

Tyresö kommun
Kommunstyrelseförvaltningen
Sigbrith Martinsson
Ekonomichef
08-5782 9140
sigbrith.martinsson@tyreso.se

TJÄNSTESKRIVELSE

2016-12-02

1 (5)

Diarienummer
2016/KS 0130 10

Kommunstyrelsen

Revidering av kommunplanens anslag till verksamhetsområden för 2017

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå fullmäktige att

1. Inrätta ett nytt verksamhetsområde "Flyktingmottagning" där intäkter och kostnader för kommunens flyktingverksamhet redovisas.
2. Höja anslaget till verksamhetsområde "Individ- och familjeomsorg" med 8 214 tkr till 160 359 tkr.
3. Höja anslaget till verksamhetsområde "Omsorg om personer med funktionsnedsättning" med 11 106 tkr till 268 445 tkr.
4. Minska anslaget till verksamhetsområde "Äldreomsorg" med 9 022 tkr till 316 368 tkr.
5. Budgetera ett överskott på 10 298 tkr för verksamhetsområde "Flyktingmottagning", ensamkommande barn.
6. Anslagen till verksamhetsområdena "Förskola", "Grundskola" och "Gymnasieskola" justeras utifrån nuvarande bedömning om antal barn och elever i respektive ålderskategori under 2017.
7. Ansvaret för de finansiella delarna i avtalet avseende simhallen förs över från kultur- och fritidsnämnden till kommunstyrelsen, och regleras med 15 mkr i 2017 års budget.

8. Stadsbyggnadsförvaltningen ges i uppdrag att genomföra gestaltungsprogrammet för Fornuddsparken i Trollbäcken.
9. Anslå 7,9 miljoner kronor i investeringsbudgeten för iordningställande av Fornuddsparken.
10. Uppdra till kommunstyrelsen att inför arbetet med kommunplan och budget för 2018 redovisa komplett underlag avseende investeringsutgift och driftkostnader till följd av investeringen.

Kommunstyrelseförvaltningen



Bo Renman

Kommundirektör



Sigbrith Martinsson

Ekonomichef

Sammanfattning

Kommunstyrelseförvaltningen har genomfört en aktualisering av budget 2017 utifrån ny skatteprognos, ändrade demografiska förutsättningar samt information från av nämnderna beslutade nämndplaner.

De behov av förändringar som framkommit ryms inom den av fullmäktige beslutade totala kostnadsramen, men det finns behov av vissa omfördelningar.

Beskrivning av ärendet

Enligt kommunens styrprocess ska nämndernas planer för verksamhet och ekonomi inom de verksamhetsområden de ansvarar för vara beslutade senast den 31 oktober. Därefter överlämnas nämndplanerna till kommunstyrelsen, som vi behov lämnar förslag till revideringar av anslagen.

Ekonomiavdelningen inom kommunstyrelseförvaltningen har uppdaterat skatteintäkter och pensionskostnader samt finansiella intäkter och kostnader utifrån senast kända prognoser.

Enligt prognosen för skatter och statsbidrag (Sveriges kommuner och landsting, daterad 2016-10-05) beräknas skattenettot bli i stort sett oförändrat jämfört med kommunplanens budget. De egna skatteintäkterna beräknas bli cirka 20

miljoner kronor lägre, medan de generella bidragen blir högre än budgeterat beroende på att Tyresö förväntas få kompensation för eftersläpningseffekter till följd av kraftig befolkningstillväxt med cirka 18 miljoner kronor under 2017. För pensionskostnader samt finansiella poster görs samma bedömning som i kommunplanens budget.

De befolkningsantaganden som gjordes i kommunplanens budget har stämts av mot aktuell befolkning och framskrivning av befolkningsförändringen 2017. Av avstämningen framgår att befolkningen i åldersgruppen 1-5 år är lägre 2016 och förväntas bli något lägre än budgeterat 2017. Befolkningen i åldersgruppen 7-15 förväntas bli något högre i de högre åldersgrupperna, och nyttjandegraden i fritidshem har ökat under 2016 och beräknas bli kvarstående. Antalet elever som kommer att gå i gymnasieskolan beräknas bli fler än budgeterat, vilket beror på att en större andel av åldersgruppen behöver mer än tre år för att slutföra gymnasiestudier. I ekonomiska termer innebär det, om ovanstående prognos slår in, att resursbehovet i förskola blir cirka 3,7 miljoner kronor lägre, i grundskola cirka 1,7 miljoner kronor högre och i gymnasieskola cirka 3,8 miljoner kronor högre än i de preliminära anslagen. Sammantaget blir det cirka 1,8 miljoner kronor som kan hanteras via buffert för demografi som omfattar 15 miljoner kronor.

Av miljö- och samhällsbyggnadsutskottets nämndplan för verksamhetsområdet planering och utveckling framgår att kostnaden beräknas öka på till följd av ett korrekt sätt att redovisa personalens tid på investeringsprojekt. Hur stor effekt den förändrade redovisningen får på kostnaden 2017 är svår att överblicka, men den uppskattning som gjorts visar att det kan handla om cirka sju miljoner kronor.

Av kommunstyrelsens nämndplan för gemensam verksamhet framgår att kostnader motsvarande cirka fyra miljoner kronor avseende hyror för privata förskolor och grundskola inte finansierats inom verksamhetsområdets ram.

Socialnämndens nämndplan visar på ett större behov av resurser inom verksamhetsområde individ- och familjeomsorg samt omsorg om personer med funktionsnedsättning än dem som fullmäktige anslagit. Behovet av resurser



inom äldreomsorg och flyktingmottagning av ensamkommande barn beräknas däremot bli lägre än budgeterat.

Ersättningen för ensamkommande asylsökande barn har hittills överstigit kostnaderna. Till följd av att antalet ensamkommande ökade kraftigt under 2015 medför detta ett stort överskott. Ersättningen för ensamkommande förväntas sänkas från och med juli år 2017. För att möta detta påbörjades omgående omförhandlingar med samtliga externa vårdgivare. Detta har medfört märkbara kostnadsminskningar och den förväntade sänkningen av ersättningen från staten kommer inte att få fullt så stor negativ effekt som tidigare befarats.

Förvaltningen anser då att anslagen bör justeras så att de stämmer överens med de beräknade verkliga behoven.

Kommunstyrelseförvaltningens bedömning och förslag

Sammanfattningsvis innebär de omständigheter som redovisats ovan att verksamheternas kostnader totalt sett rymms inom den av fullmäktige beslutade anslagsramen för 2017. De demografiska förändringar som i nuläget kan förutses rymms med marginal inom bufferten för demografiska förändringar om 15 miljoner kronor. Avräkningen gentemot nämnderna sker i slutet av 2017 enligt principer i beslutad resursfördelningsmodell.

Inom ramen för demografijusteringar borde även befarade underskott inom verksamhetsområdena planering och utveckling, cirka 7 miljoner kronor, samt gemensam verksamhet, cirka 4 miljoner kronor, kunna rymmas. Förvaltningen föreslår dock att någon justering av anslagen inte görs nu, utan att istället avvakta utfallet efter den första tertialuppföljningen 2017.

När det gäller socialnämnden finns det skillnader mellan de belopp som redovisas i protokollet och i den nämndplan som antagits, se § 1085. Vi har efter samråd med förvaltningen valt att utgå ifrån nämndplanens nettoanslag för verksamhetsområde individ- och familjeomsorg, omsorg om personer med funktionsnedsättning och flyktingmottagning. För att de ökningar respektive sänkningar som fastställts i nämndplanen inte ska påverka den totala nettoram som kommunfullmäktige fastställt för socialnämnden under 2017 har verksamhetsområde äldreomsorg justerats upp med 654 tkr jämfört med

antagen nämndplan. Det innebär att vi föreslår följande förändringar; Anslaget till individ- och familjeomsorg ökas med 8 214 tkr till 160 359 tkr, anslaget till omsorg om personer med funktionsnedsättning ökas med 11 106 tkr till 268 445 tkr. Anslaget till äldreomsorg minskas med 9 022 tkr till 316 368 tkr. Intäkterna för flyktningmottagning av ensamkommande barn beräknas bli 10 298 tkr högre än kostnaderna.

Tillkommande omständigheter

I anslutning till kommunledningsutskottets behandling av förslag till reviderad budget har ett antal nya omständigheter tillkommit vilka föranleder en revidering av tidigare förslag till beslut. Det gäller

- Inrätta ett nytt verksamhetsområde där intäkter och kostnader för flyktningmottagningen redovisas till följd av att verksamheten ökat kraftigt i omfattning och en mer öppen redovisning behövs.
- Justering av demografibaserade anslag till skolverksamheter utifrån senaste befolkningsprognos.
- Överföring av medel för finansiella delar av avtalet med Tagehus från kultur- och fritidsnämnden till kommunstyrelsen, beräknat till 15 miljoner kronor 2017. Förslaget motiveras av att kommunstyrelsen bör ha ett samlat ansvar för alla finansieringsfrågor.

Stadsbyggnadsförvaltningen har tagit fram ett gestaltungsprogram avseende utveckling av Fornuddsparken i syfte att höja områdets ekologiska, estetiska och rekreationsvärden. Utvecklingen av parken har av förvaltningen kostnadsberäknats till cirka 26 miljoner kronor, och sträcker sig över en tidsperiod från kvartal 4, 2016 till år 2022. En komplett beskrivning av de ekonomiska konsekvenserna kommer att tas fram, men är i skrivande stund inte klar. Eftersom förvaltningen bedömer att vissa insatser behöver genomföras relativt omgående behövs ett anslag som täcker de omedelbara utgifterna.

Resultaträkning som redovisar ny prognos samt föreslagna förändringar, exklusive demografijustering, bifogas.