

Ekonomisk rapport april 2015

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

Skatter och statsbidrag

Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) lämnade den 19 februari en ny skatteunderlagsprognos. Enligt prognosen blir skatteintäkterna fem miljoner lägre än föregående prognos, som låg till grund för kommunfullmäktiges beslut om reviderad budget (2015-03-06). En ny skatteunderlagsprognos presenteras 29 april.

Två förslag om utjämningen på remiss

Finansdepartementet har skickat ut två rapporter om kostnadsutjämningens delmodeller på remiss. Om förslagen går igenom innebär de stora omfördelningseffekter. De föreslås träda ikraft den 1 januari 2016. Det är förskola samt individ- och familjeomsorg berörs.

Finansdepartementet har skickat ut två rapporter om kostnadsutjämningens delmodeller för *individ- och familjeomsorg* respektive *förskolan* på remiss. Rapporterna, som är framtagna av Statskontoret, innehåller förslag till förändringar av delmodellerna som medför stora ekonomiska konsekvenser.

Den föreslagna förändringen för förskolemodellen innebär en ändrad omfördelning på 600 miljoner kronor. Anledningen till förslaget stora omfördelningseffekt är att samtliga tre storstadskommuner får ett försämrat utfall. Utfallsförändringarna ligger mellan -339 (Ludvika) och +463 (Rättvik)

kronor per invånare. För Tyresös del innebär förslaget +165 kronor per invånare eller totalt ca 7,4 miljoner kronor

Den föreslagna modellen för individ- och familjeomsorg innebär också stora omfördelningseffekter, mellan -799 (Tranås) och +1 101 kr/invånare (Sorsele). 56 kommuner får ett försämrat utfall på minst 250 kr/invånare. För Tyresös del innebär förslaget -246 kronor per invånare eller totalt ca elva miljoner kronor.

Finansdepartementet föreslår att förändringar ska genomföras utan att några införandebidrag ges till kommuner som får försämrade utfall. De föreslår även att förändringarna träder ikraft den 1 januari 2016.

Knappt 50 kommuner har fått rapporterna på remiss. Remisstiden går ut den 29 juni. SKL:s styrelse kommer att fatta beslut i ärendet den 12 juni.

Demografi

Kommunens befolkning uppgick till 45 571 (45 463) invånare den 28 februari, vilket är en ökning jämfört med föregående månad med 108 personer.

En första avstämning av antal barn och elever i förskola och grundskola har gjorts per februari månad. Utifrån avstämningen kan man beräkna att antalet barn i förskola kan beräknas bli ca 60 fler och antalet elever i grundskolan likaså 60 fler än vad resurstilldelningen i 2015 års budget bygger på. I pengar motsvarar detta sammantaget ca 11 miljoner kronor.

Risker i ekonomin 2015

En ekonomisk uppföljning har genomförts per februari 2015. Av uppföljningen framgår att flera verksamheter har behov av att vidta åtgärder för att nå ekonomisk balans 2015. Detta behöver följas upp i kommande månadsuppföljning.

Kommunledningskontoret har tidigare uppmärksammat kommunstyrelsen på befarade ekonomiska underskott inom individ- och familjeomsorgen.

Afa återbetalar försäkringspremier

Den 26 mars 2015 fattade AFA Försäkrings styrelse beslut om att återbetala 2004 års inbetalda premier till kommuner och landsting. Premiernas storlek år 2004 var

2,25 procent av lönesumman. Återbetalningen innebär att cirka 5 miljarder kronor betalas tillbaka till arbetsgivare inom kommun- och landstingssektorn. 3,7 miljarder avser kommunerna och 1,4 miljarder avser landstingen. För Tyresös del innebär det en intäkt på i storleksordningen 15-20 miljoner kronor.

Återbetalningen sker genom Fora, som på uppdrag av AFA Försäkring administrerar premieinbetalningar. SKL har för närvarande ingen information angående tidpunkt för utbetalning.

Förändring av arbetsgivaravgifter för unga

Regeringen har överlämnat propositionen ”Förändrad nedsättning av socialavgifterna för unga” (prop. 2014/15:50) till riksdagen. Den innebär en större sänkning av arbetsgivaravgifter för unga under 23 år och en sänkning av den övre åldergränsen från 26 till 25 år för rabatten på arbetsgivaravgiften (det vill säga Alliansens förslag). Detta föreslås gälla från och med maj 2015.

Regeringen har i samband med en pressträff om skatteförslag i vårändringsbudgeten meddelat att man avser slopa de nedsatta socialavgifterna för unga i två steg. Detta innebär sammantaget att vi i dagsläget inte vet säkert hur stora socialavgifterna för unga kommer att bli framöver.

Låneskuld och likvida medel

Låneskulden uppgår till 570 miljoner. Likvida medel i kommunen uppgick per 31 mars till 67 miljoner kronor.

Kommunledningskontoret
Ekonomiavdelningen

Sigbrith Martinsson
Ekonomichef