



Delårsrapport

Utgåva: Delårsrapport 2 - per den 31 augusti 2018

Rapportperiod: 2018-08-31

Organisation: Vo 17 - Gemensam verksamhet

1. INLEDNING

Nämnderna är ansvariga för sina verksamheter och ska följa upp sin verksamhet och ekonomi. Nämnderna ska godkänna en delårsrapport per verksamhetsområde per den 30 april och den 31 augusti. Delårsrapporten upprättas av förvaltningens tjänstemän och ska innehålla en analys av verksamhetsmätt och målindikatorer, ekonomiska prognoser och bedömning av måluppfyllelse för nämndens mål. Den ska även innehålla förslag på åtgärder som nämnden avser vidta vid avvikelser. Delårsrapporter behandlas i nämnden och därefter i kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Verksamhetsområde 17 Gemensam verksamhet omfattar kommunstyrelseförvaltningen.

2. VIKTIGA HÄNDELSER

Arbetet fram till den 31 augusti präglades mycket av förberedelse av valet till riksdag, kommun och landsting. Arbetet har fungerat bra överlag även om det har varit delvis svårt att rekrytera röstmottagare. Efter valet följer en ny mandatperiod och kansliet har börjat förbereda inför denna. Kansliet planerar även för utbildningstillfällen efter årskiftet för de tillträdande förtroendevalda.

Projektet med e-arkiv pågår alltjämt. Upphandlingen blev försenad men är nu nästan klar. Efter detta påbörjas införandet, troligtvis i slutet av året om inte upphandlingen överklagas.

Nya e-tjänster har lanserats för beställning av betyg från arkivet och beställning av registerutdrag utifrån GDPR.

Strandskolan var en av tio nominerade till årets hållbara offentliga restaurang när White guide junior avgjordes i Göteborg.

Tyresö kommun fortsätter satsningen på ledarutveckling och ledningsgruppsutveckling för kommunens chefer. Under hösten 2018 startar även arbetet med att utveckla medarbetarskapet för kommunens alla medarbetare där utgångspunkten är samma värdeord som återfinns i kommunens ledarfilosofi.

Löneöversynen 2018 är färdig för alla yrkesgrupper utom lärarna. Utfallet i löneöversynen är löneökningar på 2,55 procent.

Projektet Nytt kommunhus fortskrider. Styrgruppen för projektet består av kommunledningen och ansvarig projektchef är fastighetschefen. Till stöd för arbetet har referenspersoner utsetts i verksamheten för att kunna skapa en djupare förståelse för verksamhetens behov. Djupintervjuer har genomförts med styrgruppsmedlemmar och djupintervjuer med referenspersonerna pågår just nu.

3. UPPFÖLJNING OCH ANALYS

1. MÅLUPPFYLLELSE

Målområde: Medborgarfokus - varje Tyresöbo i centrum

Strategiskt mål	Bedömning	Kommentar
Tyresöborna är nöjda med den kommunala servicen	Delvis uppfyllt	Utvecklingen av digitala lösningar som ska underlätta vardagen för kommunens medborgare är påbörjad. Mätningar görs för att ta reda på om medborgarna är nöjda med sin kontakt med Servicecenter. Vårens mätning visar på att medborgarna är nöjda efter kontakt med servicecenter. 780 medborgare deltog i undersökningen. Resultatet visar att 87 % är nöjda, att 88 % tycker att medarbetarna har ett högt engagemang och att 80 % tycker att det är enkelt att kontakta servicecenter med en upplevd bra svarstid.
Nämndmål	Bedömning	Kommentar
Fler individanpassade digitala lösningar införs för att förbättra den kommunala servicen	Delvis uppfyllt	Det sker en ständig utveckling av digitala lösningar som ska underlätta vardagen för kommunens medborgare.

Indikator	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	2018-08-31	Mål 2018	Bedömning
Gemensam verksamhet - Antal nya införda målgruppsanpassade digitala tjänster			22	17		Värde uppnått

Kommentar: 17 nya e-tjänster riktade till medborgarna har införts sedan den 1 januari 2018. I dagsläget finns 132 e-tjänster riktade till medborgare, företag och föreningsliv.

Nya interna e-tjänster har införts som ett led i att digitalisera verksamheterna. I samband med lansering av det nya intranätet har blanketter och alla formulär byggts om till e-tjänster för att tillgodose GDPR och säkerställa digitala flöden. Det finns i dagsläget 85 interna digitala tjänster.

Nämndmål	Bedömning	Kommentar
Den kommunala servicen ska präglas av att vi är till för medborgaren	I hög grad uppfyllt	Mätningar görs för att ta reda på om medborgarna är nöjda med sin kontakt med Servicecenter. Vårens mätning visar på att medborgarna är nöjda efter kontakt med servicecenter. 780 medborgare deltog i undersökningen. Resultatet visar att 87 % är nöjda, att 88% tycker att medarbetarna har ett högt engagemang och att 80 % tycker att det är enkelt att kontakta servicecenter med en upplevd bra svarstid.

Indikator	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	2018-08-31	Mål 2018	Bedömning
Andel medborgare som är nöjda med sin kontakt med servicecenter				87%		

Målområde: God och långsiktig hushållning med effektiva verksamheter

Strategiskt mål	Bedömning	Kommentar
Varje verksamhetsområde ska bedrivas inom ramen för tilldelade ekonomiska resurser	Ej uppfyllt	Gemensam verksamhet som helhet prognosticerar ett betydande underskott på 10,5 miljoner kronor för helåret.

Indikator	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018-08-31	Mål 2018	Bedömning
Ekonomiskt resultat, Tkr	-9 253,0	-9 634,0	15 345,0	2 852,0	0,0	

Kommentar: Verksamhetsområde 17 Gemensam verksamhet prognosticerar ett underskott på 10,5 miljoner kronor för helåret. Verksamhetsområdet tyngs av att få bära en hel del obudgeterade kostnader, dels omställningskostnader inom äldreomsorgen med 7,2 miljoner kronor, dels saneringskostnader för tomter där fastighetsavdelningen ska bygga gruppboheter med 2,7 miljoner kronor. Detta förklarar huvuddelen av verksamhetsområdets prognosticerade underskott. Av de 15 delverksamheterna inom området prognosticerar 7 verksamheter underskott och 8 verksamheter överskott. Betydande underskott registreras för fastighetsavdelningen (-2,0 miljoner kronor utöver saneringskostnaden totalt -4,7 miljoner kronor), kostenheten (-4,1 miljoner kronor), upphandlingsenheten (-3,5 miljoner kronor som beror på ny debiteringsmodell med lägre interndebitering)) samt kommunikationsenheten (-2,5 miljoner kronor beroende på att webbprojektet från början hade lagts som en investeringskostnad vilket nu är korrigerat i resultaträkningen då det inte får finansieras med investeringsmedel). Betydande överskott (4,5 miljoner kronor) finns inom IT- verksamheten.

Nämndmål	Bedömning	Kommentar
De kommunövergripande verksamheternas arbete ska präglas av effektivitet och service	Delvis uppfyllt	Systemutvecklingen av Bestyr för att förenkla för chefer går framåt. Samverkan med övriga stödfunktioner och leverantören har intensifierats för att komma till snabba effektiva lösningar på problem som funnits under lång tid. Ett arbete har påbörjats för att se över organisationen av kommunens kommunikation. I ett första skede ses den centrala kommunikationsenhetens roll och ansvar över för att tydliggöra vad som kan förväntas av enheten. Det har också påbörjats förmedling av detta budskap. Dessutom undersöks olika verktyg som kan underlätta för medarbetarna när det gäller kommunikation.

Indikator	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	2018-08-31	Mål 2018	Bedömning
Hur nöjd har du varit i din kontakt med gemensam verksamhet när det gäller kvalitet, stöd, bemötande och tillgänglighet?						
Andel av felanmälningarna till IT-avdelningen som är åtgärdade inom 2 arbetsdagar				95%		Värde uppnått
Kundnöjdheten vid kontakt med servicedesk (IT)						

Kommentar: Enkät för uppföljning av arbetet inom gemensam verksamhet har inte genomförts än. En mätning har gjorts vad gäller kontakten med servicecenter. 780 medborgare deltog i undersökningen. Resultatet visar att 87 % är nöjda med sin kontakt med servicecenter.

Mätning av andel felanmälningar som är åtgärdade inom två arbetsdagar startade i slutet av juni. Genomsnitt sedan dess är 95 %.

Metod för att mäta kundnöjdheten med IT servicedesk kommer att implementeras under hösten.

Nämndmål	Bedömning	Kommentar
Varje verksamhetsområde ska sträva efter digitala lösningar som tar sin utgångspunkt i Digitala Tyresö smart, öppet och framåt	Delvis uppfyllt	Nya e- tjänster införs kontinuerligt. Bland annat har en ny e-tjänst för beställning av betygskopior från arkivet lanserats i augusti och en e- tjänst för beställning av registerutdrag lanserades i maj.

Indikator	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	2018-08-31	Mål 2018	Bedömning
Gemensam verksamhet - Andel av kommunens			68%	75%	80%	

verksamhetslokaler som är anslutna med fast förbindelse för dataöverföring på minst 50 Mbit/s						
Andel av IT-avdelningens manuella behörighetsärenden som är automatiserade under 2018						

Kommentar: Andelen verksamhetslokaler som är anslutna med minst 50 Mbit/s är beroende av hur avvecklingen av ADSL fortskrider. Arbete pågår men är beroende av när leverantörerna kan installera Öppen fiber.

Inget system är ännu infört för automatisering av behörighetsärenden.

Strategiskt mål	Bedömning	Kommentar
Verksamheterna i Tyresö kommun utvecklas genom innovativa och effektiva processer		Arbete pågår.
Nämndmål	Bedömning	Kommentar
Verksamheterna inom gemensam verksamhet utvecklas genom innovativa och effektiva processer	Delvis uppfyllt	Processen för kvalitetsenhetens granskningsuppdrag har setts över och utvecklats. Kvalitetsenhetens resurser ska användas mer effektivt och verksamheter med störst förbättringsbehov ska prioriteras, både för granskning och verksamhetsstöd. Det har skett en utveckling och genomgång av processer och flöden i samband med projekt robot (RPA) för automatisering. Arbetet med att effektivisera den centrala kommunikationsenhetens arbete har påbörjats. Här kan tydligare roller och ansvar samt bättre verktyg underlätta en hel del.

Indikator	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	2018-08-31	Mål 2018	Bedömning
Antal identifierade manuella processer som kan digitaliseras						
Antal kvalitetssäkrade processer						
Antal införda digitala signeringar som ersätter manuell signering i interna administrativa processer						

Kommentar: Hur många manuella processer som kan digitaliseras under 2018 är inte klarlagt. Det är heller inte klarlagt hur många processer som har kvalitetssäkrats.

Digital signering för interna funktioner befinner sig i testfas.

Målområde: Attraktiv arbetsgivare

Strategiskt mål	Bedömning	Kommentar
Medarbetarna rekommenderar Tyresö kommun som arbetsgivare		Medarbetarundersökningen har genomförts men resultatet presenteras först i oktober.

Indikator	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018-08-31	Mål 2018	Bedömning
Andel av de anställda som rekommenderar Tyresö kommun som arbetsgivare						

Kommentar: Medarbetarundersökningen har genomförts men resultatet presenteras först i oktober.

Strategiskt mål	Bedömning	Kommentar
Medarbetarnas sjukfrånvaro är lägre än fyra procent.	Ej uppfyllt	Sjukfrånvaron ligger på 6,27 procent för verksamhetsområdet vilket överstiger målet om 4 procent.

Indikator	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	2018-08-31	Mål 2018	Bedömning
Den totala sjukfrånvaron inom verksamhetsområdet (%)	6,17%	6,14%	7,00%	6,27%	4,00%	Ej accepterat värde
Sjukfrånvaro kort (< 60 dagar)	2,05%	2,16%	2,61%	2,99%		
Sjukfrånvaro lång (= > 60 dagar)	4,12%	3,98%	4,39%	3,28%		

Kommentar: Utfallet avser januari-juli 2018.

Strategiskt mål	Bedömning	Kommentar
Sysselsättningsgraden är anpassad till de anställdas önskemål	I hög grad uppfyllt	Detta framgår av medarbetarundersökningen vars resultat presenteras först i oktober.

Indikator	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	2018-08-31	Mål 2018	Bedömning
Andel av de anställda som anser att sysselsättningsgraden är anpassad efter deras önskemål						Nära värde

Kommentar: Detta framgår av medarbetarundersökningen vars resultat presenteras först i oktober.

Vision för Tyresö kommun 2030

Den politiska ledningen har en vision för år 2030; Tyresö ska vara den mest attraktiva kommunen i Stockholmsregionen.

Sammanfattning av visionen:

År 2030 bor 60 000 invånare i Tyresö. I kommunen finns en blandning av olika boendeformer. Tyresö är sedan flera år en av Sveriges bästa skolkommuner. Kommunen är välmående med små sociala problem. Äldreomsorgen har prioriterats särskilt och det finns en variation av boendeformer väl anpassade till äldres behov och efterfrågan. Tyresö är känt i hela landet för sitt framgångsrika näringsliv som är rikt och differentierat med stark entreprenörsanda. Kommunen arbetar utifrån ett medborgarperspektiv. Gång- och cykelnät är väl utbyggt. Kollektivtrafiken fungerar bra med korta restider till såväl Stockholm som Nacka och Södertörn. Det medvetna miljöarbetet har gett resultat. Kommunens ekonomi är stabil och i balans.

Titel	Status	Kommentar
Konkurrensutsättning	✓	Inga verksamheter har konkurrensutsatts under året.
Ekologiska livsmedel	✓	Utfallet är 32 procent ekologiska livsmedel för hela måltidsservice, jämfört med målet 30 procent.
I varje nämndplan behandlas aktiviteter från kommunala funktionshinderrådets förslag till Tillgänglighetsplan för 2017-2019.	▶	I nämndplanen för gemensam verksamhet behandlas aktiviteter från kommunala funktionshinderrådets förslag till tillgänglighetsplan.
Taxor och avgifter	✓	Taxor och avgifter för verksamheterna behandlas i samband med beslut om kommunplan.
Utveckla Tyresö kommun till en 24-timmars serviceorganisation bland annat genom att löpande utveckla nya e-tjänster.	▶	Det sker en kontinuerlig utveckling och förbättring av externa och interna e-tjänster. Robot och processmotor ska öka den interna effektiviteten och ska framöver även kunna ge förhandsbesked och förslag till beslut.
Fortsätta arbetet med att energieffektivisera kommunens fastigheter.	▶	Arbetet pågår kontinuerligt. Foldrar finns framtagna och det planeras att spelas in informationsfilmer tillsammans med miljö och trafik för att få verksamheterna att spara energi i ett kretsloppstänk. Det

		arbetas mycket med beteenden och information till verksamheterna.
Att öka förståelsen för hur kommunen gör sina inköp, öka konkurrensen i kommunens affärer samt att minska de relativa inköpskostnaderna med målsättningen att till 2020 ha sänkt inköpskostnaden med 10 procent.	▶	Införandet av e-handel har varit ett första steg i arbetet med uppdraget. Successivt läggs nya varugrupper till, vilket bidrar till bättre inköpskontroll. Effekterna av detta är svåra att mäta då någon metod för att mäta detta aldrig har tagits fram. En spendanalys togs under 2017 fram utifrån 2016 års inköpskostnader. En motsvarande analys tas fram 2018 utifrån 2017 års inköpskostnader. Utifrån detta kommer olika inköpskategorier att klassificeras utifrån hur det går att arbeta med att minska kostnaden. Målet om att sänka inköpskostnaden med 10 procent uppfattas som orealistiskt. För ett fåtal inköpskostnader är målet möjligt att uppnå men som ett mål för helheten kommer det att vara omöjligt.
Kommunstyrelsen får i uppdrag att planera och projektera för nya och förbättrade lokaler för bibliotek, kulturverksamheter, förskolor, äldreomsorg, utbildning och annan kommunal service i Norra Tyresö Centrum i samverkan med andra aktörer	▶	Arbetet pågår i samverkan med verksamhetsföreträdare och lokalförsörjningsgruppen. Lokalförsörjningsplanen kommer att revideras under hösten.
Säkerställa att IT-infrastrukturen i kommunens verksamheter är god samt att förändringsarbetet sker i takt med utvecklingen och samhällets digitalisering	▶	Arbete med förbättring av anslutningar till kommunala verksamheter pågår. Det finns en plan för merparten av alla kritiska enheter. En bra dialog förs med verksamheter och exploatering så IT blir involverade vid markarbete och exploatering.
Ta fram ny strategi för kommunens fastighetsinnehav	▶	Arbetet har påbörjats och sker i samverkan med kommunens centrala ekonomifunktion.

Ställa om kommunens fordon till 100 procent miljöbilar inklusive elfordon		Arbete pågår.
Ta fram strategier för långsiktig finansiering av investeringar i kommunkoncernen.		Arbetet har utgått från den långsiktiga finansiella analys som togs fram våren 2017, och som visar på både ett stort investeringsbehov och även ett stort finansieringsbehov framgent. Ett arbete med att förbättra investeringsprocessen pågår i syfte att göra denna mer transparent och tydlig, att förbättra uppföljningen av våra investeringsprojekt samt att ge bättre underlag för att bedöma kommunens framtida finansiella ställning. Hösten 2017 påbörjades i samarbete med en konsult, ett arbete att ta fram en modell för att beräkna effekter på kommunens ekonomi av olika ägarformer. Uppdraget skulle resulterat i ett excelverktyg och en rapport. Excelverktyget överlämnades till kommunen augusti 2018. Det förslag till rapport som presenterades kunde inte fungera som underlag för en strategi. Bedömningen är att en strategi bör tas fram internt i en samverkan mellan ekonomiavdelningen, fastighetsavdelningen och en lokalstrateg. Uppdraget bör avvakta den utredning av investeringsprocessen som pågår. Därför kommer arbetet med uppdraget inte kunna fullföljas under mandatperioden.
Kommunstyrelsen ges i uppdrag att utreda en eventuell försäljning alternativt likvidering av Tyresö Vindkraft AB.		Utredningen är genomförd och lämnad till politisk behandling.

4. SLUTSATSER OCH KONSEKVENSER

Verksamheterna arbetar mot uppsatta mål och uppdrag. Nöjda medarbetare bidrar med sitt engagemang till resultatet. Vad gäller ekonomin prognosticeras ett underskott för verksamhetsområdet på 10,45 miljoner kronor för helåret.

5. ÅTGÄRDER SOM NÄMNDEN HAR VIDTAGIT ELLER AVSER ATT VIDTA VID AVVIKELSER

Inga avvikelser har identifierats förutom vad gäller ekonomin. Sammantaget prognosticeras ett underskott för verksamhetsområdet på 10,45 miljoner kronor för helåret.

6. EKONOMISK RAPPORT

	Intäkter T2 2018	Kostnader T2 2018	Resultat T2 2018	Prognos 2018
Kommundirektör	19472	-22228	-2756	-500
Ekonomistyrningsenheten	7530	-6785	744	450
HR	13383	-13941	-557	-400
Medborgarfokus	2665	-1485	1180	600
Kvalitet	5569	-5337	232	100
Kommunikation	3675	-5261	-1586	-2500
Servicecenter	7294	-6591	703	200
Kansli	6249	-4633	1616	0
Säkerhet	3607	-2962	645	0
Ekonomiservice	6689	-7217	-528	-600
Lön	3758	-3606	152	0
Upphandling	1380	-5044	-3664	-3500
IT	30773	-26681	4092	4500
Kost	45204	-46941	-1737	-4100
Fastighet	241389	-237071	4317	-4700
Totalt	398636	395784	2852	-10450

Kommundirektör

Sedan tidigare har Kommundirektörens prognos varit negativ med 7 200 tkr på grund av obudgeterade omställningskostnader på Björkbacken. Denna månad har en prognos kunnat beräknas för omställningskostnader på Fornuddens skola. I och med att paviljongerna först tas i bruk i november kommer kostnaden i år uppgå till 1200 tkr mot budgeterat 3600 tkr. Dessutom räknas effektiviserings-/digitaliseringsåtgärder med 1000 tkr genomföras mot budgeterat 4 200 tkr. Det innebär att prognosen styrks med 5600 tkr. Övriga kostnader beräknas för året bli 1300 tkr bättre än budget. Totalt styrks prognosen med 6 700 tkr sedan juli. Ny prognos - 500 tkr.

HR

HR redovisar efter andra tertialet ett underskott på 557 tkr. Detta beror dels på högre kostnader för ledarutvecklingsprogrammet än vad man budgeterat då man tagit internatkostnaden för det programmet. Därutöver har man haft fler medarbetare än budgeterat som fått konsultstöd för att hitta ett nytt arbete. Man har även haft kostnader för lokalerna i Masten då man gjort inköp av kontorsmöbler. Detta leder till att man prognostiserar ett underskott på 400 tkr på helåret.

Medborgarfokus

Medborgarfokus centralt har efter andra tertialet gjort ett överskott på 1180 tkr. Detta förklaras genom att en av personalen har gått under fel ansvar och därför skiljer det sig mycket med budget, detta korrigeras till nästa månadsbokslut. De övriga kostnaderna är dock inte så höga som budgeterat och av den anledningen landar man på en prognos på ett överskott på 600 tkr.

Kvalitet

Kvalitetsenheten uppskattar att enheten kommer göra ett överskott på 100 tkr över helåret som en följd av lägre lönekostnader för alkoholhandläggning samt planerad sjukfrånvaro som inte ersätts med vikarie.

Kommunikation

Kommunikationsenhetens förväntade underskott är i sin helhet hänförligt till webbprojektet. Den tidigare prognosen låg på -3 mnkr till skillnad på den nya prognosen som landar på -2,5 mnkr. Den nya prognosen för webbprojektet beror främst på en lägre ingångskostnad för webbyråns insatser.

Servicecenter

Servicecenter redovisar ett överskott på 703 tkr efter andra tertialet men då man förväntar sig höga systemkostnader i november så landar man på en prognos med ett överskott på 200 tkr.

Kansliet

Redovisar ett överskott på 1616 tkr. Detta överskott beror främst på att kommunen har fått statsbidrag och anslag för det allmänna valet. Kostnaderna för det allmänna valet har ännu inte fått genomslag.

Säkerhet

Säkerhetsenheten redovisar ett överskott på 645 tkr och det beror på ej fakturerade kostnader för bevakning/väktare.

Ekonomiservice

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.

Upphandling

Upphandlingsenheten arbetar från 2018 efter en ny debiteringsmodell där kostnader för utförda upphandlingar debiteras först efter tilldelningsbeslut. Då upphandlingar har lång handläggningstid finns en fördröjning i debiteringen. Arbetsuppgifter som tar mycket arbetstid men som ej debiteras har underskattats och enheten har hittills inte debiterat för den mängd upphandlingar som krävs för ett resultat i balans. Prognosen sänks till -3,5 mkr för helåret.

IT

Överskott hos IT-enheten beror på låga kostnader för inköp av datorer. Exkluderas inköp av datorer/datorhyra ligger enheten i linje med budget. Kalkylen för datorer har hittills byggts på att dessa ska bytas ut efter 3 år men ett stort antal datorer kommer att användas i 4 år. Det innebär att behovet att köpa datorer sjunker tillfälligt under 2018 och ett överskott uppstår som beräknats till 4 500 tkr på helår. Överskottet är beroende av vilka beställningar som kommer från verksamheterna under hösten.

Kost

Kostenheten prognostiserar ett underskott på 4,1 mkr. Underskottet på 3,3 mkr avser Björkbackens kök varav 1,5 mkr avser Björkbackens halva hyreskostnad som tidigare bars av socialförvaltningen. Övriga 1,8 mkr underskott är kopplat till avvecklingen av Björkbackens två avdelningar. Köket är alldeles för stort för den produktion som sker där, antalet portioner är för litet till att bära ett kök som måste vara i drift 7 dagar i veckan dag och kväll.

Resterande underskott på 0,45 mkr avser högre personalkostnader på grund av utbildning i samband med Omställningsfonden under hösten 2018. Syftet med utbildningen är att höja kompetensen och få flera kvalificerade medarbetare i framtiden. Underskottet med 0,35 mkr avser ökade livsmedelskostnader på grund av uppdrag att köpa svenskt kött.

Fastighet

Fastighet har efter årets första åtta månader ett överskott på 4,3 mkr vilket främst beror på försenad start av planerat underhåll samt markunderhåll. Detta kommer dock hinnas färdigställas innan årets slut. Utöver det så har man en försenad rekrytering på grund av organisationsförändringar. Målsättningen är att rekrytera till årsskiftet. Dessutom ökar kostnaderna generellt de fyra sista månaderna på grund av fakturor som kommer in under slutet på året. Prognosen för helåret är ett underskott på 4,7 mkr. Av dessa 4,7 mkr så beror 2,0 mkr på lokalutredningar som inte var budgeterade under 2018. Resterande 2,7 mkr är kostnader för marksanering på tomter där det ska byggas LSS boenden. I och med att saneringen sker på mark som är kommunens egen och där det är kommunens tidigare verksamhet som har orsakat saneringsbehovet så kan saneringskostnaden inte aktiveras som investering utan kommer att påverka kommunens driftresultat 2018.