringarnas totala budget.

Efterföljande tabell visar utfallet för investeringsprogrammet fram till april 2018.

INVESTERINGAR (mnkr)	Inkomst tidigare år	Utgift tidigare år	Inkomst april 2018	Utgift april 2018	Utfall netto totalt	Total netto budget
Exploatering omvandlingsområden	36,7	-273,7	43,3	-3,8	-197,4	-298,5
Tyresövägen	0,6	-31,4	0,0	-14,4	-45,2	-157,8
Wättingestråket	0,0	-4,4	0,0	-0,4	-4,9	-111,2
Norra Tyres centrum	74,6	-74,1	0,0	-1,8	-1,3	-164,2
Egenfinansierade projekt	66,8	-68,5	0,0	-2,4	-4,1	-98,6
Samhällsbyggnadsutredningar	0,0	-1,0	0,0	-0,3	-1,3	-68,1
Övrigt	0,0	-11,8	0,0	-9,8	-21,6	-9,0
Gata och park	0,0	-8,5	0,0	-3,2	-11,7	-36,0
Fritidsanläggningar	0,7	-0,9	0,0	-0,5	-0,8	-57,8
Verksamhetslokaler	0,0	-85,4	0,0	-19,3	-104,7	-1 117,4
Samlingsanslag fastighet	0,0	-16,3	0,0	-1,1	-17,4	-35,0
Kommundirektör	0,0	0,0	0,0	-0,2	-0,2	-5,0
Vatten och avlopp	1,3	-11,2	8,4	-3,3	-4,8	-21,0
Renhållning	0,0	-22,2	0,0	-0,1	-22,2	-84,0
SAMMANLAGT	180,6	-609,5	51,7	-60,4	-437,6	-2 263,6

4. FINANSIELL UPPFÖLJNING OCH RISKHANTERING

UPPLÅNING OCH SKULDFÖRVALTNING

Kommunens upplåning uppgår till 730 mnkr, vilket är en ökning med 50 mnkr sedan årsskiftet. Kommunen har ett omfattande investeringsprogram och upplåningsbehovet förväntas öka de närmaste åren. Det kommer att innebära en ekonomisk påfrestning när den allmänna räntenivån vänder uppåt igen.

Borgensåtaganden

De tre största borgensåtagandena gäller Tyresö Bostäder AB, Tyresö Nya Badanläggning AB och Tyresö Vindkraft AB. Det totala borgensåtagandet uppgår till 1 756 mnkr kronor vid utgången av april 2018.

Pensionsmedelsförvaltning (mnkr)	2018-04-30	2017-12-31	2016-12-31
Avsättningar för pensioner intjänade > 1998	250,9	230,5	219,3
Avsättningar för pensioner intjänade < 1998	780,0	776,0	792,9
Totala pensionsförpliktelser	1 030,9	1 006,5	1 012,2
Finansiella placeringar	0	0	0
Återlåning i verksamheten	1 030,9	1 006,5	1 012,2

Av tabellen framgår att den totala pensionsförpliktelsen uppgick till 1 030,9 mnkr. Kommunen har inte gjort någon reservering av medel för framtida pensioner utan återlånar hela det belopp som motsvaras av pensionsförpliktelsena.

5. KOMMUNALA BOLAG

Tyresö bostäder redovisar ett resultat före skatt per april på +10,3 mnkr, vilket är 7,8 mnkr bättre än budgeterat. Motsvarande prognostiserade resultatet för helåret i den löpande verksamheten är +16,6 mnkr, vilket är 0,3 mnkr bättre än budget.

Tyresö Vindkraft AB kommer alltid att ha ett verksamhetsmässigt nollresultat då Tyresö kommun och Tyresö Bostäder AB belastas med de upparbetade kostnaderna.

Tyresö Näringslivs AB är under avveckling. Resultatet per april 2018 uppgår till +16 tusen kronor.