

§ 1

Dnr 2020/KS 0023 001

Ekonomisk information till kommunledningsutskottet

UTDRAG

Kommunledningsutskottets beslut

- Informationen noteras.

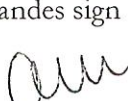


Beskrivning av ärendet

Aktuella frågor om kommunens ekonomi föredras vid sammanträdet.

Bilagor

Ekonomisk rapport februari 2020.pdf

Bokslutskommuniké2019.pdf

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande	
------------------	---	---	--------------------	---

Tyresö kommun
Kommunstyrelseförvaltningen
Torstein Tysklind
Ekonomichef
08-578 29730
torstein.tysklind@tyreso.se

TJÄNSTESKRIVELSE

2020-02-12

1 (2)

Darienummer
2020/KS 0023 00

Kommunledningsutskottet

Ekonomisk rapport februari 2020

Ekonomichefen redogör för händelser och risker som påverkar kommunens ekonomi. Rapporten är ett komplement till den reguljära ekonomiska uppföljningen.

Bokslut 2019

Bokslutet 2019 är klart, men har inte granskats av kommunens revisorer.

Tyresö kommun redovisar ett preliminärt resultat på 99,0 miljoner kronor (mnkr) för 2019. Resultatet motsvarar 3,6 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket innebär att fullmäktiges mål på två procent har uppnåtts. Jämfört med 2018, då kommunen redovisade underskott, innebär resultatet en förbättring med hela 123,4 mnkr.

I resultatet ingår en skattechöjning på 45 öre, vilket motsvarar en ökad skatteintäkt med 57 mnkr i 2019 års utfall. Exklusive denna har Tyresö kommuns resultat förbättrats med 66,4 mnkr jämfört med 2018.

I övrigt hänvisas till bifogad bokslutskommuniké.

Befolkning

Befolkningsökningen under 2019 var svagare än befolkningsprognosen som togs fram mars 2019. Den 1 november var befolkningen 48 240 personer, mot prognostiserat 48 532. Det är denna siffra som ligger till grund för skatteutbetalningarna. Vid årsskiftet är preliminär befolkningssiffra 48 382, vilket innebär att befolkningen ökade med 378 personer, en ökningstakt på 0,79 %. En analys av utfallet kommer att tas fram som en grund för det vidare budgetarbetet.

Skatter och statsbidrag

En skatteprognos presenterades 2019-12-20 och denna ligger till grund för bokslutet 2019. En ny skatteprognos presenteras 2020-02-13 och kommer att ligga till grund för den första prognosen 2020, samt budgetarbetet mot 2021. Det finns en del förändringar i skatteunderlaget, men prognoserna påverkas även mycket kraftigt av den minskade befolkningstillväxten. Befolkningsutfallet vid årsskiftet visar även på betydligt färre barn och ungdomar i förskole-, grundskole- och gymnasieålder. För 2020 beräknas effekten av detta uppväga effekten av skatteminskningen. För 2021 och framåt är effekterna mer oklara. En fullständig analys kommer inte vara möjlig att göra förrän en ny befolkningsprognos har tagits fram under mars månad.

Under januari har det även blivit klart att regeringen kommer att tillskjuta medel till kommunsektorn från och med 2020. För Tyresös del innebär detta ett ökat anslag 2020 på 16,2 mnkr. Utöver det har oppositionen i riksdagen föreslagit att ytterligare medel ska styrka kommunsektorn. Det är inte klart om dessa medel även avser 2021 och följande år. Vi har inga beräkningar från SKR av vad detta kan komma att innebära för kommunen, men förslaget kan, om det passerar riksdagen, innebära en ytterligare ökning med 5-8 mnkr 2020 för Tyresö kommun.



Bokslutskommuniké 2019

Tyresö kommun 2019-02-12



Tyresö kommun redovisar ekonomiskt överskott för 2019



2019 års resultat för Tyresö kommun innebär ett överskott på 99,0 miljoner kronor. Detta motsvarar 3,6 procent av skatter och generella statsbidrag. Soliditeten inklusive pensionsåtaganden ökar till 11,4 procent. Investeringstakten höjs och medför ökad upplåning.

Bokslutskommunikén är kommunstyrelseförvaltningens samlade bild av Tyresö kommuns bokslut för 2019. Syftet är att presentera ett preliminärt resultat för året i avvaktan på att årsredovisningen behandlas i kommunstyrelsen den 31 mars och i kommunfullmäktige den 23 april. Bokslutet är ännu inte granskat av kommunens revisorer.

Resultat för 2019

Tyresö kommun redovisar ett preliminärt resultat på 99,0 miljoner kronor (mnkr) för 2019. Resultatet motsvarar 3,6 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag,

vilket innebär att fullmäktiges mål på två procent har uppnåtts. Jämfört med 2018, då kommunen redovisade underskott, innebär resultatet en förbättring med hela 123,4 mnkr.

I resultatet ingår en skattehöjning på 45 öre, vilket motsvarar en ökad skatteintäkt med 57 mnkr i 2019 års utfall. Exklusive denna har Tyresö kommuns resultat förbättrats med 66,4 mnkr jämfört med 2018.

Verksamheterna

Verksamhetsområdenas nettokostnad uppgick för 2019 till 2 590 mnkr, vilket är en ökning med 39 mnkr eller 1,5 procent jämfört med 2018. Verksamhetsområdena redovisade gemensamt ett resultat som var 23,9 mnkr bättre än budgeterat. Jämfört med förra årets underskott (-64,4 mnkr) och kompenserat för skattehöjningen är resultatet 31,1 mnkr bättre än 2018.

Sju av kommunens nittionio verksamhetsområden redovisade en negativ avvikelse med totalt 16,4 mnkr medan övriga tolv visade positiva resultat med totalt 40,3 mnkr. Förra året redovisade tio verksamhetsområden negativa avvikelser.

De stora verksamheterna fick för 2019 en årlig ramförändring utifrån demografiutvecklingen. För-, grund- och gymnasieskola fick en uppräkningsökade kostnader med två procent. Övriga verksamheter fick inte någon sådan uppräkningsökning, vilket i praktiken innebär ett besparingskrav. Utöver detta fick vissa verksamheter särskilda budgettillskott. På nästa sida jämförs utfallen mellan åren 2018 och 2019 för de verksamheter som haft betydande förändringar. Jämförelsen är justerad för det nettotillskottet verksamheterna fick inklusive det besparingskrav som en utebliven kompensation för kostnadsökningar har inneburit.

Resultaträkning 2019, mnkr	Budget 2019	Utfall 2019	Utfall 2018	Förändring 2019/2018
Verksamhetens intäkter		639,7	623,8	15,8
Verksamhetens kostnader		-3 155,1	-3 094,8	-60,3
Avskrivningar	-107,0	-116,2	-112,2	-4,0
Verksamhetens nettokostnad	-2 658,7	-2 631,6	-2 583,1	-48,5
Skatteintäkter	2 493,8	2 508,1	2 326,6	181,4
Generella statsbidrag och utjämning	224,3	222,9	221,3	1,6
Verksamhetens resultat	59,4	99,3	-35,2	134,5
Finansiella intäkter	6,5	14,1	18,4	-4,4
Finansiella kostnader	-11,5	-14,4	-7,7	-6,7
Resultat efter finansiella poster	54,4	99,0	-24,4	123,4
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	54,4	99,0	-24,4	123,4
Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster i % av skatter och statsbidrag.	2,0%	3,6%	-1,0%	4,6%



tyresö kommun



Driftredovisning, mnkr	Nettokostnad	Andel av omsättning	Kommunbidrag	Avvikelse	Avvikelse 2018
Förskola	-317,8	12,3%	320,7	2,9	4,1
Grundskola	-727,4	28,1%	725,2	-2,2	-24,8
Gymnasieskola	-232,1	9,0%	228,7	-3,4	-0,7
Vuxenutbildning	-24,8	1,0%	28,2	3,4	5,7
Individ- och familjeomsorg	-244,9	9,5%	236,1	-8,8	-23,0
Äldreomsorg	-349,2	13,5%	361,1	11,9	-11,0
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	-253,5	9,8%	254,9	1,4	1,0
Arbete och integration	-10,2	0,4%	11,3	1,1	-2,2
Bibliotek, kultur och fritid, fritidsgrändar	-103,3	4,0%	107,7	4,4	1,7
Stadsbyggnad och tekniska verksamheter	-120,0	4,6%	119,5	-0,5	-4,2
Gemensam verksamhet	-135,7	5,2%	150,1	14,4	-9,4
Övriga verksamheter	-71,3	2,8%	70,8	-0,5	-1,4
Summa skattefinansierad verksamhet	-2 590,3	100,0%	2 614,3	23,9	-64,2
	Utfall		Budget	Avvikelse	Avvikelse 2018
Finansförvaltningen	2 689,3		2 668,8	20,5	15,7
Resultat	99,0		54,4	44,7	-48,7

Tabellerna visar att det har skett betydande resultatförbättringar inom flera av de stora verksamhetsområdena. Särskilt imponerande är resultatförbättringen inom äldreomsorgen, men även grundskolan har betydande resultatförbättringar. Individ- och familjeomsorgens förbättring förklaras nästan helt av nettotillskottet. Verksamhetsområdets resultat sänkts av en engångspost med 2,1 mnkr för avvecklingen av boendekedjan. Två andra faktorer som stör jämförelsen är ett uteblivet statsbidrag och ett negativt resultat inom socialpsykiatri som 2018 redovisades inom funktionsnedsättning. Verksamhetsområdet hade en mycket tuff inledning på 2019, men sedan sommaren pågår ett intensivt arbete med att få kontroll på kostnaderna, och individ- och familjeomsorgen har visat tydliga resultatförbättringar under hösten.

Hög investeringstakt

Kommunens nettoinvesteringar mer än fördubblades jämfört med 2018. Siffran påverkas av flera stora investeringsprojekt, där de två viktigaste är nya skolan i Fornudden och bygget av den nya ishallen i norra Tyresö centrum. Det höga utfallet för markinvesteringar är ett resultat av köpet av det så kallade Skrubbaområdet. Till detta kommer infrastruktur och utvecklingsprojekt.

Effekter för finansiell ställning

Den höga investeringstakten medför att kommunens upplåning ökar med 320 mnkr till 1 000 mnkr. Ytterligare en effekt av alla investeringsprojekt är att soliditeten sjunker något, till 32,9 procent. När kommunens totala pensionsåtagande inkluderas ökar dock soliditeten från 9,5 till 11,4 procent.

Justerad utfallsförbättring, mnkr	Avvikelse	Avvikelse 2018	Netto tillskott	Justerad förändring
Grundskola	-2,2	-24,8	10,0	12,6
Äldreomsorg	11,9	-11,0	3,0	19,9
Individ- och familjeomsorg	-8,8	-23,0	13,3	0,9
Gemensam verksamhet	14,4	-9,4	12,9	10,9

Utifrån antagandet att kostnaderna mellan åren faktiskt ökat med 2 % visar tabellen den resultatförbättring som skett inom dessa större verksamhetsområden. Under året har inflationen motsvarat 1,7 % medan kommunens löner ökat 2,3 % förutom löneglidning.



Årets investeringar, mnkr	2017	2018	2019
Bruttoinvesteringar	282	299	525
Nettoinvesteringar	207	178	462

Större investeringsobjekt, mnkr	Utgift 2019
Exploatering/Omvandlingsområden	
Exploatering Östra Tyresö	44,5
Norra Tyresö Centrum	55,6
Tyresövägen inkl Petterbodarondden	31,3
Markreserv	84,0
Verksamhetsinvesteringar	
Fornuddens skola	100,1
Ny ishall, Norra Tyresö Centrum	48,1
Två gruppboistäder	28,1

Datum 2020-02-19
Tid 13:00–13:56
Plats Sammanträdesrum Bollmora, kommunhuset

Beslutande Se närvarolista

Övriga deltagare Se närvarolista

Justeringens plats och tid Kommunkansli ~~2020-02-19~~ 2020-03-02 *He*

Paragrafer 1–10

Sekreterare *Hillevi Elvhage*
Hillevi Elvhage

Ordförande *Anita Mattsson*
Anita Mattsson

Justerande *A. Svensson*
Anki Svensson

ANSLAG / BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.
Observera att anslagstiden inte är samma sak som överklagandetiden.

Organ Kommunledningsutskottet
Sammanträdesdatum 2020-02-19
Datum då anslaget sätts upp 2020-03-04
Datum då anslaget tas ned 2020-03-26
Förvaringsplats för protokollet Kommunkansliets arkiv plan 6

Underskrift *Hillevi Elvhage*
Hillevi Elvhage

am

Utdragsbestyrkande

Närvarolista

Beslutande



Anita Mattsson (S), ordförande
 Mats Lindblom (L), 1:e vice ordförande
 Anki Svensson (M), 2:e vice ordförande
 Susann Ronström (S)
 Marie Åkesdotter (MP)
 Ajda Asgari (MP), tjänstgörande ersättare för Martin Nilsson (S)
 Dick Bengtson (M)
 Ulrica Riis-Pedersen (C)
 Anders Wickberg (SD)

Ersättare

Mats Larsson (L)
 Åsa de Mander (L)
 Inger Gemicioglu (V)
 Fredrik Bergkuist (M)
 Anna Lund (KD), § 1-2 och 8 till och med kl. 13.45
 Per Carlberg (SD)

Övriga

Stefan Hollmark, kommundirektör, kommunstyrelseförvaltningen
 Torstein Tysklind, ekonomichef, kommunstyrelseförvaltningen, § 1 och 8
 Britt-Marie Lundberg-Björk, chef tekniska kontoret och medborgarfokus, kommunstyrelseförvaltningen
 Jimmy Andersson, förhandlingschef, kommunstyrelseförvaltningen, § 1-4 och 8
 Antonios Arvanitidis, it-chef, kommunstyrelseförvaltningen
 Maj Ingels, säkerhetschef, kommunstyrelseförvaltningen
 Eva Liliequist, HR-specialist, kommunstyrelseförvaltningen, § 1-3 och 8
 Linda Darforth, kommunjurist, kommunstyrelseförvaltningen
 Hillevi Elvhage, kommunsekreterare, kommunstyrelseförvaltningen
 Päivi Sandholm, kommunsekreterare, kommunstyrelseförvaltningen, § 1-3 och 8
 Helene Bergström, kanslichef, kommunstyrelseförvaltningen
 Nathalie Zotterman, nämndsekreterare, kommunstyrelseförvaltningen



Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande
---	---	--	--------------------

Frånvarande

Martin Nilsson (S)

Anders Linder (S)

Peter Freij (M)

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande
---	---	--	--------------------