

Månadsrapport

januari-maj 2018

tyresö kommun

Resultat maj och prognos 2018 2018-06-26

Resultatet för 2018 prognostiseras till -0,6 mnkr (miljoner kronor), vilket är 30,2 mnkr sämre än budgeterat resultat. Det är en förbättring sedan aprilprognosen på 2,3 mnkr. Resultatet för perioden uppgår till +8,9 mnkr.

Den negativa prognosen beror huvudsakligen på att Socialnämnden och Kommunstyrelsen beräknar stora underskott. För kommunens verksamhetsområden är prognosen -70,4 mnkr, en försämring med -4,2 mnkr sedan aprilprognosen. Orsaken till försämringen är att socialnämnden försämrar sin prognos med 4,1 mnkr till -37,3 mnkr. Försämringarna avser äldreomsorg – 4,0 mnkr och flyktingmottagning -1,4 mnkr, medan individ- och familjeomsorg samt omsorg om personer med funktionsnedsättning väger upp med förbättrade prognoser.

Resultatet är negativt trots att prognosen innehåller exploateringsvinster på 42,0 mnkr.

Skatteintäkter och finansförvaltning

Prognosen för skatteintäkter, fastighetsavgift och utjämningssystem är oförändrad -6,1 mnkr mot budget. Skatteprognosen påverkas negativt ca nio mnkr beroende på att befolkningsökningen var lägre än förväntat under förra året. Nästa prognos kommer 16 augusti.

Förutom skatte- och utjämningsintäkterna prognostiserar finansförvaltningen ett överskott på 46,3 mnkr.

- Finansnettot beräknas bli 12,5 mnkr bättre än budget. En orsak är de låga räntenivåerna. Prognosen bygger på att nyupplåningen under året inte överstiger 150 mnkr. Dessutom har det inkommit en överskottsutdelning från Kommuninvest som förbättrar prognosen för de finansiella intäkterna med 6,5 mnkr.
- Sammanlagda exploateringsvinster under året prognostiseras till 42,0 mnkr.
- Ersättningen från staten för maxtaxan inom förskoleverksamheten blir 1,0 mnkr lägre än budgeterat.
- Kostnaderna för pensioner beräknas överstiga budget med ca 8,0 mnkr. Orsaken till de ökade pensionskostnaderna är att inkomstgränsen för den allmänna pensionen inte längre höjs i takt med löneutvecklingen. Det innebär att fler och fler arbetstagare kommer över gränsen och blir kommunens ansvar. De höga lönenivåerna i Tyresö och Stockholmsregionen innebär även att en större andel av de anställda kommer över gränsen, och ökningen av pensionskostnaderna slår särskilt kraftigt här.
- Kostnaden för simhallen bör bli 0,8 mnkr bättre än budgeterat.

Kommunstyrelsen

Inom kommunstyrelsen har prognosen för gemensam verksamhet försämrats med ca 0,5 mnkr till -17,1 mnkr. Den största orsaken till den negativa prognosen är omställningskostnaderna för

Björkbacken som nu uppskattas till 7,2 mnkr (oförändrad). Dessutom prognostiseras större underskott för verksamheterna inom upphandling, kommunikation och kost.

Plan och exploatering prognostiserar fortsatt ett underskott på 8,7 mnkr. Verksamheten är till en viss del finansierad med prestationsbaserade ersättningar bland annat mot investeringar. Efter en omläggning av bokföringen 2016 där mindre kostnader får läggas på investeringar uppstår en resursbrist. Den kommer leva kvar även hela 2018 även om det faktiska underskottet kan komma att ändras. En ny lösning för verksamhetens finansiering finns inför nästa år. Resultatet per maj ligger i paritet med den lagda prognosen.

Om det blir en normalvinter beräknas vinterväghållningen ge ett överskott på 1,5 mnkr för helåret. Miljö och trafik beräknar ett överskott på 0,3 mnkr. Orsaken är vakanta tjänster.

Detta ger en sammanlagd prognos för Kommunstyrelsen på -24,0 mnkr. Resultatet för perioden uppgår till +11,7 mnkr där överskottet främst kommer från Gemensam verksamhet, huvudsakligen från Fastighetsavdelningen och Kommundirektören.

Byggnadsnämnden
Resultatet uppgår till -1,3 mnkr per maj. Prognosen som lämnas är negativ, -0,9 mnkr. Intäkterna beräknas enbart bli 5,7 mnkr, jämfört med budget som uppgår till 6,6 mnkr.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden
Nämnden prognostiserar ett underskott på 2,6 mnkr, vilket är oförändrat sedan april. Det beräknade underskottet kommer från utförarsidan på gymnasiet, alltså det egna gymnasiet, -5,6 mnkr. Trots att det totala antalet elever från Tyresö kommun ökar så minskar antalet elever på vårt egna gymnasium. En ännu större andel av eleverna väljer alltså andra utförare. Bedömningen är att kostnaderna för lokalerna är för stora i förhållande till antalet elever. Risken är att underskottet blir ännu större, detta beroende på utfallet av hur eleverna söker till hösten.

Verksamhetsområdet arbete och integration lämnar prognos i enlighet med budget. Periodens resultat är negativt. Underskottet för perioden ligger på flyktingmottagandet, främst beroende på hyreskostnader och ekonomiskt bistånd.

Vuxenutbildningen har ett positivt resultat och prognostiserarar ett överskott mot budget på 3,0 mnkr. Den främsta orsaken är att intäkterna för svenska för invandrare överstiger budget.

Kultur- och fritidsnämnden
Prognosen för nämnden har förändrats från 0 förra månaden till +0,3 mnkr per maj. Orsaken är vakanser inom fritidsgårdsverksamheten. Resultatet för perioden uppgår till +3,0 mnkr. Överskottet kommer huvudsakligen från fritidsgårdsverksamheten.

Barn- och utbildningsnämnden
Sammantaget beräknas ett underskott för hela 2018 på 5,9 mnkr. Förskolan prognostiserar överskott och Grundskolan underskott. Underskottet hänförs huvudsakligen till lönekostnader på utförarsidan. I dessa resultat ingår dock föregående års underskott för resultatenheterna. Sammantaget uppgick detta till 3,8 mnkr vid årsskiftet 2017. Prognosen är oförändrad sedan april månad.
Resultatet per maj uppgår till -0,5 mnkr.

Socialnämnden
Nämndens prognos är negativ -37,3 mnkr, vilket är en försämring med 4,0 mnkr sedan förra prognosen.

Försämringen ligger främst inom äldreomsorgen. Orsakerna ligger på både beställare och utförare. På beställarsidan ökar efterfrågan på hemtjänst, men också volymen på köpta vård- och omsorgsplatser ökar. På utförarsidan beräknas kostnaderna för Björkbacken bli högre och utfallet för den kommunala hemtjänsten beräknas bli sämre.

Den försämrade prognosen för flyktingverksamheten beror på färre hemtagningar till Viljan än planerat. Boendet på Viljan har inte varit tillräckligt anpassat efter kraven. Lokalerna har istället kunnat användas av Utvecklingsförvaltningen.

Prognoserna för funktionsnedsättning och individ- och familjeomsorgen har förbättrats sedan april.

Nämndens resultat per maj uppgår till -15,4 mnkr. Detta ligger ungefär i paritet med den lämnade prognosen.

På nästa sida följer en ekonomisk redovisning av verksamhetsområdena.

Driftredovisning per maj 2018

mnkr

Verksamhetsområden	Kommun-bidrag	Periodens netto-kostnad	Periodens avvikelse	Helår kommun-bidrag	Prognos netto-kostnad	Prognos avvikelse	Prognos förändring
KOMMUNSTYRELSEN	**129,0**	**-117,3**	**11,7**	**309,5**	**-333,5**	**-24,0**	**-0,5**
Gemensam verksamhet	55,1	-42,8	12,3	132,2	-149,3	-17,1	-0,5
Kommunalförbund mm	17,6	-17,0	0,6	42,3	-42,3	0,0	0,0
Politisk verksamhet	9,4	-9,9	-0,5	22,6	-22,6	0,0	0,0
Näringsliv	0,5	-0,6	0,0	1,3	-1,3	0,0	0,0
Plan och Exploatering	11,5	-15,4	-3,9	27,5	-36,2	-8,7	0,0
Väghållning och park	31,9	-29,4	2,5	76,7	-75,2	1,5	0,0
Miljö, trafik och övrigt	2,9	-2,2	0,7	6,9	-6,6	0,3	0,0
Vatten och avlopp	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Renhållning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
BYGGNADSNÄMNDEN	**2,2**	**-3,5**	**-1,3**	**5,2**	**-6,1**	**-0,9**	**0,0**
Bygglovsverksamhet	2,2	-3,5	-1,3	5,2	-6,1	-0,9	0,0
GYMNASIE- OCH ARBETS-MARKNADSNÄMNDEN	**107,9**	**-107,4**	**0,6**	**259,1**	**-261,7**	**-2,6**	**0,0**
Arbete och integration	4,7	-6,8	-2,1	11,2	-11,2	0,0	0,0
varav flyktingverksamhet	0,0	-2,3	-2,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Vuxenutbildning	11,5	-7,3	4,2	27,7	-24,7	3,0	0,0
Gymnasieskola	91,7	-93,2	-1,5	220,1	-225,8	-5,6	0,0
varav beställare	91,7	-89,7	2,0	220,1	-220,1	0,0	0,0
varav utförare	0,0	-3,6	-3,6	0,0	-5,6	-5,6	0,0
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	**44,5**	**-41,5**	**3,0**	**106,7**	**-106,4**	**0,3**	**0,3**
Bibliotek, kultur och fritid, fritidsgårdar	44,5	-41,5	3,0	106,7	-106,4	0,3	0,3
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	**420,0**	**-420,5**	**-0,5**	**1 008,0**	**-1 013,9**	**-5,9**	**0,0**
Förskola	135,9	-129,4	6,4	326,1	-325,5	0,6	0,0
varav beställare	135,9	-136,5	-0,6	326,1	-326,1	0,0	0,0
varav utförare	0,0	7,1	7,1	0,0	0,6	0,6	0,0
Grundskola	284,1	-291,1	-7,0	681,9	-688,4	-6,5	0,0
varav beställare	284,1	-285,5	-1,4	681,9	-681,9	0,0	0,0
varav utförare	0,0	-5,6	-5,6	0,0	-6,5	-6,5	0,0
	Kommun-	**Periodens**	**Periodens**	**Helår**	**Prognos**	**Prognos**	**Prognos**

Verksamhetsområden	bidrag	netto-kostnad	avvikelse	kommun-bidrag	netto-kostnad	avvikelse	förändring
SOCIALNÄMNDEN	**330,3**	**-345,7**	**-15,4**	**792,7**	**-829,9**	**-37,3**	**-4,1**
Individ- och familjeomsorg	76,3	-82,6	-6,2	183,2	-195,5	-12,3	0,6
varav beställare	76,3	-83,6	-7,2	183,2	-196,4	-13,2	0,6
varav utförare	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0
Flyktingmottagning/ ensamkommande	0,2	-6,8	-6,6	0,5	-12,1	-11,6	-1,4
varav beställare	0,2	-6,3	-6,1	0,5	-11,7	-11,2	-1,4
varav utförare	0,0	-0,5	-0,5	0,0	-0,4	-0,4	0,0
Äldreomsorg	136,4	-140,7	-4,3	327,4	-340,4	-13,1	-4,0
varav beställare	136,4	-133,4	3,0	327,4	-325,5	1,9	-1,7
varav utförare	0,0	-7,4	-7,4	0,0	-14,9	-14,9	-2,3
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	117,3	-115,6	1,7	281,6	-281,9	-0,3	0,8
varav beställare	117,3	-116,4	1,0	281,6	-283,0	-1,4	0,6
varav utförare	0,0	0,8	0,8	0,0	1,1	1,1	0,2
Summa verksamhetsområden	**1 033,8**	**-1 035,8**	**-2,0**	**2 481,1**	**-2 551,5**	**-70,4**	**-4,2**

(mnkr)	Periodens budget	Periodens utfall	Periodens avvikelse	Års-budget	Års prognos	Prognos avvikelse	Prognos förändring
Finansförvaltning	**-13,1**	**-18,4**	**-5,3**	**-31,5**	**2,3**	**33,8**	**0,0**
Kommunbidrag utbetalt	-1 033,8	-1 033,8	0,0	-2 481,1	-2 481,1	0,0	0,0
Pensionsutbetalningar	-22,9	-21,8	1,1	-55,0	-54,0	1,0	0,0
Semesterlöneskuld	-0,4	-0,4	0,0	-1,0	-1,0	0,0	0,0
Pensionsavsättning	-1,0	-14,9	-13,9	-2,5	-11,5	-9,0	0,0
Statsbidrag maxtaxa	6,0	5,6	-0,4	14,5	13,5	-1,0	0,0
Internränta	11,9	11,6	-0,2	28,5	28,5	0,0	0,0
Simhall	-6,7	-7,1	-0,5	-16,0	-15,2	0,8	0,0
Övrigt	0,0	8,6	8,6	0,0	42,0	42,0	0,0
Verksamhetens nettokostnader	**-1 046,9**	**-1 054,2**	**-7,2**	**-2 512,6**	**-2 549,2**	**-36,5**	**-4,2**
Skatte- och utjämningsintäkter	**1 062,8**	**1 056,9**	**-5,8**	**2 550,7**	**2 544,6**	**-6,1**	**0,0**
Skatteintäkter	969,1	968,3	-0,8	2 325,8	2 332,5	6,7	0,0
Generella statsbidrag och utjämningssystem	93,7	88,6	-5,1	224,9	212,1	-12,8	0,0
Finansnetto	**-3,5**	**6,2**	**9,7**	**-8,5**	**4,0**	**12,5**	**6,5**
Finansiella intäkter	2,7	9,6	6,9	6,5	13,0	6,5	6,5
Finansiella kostnader	-6,3	-3,4	2,8	-15,0	-9,0	6,0	0,0
Resultat	**12,3**	**8,9**	**-3,4**	**29,5**	**-0,6**	**-30,2**	**2,3**

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

Befolkning

Vid årsskiftet uppgick befolkningen till 47 304 personer. Per sista april har den ökat till 47 605. Enligt befolkningsprognosen växer befolkningen till 48 237 personer under 2018. De närmsta åren beräknas befolkningsökningen uppgå till ca 1 000 personer årligen.

Investeringar

Investeringsutgifterna per maj uppgick till 85,8 mnkr och investeringsinkomsterna till 54,3 mnkr. Nettoinvesteringarna uppgår därmed till 31,5 mnkr. Under mars månad har gatukostnadsersättningar för exploateringsprojekten Solberga och Ugglevägen inkommit. Det förklarar de stora investeringsinkomsterna.