



Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Delårsbeslut och prognos 2 – 2017



Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Förvaltningsberättelse

1. Första halvåret 2017

Viktiga händelser under det första halvåret

Kommunfullmäktige

- Beslut om nybyggnation av Grindstugan, del av Stocksund 2:160, Stockholmsvägen 40 B. Avser rivning av befintlig byggnad och uppförande av ny. Den totala investeringen beräknas till 5,0 mnkr.

- Beslut avseende om- och tillbyggnad av Mörbyskolan, Danderyd 3:165. Den totala investeringen beräknas till 56,0 mnkr.

Beslut om anvisande av 38,4 mnkr för uppförande av tillfälliga bostäder för nyanlända invid Danderyds gymnasium.
- Beslut om investeringsanslag för renovering av Mörbybadet, Danderyd 3:165. 5,0 mnkr beviljas för renovering under 2017.

- Beslut om investeringsanslag om 14,0 mnkr för förnyelse av VA, del av Edsviksvägen.
- Beslut om investeringsanslag om 57,0 mnkr för ombyggnad av kaj, Samsöviken. Beslut om uppförande av tillfälliga bostäder för nyanlända invid Båtmanstorpet vid Enebybergsvägen. Totalt anvisas medel om 40 mnkr för detta ändamål.

- Antagande av informationssäkerhetspolicy 2017.

- Beslut om att Danderyds kommun ska ansöka om medlemskap i Samordningsförbundet Södra Roslagen. Förbundet svarar för finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet.

- Beslut om exploateringsavtal avseende Östra Mörbylund omfattande investeringsutgift om 12,8 mnkr.

- Beslut om framtagande av detaljplan och programhandling enligt start-PM för ny Kevingskola.

- Beslut om kommunal borgen till Danderyds Tennisklubb för lån om 1,5 mnkr.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Kommunstyrelsen

- Beslut om ombyggnad av f.d. förskola på fastigheten Valevägen 12, Svea 1 till LSS-boende. Den totala investeringen beräknas till 12 mnkr.
- Svar på remiss om ny länsplan för transportinfrastrukturen 2018-2029. Det är Länsstyrelsen i Stockholms län som ansvarar för länsplanen avseende transportinfrastrukturen.
- Antagande av GIS-strategi för Danderyds kommun.
- Inriktningsbeslut för ändrad förvaltningsorganisation för utbildnings- och kulturkontoret samt produktionskontoret. Produktionskontoret och utbildnings- och kulturkontoret förs samman till ett nytt kontor benämnt utbildnings- och kulturkontoret från den 1 mars 2017.
- Beslut om övergång till sammanhållen digital ärendehantering – gallring av pappersakter.
- Nya kommunlokaler i Mörby centrum. Godkännande att utredning och vidare planering sker gällande nya kommunlokaler i Mörby centrum enligt det södra lokaliseringalternativet.
- Beslut om att ta fram detaljplan för Östra Eneby torg, Snödroppen 8, 10-11 m.fl. Nya bostäder och lokaler tillskapas inom redan ianspråktagen kvartersmark.
- Beslut om godkännande av förstudie avseende Stocksundsskolan. Skolan har ett stort utvecklings- och underhållsbehov. För att lokalerna ska uppfylla verksamheternas behov krävs en omfattande renovering och tillbyggnad. För framtagande av/arbete med program beviljas 2,0 mnkr.
- Svar på remiss – ”Ökad insyn i välfärden” (SOU 2016:62) samt svar på Välfärdsutredningens delbetänkande ”Ordning och reda i välfärden” (SOU 2016:78).
- Godkännande av samverkansöverenskommelse mellan Danderyds kommun och Täby lokalpolisområde inklusive handlingsplan för samverkan om trygghet och mot brott.
- Godkännande av handlingsplan i syfte att förebygga våld, hot och otrygghet relaterat till våldsbejakande extremistiska miljöer samt att värna demokratin.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

- Godkännande av start-PM för kvarteret Vågen och del av kvarteret Svärdet m.fl. i nordöstra Kevinge.
- Svar på Trafikförvaltningens remiss om trafikförändringar.
- Svar på Kulturdepartementets remiss om kultursamverkan.
- Godkännande av start-PM för Djursholms torg, Samsöparken, Gandvik m.fl.
- Godkännande av start-PM för Danderyds gymnasium m fl.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

- För allmänheten har det genomförts en temakväll om projektet Giftfri förskola och kemikalier i barns vardag och ett seminarium om Giftfri miljö – Tema cirkulär ekonomi.
- Informationsinsatser som riktat sig särskilt till företagare är informationsmaterial om Giffria varor i Danderyd samt information vid ett frukostmöte med temat Klimatsmart företag.
- Miljö- och hälsoskyddsnämnden har deltagit i Stockholms läns projekt omfattande livsmedelskontroll av spårbarhet av produkterna lönjrom, lammkött och kyckling.
- Inventering av befintliga och historiska bensinstationer och av historiska kemtvättar är genomförd.
- Efterbehandling av flertalet stolpar (omhändertagande av impregnerade fundament/kreosotslipers) för Svenska Kraftnäts rivning av 220 kV-ledningen i Danderyds pågår.

Byggnadsnämnden

- Byggnadsnämnden har fattat beslut om att tillstyrka detaljplanen för bostäder vid östra Mörbylund.
- Byggnadsnämnden har beviljat tillfälligt bygglov för modulbostäder vid Danderyds gymnasium.
- Byggnadsnämnden har beviljat tillfälligt bygglov i efterhand för parkeringsplatser vid Danderyds sjukhus.
- Byggnadsnämnden fattade beslut om samråd över detaljplanen för östra Eneby torg.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

- Byggnadsnämnden fattade beslut om samråd över detaljplanen för Nora torg.
- En större satsning på utveckling av e-tjänster i bygglovsprocessen, har gjorts i samarbete med kommunens e-tjänstesamordnare. All berörd personal har deltagit i utbildning och processkartläggning och under hösten planeras de första e-tjänsterna kunna lanseras.
- Ett stort arbete pågår med att tillsammans med Lantmäteriet inventera, kartlägga och sortera samtliga pappershandlingar i förrättningsarkivet, för att de sedan ska kunna skannas in av Riksarkivet.

Tekniska nämnden

Gata och trafik

- Nybeläggning på vägar har lagts i enlighet med beläggningsplan under våren. Det har inneburit att framförallt mindre lokalgator i kommunen har fått ny beläggning. Arbetet med de större huvudvägarna pågår och fortsätter under hösten.
- Arbetet med aktualisering av trafikstrategin påbörjades under 2016 i samarbetet med kommunledningskontoret och är nu inne i sin slutfas. Tidplanen har förskjutits något på grund av att ett utbildningstillfälle ska hållas innan tekniska nämnden beslutar om att trafikstrategin ska gå ut på remiss. Remisstid planeras till hösten med förslag till antagande till kommunfullmäktige vid årsskiftet 2017/2018.
- Årets belysningsarbeten med armaturbyten till LED är igångsatt och nästan klart. Målet för 2017 är att all belysning i Enebyberg ska vara LED, vilket kommer att uppfyllas.
- Alla trästolpar för belysning längs med Näsbyvägen var kraftigt sönderruttnade och är nu nedtagna. Förstärkt belysning kommer att sättas upp vid övergångsstället. I övrigt kommer sidomarkeringsstolpar för vägen att sättas upp istället för ny belysning.
- Ur trafikinvesteringsprogrammet så är Sätträängsvägen, Ymervägen och Ringvägen och samtliga FIVÖ-system genomförda vilket ligger i fas med tidsplaneringen.



Datum

2017-09-20

Diarienummer

KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

- En cykeldag för årskurs 5 i Säkraskolvägsprojektet med Stocksundsskolan genomfördes under våren vilket uppskattades av lärare och skolbarn.
- Vid trafikljusen har nedräkningslyktor för gående monterats vid nästan alla trafikljus. Det ger en ökad tydlighet och trafiksäkerhet.
- Vid pumpstationen Klingsta park har två pumpar bytts ut samt en backventil. Dessa hjälper till att reglera nivån i dagvattendammen vid förändring av vattennivån i Edsviken.
- Projektledning för genomförandet av utbyggnad av Mörby centrum sköts från anläggningsavdelningen i samarbete med kommunledningskontorets plan- och exploateringsavdelning. I projektet är busstorget nu färdigt och i drift. Den sista plattformen på busstorget kommer att tas i drift till hösten. Torget kommer vara färdigställt i ett senare skede när Skandia fastigheters arbete med paviljong genomförs.

Park och natur

- En ny driftentreprenör för parkdrift är sedan juni upphandlad och avtalet börjar gälla 31/10 2017.
- Efter presentationen av programarbetet för en aktivitetspark i Sätra ängar så har ett vidare utredningsarbete påbörjats för att se över alternativa åtgärder och kostnader som kommer att kunna presenteras för tekniska nämnden i höst.
- Vårblommor har placerats ut runtom i kommunen, bland annat lackviol. Lökplantering syns i cirkulationsplatser och olika parkområden. Flera medborgare hör av sig med uppskattning kring detta.
- Stormbyarna har medfört akuta ärenden och kastat ljus över områden som behöver mer omvårdnad. Tekniska kontoret ser en ökning i önskemål på trädärenden i närhet till tomter. Det har även varit några större otillåtna avverkningar som har gått vidare till polisanmälan.
- Effektbelysningen för Djursholms Slottspark och Vattentorn är klar och installerad. Slottsparken fortsätter att planteras med nya träd då det rådit almsjuka och askskottsjuka.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

- Mörbydalen är färdigplanterad och kommer också få ny trygghetsskapande och trivselskapande belysning i tunneln längsmed cykelvägen.

Hamnar

- För projektet om utläggning av två pontoner vid Skogsviks båtklubb har länsstyrelsen meddelat att kommunen är tvungen att ansöka om vattendom. Detta medför att tidplanen skjuts framåt i tiden i väntan på beslut från mark- och miljödomstolen. Dom väntas till hösten.
- En upphandling för nytt kontrakt gällande drift och underhåll av anläggningarna är genomförd.
- Den kajdel vid Stocksund där en mastkran är uppförd sen länge behöver renoveras, upphandling av projektet genomfördes under våren.

Energi och klimat

- Under första halvåret deltog energi- och klimatstrategen i informationsprojektet "Fixa laddplats" till bostadsrättsföreningar. Sex seminarium anordnades på sex olika platser i Stockholms län. 29 bostadsrättsföreningar från Danderyds kommun deltog i seminarierna.
- Den 12:e maj anordnades en cykeldag för att uppmuntra kommuninvånare till hållbart resande. Danderyds kommun deltar tillsammans med 5 nordostkommuner i insatsprojektet sol på villatak. Detta är ett projekt inom energi- och klimatåtgivningens verksamhet.

Fastighetsnämnden

- Tekniska kontoret har genomfört upphandling av driftavtal för skötsel av fastighetsmark. Nytt avtal gäller från 2017-10-01 och tidigare leverantör kvarstår. Upphandling genomfördes samordnat med drift av parkmark.
- Tekniska kontoret har under andra kvartalet erbjudit och infört hämtning av källsorterat avfall från kommunala verksamheter. Införandet har fungerat väl och skett i nära samarbete med Bildnings- och omsorgsförvaltningen och verksamheterna. Privata verksamheter i kommunens fastigheter kommer att få erbjudande om hämtning av källsorterat avfall under hösten.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

- I området Enebybergs pensionärsbostäder, på bland annat Alvägen, har avfallshämtaren under första kvartalet meddelat om skyddsstopp för hämtning av avfall vid respektive bostad. Avfallsinsamlings har provisoriskt iordningsställts på fem platser i området. Arbetet pågår med en permanent lösning med miljöhus i området. Tekniska kontoret inväntar beslut om bygglov.
- Under våren har tekniska kontoret arbetat intensivt med att åtgärda uppkomna problem med inomhusmiljön på Djursholms slott. Specialistkonsulter har anlåtts för utredning och åtgärdsplan. Arbetet pågår enligt åtgärdsplan avseende exempelvis förbättringar av ventilationen.
- Fastighetsnämnden har fått i uppdrag att uppföra 48 stycken modulbostäder vid Danderyds gymnasium samt 48 stycken modulbostäder vid Båtsmanstorpet i Enebyberg. Arbetet med projektering och bygglovsansökan pågår för respektive projekt. Samverkan mellan kommunens förvaltningar och kringliggande verksamheter är en mycket viktig parameter i uppdraget.
- I projektet Djursholms ridhus har inflyttning skett. Vissa markarbeten samt åtgärder i befintliga byggnader sker under sommaren. Projektet beräknas vara färdigställt i sin helhet under sommaren och invigning sker i september.

Kultur- och fritidsnämnden

Anläggningar

- Satsning sker på att väsentligt förbättra ismiljön i Enebybergs ishall. Planering pågår för nytt kylsystem, ispist, sarg och plexiglas.
- Kommunen har beviljat IFK Stocksund bygglov vid Danderyds gymnasiums idrottsplats för att uppföra omklädningsrum.
- En sedan länge efterlängtd skateanläggning har projekterats och väntas stå klar i slutet av september.

Föreningsstöd

- Framgångarna fortsätter för SDE-Hockey damer som fortsatt spelar i högsta serien.
- Radio Stockholm direktutände 25 minuter från Särjästerskapen på Danderyds gymnasiums friidrottsarena den 23 maj med 195 deltagande elever från fyra kommuner.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Fritidsgårdar

- Guldsbladen - en årlig talangtävling mellan Danderyds högstadieskolor. Sammanlagt var det 30 scenframträdanden från kommunen. Tre deltävlingar samt en stor final.
- Fritidsgårdarna har deltagit vid flera föräldramöten på mellanstadieskolorna. Det skolorna främst har efterfrågat har varit fritidsgårdarnas relationsskapande kompetenser vad gäller föräldrarollen kontra ungdomsrollen.

Ungt Fokus

- Det har bildats ett forum för frågor om barn på mellanstadiet som Ungt Fokus kommer vara sammankallande för. Det är mycket viktigt då det är effektivt att förebygga ANDT i de yngre åldrarna.
- Dialog med föräldrar om ANDT har skett på alla högstadieskolor vilket varit uppskattat. Skolorna med flera har även engagerat eleverna och på så sätt öppnat för fortsatt dialog mellan föräldrar och barn.

Bibliotek

- Biblioteken har haft miljö som tema under våren 2017. Utställningar, föredrag och utlån av elcyklar med mera har genomförts.
- I april startade "Danderyds välkomstcenter" på biblioteket i Mörby, ett projekt som ägs av socialkontoret och drivs av volontärer med syfte att bidra till en ökad integration.
- Kommunens gallrade tavlor har sålts på Djursholms bibliotek.

Kulturskola och kulturstöd

- Inventering och gallring av kommunens konst är genomförd. Konsten har överförts till ett nytt och mer användarvänligt konstregister.
- 70 ungdomar sökte i mars till Danderyds kulturstipendium. Besökarna på Danderydsgården fick ta del av många talangfulla inslag inom litteratur, konst, musik, film med många fler konstformer.
- Kulturskolan firade 10 års jubileum genom en uppsättning av "Trolltider" i Gymnasieskolans aula.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

- Genom ekonomiskt bidrag och samarbete mellan förvaltningen och kulturskolan förverkligade kulturskolan en musikal " Sista Akten" som byggde på ett lokalt material.

Träffpunkt Enebyberg

- För seniorer har utbildningar hållits i hur man hanterar en läsplatta.
- På ungdomssidan har en satsning gjorts för att visa på möjligheter och skapa förutsättningar för "avdigitaliserade" möten. Genom bland annat traditionella brädspele och livespel uppstår fysiska möten och samspel.

Utbildningsnämnden

- Den 1 mars genomfördes en sammanslagning av produktionskontor och utbildning- och kulturkontor. Den nya förvaltningen, bildnings- och omsorgsförvaltningen invigs den 4 september 2017.
- Den politiska styrningen har inte förändrats, vilket medför att bildnings- och omsorgsförvaltningen rapporterar till kultur- och fritidsnämnden, utbildningsnämnden och kommunstyrelsens produktionsutskott. Ett mer likvärdigt arbete är initierat mellan förvaltningen och nämnder/utskott.
- . Ett samverkansprojekt mellan förskolan och skolans verksamheter för att skapa sammanhang, kontinuitet och progression i barn och elevers utveckling och lärande har startats under våren.
- Kommunen har tillhandahållit ett bildstödsprogram som förskolor och pedagogisk omsorg använder för att hjälpa barnen att strukturera dagen, se händelseförlopp samt tydliggöra valsituationer mm.
- Utbildningsnämnden beslutade att med socialnämnden införa ett gemensamt skolnärvaroteam med personal från bildnings- och omsorgskontoret samt socialkontoret. Syftet med teamet är att ge skolorna stöd i arbetet med elever med mycket hög frånvaro.
- Ansökan till gymnasiets årskurs ett genomförs under våren. Den slutliga antagningen är klar under sommaren. Andelen elever i årskullen ökar till hösten 2017 vilket har inneburit att Danderyds gymnasium har ökat sitt intag med drygt 30 elever. De två fristående gymnasieskolorna har samma intag som föregående år.
- Under våren infördes systemet med auktorisation för vuxenutbildningar vilket innebär att det inte längre upphandlas anordnare. Från och med juli auktoriseras anordnade som kan



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

erbjuda vuxenutbildningskurser. Vid halvårsskiftet var 26 anordnade auktoriserade, vilket ger de studerande stora möjligheter att välja.

- Skolinspektionen genomförde en kvalitetsgranskning av särskild undervisning på sjukhus, i vilken Danderyd valdes ut. Tre förbättringsområden identifierades. Det är Mandometerkliniken, som finns inrymd i Danderyds sjukhus lokaler, som föranleder lägeskommunen Danderyd att bedriva s k sjukhusskola där.
- Danderyds kommun beviljades statliga utvecklingspengar(SIS medel) från Specialpedagogiska skolmyndigheten, resurserna finns på SPEC Danderyd (specialpedagogiskt centrum). Insatserna har används till att medvetandegöra pedagoger i förskola och skola om hur den pedagogiska verksamheten ska bli tillgänglig för alla barn och elever samt en uppstart av ett språkotek som riktas till förskolan i första hand.

Socialnämnden

- Mörbylunds vård- och omsorgsboende har drivits med dispens av Arbetsmiljöverket i många år i avvaktan på ett nytt vård- och omsorgsboende. I och med att kommunens ansökan till Arbetsmiljöverket om en förlängning avslogs under april 2017 har ett avvecklingsarbete påbörjats. Två enheter på Tallgården förändrar inriktning från somatik till demens för att bättre motsvara efterfrågan och behov och samtidigt underlätta utflytten från Mörbylund.
- Antalet inkomna anmälningar rörande oro för barn och unga ökar hela tiden men också antalet inledda utredningar. 2014 inkom totalt 489 anmälningar och 160 utredningar inleddes, 2016 inkom 580 anmälningar och 236 utredningar inleddes, en ökning av antal utredningar med närmare 50 procent. Halvårssiffrorna indikerar på en ytterligare ökning. Ökningen innebär en utmaning i att göra ett gott arbete med hög rättssäkerhet.
- Sedan 2016 har det varit en mycket kraftig ökning av placeringar av barn och unga (exkl. ensamkommande) samt även en ökning av placeringar av barn tillsammans med föräldrar på utredningshem. De akuta situationerna då det finns omedelbar fara för den unges hälsa och utveckling har också ökat. Under 2016 fattades tolv beslut om att omedelbart omhänderta barn enligt 6 § LVU (under hela 2014: inget barn, 2015 fyra barn). Till och med juli 2017 har det fattats fem sådana beslut.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

- Kommunen har under första halvåret tagit emot 45 nyanlända personer. Danderyds kommun tog emot 114 personer av planerat 128 under 2016. Resterande 14 ska tas emot under 2017 och tillsammans med de 148 som är kommuntalet för 2017 blir det totalt 162 personer. Enligt lag är kommunen skyldig att ta emot anvisade nyanlända för bosättning i kommunen. Jämfört med planerat fler ensamstående personer än familjer som kommunen får ta emot, vilket ökar behovet av antalet bostäder. Kommunstyrelsen har beslutat att bostadsförsörjningen för nyanlända ska tillgodoses genom korttidskontrakt, inköp av bostadsrättslägenheter (för tillfällig uthyrning) samt genom uppförande av modulhus. 48 lägenheter i modulhus invid Danderyds gymnasium planeras vara inflyttningsklara under september/oktober 2017. Ytterligare 48 lägenheter i modulform planeras på fastighet Båtsmanstorpet.
- Det finns ett stort behov av bostäder till personer med särskilda behov. Nya boendeformer såsom försökslägenheter efterfrågas. Det finns idag också en ökad efterfrågan på insatsen förtur till bostad.
- Planering för nya lokaler för Lyckovägens gruppboende har påbörjats.
- Planering för ett nytt gruppboende på Stationsvägen för personer med omfattande funktionsnedsättning har påbörjats.
- En omfattande ramavtalsupphandling för LSS har genomförts tillsammans med nordostkommunerna. Upphandlingen gäller enstaka platser inom LSS-insatserna; korttidsvistelse, korttidstillsyn, boende för barn/ungdom, boende för vuxna samt daglig verksamhet.
- Försäkringskassans stramare bedömning av personers behov av assistansersättning enligt socialförsäkringsbalken har inneburit ökade kostnader för kommunen. Vidare har det som tidigare bedömdes som medicinska behov gällande annat särskilt anpassat stöd, ändrats från att vara grundläggande behov till övrigt hjälpbehov. Det har inneburit att kommunen fått fler ansökningar om hjälp i form av personlig assistans och/eller avlösarservice från främst familjer med mycket små barn.

Produktionsutskottet

- Den 1 mars slogs tidigare produktionskontor och utbildnings- och kulturkontor samman till en gemensam förvaltning, utbildnings- och kulturkontoret. Till ny utbildningsdirektör tillika förvaltningschef utsågs tidigare produktionsdirektör. Beslut fattades därpå att från den



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

- 4 september inrätta en ny organisation och i samband med det ändra dess namn till bildnings- och omsorgsförvaltningen.
- Under våren genomfördes en medieutbildning med både teoretiska och praktiska inslag för chefer inom egenregin.
 - Samtliga verksamheter har fortsatt sitt kvalitetsarbete med hjälp av egenkontroll samt granskningar via Våga Visa, Qualis och Qivo.
 - Produktionsutskottet gav i januari 2017 produktionskontoret i uppdrag att göra en fördjupad analys av förskolans förutsättningar för ekonomi i balans. Rapporten redovisades på produktionsutskottet den 16 mars 2017. Produktionsutskottet beslutade i enlighet med rapportens förslag. Beslutet innebar i korthet att ekonomisk balans ska uppnås med befintligt platsantal och genom detta tillgodoses en framtida förväntad efterfrågeökning av platser när befolkningen ökat i Danderyd.
 - Alla medarbetare i förskolan har i januari fått en grundutbildning i det systematiska kvalitetssäkringsystemet Qualis, varefter respektive förskolechef har fortsatt implementeringen av verktyget i sina verksamheter.
 - Gemensamma och enskilda insatser har gjorts för att fortsätta implementeringen av det nya verktyget för pedagogisk dokumentation, Förskoleappen, på alla förskolor. Syftet är att skapa likvärdighet och kvalitet.
 - Förskolorna har påbörjat införande av ny schemalägningsstruktur. Detta förväntas generera färre fel i schemaläggningen samt ge högre effektivitet och mindre tidsåtgång för både förskolecheferna och för kommunens lönekontor.
 - Inför höstterminen är organisationen på Danderyds gymnasium ändrad. Ledningen på gymnasiet består nu utav fyra likställda rektorer varav en har samordnande funktion för lokaler, mat och datorer.
 - Förnyad statsbidragsansökan för befintliga förstelärare har beviljats, vilket möjliggjort en fortsatt satsning på 65 förstelärartjänster i grundskola och gymnasium samt en lektorstjänst i fysik på gymnasiet.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

- Ett nyinrättat statsbidrag har beviljats för kompetensutveckling inom specialpedagogik. Inom ramen för denna satsning har en handledartjänst om 10 procent tillsatts. Handledaren kommer under kommande läsår att handleda tio lärare genom kollegiala diskussioner om undervisningssituationer och specialpedagogiska frågor.
- Nya statsbidragsansökningar har beviljats för utökade satsningar på lov- och sommarlovskola, vilka därefter har genomförts. Från den 1 augusti är lovskola obligatorisk för alla kommuner att erbjuda till de elever i åk 8-9 som riskerar att inte uppnå målen.
- På uppdrag av utbildnings- och kulturkontorets beställardel har Våga visa under perioden observerat en av egenregins grundskolor. Observationsrapporten kommer att publiceras på kommunens hemsida. Våga visa är ett utvärderingssamarbete inom utbildningsområdet mellan fem kommuner i Stockholmsområdet, Ekerö, Danderyd, Nacka, Sollentuna och Upplands Väsby. Syftet är att öka måluppfyllelsen i förskola och skola genom att utvärdera verksamheten på uppdrag av de politiska nämnderna i respektive kommun.
- En serie skolövergripande sambedömningsmöten inleddes för de nationella proven i åk 3, 6 och 9 i ämnena svenska, matematik och engelska. Både skolorna i egen regi och de fristående skolorna i Danderyd deltog. Syftet med mötena är att stärka likvärdigheten i bedömningen mellan skolorna.
- Under perioden har kön till somatikplatser (för personer med kroppsliga symptom utan demensdiagnos) försvunnit och detta har inneburit ”tomplatser” för egenregin, vilket påverkar ekonomin negativt för utföraren då intäkterna sjunker snabbt samtidigt som de fasta kostnaderna är oförändrade. Det råder fortfarande kö till platserna för personer med demensdiagnos.
- Danderyds egenregi har tillsammans med andra kommuner upphandlat tjänsten beredskapssjuksköterska. Tidigare hade egenregin egna anställda sjuksköterskor på natten och upphandlad beredskap kvällstid. Nu är det istället en sammanhållen vårdkedja under kvälls- och natttid.



Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Måluppfyllelse och kvalitet

Kommunens övergripande åtta mål

Kommunfullmäktige fastställer övergripande mål och inriktningsmål för nämnderna. Kommunen har totalt åtta övergripande mål.

Av tabellen nedan framgår att måluppfyllelse för helåret 2017 bedöms bli något bättre än nuläget, juni 2017. Bedömningen baseras på nämndernas prognoser avseende måluppfyllelse för sina inriktningsmål, samt ett antal externa informationskällor, såsom SCB:s medborgarundersökning och nationella jämförelser som till exempel öppna jämförelser för ett antal verksamheter. Nämnderna saknar i vissa fall vid delårsbedömningen uppdaterade underlag för sina målbedömningar, till exempel enkätsvar, resultat och rankingar med publiceringsdatum senare i år, och gör då en samlad bedömning av de faktorer som är kända jämfört med föregående angivna resultat. Inget tyder på försämrade måluppfyllelse för helåret.

Mål	Nuläge, juni 2017	Prognos 2017
Danderyd skall vara en bra och attraktiv kommun att bo och verka i.	● Grön	● Grön
Danderyd skall erbjuda sina invånare stor valfrihet i den kommunala servicen utifrån individens önskemål och förutsättningar.	● Grön	● Grön
Danderydsborna skall erbjudas en bra och attraktiv service.	● Gul	● Gul
God ekonomisk hushållning skall vara en vägledande princip för all kommunal verksamhet.	● Gul	● Gul
Kommunen skall ge goda förutsättningar för ett varierat utbud av fritids- och kulturaktiviteter.	● Gul	● Grön
Företag verksamma i kommunen skall erbjudas ett gott näringslivsklimat.	● Gul	● Gul
Kommunen skall ha låg kommunalskatt.	● Grön	● Grön
Danderyd ska ha en god och hälsosam miljö samt arbeta för en långsiktigt hållbar utveckling.	● Grön	● Grön

Definition av måluppfyllelse: "målet är uppfyllt" (grönt), "målet är delvis uppfyllt" (gult) samt "målet är ej uppfyllt" (rött). Därtill finns kategorin "målet är ej bedömt" (-), vilket

Datum
2017-09-20Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

undantagsvis används när det av brist på underlag inte är möjligt att göra en bedömning av måluppfyllelsen.

Nämndernas inriktningsmål

Kommunfullmäktige har antagit inriktningsmål för nämnderna.

Inriktningsmålen är kopplade till sju av kommunens övergripande åtta mål.

Målet om låg kommunalskatt har inget inriktningsmål.

Måluppfyllelse för de övergripande åtta målen kommenteras i följande avsnitt.

Mål: Danderyd skall vara en bra och attraktiv kommun att bo och verka i

Målet bedöms bli uppfyllt (grön). Bedömningen baseras på att flertalet av nämndernas inriktningsmål uppfyller förväntad nivå samt på kommunens mycket goda resultat i SCB:s medborgarundersökning.

SCB:s medborgarundersökning genomfördes under våren 2016 (undersökningen för 2017 pågår under augusti/september). Medborgarna gav generellt kommunen mycket goda betyg. Kommunen fick högsta resultat av de 133 deltagande kommunerna i samtliga helhetsbedömningar: kommunen som plats att bo och leva på, nöjdheten med kommunens verksamheter samt möjligheten till inflytande i kommunen.

Område i SCB medborgarundersökning	Danderyd 2014	Danderyd 2015	Danderyd 2016	Snitt 133 kommuner höst 2015 och vår 2016	Högsta värde av samtliga 133 kommuner
Kommunen som en plats att bo och leva på (NRI)	77	78	79	60	79
Kommunens verksamheter (NMI)	64	69	69	55	69
Inflytandet i kommunen (NII)	52	58	56	40	56

Vad gäller inriktningsmålet ”I Danderyd är luften ren. Nivån på buller från vägar och kollektivtrafik underskrider fastställda gränsvärden” så har stora delar av kommunen en god luftkvalitet. Endast ett överskridande av fastställda gränsvärdet för partiklar i luft (PM10) har registrerats längs E18 under mätperioden 2014 – 2015. Bullerpåverkan är huvudsakligen ett problem i närhet av E 18, huvudvägar samt Roslagsbanan. Landstingets trafikförvaltning har uppfört bullerskydd längs Roslagsbanan och har erbjudit fastighetsägare att uppföra lokala bullerskydd där gränsvärden för buller överskrids. Trafikförvaltningen beräknar slutföra bullerskyddsarbeten under 2017.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Mål: Danderyd skall erbjuda sina invånare stor valfrihet i den kommunala servicen utifrån individens önskemål och förutsättningar.

Målet bedöms bli uppfyllt (grön).

Bedömningen baseras på berörda nämnders måluppfyllelse för inriktningsmål inom barnomsorg, grundskola, gymnasieskola samt äldreomsorg.

Det finns ett brett utbud av platser att välja på i både förskola och pedagogisk omsorg. Det finns olika inriktningar, små och stora förskolor i både fristående och kommunal regi. Det finns även möjlighet att välja plats utanför kommunen. Vårdnadshavare har möjlighet att välja skola i kommunen eller utanför, kommunal eller fristående. Skolvalet visar att man vanligtvis väljer den närliggande skolan och att de flesta elever får sin önskade skola till förskoleklass. Problemet är dels att skolorna är fulla och att tillmötesgåendet att ta emot så många elever som möjligt medför att det ibland kan bli väldigt trångt. Danderyds kommun deltar i den länsgemensamma gymnasierregionen där alla kommuner i Stockholms län samt Gnesta och Håbo ingår. Eleverna i Danderyd kan på samma villkor som övriga ungdomar i regionen söka till alla gymnasieskolor i regionen. Möjligheter finns också att söka gymnasieskola utanför länet.

Den enskilde har möjlighet att välja både privat eller kommunal utförare både inom hemtjänst och särskilt boende. Att individens behov och önskemål tillgodoses säkerställs i regelbundna individuppföljningar.

Mål: Danderydsborna skall erbjudas en bra och attraktiv service.

Målet bedöms vara delvis uppfyllt (gul). Bedömningen baseras på att flertalet av nämndernas inriktningsmål endast delvis uppnår minst förväntad nivå. Att ett mål bedöms vara endast delvis uppfyllt behöver inte innebära att verksamheten har dålig kvalitet, det är ofta en effekt av högt ställda krav på verksamhetens kvalitetsnivå. För ett antal inriktningsmål saknas per halvårsskiftet faktiska resultat, vilket påverkar nämndernas möjlighet att bedöma målen som uppfyllda.

Invånarna ger kommunen mycket goda betyg i SCB:s medborgarundersökning (2016).

Mål: God ekonomisk hushållning skall vara en vägledande princip för all kommunal verksamhet.

Sammanvägt bedöms målet bli uppfyllt. Bedömningen av god ekonomisk hushållning väger samman ett verksamhetsperspektiv med ett ekonomiskt perspektiv. Målet innebär att alla verksamheter i kommunen har ett ansvar

Datum
2017-09-20Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

för att säkerställa god ekonomisk hushållning inom ramen för politiskt beslutade uppdrag.

De tre områden som bedöms är; resultat i förhållande till mål, kommunens ekonomiska resultat i förhållande till mål samt jämförelser med andra kommuner. I bedömningen har också vägts in kommunens skattesats samt uppnådda resultat inom kommunens verksamheter.

I modellen vägs de tre områdena – resultat i förhållande till mål, kommunens ekonomiska resultat i förhållande till mål och jämförelser med andra kommuner lika tungt.

Resultat i förhållande till mål	Resultat	
Nämndernas inriktningsmål avseende kostnadseffektivitet.	Utbildningsnämnden	Gult
	Socialnämnden	Grönt
	Kultur-och fritidsnämnden	Grönt
	Tekniska nämnden	Gult
	Byggnadsnämnden	Grönt
	Fastighetsnämnden	Gult
	Miljö- och hälsoskyddsnämnden	Grönt
Danderyds kommun förvaltar och utvecklar anläggningar och byggnader så att önskad funktion vidmakthålls över tiden.	Fastighetsnämnden, fastighet	Gult
	Tekniska nämnden, Gata	Gult
	Kultur-och fritidsnämnden, anläggningar	Gult
Kommunens ekonomiska resultat i förhållande till mål (se tabell nedan)		Rött
Skattesats i jämförelse med andra kommuner		Grönt
Jämförelse med andra kommuner		
- kostnadseffektivitet inom skola (grundskola och gymnasieskola), SKL 2016		Grönt
- avvikelser från standardkostnad (SCB, Vad kostar verksamheten i din kommun 2016)	Grundskola	Grönt
	Gymnasieskola	Grönt
	Barnomsorg	Grönt
	IFO	Grönt
	Äldreomsorg	Gult

Datum
2017-09-20Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

**God ekonomisk hushållning,
sammanvägd bedömning****Gult***Nämndernas inriktningsmål avseende kostnadseffektivitet*

I Danderyds kommun innebär god ekonomisk hushållning att verksamheterna bedrivs på ett kostnadseffektivt sätt. Till kommunens övergripande mål har därför knutits ett inriktningsmål avseende kostnadseffektiv verksamhet som är gemensamt för alla nämnder. I bedömningarna har det vägts in resurser, resultat i förhållande till mål, volymer/prestationer samt jämförelser med andra kommuner alternativt den egna verksamheten över tid. Alla nämnder har bedömt att deras verksamheter sammantaget bedrivs på ett kostnadseffektivt sätt.

Nämndernas inriktningsmål: Danderyds kommun förvaltar och utvecklar anläggningar och byggnader så att önskad funktion vidmakthålls över tiden

Underhåll av kommunens anläggningar planeras långsiktigt. De nämnder som har mål för underhåll av anläggningar är fastighetsnämnden, kultur- och fritidsnämnden och tekniska nämnden. Fastighetsnämnden och tekniska nämnden gör bedömningen att målet uppfylls, kultur- och fritidsnämnden gör bedömningen att målet delvis är uppfyllt.

Kommunens ekonomiska resultat i förhållande till finansiella mål

Av följande tabell framgår de finansiella nyckeltal som ingår i bedömningen. De aktuella nyckeltalen avser att täcka in såväl ett kort- som långsiktigt perspektiv på god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv. Av budgetbeslut för 2017 framgår målnivåer för sju nyckeltal.

Finansiella mål i budget 2017	Kort sikt 0 - 3 år	Lång sikt 3 - 5 år	Utfall delår	Bedömning delår	Prognos helår
Resultat (mnkr)	> 0	> 2	-53,6	Röd	Grön
Resultat enligt balanskrav (mnkr)	> 0	> 0	-53,6	Röd	Grön
Genomsnittlig nettokostnadsutveckling (%)*	< 3,2	< 3,0	3,3	Gul	Gul
Soliditet (%)	55	55	54,9	Grön	Gul
Soliditet inkl. pensionsåtaganden (%)	33	33	33,2	Grön	Grön
Självfinansieringsgrad av årets nyinvesteringar (%)	50	50	4,0	Röd	Grön
Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna (%)	100	98	106,3	Röd	Grön

* Beräknat på 3 års genomsnitt

Per sista juni 2017 når kommunen inte upp till budgeterade målnivåer. Prognosen är dock att samtliga mål kommer att uppfyllas helt eller delvis i bokslutet. Prognosen bygger på ett positivt resultat om 34,8 mnkr 2017.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Jämförelser med andra kommuner

I modellen ingår jämförelser med andra kommuner för att komplettera övriga områden där måluppfyllelse bedöms mot kommunens egna ambitionsnivåer.

En del av bedömningen avser mått på kostnadseffektivitet inom grund- och gymnasieskola enligt SKL:s Kommunens kvalitet i korthet. Här hade Danderyd tredje högsta placering bland deltagande kommuner. Vad beträffar grundskola gick kommunen från andra till tredje plats i riket.

En annan del av bedömningen grundar sig på SCB:s beräkning av avvikelse från standardkostnad. I det statliga systemet för kostnadsutjämning beräknas en standardkostnad för varje verksamhet i kronor per invånare för respektive kommun. Standardkostnaden är den kostnad som kommunen skulle ha om man bedrev verksamheten på en genomsnittlig avgifts-, ambitions- och effektivitetsnivå och med hänsyn till de egna strukturella faktorerna enligt kostnadsutjämningen.

Mål: Kommunen skall ge goda förutsättningar för ett varierat utbud av fritids- och kulturaktiviteter.

Bedömning av måluppfyllelse baseras på de inriktningsmål som Kultur-och fritidsnämnden har kopplat till detta övergripande mål. Den bedömning av måluppfyllelse som Kultur- och fritidsnämnden gör avseende sina inriktningsmål ligger därmed även till grund för bedömning av måluppfyllelse av det övergripande målet.

Målet bedöms i nuläget vara uppfyllt (grönt). Vid årsskiftet förväntas målet vara fortsatt uppfyllt (grönt).

Mål: Företag verksamma i kommunen skall erbjudas ett gott näringslivsklimat.

Bedömningen är att målet är delvis uppfyllt (gul).

Bedömning av måluppfyllelse baseras på underliggande inriktningsmål, resultatet i SKL:s jämförelseprojekt Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) samt på Svenskt Näringslivs ranking. I bedömningen vägs också kommunens arbete med det lokala näringslivet in.

Av SKL:s projekt Kommunens kvalitet i korthet (2016) framgår att Danderyd ligger på andra plats i landet av samtliga i KKiK deltagande kommuner avseende antal företag som startats per 1000 invånare.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Svenskt Näringslivs rapport om företagsamheten i landets kommuner 2016 framgår att Danderyds kommun har den mest nyföretagsamma befolkningen.

Danderyd samverkar med övriga kommuner inom Stockholm nordost. Genom medlemskapet i Stockholm Business Alliance (SBA) deltar Danderyds kommun sedan 2014 i en mätning av genomförd näringslivsservice inom områdena bygglov, miljötillsyn, brandtillsyn, markupplåtelser och serveringstillstånd. Resultatet ligger både avseende mätåren 2015 och 2016 strax under riksgenomsnittet.

Vidare genomförs kontinuerligt frukostmöten, föreläsningar och seminarier, samt förbättringar på kommunens hemsida gällande näringslivsservice. Kommunens nyföretagarcentrum med gratis rådgivning för att uppmuntra nyetableringar har fortsatt stor efterfrågan. Insatser pågår även med att få än fler företagare att komma till eleverna i våra skolor för att föreläsa och bidra med sina erfarenheter.

Mål: Kommunen skall ha låg kommunalskatt.

Bedömningen är att målet är uppfyllt (grönt).

Danderyds kommun har landets andra lägsta kommunalskatt med 17.35. Lägst skatt har Solna stad med 17:12.

Mål: Danderyds kommun skall ha en god och hälsosam miljö samt arbeta för en långsiktigt hållbar utveckling.

Bedömningen är att målet är uppfyllt (grönt). Bedömning av måluppfyllelse baseras på nämndernas inriktningsmål.

Betydande miljöpåverkan kommer alltså från trafiken och dess infrastruktur i form av luft, buller och klimatpåverkan. Ett aktivt påverkansarbete för att på sikt tunnelförlägga E18 pågår.

Datum
2017-09-20Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Det ekonomiska utfallet för det första halvåret 2017

Resultatet per 30 juni 2017 är negativt, -53,6 mnkr. Det är 20,0 mnkr sämre jämfört med samma period föregående år.

Det balanskravsmässiga resultatet för första halvåret uppgår även det till -56,3 mnkr då ingen försäljning av anläggningstillgångar skett under första halvåret.

(mnkr)	Utfall Juni	Prognos 2 Delår	Rev Budget 2017	Avvikelse
Kommunstyrelsen	-52,3	-109,1	-109,0	-0,1
- Produktionsutskottet	2,9	-7,3	0,0	-7,3
Revision	-0,7	-1,1	-1,1	0,0
Överförmyndarnämnden	-1,5	-3,4	-3,1	-0,2
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-3,8	-8,7	-8,9	0,2
Byggnadsnämnden	-4,4	-10,1	-10,1	0,0
VA-verksamhet och Avfall	-0,7	0,0	0,0	0,0
Tekniska nämnden	-41,7	-91,9	-91,9	0,0
Fastighetsnämnden	11,0	9,0	-0,3	9,3
Kultur- och fritidsnämnden	-43,7	-91,4	-91,4	0,0
Utbildningsnämnden	-429,9	-858,8	-852,4	-6,4
Socialnämnden	-298,5	-608,9	-591,9	-17,0
<i>Nämndernas nettokostn. inkl avskrivn.</i>	<i>-863,2</i>	<i>-1781,6</i>	<i>-1 760,0</i>	<i>-21,6</i>
Avgår internränta	14,5	58,0	58,0	0,0
Nämndernas nettokostnader	-848,7	-1 723,6	-1 702,0	-21,6
Pensioner, PO-diff m.m.	-26,5	-43,6	-42,7	-0,9
Semesterlöneskuld inkl PO	-26,4	0,0	0,0	0,0
Realisationsvinster, exploatering	0,0	1,0	65,0	-64,0
- Mörby centrum*	0,0	108,0	94,8	13,2
Försäljning av anläggningstillgångar	0,0	5,0	5,0	0,0
Verksamhetens nettokostnad	-901,6	-1 653,2	-1 579,9	-73,3
Skatteintäkter, utjämn & statsbidrag	845,4	1 686,7	1 682,5	4,2
Välfärdsmedel	2,4	5,1	9,9	-4,8
Extern medelsförvaltning	0,9	1,0	1,0	0,0
Finansnetto	-0,7	-4,8	-8,2	3,4
Resultat	-53,6	34,8	105,4	-70,6
Balanskravskorrigerering	0,0	-5,0	-5,0	0,0
Balanskravsmässigt utfall	-53,6	29,8	100,4	-70,6



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Nämndernas nettokostnader

Nämndernas nettokostnader uppgick första halvåret till 848,7 mnkr vilket motsvarar 49,9 procent av den beslutade årsbudgeten. Nämndernas nettokostnader för perioden ligger 29,2 mnkr högre jämfört med motsvarande period föregående år.

Jämfört med periodbudget har samtliga nämnder utom utbildningsnämnden och socialnämnden positiva avvikelser.

Pensioner-, PO- differens, semesterlöneskuld m.m.

Kommunens kostnader första halvåret avseende differensen mellan kalkylerade och faktiska pensioner samt PO (arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar och kollektivavtalade pensioner) uppgår till -26,5 mnkr vilka belastar finansförvaltningen.

Semesterlöneskulden belastar första halvåret med 26,4 mnkr, vilket är högre än föregående års 17,5 mnkr. Den upparbetade skulden redovisas centralt på finansförvaltningen. Prognosen är att skulden ska vara eliminerad vid årets slut.

Realisationsvinster, exploatering

Inga exploateringsintäkter är bokförda till och med juni, vilket också är den huvudsakliga förklaringen till första halvårets underskott. Totalt för året är 65,0 mnkr budgeterat för planerade exploateringsintäkter exklusive budgeterade intäkter för försäljningen av Mörby centrum.

Mörby centrum

Kommunen väntas erhålla avtalad intäkt om 108,0 mnkr från Skandiafastigheter innevarande räkenskapsår.

Försäljning av anläggningstillgångar

I budget ligger 5,0 mnkr avseende försäljning av anläggningstillgångar. Inga försäljningar har genomförts under första halvåret.

Skatteintäkter inklusive utjämning

Skatteintäkter inklusive utjämning uppgår till 847,8 mnkr per juni månad. Det är 28,1 mnkr eller 3,4 procent högre jämfört med föregående år. Enligt Rådet för kommunal redovisning ska kommunen boka upp den preliminära slutavräkningen i kronor per invånare för 2016 och 2017. Då slutavräkningen per delåret prognostiserats till -10,0 mnkr för 2017 har motsvarande belopp bokats upp.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Extern medelsförvaltning

Cliens Mixfond Sverige B är en aktivt förvaltd blandfond med etiskt placeringsreglemente. Fonden, med startdatum 31 december 2004, består av svenska räntebärande papper och svenska/nordiska aktier. Exponeringen består av som minst 25 procent aktier och som mest 75 procent aktier vilket allokeras med fokus på att begränsa nedsiderisken. Fondens genomsnittliga årsavkastning uppgår till 10,5 procent jämfört med index 6,9 procent per den 30 juni 2017.

Marknadsvärdet uppgick till 152,1 mnkr den 30 juni 2017.

För juni månad minskade fondens värde med 1,6 mnkr eller -1,0 procent med ett index på -0,84 procent. Ackumulerat maj innevarande år ökade fondens värde med 10,6 mnkr eller 7,4 procent med ett index på 6,2 procent. Avkastningen från kommunens start den 3 juli 2014 uppgår till 51,4 mnkr eller 34,7 procent med ett index på 19,4 procent.

Vid utgången av maj var fördelningen 62,0 procent aktier och 30,1 procent räntebärande papper. 7,9 procent bestod av kassa och upplupen ränta.

Bokfört värde uppgick till 118,7 mnkr den 30 juni 2017.

Balanskravskorrigeringar

Det balanskravsmässiga resultatet för första halvåret uppgår även det till -56,3 mnkr då ingen försäljning av anläggningstillgångar skett under första halvåret. Avstämning enligt balanskravet ska göras enligt kommunallagens krav på en ekonomi i balans, KL 8 kapitlet 4 §.

Jämförelse mellan juni 2017 och juni 2016

Resultatet per delåret har försämrats från -33,6 mnkr 2016 till -53,6 mnkr 2017. Skatteintäkter inklusive utjämning har ökat med 28,1 mnkr, eller 3,4 procent.

Verksamhetens nettokostnader har ökat med 34,4 mnkr, 4 procent. Under 2017 ingår däremot inga exploaterings- och anläggningsintäkter vilka fanns med 2016.

I resultatet ingår likt föregående år en semesterlöneskultsförändring. Skulden uppgår per juni till 26,4 mnkr att jämföras med 17,5 mnkr 2016. Kommunen följer därmed gällande principer för god redovisningssed. Skulden kommer successivt sjunka till årets slut.

Datum
2017-09-20Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Nämndernas nettokostnader

(mnr)	Utfall Delår 2017	Budget Delår 2017	Avvikelse	Rev. Budget 2017
Kommunstyrelsen	-52,3	-53,2	1,0	-109,0
-Produktionsutskottet	2,9	3,0	-0,1	0,0
Revision	-0,7	-0,5	-0,1	-1,1
Överförmyndarnämnden	-1,5	-1,6	0,1	-3,1
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-3,8	-4,4	0,6	-8,9
Byggnadsnämnden	-4,4	-5,0	0,6	-10,1
VA-verksamhet och Avfall	-0,7	-1,4	0,7	0,0
Teknisk nämnd	-41,7	-43,7	2,0	-91,9
Fastighetsnämnden	11,0	-4,5	15,5	-0,3
Kultur- och fritidsnämnden	-43,7	-45,6	1,9	-91,4
Utbildningsnämnden	-429,9	-426,2	-3,7	-852,4
Socialnämnden	-298,5	-295,7	-2,8	-591,9
Nämndernas nettokostnader Inkl. avskrivningar	-863,2	-878,9	15,7	-1 760,0

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens resultat per 30 juni är 1,0 mnr bättre än budget.

Överskottet hänför sig huvudsakligen till kommunledningskontoret och den största anledningen är att lönekostnaderna understiger budget, till stor del beroende på framskjutna rekryteringar.

Produktionsutskottet

Produktionsutskottets verksamheter redovisar per sista juni sammantaget ett resultat på 2,9 mnr. Det är 0,1 mnr bättre än periodbudget.

Hemtjänsten redovisar per sista juni ett underskott på 3,9 mnr.

Underskottet vägs upp av den administrativa buffert som verksamheterna betalar in till produktionskontoret samt de samvägt positiva resultaten inom förskola och skola.

Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden redovisar ett överskott på 0,1 mnr per 30 juni.

Den huvudsakliga anledningen är att 0,1 mnr av arvoden till gode män avseende ensamkommande flyktingbarn för 2016 har bokförts på 2017 års resultat. Arvoden avseende övriga kostnader är högre än budget vilket beror på att alla arvoden för 2017 har utbetalats redan under första halvåret. Även arvoden avseende ensamkommande flyktingbarn är betydligt högre än budgeterat men vägs upp av att statsbidraget som ska täcka kostnader för arvoden varit högre.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Miljö- och hälsoskyddsnämnden redovisar per sista juni ett överskott på 0,6 mnkr.

Intäkterna avviker negativt med 0,1 mnkr och kostnaderna avviker positivt med 0,7 mnkr. Den negativa avvikelser på intäkter förklaras med att vissa intäkter kommer senare under året och den positiva kostnadsavvikelsen förklaras med att kostnader faller ut senare under året.

Byggnadsnämnden

Byggnadsnämndens redovisar per sista juni ett överskott på 0,6 mnkr.

Intäkterna visar ett överskott på 0,5 mnkr. Detta förklaras med att det under våren och försommaren byggts mer, vilket lett till högre intäkter från bygglov och kartprodukter. Kostnaderna visar ett överskott på 0,1 mnkr vilket förklaras med lägre personalkostnader på grund av en vakans på kart- och mätavdelningen.

Bygglov

Intäkterna avviker positivt från budgeten med 0,2 mnkr. Orsaken är en bygglovintäkt för industrifastigheten kvarteret Bulten 9 vilken var beräknad 2016 men föll ut 2017, samt fler antal nybyggda villor för perioden. Kostnaderna avviker negativt med 0,2 mnkr på grund av att avdelningen har en tidsbegränsad extra tjänst för hjälp med tillsynsärenden samt på grund av högre IT-kostnader.

Kart och mät

Intäkterna avviker positivt med 0,3 mnkr. Det är framför allt intäkter för kartor som är högre under perioden. Kostnaderna avviker positivt från budgeten med 0,3 mnkr. Detta förklaras med att avdelningen har budgeterat för en GIS-ingenjörtjänst under hela 2017 men tjänsten tillsätts senare.

Tekniska nämnden

Tekniska nämnden redovisar per sista juni ett överskott på 2,0 mnkr.

Avvikelsen finns främst inom området gata och trafik, 2,5 mnkr, och beror på ökade intäkter från bland annat schakttillstånd, TA-planer och felparkeringsavgifter. Kostnaderna för verksamhetsområdet under första halvåret har en avvikelse på 1,6 mnkr till följd av att vinterkostnaderna på grund av den milda vintern varit cirka 0,9 mnkr lägre än budgeterat och att kostnader för elkonsumention släpar från leverantör.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Fastighetsnämnden

Fastighetsnämndens nettokostnader för första halvåret är 15,5 mnkr lägre än budgeterat. Den stora differensen avser kostnader för vinterunderhåll och ett lägre utfall för drift- och reparationskostnader.

Vintern 2017 har varit mild och har i första kvartalet medfört 5,0 mnkr lägre vinterdriftkostnader jämfört med budget. Motsvarande differens för halvårsboks slutet är fortfarande 5,0 mnkr. Budgeten för vinterdriftkostnader tas fram genom medianberäkning av senaste fem årens utfall.

Utfallet per juni visar på 2,6 mnkr lägre driftkostnader för el och 1,1 mnkr lägre kostnader för uppvärmning med anledning av den milda vintern, utfall av strategisk drifteffektivisering samt utslag av periodisering.

Kapitalkostnaderna är 4,6 mnkr lägre än budgeterat på grund av ej fullt utnyttjade rambudgetar för främst verksamhetsanpassningar respektive tillfälliga lokaler och bostäder, under 2016.

Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden redovisar per sista juni ett överskott på 1,9 mnkr.

Utfallet för nämndens totala kostnader ligger 2,1 mnkr lägre än budget. Avvikelser förekommer inom samtliga verksamheter och kostnadsslag. Detta är normalt då i synnerhet övriga verksamhetskostnader inte förbrukas i jämn takt över året.

Nämndens intäkter är 0,2 mnkr lägre än budget vilket beror på att eftersäsongen i ishallarna inte har fakturerats under första halvåret.

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden visar per sista juni en negativ nettoavvikelse gentemot periodens budget med 3,7 mnkr.

Avvikelsen beror i huvudsak på att fler barn och elever är inskrivna än vad som budgeterats. I förskola och pedagogisk omsorg var det i genomsnitt 1 785 barn inskrivna vilket är drygt 60 barn fler än budgeterat. Detta motsvarar ungefär 3,0 mnkr i ökade kostnader för nämnden under första halvåret.

Nämnden har betalat ut 1,3 mnkr för mycket i skolpeng till förskolor och pedagogisk omsorg under januari-april, reglering kommer att ske under andra halvåret. Orsaken är ett fel i programmeringen av IT-systemet från



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

årsskiftet som inte automatiskt betalade ut den lägre peng till enheterna då barnen fyllde tre år.

Socialnämnden

Socialnämnden visar per sista juni en negativ nettoavvikelse gentemot periodens budget med 2,8 mnkr.

De största avvikelserna inom följande verksamhetsområden:

- Socialnämndens verksamhet exkl. flyktingmottagande
 - 1,4 mnkr
- Flyktingmottagande (ensamkommande barn och nyanlända)
 - 4,5 mnkr
- Externt finansierade projekt + 4,7 mnkr

Nämnd och socialkontor

Socialkontorets gemensamma kostnader för ledning, stab, är 7,3 mnkr lägre än 2016 eftersom kostnader för lokaler, IT, andel i kommungemensamma kostnader budgeteras och redovisas inom varje område från och med år 2017. Delårsbokslut överensstämmer med budget.

Individ- och familjeomsorg

Placeringar av barn och unga (ej ensamkommande barn) i HVB-hem (hem för vård eller boende), familjehem samt stödboende kostade 5,6 mnkr första halvåret, samma kostnad som första halvåret 2016. Det är en budgetavvikelse med - 0,6 mnkr.

Kostnaden för försörjningsstöd var 0,3 mnkr högre än budgeterat. Till 2017 ökades budgeten för försörjningsstöd från 5,5 mnkr till 6,7 mnkr. Bokförda kostnader ökade under första halvåret 2017 med 0,8 mnkr jämfört med samma period föregående år.

Kostnaderna för ensamkommande barn var 3,5 mnkr högre än statsbidraget från Migrationsverket. Jämfört med budget är det en avvikelse på - 4 mnkr. Det pågår ett ständigt arbete med prisförhandlingar för att minska dygnskostnaden för placeringar.

Intäkterna från Migrationsverket avseende nyanlända flyktingar (familjer och vuxna som fått uppehållstillstånd) var 2,2 mnkr högre än bokförda kostnader under första halvåret, en avvikelse från budget med -0,5 mnkr.

Enligt budgeten för första halvåret avseende hela flyktingmottagandet skulle intäkterna vara 3,2 mnkr högre än kostnaderna. Istället blev kostnaderna 1,3



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

mnr högre än intäkterna. Det innebär en budgetavvikelse på - 4,5 mnr, varav - 4,0 mnr avser ensamkommande barn.

Socialpsykiatri

Kostnaderna för socialpsykiatri överensstämmer i stort med budgeten, som är lägre än 2016.

Äldreomsorg

Hemtjänsten inklusive nattpatrull fortsätter att redovisa lägre kostnader än budgeterat, + 6,1 mnr (varav nattinsatser + 0,5 mnr). Kostnaderna för hemtjänsten började minska redan under sista kvartalet år 2016 till stor del beroende på en aktivare uppföljning av biståndsbesluten. Antal personer med hemtjänst har minskat något, 4 procent i juni jämfört med vid årsskiftet.

Eftersom köerna till vård- och omsorgsboende i början av året var mycket korta, har kostnaderna för korttidsboende varit 1,0 mnr lägre än budgeterat för första halvåret, då korttidsboende ibland blir aktuellt under väntan på ett beviljat vård- och omsorgsboende.

För vård- och omsorgsboende redovisas däremot en avvikelse på -1 mnr för första halvåret då antal personer som bor på boenden utanför kommunen (för närvarande 37 personer varav 14 i Täby) varit fler än budgeterat.

Funktionsnedsättning

Kostnaderna för omsorg om personer med funktionsnedsättning fortsätter att vara högre än budgeterat med ca 1 mnr per månad, totalt 6,2 mnr för första halvåret. Det är en ökning med cirka 10 procent jämfört med år 2016. Det är kostnader för boenden, personlig assistans, korttidsvistelser samt daglig verksamhet som ökat. Behoven blir alltmer komplexa med ett ökande antal flerk Funktionshindrade personer, med både fysiska och psykiska funktionsnedsättningar. Tre barn bor i bostad med särskild service, vilket inte varit aktuellt i Danderyd på många år. Årskostnaden för en plats är cirka 1,5 mnr.

Externt finansierade projekt

Det finns ett flertal projekt som finansieras med statliga bidrag inom samtliga områden. De är inte budgeterade och redovisas samlat i tabellen ovan. När projekten är avslutade ska de redovisa ett nollresultat. Det största bidraget, 7,3 mnr, avser ökad bemanning inom äldreomsorgen. Utförarna redovisar hur de ökat bemanningen och får ersättning därefter. De pengar som eventuellt kvarstår ska betalas tillbaka till Socialstyrelsen.

Datum
2017-09-20Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Investeringar

Nämndernas investeringsverksamhet för det första halvåret uppgår till 56,1 mnkr.

(mnkr)	Delår 2017	Delår 2016	Delår 2015	Delår 2014	Delår 2013
Kommunstyrelsen	-5,4	-3,7	-2,4	-2,7	-1,4
-Produktionsutskottet	-0,4	-0,6	-0,6	-0,7	-3,9
Miljö- och hälskydds nämnden	-0,2	-0,1	0,0	0,0	0,0
Byggnadsnämnden	-0,1	-0,3	-0,4	0,0	-0,1
Teknisk nämnd (inkl VA och Avfall)	-18,1	-26,5	-29,9	-8,3	-4,4
Fastighetsnämnden	-29,6	-57,5	-57,3	-20,5	-32,5
Kultur- och fritidsnämnden	-2,4	-4,8	-7,3	-5,9	-1,4
Socialnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,1
summa investeringar	-56,1	-93,5	-97,9	-38,2	-43,9

Av den totala investeringsbudgeten 2017 på 389,9 mnkr har cirka 15 procent eller 56,1 mnkr förbrukats under det första halvåret. Investeringstakten första halvåret avviker från budgeterad nivå inom samtliga nämnder. Detta kommenteras vidare i avsnitt 2 där prognos för investeringar på helår 2017 redovisas.

I bilagor redovisas resultat- och balansräkning inklusive noter samt finansieringsanalys.

Prognos för helåret 2017

Den samlade prognosen för helåret 2017 är ett positivt resultat om 34,8 mnkr. Jämfört med prognos 1, första kvartalet, är det en sänkning med 30,3 mnkr.

Nämnderna prognostiserar sammantaget ett underskott om 21,6 mnkr. Produktionsutskottets prognos avviker negativt mot budget med 7,3 mnkr.

För de centrala posterna är den sammantagna avvikelsen mot budget negativ, 49,0 mnkr vilket främst beror på budgeterade exploateringsintäkter som blivit förskjutna. Skatteprognosen (SKL augusti 2017) inklusive budgeterade statsbidrag, visar en negativ avvikelse om 0,6 mnkr jämfört med budget.

Datum
2017-09-20Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Finansnettot beräknas till -4,8 mnkr vilket är 3,4 mnkr lägre än budget. Orsaken är dels det låga ränteläget samt att kommunen hittills under året inte behövt låna medel för investeringar.

Det balanskravsmässiga resultatet prognostiseras till 29,8 mnkr. Korrigeringen utgörs av reavinster från försäljning av anläggning (bostadsrätter).

Av följande tabell framgår helårsprognos per sista juni, tidigare prognos i år samt reviderad budget för 2017.

(mnkr)	Prognos 1 Mars	Prognos 2 Delår	Rev Budget 2017	Avvikelse
Kommunstyrelsen	-109,0	-109,1	-109,0	-0,1
-Produktionsutskottet	-5,7	-7,3	0,0	-7,3
Revision	-1,1	-1,1	-1,1	0,0
Överförmyndarnämnden	-3,2	-3,4	-3,1	-0,2
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-9,0	-8,7	-8,9	0,2
Byggnadsnämnden	-10,3	-10,1	-10,1	0,0
VA-verksamhet och Avfall	0,0	0,0	0,0	0,0
Tekniska nämnden	-91,9	-91,9	-91,9	0,0
Fastighetsnämnden	4,0	9,0	-0,3	9,3
Kultur- och fritidsnämnden	-91,2	-91,4	-91,4	0,0
Utbildningsnämnden	-854,9	-858,8	-852,4	-6,4
Socialnämnden	-601,7	-608,9	-591,9	-17,0
Nämndernas nettokostn. inkl avskrivn.	-1 774,0	-1 781,6	-1 760,0	-21,6
Avgår internränta	58,0	58,0	58,0	0,0
Nämndernas nettokostnader	-1 716,0	-1 723,6	-1 702,0	-21,6
Pensioner, PO-diff m.m.	-42,7	-43,6	-42,7	-0,9
Semesterlöneskuld inkl. PO	0,0	0,0	0,0	0,0
Realisationsvinster, exploatering	30,0	1,0	65,0	-64,0
- Mörby centrum*	102,1	108,0	94,8	13,2
Försäljning av anläggningstillgångar	5,0	5,0	5,0	0,0
Verksamhetens nettokostnad	-1 621,6	-1 653,2	-1 579,9	-73,3
Skatteintäkter, utjämn & statsbidrag	1 688,2	1 686,7	1 682,5	4,2
Välfärdsmedel	5,1	5,1	9,9	-4,8
Extern medelsförvaltning	1,0	1,0	1,0	0,0
Finansnetto	-7,6	-4,8	-8,2	3,4
Resultat	65,1	34,8	105,3	-70,5
Balanskravskorrigerering	-5,0	-5,0	-5,0	0,0
Balanskravsmässigt utfall	60,1	29,8	100,3	-70,5



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Nämndernas prognoser

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen prognostiserar ett underskott på -0,1 mnkr mot budget.

Prognosen för politisk ledning är 0,1 mnkr bättre än budget. Inga större avvikelser för enskilda budgetposter förväntas.

Kommunledningskontorets (exklusive festvåning) prognostiserade resultat är 0,7 mnkr bättre än budget. Lönekostnader förväntas understiga budget med 5,3 mnkr (inklusive PO-pålägg) med anledning av framskjutna eller uteblivna rekryteringar och att kompensation för plan- och exploateringsavdelningens nerlagda arbete med exploatering budgeterades som intäkt i driften (1,5 mnkr) men görs i stället i form av att en del av avdelningens lönekostnader flyttas till exploateringsprojekt i balansräkningen. Det är samtidigt huvudanledningen till att prognosen för intäkter blir 2,2 mnkr lägre än budget. Konsultkostnader prognostiseras överstiga budget med 1,3 mnkr vilket främst hänförs till framtagande av en ny affärsmodell för kommunen och att vissa tänkta rekryteringar ersatts med konsulter. Licenskostnader väntas överstiga budget med totalt 0,7 mnkr, utspritt på flera avdelningar.

Resultatet för festvåningen prognostiseras bli 0,2 mnkr sämre än budget. Den främsta anledningen är högre kostnader för att leverera måltider än budgeterat.

Brand- och totalförsvarets resultat förväntas bli 0,3 mnkr sämre än budget. Att kommunstyrelsen tar en större del av kostnaderna än tänkt för Securitas bevakningstjänster medför ett underskott om 0,5 mnkr. Det vägs delvis upp av 0,2 mnkr i lägre administrativa kostnader då säkerhetschefstjänsten var vakant under nära tre månader.

Prognosen för övrig gemensam verksamhet är 0,3 mnkr sämre än budget, främst beroende på vissa tillkommande kostnader på grund av problemet med inomhusklimatet i slottet och att kostnader för försäkringspremier och medlemsavgifter varit högre.

Produktionsutskottet

Produktionsutskottet prognostiserar ett underskott på -7,3 mnkr mot budget, vilket innebär en försämring med 2,2 mnkr jämfört med prognos 1 som låg på -5,1 mnkr.

I prognosen -7,3 mnkr finns inkluderat de -1,3 mnkr som Enheten för flerspråkighet prognostiserar. Enheten drivs av egenregi på uppdrag av



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

utbildningsnämnden. Utbildningsnämnden har även myndighetsansvaret för denna verksamhet. Enheten för flerspråkighet startade den 1 april 2016 och den budget som utbildningsnämnden beslutat avsätta 2017 för verksamheten täcker inte de löpande kostnaderna.

Prognosen fördelar sig enligt följande:

- Produktionen centralt beräknas till 4,0 mnkr, vilket är den buffert som resultatenheterna har betalat in.
- Förskolorna beräknas till -1,2 mnkr.
- Enheten för flerspråkighet inklusive modersmål beräknas till -1,3 mnkr.
- Grundskolorna inklusive fritidshem, kulturskolan och ungdomsmottagningen beräknas till 0,0 mnkr.
- Gymnasiet beräknas till 0,0 mnkr.
- Äldreomsorg och LSS beräknas till -8,8 mnkr.

Ledning och administration centralt

Ledning och administration centralt består av två delar. Årsprognosen för delen ledning och administration är ± 0 . För den andra delen som är inbetald buffert från enheterna är prognosen 4,0 mnkr.

Bufferten centralt på totalt 4,0 mnkr kommer från:

- Förskolor 0,5 mnkr
- Ungdom och skola 2,7 mnkr
- Äldreomsorg och LSS 0,8 mnkr

Förskola

Verksamhetsområdet förskola prognostiserar sammantaget ett underskott på 1,2 mnkr. Under perioden har förändringar genomförts vad gäller förskolornas inre organisation på ett flertal förskolor i syfte att möta upp lägre intäkter med anledning av minskat barnantal. Det var relativt många blivande 6-åringar som lämnade förskolorna i somras och efter att alla sökande till augusti/september tagits in kan konstateras att det finns ett större platsöverskott. Några förskolor har efter sommaren betydligt färre barn på avdelningarna än vad de är avsedda för. Personalminskning har skett på avdelningarna, men en viss minimibemanning krävs för att kunna hålla öppettiderna och garantera säkerheten för barnen. Dessutom har förskolorna också ju givetvis fasta kostnader.

Ungdom och skola

Sammantaget prognostiserar verksamhetsområdet ungdom och skola ett underskott på -1,3 mnkr.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Danderyds gymnasium prognostiserar en ekonomi i balans för 2017. Gymnasiet har fortsatt sitt långsiktiga arbete från förra året med att effektivisera grupper och arbeta för färre elevavhopp vilket gett resultat. Gymnasiet har ett högt söktryck till höstterminen och planerar för ytterligare en grupp nyanlända.

Grundskola inklusive fritidshem, kulturskola och ungdomsmottagning prognostiserar ett resultat i balans för 2017. En grundskola prognostiserar dock ett minus på 0,2 mnkr (p g a oförutsedda personalkostnader) och en annan grundskola prognostiserar ett plus på 0,2 mnkr. Gemensamt för skolorna är att lönekostnaderna blir högre under hösten. Förutom löneökningen så genererar nyanställningar, på grund av det rådande marknadsläget, högre löner och det sker en löneglidning.

Enheten för flerspråkighet prognostiserar ett underskott på 1,3 mnkr. Enheten vänder sig till elever i både kommunalt drivna och fristående skolor och ingår i utbildningsnämndens myndighetsansvarsområde. Det fasta ersättningsbelopp som avtalades om vid nystarten täcker inte de löpande kostnaderna bland annat på grund av fler elever än beräknat och att nuvarande systemstöd för uppföljning/planering behöver utvecklas vidare. Ett nytt avtal kring enhetens finansiering ska tas fram under året. Budgeten 2017 är beräknad på det gamla avtalet från 2016 plus 1,8 procent.

Vård och omsorg

Verksamhetsrådet Vård och omsorg prognostiserar för helåret 2017 en negativ avvikelse med 8,8 mnkr.

Hemtjänst

Hemtjänst Danderyd arbetar aktivt med olika åtgärder i syfte att förbättra det ekonomiska läget. För Hemtjänst Danderyd lämnas en årsprognos på -8,4 mnkr, vilket är oförändrat jämfört med prognos 1 för 2017. Jämfört med bokslut 2016 är årsprognosen en försämring med 2,2 mnkr. Detta förklaras av dels sänkta intäkter 2017 jämfört med 2016, dels av helårseffekt av löneavtalet för undersköterskor fr o m 1 maj 2016. Löneökningen blev 4,3 procent istället för 2,0 procent som hemtjänstchecken höjts med.

Antalet kunder 2017 ligger i stort sett kvar på samma antal som tidigare år. Att intäkterna sjunker beror på att de biståndsbedömda timmarna per kund har sänkts. Färre biståndsbedömda timmar per kund leder till att personalen måste schemaläggas på och hinna med fler kundbesök per dag. Därmed ökar den så kallade kringtiden, framförallt förflyttningstiden mellan de olika kunderna, och denna tid genererar inte någon intäkt. Intäkterna har också minskat då biståndsbedömarna minskat antalet beslut om korta insatser och



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

därmed minskat antalet insatser som benämns "tillsyn" och som ger en schablonersättning för 15 minuter. De fasta kostnaderna för "Administration och övrigt", det vill säga allt utom verksamhetspersonalens löner och övertidsersättning (OB), är svåra att sänka. Personalkostnaderna för omvårdnadspersonalen sjunker 2017, men inte lika mycket som intäktsminskningen. Att minska antalet omvårdnadspersonal motsvarande hela intäktsminskningen på grund av lägre intäkter för färre registrerade hemtjänststimmar har visat sig vara svårt då det skulle leda till att kunder inte kan få de insatser de har beviljats.

Vård- och omsorgsboendena

För vård- och omsorgsboenden prognostiseras ett resultat på -0,4 mnkr för helåret 2017. Detta avser ett boende med somatiska platser. Kön till somatiska platser försvann under det första kvartalet 2017 och intäkterna sjönk då snabbt för ett av egenregins somatikboenden. Kontakt togs med socialkontoret och dessa beslutade att abonnera på tre platser på det aktuella boendet från den 1 juni. Socialkontoret garanterar alltså ersättning enligt LOV-avtalet för maximalt tre tomplatser. Hela intäktsminskningen under det första halvåret har inte varit möjlig att hämta in genom sänkta kostnader då många kostnader är fasta.

LSS

För LSS personstöd och de två LSS-boendena prognostiseras ett 0-resultat för helåret 2017.

Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden prognostiserar en negativ nettoavvikelse för helåret 2017 på 0,2 mnkr. Anledningen är att Migrationsverket har ändrat sina regler för utbetalning av bidrag vilket gör att nämnden inte kommer att få några intäkter under det andra halvåret 2017.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Miljö- och hälsoskyddsnämnden prognostiserar en positiv nettoavvikelse på 0,2 mnkr för helåret 2017.

För Staben prognostiseras ett överskott på 0,4 mnkr på grund av att endast en begränsad del av budgeten för juridiska tjänster kommer att förbrukas.

För Miljö- och hälsoskyddsverksamheten prognostiseras ett underskott med 0,3 mnkr dels på grund av lägre intäkter som är att härröra till en kvardröjande effekt av taxan som gäller från 1 januari 2016 (avvikelsen kommer att justeras i budget för 2018) samt ökade kostnader för personal och IT-licenser.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Byggnadsnämnden

Byggnadsnämnden prognostiserar för helåret 2017 ett utfall i nivå med budget.

För Staben prognostiseras dock en negativ budgetavvikelse på 0,2 mnkr på grund av högre konsult- och IT-kostnader än budgeterat.

För Bygglövsverksamheten prognostiseras netto en negativ budgetavvikelse med 0,1 mnkr på grund av ett större behov av resurser för att klara handläggningstiden för inkommande bygglov och handläggning av tillsynsärenden enligt plan- och bygglagen samt ökade IT-kostnader. Intäkterna inom Bygglövsverksamheten avviker dock positivt på grund av högre intäkter från bygglov och en sanktionsavgift avseende parkeringsplatser vid Danderyds sjukhus.

För Kart- och mätverksamheten prognostiseras ett överskott för helåret 2017 med 0,3 mnkr. Detta beror på att intäkterna beräknas överstiga budget på grund av ökade intäkter för fler kartprodukter samt kartavtal samt att kostnaderna beräknas understiga budget på grund av att lönekostnaden för en ny GIS-ingenjörstjänst blir lägre än budgeterat.

Tekniska nämnden

Tekniska nämnden prognostiserar för helåret 2017 ett utfall i nivå med budget.

Värt att notera är att intäkterna för schakttillstånd är högre än beräknat för det första halvåret. Samtidigt har kostnaderna vad gäller vinterdriften varit lägre än budgeterat under det första halvåret.

VA-verksamhet och Avfall

Från och med 2014 följer kommunen redovisningsprinciper enligt Rådet för Kommunal Redovisning mot bakgrund av självkostnadsprincipen. Det innebär att eventuella över- eller underskott redovisas inom ramen för eget kapital som skuld eller fordran på kollektiven VA respektive Avfall. VA- och Avfallsverksamheten ska därmed uppvisa ett nollresultat.

Vatten och Avlopp

Prognosen för VA-verksamheten är -0,4 mnkr, vilket är enligt budget.

Anläggningsavgifterna har minskat drastiskt jämfört med samma period 2016. Det beror på att omfattningen av beviljade bygglov endast är en åttondel av fjolårets volym. På årsbasis är dock påverkan endast marginell då 10 procent av anläggningsavgifterna redovisas innevarande år.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Avfall

Prognosen för avfallsverksamheten är ett resultat för helåret 2017 på -2,5 mnkr vilket är enligt budget.

Vid halvårsbokslutet 2017 redovisar avfallsverksamheten en positiv avvikelse mot budget på 0,4 mnkr. Intäkterna är 0,1 mnkr högre än budgeterat och kostnaderna är 0,3 mnkr lägre än budgeterat.

Fastighetsnämnden

Fastighetsnämnden prognostiserar en positiv nettoavvikelse för helåret 2017 på 9,3 mnkr.

Vintern 2017 har varit mild och utfallet för vinterkostnaderna ligger 5,0 mnkr lägre än budget. Budgeten beräknas genom en medianberäkning av de senaste fem årens resultat. Prognosen för helåret sänktes med 2,5 mnkr det första kvartalet och denna prognosjustering ligger fast.

Prognosen vad gäller tillsyn och skötsel av mark beräknas bli 1,6 mnkr lägre än budget för helåret 2017.

Utfallet vad gäller driftskostnader för el och uppvärmning visar positiva avvikelser med 2,6 mnkr respektive 1,1 mnkr i samband med delårsbokslutet. Detta på grund av den milda vintern samt utfall av strategisk drifteffektivisering. Kostnaderna prognostiseras bli 3,0 mnkr lägre än budgeterat för helåret 2017.

Åtgärder som måste genomföras på grund av klimatproblem i Djursholms slott prognostiseras till 1,2 mnkr för helåret 2017.

Kostnaderna för externa hyror prognostiseras bli 3,0 mnkr lägre än budget på grund av att inhyrning av paviljonger skett i mindre omfattning än beräknat.

Projektet som avser ombyggnad av Kevingskolan har avslutats och nu utreds istället nybyggnation för Kevingskolan. Nedlagda kostnader för förstudie och program för ombyggnadsprojektet som inte är till nytta för nybyggnadsprojektet bokförs som förgävesprojektering och dessa ingår i administrativa kostnader. De administrativa kostnaderna beräknas avvika negativt med 2,6 mnkr för helåret 2017.

Kapitalkostnaderna prognostiseras bli 3,0 mnkr lägre än budgeterat på grund av ej fullt utnyttjade rambudgetar för främst verksamhetsanpassningar respektive tillfälliga lokaler och bostäder. Aktiveringar av vissa investeringsprojekt har dessutom senarelagts.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar utfall för helåret 2017 i nivå med budget.

För respektive verksamhetsområde ser det ut enligt följande:

Nämnd och administration , Fritidsgårdar & ungt fokus samt Kulturskola & kulturstöd prognostiserar ett utfall i nivå med budget.

För Anläggningar prognostiseras för helåret 2017 ett negativt utfall mot budget på 0,5 mnkr. Det pågående utredningsarbetet med att kartlägga ansvarsfrågor och likvärdighet mellan föreningar och anläggningar innebär en osäkerhet beträffande kostnader för uppdrag och resultatet av detta. Öppnandet av ispisten i Enebybergs ishall kommer att försenas vilket innebär cirka 0,2 mnkr i lägre beräknade intäkter. Osäkerheter finns även avseende energiförbrukningen och kostnader kopplade till denna.

För Föreningsstöd prognostiseras för helåret 2017 ett positivt utfall mot budget på 0,3 mnkr. Detta beror på lägre tilläggshyra för Djursholms ridhus än beräknat efter ombyggnationen. Anledningen är att den ursprungliga investeringskalkylen för projektet beräknades utifrån en högre nivå på internräntan.

För Bibliotek prognostiseras för helåret 2017 ett positivt utfall mot budget på 0,2 mnkr. Detta beror på lägre fördelade hyreskostnader för biblioteket i Mörby centrum än budgeterat.

För Träffpunkt Enebyberg prognostiseras för helåret 2017 ett positivt utfall på 0,1 mnkr, vilket är oförändrat jämfört med prognosen för det första kvartalet 2017. Intäktsprognosen har justerats upp avseende den ersättning som erhållits från socialkontoret för att handleda en äldre person med funktionsnedsättning. Prognosen för kapitalkostnader har justerats ned med anledning av att projektet för MerÖppet försenats. Även budgeterade licenskostnader för systemdrift beräknas bli lägre än budget.

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden prognostiserar för helåret 2017 en negativ nettoavvikelse på 6,4 mnkr.

Avvikelserna förklaras till största delen av fler barn/elever än budgeterat inom förskola, grundskola, fritidshem och vuxenutbildning. Jämfört med prognosen för det första kvartalet 2017 som var -2,5 mnkr så prognostiseras



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

nu även underskott vad gäller kostnader för särskilt stöd i förskola, grundskola samt vuxenutbildning.

Nämnd och administration (0 mnkr)

För Nämnd och administration prognostiseras ett utfall för helåret 2017 i nivå med budget.

Förskola och pedagogisk omsorg (-1,5 mnkr)

Under första halvåret var det 75 fler barn inskrivna än budgeterat på helåret. Antalet inskrivna barn är som högst i juni och minskar därefter tydligt när de äldsta börjar i förskoleklass i augusti. Antalet barn ökar sedan successivt under hösten. Prognosen på antalet inskrivna barn för hela 2017 blir dock att det blir samma nivå som budget, 1 722 st.

Antalet barn som får omsorg på kvällar, nätter och helger har ökat från tre till elva på fyra år. Sannolikt kan antalet öka ytterligare på några års sikt beroende på insikten hos föräldrarna om möjligheten. Anslaget för 2017 är 0,2 mnkr och prognoser för 2017 är 0,7 mnkr, vilket motsvarar ett underskott på 0,5 mnkr.

Kostnaderna för särskilt stöd i förskola har varit i nivå med budget under några år. I år prognostiseras dock underskott med 1,0 mnkr. Antalet barn som får stöd har minskat något (från 51 till 47). Många insatser är riktade till förskolorna och är förebyggande för individuellt stöd; förskolorna blir tryggare hur de ska ta hand om barnens olika funktionsnedsättningar. Samtidigt finns allt fler barn som behöver väldigt mycket stöd. Det sig många gånger om barn med flera funktionsnedsättningar som, utöver stödet i förskolan, också får stöd övriga tider på dygnet.

Grundskola, förskoleklass och fritidshem (-4,4 mnkr)

Antalet inskrivna barn i grundskola och förskoleklass var under det första halvåret 20 fler jämfört med budget. Under andra halvåret ökar antalet barn enligt befolkningsprognosen med 20 st. Det är dock omöjligt att exakt veta hur många som kommer att vara inskrivna i grundskola och förskoleklass. Förvaltningen bedömer att det kan bli 20 fler än budget, prognosen blir därför -1,0 mnkr.

Antalet inskrivna barn på fritidshemmen har ökat successivt de senaste åren. Det är huvudsakligen de äldre barnen som är inskrivna allt längre, 10-12-åringar som går i årskurs 4-6. Budgeten baseras på att det är 33 procent inskrivna, förändringen de senaste åren har dock varit att mer än 40 procent är inskrivna. Prognosen för hela 2017 är att 156 st mer än budget är inskrivna, detta beräknas ge underskott på 1,5 mnkr.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Under första halvåret var kostnaderna lägre vad gäller undervisning för nyanlända med 0,5 mnkr. Det förklaras delvis av lägre kostnader för resurstöd för nyanlända, alltså en extra skolpeng under deras första skolår i Sverige med 0,3 mnkr. I budget är det räknat på 14 nyanlända elever i grundskolan och under det första halvåret har 12 elever fått nyanländresurs. Prognosen för 2017 är dock enligt budget med tanke på osäkerheten hur många som kommer till Danderyd.

Kostnaderna för modersmål och studiehandledning för förvaltningen är motsvarande intäkter för Enheten för flerspråkighet (placerad på Kevingskolan). Enheten ser en fortsatt ökning av antalet elever som får modersmålsundervisning och studiehandledning. Enheten drivs av egen regi på uppdrag av beställaren som också finansierar verksamheten. Det fasta ersättningsbelopp som avtalades om vid starten 2016 täcker inte de löpande kostnaderna, bland annat på grund av fler elever än beräknat och att nuvarande systemstöd för uppföljning/planering behöver utvecklas vidare. Enheten befarar därför underskott på 1,3 mnkr för 2017. I delårsbokslutet redovisar nämnden kostnader enligt budget och produktionsutskottet ett underskott. Ska detta befarade underskott täckas av beställaren så uppstår istället ett underskott för nämnden.

Vidareutbildning av personal till fritidspedagoger i fritidshemmen har inte fått tillräckligt antal sökande. Under hösten bedömer förvaltningen att antalet sökande kan komma att öka. Prognosen är dock ett överskott på 0,4 mnkr.

Prognosen för särskilt stöd är att utfallet överskrider budget med 2,0 mnkr, vilket främst beror på ökat antal elever som beviljats tilläggsbelopp eller verksamhetsstöd. Skolorna har under flera år lämnat in allt fler ansökningar, i huvudsak är det de kommunala skolorna som stått för ökningen. Förvaltningen kommer att analysera orsakerna till denna ökning och lämna förslag till åtgärder och förhållningssätt.

Kostnaderna för skolskjuts har under många år varit låga, ungefär 1,5 mnkr årligen. Det grundar sig i att det inte är så många som ansökt om skolskjuts men även ett förhållandevis förmånligt avtal med leverantören. Från och med halvårsskiftet saknas dock flerårigt avtal och lösningen under höstterminen, så att alla ska få beviljad skolskjuts, är ett tillfälligt avtal. Detta tillfälliga avtal kommer dock att öka kostnaderna betydligt och förvaltningen bedömer att det blir underskott med 0,3 mnkr för 2017.

Gymnasieutbildning (0 mnkr)

För gymnasieutbildningen prognostiseras ett utfall för helåret 2017 i nivå med budget. Osäkerheter finns dock inför skolvalet till höstterminen 2017.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Vidare kommer antalet Danderydselever i gymnasieskolan att öka från och med höstterminen.

Vuxenutbildning (-0,5 mnkr)

För vuxenutbildningen prognostiseras en nettoavvikelse för helåret med -0,5 mnkr. Detta beror på att bedömning görs att det blir fler studerande inom grundläggande vuxenutbildning och SFI (svenska för invandrare) än budgeterat. Kostnader för SFI täcks till viss del av socialförvaltningen som i sin tur erhåller statsbidrag för de nyanlända. Kunskapscentrum Nordost (KCNO) bedömer dock att prognosen blir -0,5 mnkr till följd av fler studerande.

För Särskola och Övrig verksamhet prognostiseras ett utfall för helåret 2017 i nivå med budget.

Socialnämnden

Socialnämnden prognostiserar en negativ nettoavvikelse på 17,0 mnkr för helåret 2017.

De största budgetavvikelserna som prognostiseras är följande:

- Ensamkommande barn, - 9,0 mnkr
- Nyanlända flyktingar, -2,7 mnkr
- Hemtjänsttimmar inkl. natt, +10,5 mnkr
- Vård- och omsorgsboende, -2,2 mnkr
- Boende funktionsnedsättning, -7,9 mnkr
- Korttidsvistelse funktionsnedsättning, -2,3 mnkr
- Personlig assistans, -3,3 mnkr

Individ- och familjeomsorg

För ensamkommande barn prognostiseras en avvikelse på -9,0 mnkr. Från och med 1 juli minskar schablonersättningarna från Migrationsverket från 1 900 kr/dygn till 1 350 kr/dygn för alla under 18 år och för studerande ungdomar mellan 18 och 21 år blir ersättningen 750 kr/dygn. Undantag görs för ungdomar som LVU-placerats eller har motsvarande behov men HVB-placerats, för dessa kan faktisk kostnad återsökas från Migrationsverket. Socialkontoret har arbetet intensivt med att förhandla ner dygnskostnaderna för boendeplatser och de allra flesta platserna har ett lägre pris inför andra halvåret. Prognosen är osäker eftersom regelverket förändras så väsentligt från halvårsskiftet och effekterna är fortsatt osäkra.

Kostnaderna för försörjningsstöd bedöms bli 0,6 mnkr högre än budgeterat under 2017. Framst är det tillfälligt boende som ökar. Under första halvåret



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

ökade kostnaderna för denna insats till 1,2 mnkr att jämföra med 0,8 mnkr under det andra halvåret 2016.

Intäkterna för nyanlända flyktingar beräknas bli 2,6 mnkr högre än kostnaderna, vilket är 2,7 mnkr lägre än budgeterat. Det beror på att flertalet nyanlända kommer att tas emot i slutet på året och statsbidraget börjar betalas ut kvartalsvis med start månaden efter inflyttning.

Socialpsykiatri

Prognosen vad gäller socialpsykiatri för helåret 2017 ligger i nivå med budget.

Äldreomsorg

För äldreomsorgen totalt prognostiseras en budgetavvikelse på +10,0 mnkr. Antalet beviljade och utförda hemtjänsttimmar började minska under slutet av förra året och trenden fortsätter. Förändringen beror till stor del på att biståndsbesluten följs upp och hålls aktuella på ett bättre sätt än tidigare. Minskade köer till vård- och omsorgsboende bedöms också påverka behovet av hemtjänst då antal personer som fått hjälp i hemmet har minskat något (4 procent) under första halvåret. Även behovet av nattinsatser i hemmet har minskat liksom behovet av korttidsboende. Kostnaderna för vård- och omsorgsboende blir däremot högre än budgeterat. Med anledning av att vård- och omsorgsboendet Mörbylund kommer att avvecklas i slutet av året, kan antal platser i andra kommuner som ingår i Danderyds LOV-område (några grannkommuner) komma att öka, om köerna till en plats i kommunen blir lång. Socialnämnden kommer att få kostnader för ett stort antal tomma platser under denna omställningsperiod, medan antal belagda platser kommer att minska i ungefär samma omfattning.

Funktionsnedsättning

Kostnaden för boende med särskild service till personer med funktionsnedsättning beräknas bli 6,8 mnkr högre än budgeterat. Behovet av antal platser i boende med särskild service har ökat väsentligt. Även inom korttidsvistelser och personlig assistans ökar behov och kostnader. Totalt prognostiseras en avvikelse mot budget på -13,0 mnkr för omsorgen för personer med funktionsnedsättning. Till år 2018 kommer socialnämndens preliminära budgettram öka i samma storleksordning enligt kommunstyrelsens beslutade planeringsförutsättningar och direktiv för budget 2018 och plan 2019-2020.

För Nämnd, stab och gemensamma kostnader samt Externa projekt prognostiseras ett utfall för helåret 2017 i nivå med budget.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Centrala poster

Pensioner- och PO- differens

De totala kostnaderna prognostiseras 2017 till totalt 43,6 mnkr, vilket är 0,9 mnkr högre än budget.

Diverse intäkter

Försäljning av anläggningstillgångar

Prognosen för försäljning av anläggning uppgår till 5,0 mnkr, vilket är enligt budget.

Exploateringsintäkter

Kommunens exploateringsintäkter efter avdrag för exploateringskostnader prognostiseras uppgå till 1,0 mnkr vilket är 64,0 mnkr lägre än budget. Orsaken till sänkt prognos är en försening på grund av överklagan.

Detta är medel som kan användas i delfinansiering av de omfattande investeringsvolymerna som ligger i planperioden.

Mörby centrum

Prognosen för budgeterade intäkter avseende Mörby centrum är 108,0 mnkr vilket är 13,2 mnkr högre än budgeterade 94,8 mnkr.

Skatteintäkter och utjämning

Skatteprognosen inklusive utjämning för helåret 2017, SKL augusti 2017, visar en negativ avvikelse om totalt 0,6 mnkr mot budget. I prognosen ingår en negativ slutavräkning för 2016 och 2017 om totalt -10,1 mnkr.

Slutavräkningen utgör en prognos för korrigeringar avseende slutgiltigt taxeringsunderlag 2016 och 2017. Den prognostiserade slutavräkningen i dagsläget är mycket osäker. Trots att tillväxten dessa år varit fortsatt hög, finns ändå risk för att slutavräkningen vid årets slut blir lägre.

Extern medelförvaltning

Prognosen för avkastning av den externa medelförvaltningen är 1,0 mnkr.

Kommunens placeringsreglemente för långsiktig medelförvaltning gällande pensionsåtaganden intjänade före 1998 reglerar att uttag ska göras ur medelförvaltningen för att delvis täcka kommunens utbetalningar av pensioner. Det innebär ett uttag om cirka 10,0 mnkr årligen.

Finansnetto

Prognosen för finansnettot är -4,8 mnkr vilket är 3,4 mnkr lägre än budgeterat -8,2 mnkr. Kommunens låneskuld per juni uppgår till 396,1 mnkr. Kommunens finanser påverkas av prognostiserade investeringsvolymerna. Kommande intäkt från exploateringsprojektet Mörby

Datum
2017-09-20Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Centrum begränsar upplåningsbehovet för 2017 och 2018. Prognosen för kommunens behov av nyupplåning under perioden 2017-2019 uppgår till 300 mnkr.

Resultat enligt balanskravet

Det balanskravsmässiga resultatet prognostiseras till 29,8 mnkr. För att uppnå god ekonomisk hushållning enligt kommunallagen ska kommuner och landsting generera ett balanskravsmässigt resultat större än noll.

Korrigeringsposterna i budget uppgår till 5,0 mnkr och består av reavinst från försäljning av anläggningar.

Investeringar

Investeringarna uppgår till 56,1 mnkr per 30 juni. Prognosen beräknas till 312,4 mnkr vilket ska jämföras med budgeterat 389,9 mnkr. Investeringarna fördelas nämndvis enligt tabell nedan. Samtliga nämnder planerar att genomföra sina investeringar inom tilldelade investeringsramar.

(mnkr)	Bokslut Delår 2017	Prognos 1 Mars	Prognos 2 Delår	Rev budget 2017	Avvikelse
Kommunstyrelsen	5,4	9,2	7,4	9,7	2,3
-Produktionsutskottet	0,4	5,0	5,0	5,0	0,0
Överförmyndarnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	0,2	0,7	0,7	0,7	0,0
Byggnadsnämnden	0,1	1,8	1,3	1,3	0,0
VA- verksamhet och Avfall	-0,3	8,6	15,6	12,5	-3,1
Tekniska nämnden	18,4	111,3	85,8	111,3	25,5
Fastighetsnämnden	29,6	212,4	173,5	226,1	52,6
Kultur- och fritidsnämnden	2,4	23,1	23,1	23,1	0,0
Utbildningsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Socialnämnden	0,0	0,0	0,0	0,2	0,2
Summa investeringar	56,1	372,0	312,4	389,9	77,5

Införande av komponentavskrivning

Komponentavskrivning har införts från och med 2016. Införandet avser alla nya investeringsprojekt vilka påbörjas 2017.

De budgetmässiga konsekvenserna 2017 är att underhållsbudgeten försvinner. Reparationskontot kommer öka något och kapitalkostnaderna beräknas öka men i långsam takt.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Exploateringskostnader

Exploateringskostnaderna uppgår per sista juni till 9,1 mnkr. Prognosen uppgår till 30,0 mnkr vilket är enligt budget. Budgeterade medel ska användas för planerings- och projekteringsåtgärder inom aktuella exploateringsområden. Medlen är till största del ospecificerade varför de kan användas till exempelvis program och åtgärdsvalsstudien för E18, vård- och omsorgsboenden m.m.

Utredning av överdäckning/tunnelförläggning E18

Till och med juni uppgår kostnaderna till 1,4 mnkr. Prognosen beräknas till 7,0 mnkr, vilket är enligt budget.

Övrigt

Som en odefinierad kostnadspost för utredningar i övriga exploateringsprojekt finns 7,0 mnkr budgeterat. I detta ingår planerings- och projekteringskostnader i aktuella exploateringsområden som planläggs gällande vård- och omsorgsboenden. Prognosen per mars är enligt budget.

Mörby centrum

Kostnader i exploateringsprojektet Mörby Centrum är beräknade till 16,0 mnkr 2017 vilket är enligt budget.

Intern kontroll

Samtliga förvaltningar har i uppdrag att via stickprov genomföra kontroll av de fakturor som avser förtroendekänsliga poster inkluderande utbildning, resor, extern och intern representation. Resultatet av granskningen är överlag bra. Uppföljning av samtliga nämnders övriga internkontrollpunkter sker i samband med årsbokslutet.

Utmaningar och risker

Kommunens skatteintäkter inklusive utjämning påverkas av konjunktursvängningar i riket snarare än förändringar i kommunens skatteunderlag. En nedjustering i SKL:s skatteunderlagsprognos med 1 procent påverkar Danderyds kommuns skatteintäkter negativt med cirka 10,0 mnkr.

Utmaningen i ett långsiktigt perspektiv är kommunens investeringsvolym. Det är av vikt att ekonomiskt utrymme ges för de kapital- och övriga driftskostnader dessa medför.

Risken för nedskrivningsbehov av kommunens medelsförvaltning är relativt låg. Det krävs att värdet på Cliens mixfond sjunker innevarande år med 11 procent motsvarande 15 mnkr innan en nedskrivning blir aktuell.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

En utmaning för kommunen som arbetsgivare är förmågan att behålla och rekrytera personal. Konkurrensen om flera yrkesgrupper som till exempel lärare och socialsekreterare är stor inom länet.

Kommunen har en utmaning i att finansiera ökade pensionskostnader. KPA:s prognos för Danderyds kommun innebär cirka 10 mnkr i årliga kostnadsökningar. Prognoserna bygger på KPA:s förändrade beräkningsgrund och de löneökningar som kan förväntas framöver framför allt inom lärarkollektivet, då inkluderat även statliga satsningar som till exempel lärarlyftet.

I budget framgår alla de utvecklingsprojekt som påbörjats utifrån kommunsstyrelsens initiativ. Kommunens förmåga att anpassa sig till utvecklingen i samhället är av strategisk betydelse. Det avser bland annat ärendehantering, e-arkiv, e-tjänster och digitala kartor GIS. Investeringar i kommunens IT-infrastruktur är en förutsättning för utvecklingsprojekten. De effektivitetsvinster som utvecklingsprojekten förväntas ge är svåra att beräkna.

Kommunens två stora projekt framöver är Mörby Centrum och överdäckning/tunnelförläggning av E18 genom Danderyd. Avtal är tecknat med Skandiafastigheter varför det inte föreligger någon risk beträffande de ekonomiska transaktionerna. Projektet är avgörande för hur centrum kommer gestalta sig och komma till användning utifrån kommunala intressen. Samma sak gäller för E18 där ett omfattande förberedelsearbete pågår.

Kommunens mottagande av nyanlända flyktingar och ensamkommande barn är en utmaning både i närtid och på sikt. Konsekvenserna är ett stort tryck på socialkontorets organisation både resurs- och kompetensmässigt. Det är ofta problematiskt att hitta hem att placera ensamkommande barn i. Bostadsfrågan tillkommer för både nyanlända och för ensamkommande barn när de behöver flytta från sitt familjehem eller gruppboende. Ju fler nyanlända kommunen tar emot innebär att fler riskerar att behöva försörjningsstöd.

Datum
2017-09-20Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Djursholms AB

Djursholm AB är ett helägt dotterbolag vars syfte är att äga och förvalta kommunala fastigheter. Bolaget ingår i den sammanställda redovisningen.

Bolagets verksamhet under första halvåret 2017 visar ett utfall om 0,5 mnkr, vilket är 0,9 mnkr lägre än samma period förra året.

Periodens hyresintäkter om 7,7 mnkr stämmer med budget. Periodens utgifter om 6,7 mnkr är 5,5 mnkr högre en budgeterat. Ökningen beror till största del av kostnader som härrör till problem med inomhusklimatet i Djursholms slott. Prognosen för helåret 2017 visar på ett positivt resultat om 1,1 mnkr jämfört med 2,7 mnkr i budget, vilket förklaras av ökade kostnader avseende Djursholms slott. Dessutom har Tillsyn och skötsel justerats på grund av för lågt budgeterat belopp.

Tabellen nedan visar resultatet för delåret 2017, delåret 2016 samt helår 2016.

Resultaträkning	2017-01-01	2016-01-01	2016-01-01
Kronor	2017-06-30	2016-06-30	2016-12-31
Rörelsens intäkter			
Hyresintäkter	7 662 533	7 676 450	14 924 912
Övriga rörelseintäkter	-	-	23 450 025
Summa rörelsens intäkter	7 662 533	7 676 450	38 374 937
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader	-4 284 867	-4 332 309	-10 576 536
Av- och nedskrivningar av fastigheter och pågående nyanläggning	-1 436 534	-1 272 354	-2 536 129
Övriga rörelsekostnader	-991 878	-234 638	-2 380 901
Summa rörelsekostnader	-6 713 279	-5 839 301	-15 493 565
Rörelseresultat	949 254	1 837 149	22 881 372
Finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	21	474	915
Räntekostnader och liknande resultatposter	-412 820	-410 345	-814 509
Summa finansiella kostnader	-412 799	-409 871	-813 594
Resultat efter finansiella poster	536 454	1 427 278	22 067 778
Resultat före skatt	536 454	1 427 278	22 067 778
Skatter			
Skatt på årets resultat	-	-	-4 855 973
Årets resultat	536 454	1 427 278	17 211 805



Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Redovisningsprinciper 2017

Kommunal redovisningslag

Årsredovisning har upprättats i enlighet med den kommunala redovisningslagen (SFS 1997:614) och Rådet för kommunal redovisningsrekommendationer.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett basbelopp och gäller för alla materiella och immateriella tillgångar.

Nedskrivningar

Återvinningsvärdet på tillgångar som är föremål för nedskrivning beräknas till nettoförsäljningsvärde.

Avskrivningar

Avskrivningar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet. På tillgångar så som mark, konst och pågående arbete görs inga avskrivningar.

Komponentavskrivning tillämpas sedan 2016 på nya anläggningar.

Avskrivningstider

Följande avskrivningstider tillämpas normalt i kommunen: 3, 5, 7, 10, 15, 20, 30, 50 år. För komponentavskrivningar gäller följande avskrivningstider:

Markanläggning	30 år
Stomme/grund	80 år
Tak/fasad/fönster	30 år
Byggnadsinventarier	30 år
Inre ytskikt	20 år
Yttre ytskikt	20 år
Installationer	25 år
Tekniska installationer	15 år
Vitvaror/fastighetsmaskiner	15 år

Värderingsprinciper

Anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärdet. Omsättningstillgångar har redovisats till det lägsta värdet av anskaffningsvärde och verkligt värde på balansdagen.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Klassificering

Fordringar och skulder som förfaller till betalning inom tolv månader från balansdagen har klassificerats som kortfristiga. Fordringar och skulder som förfaller till betalning efter tolv månader från balansdagen har klassificerats som långfristiga.

Exploateringsfastigheter, som avses att avyttras inom en utsatt tidsram, och som i övrigt uppfyller rekommendationer för klassificering redovisas som omsättningstillgång.

Affärsverksamhet

När avgiftsuttaget överskrider självkostnaden redovisas detta som en skuld i kommunens balansräkning. Ett motsvarande underuttag jämnas ut inom en treårsperiod över balansräkningen, men överskrider tidsperioden redovisas en förlust enligt försiktighetsprincipen.

Redovisning av intäkter

Investeringsbidrag, anslutningsavgifter och gastukostnadsersättningar tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningarnas respektive nyttjandeperiod.

Jämförelsestörande poster

Exempel på jämförelsestörande poster är realisationsvinster, realisationsförluster samt större poster av engångskaraktär som inte tillhör den normala verksamheten.

Redovisning av lånekostnader

Kommunen tillämpar huvudmetoden vilket innebär att lånekostnaden belastar resultatet den period den uppkommer.

Pensionsåtaganden

Kommunens pensionsskuld redovisas dels som en avsättning i balansräkningen dels som en ansvarsförbindelse. Äldre pensioner intjänade till och med 1997 redovisas som en ansvarsförbindelse. I balansräkningen redovisas samtliga pensionsåtaganden som intjänats från och med 1998.

Kommunen har sedan 1998 en extern medelsförvaltning som avser att täcka delar av pensionsutbetalningarna som redovisas som ansvarsförbindelse. Av detta följer att kommunen i enlighet med god redovisningssed belastar resultatet med såväl förändringen av intjänad pension samt utbetalda pensioner.

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS07. Förvaltare av pensionsskuld inklusive prognoser för framtida pensionskostnader är KPA.



Datum
2017-09-20

Diarienummer
KS 2017/0015

Cecilia von Sydow, Joakim Nygren

Försäljning och inköp av anläggningstillgång

Vid försäljning och köp av anläggningstillgångar gäller som huvudregel att händelsen hänförs till det räkenskapsår när avtal tecknas, under förutsättning att det föreligger giltiga politiska beslut.

Skatteintäkter

Slutskatteavräkningen har beräknats enligt Sveriges Kommuners och Landstings prognos i december 2016. Detta följer den rekommendation som Rådet för Kommunal Redovisning har utfärdat, rekommendation 4.2.

Sammanställd redovisning

Enligt den kommunala redovisningslagen ska årsredovisningen omfatta även den verksamhet kommunen bedriver i form av andra juridiska personer. Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en samlad bild av nämnderna och bolagens verksamhet och ekonomiska ställning. De koncerninterna transaktionerna elimineras för att ge en rättvisande bild av resultat och ekonomisk ställning.

Kommunen konsoliderar sitt helägda bolag Djursholms AB i den sammanställda redovisningen.