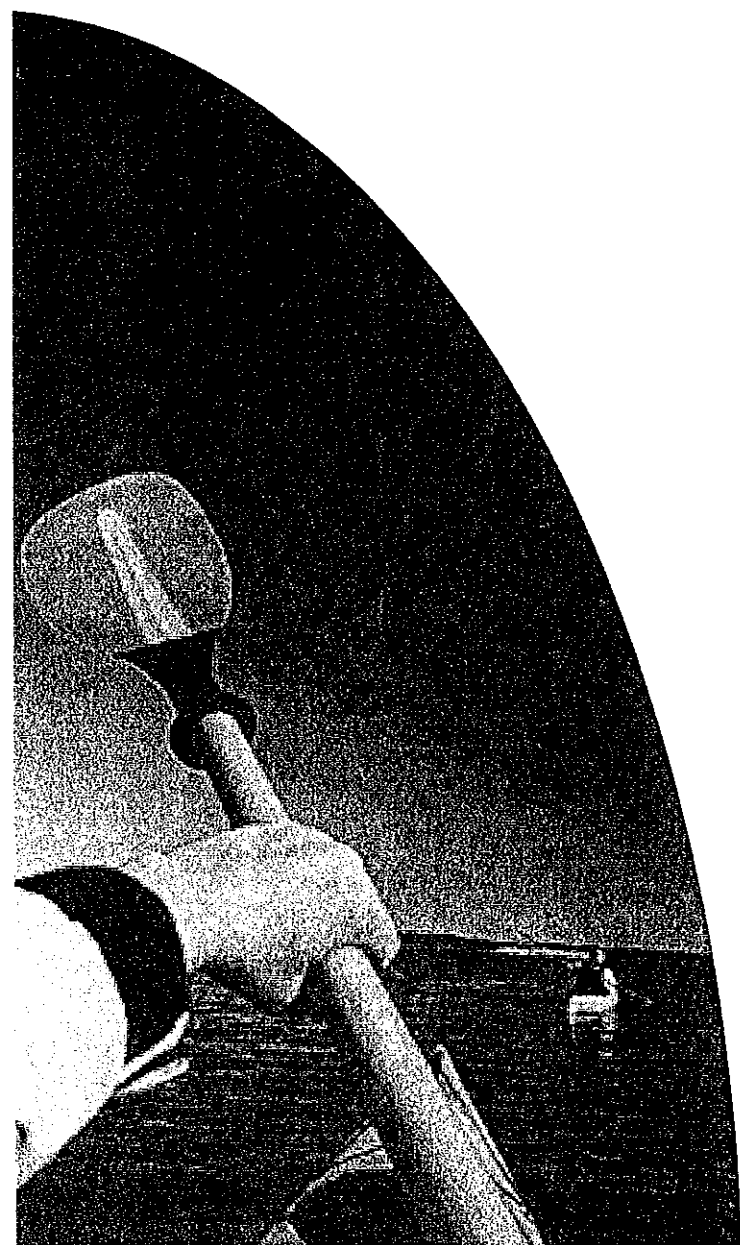


# Ekonomisk rapport

## Mars 2008

inkl. prognos för året

Kommunstyrelsen 2008-04-29



tyresö kommun



## **INNEHÅLLSFÖRTECKNING**

<b>1</b>	<b>DEN SVENSKA EKONOMIN</b>	<b>3</b>
1.1	Konjunkturutveckling	3
1.2	Sverige i siffror	3
<b>2</b>	<b>UTVECKLINGEN I TYRESÖ KOMMUN</b>	<b>4</b>
2.1	Befolkning	4
2.2	Arbetsmarknad	4
2.3	Kommunens personal	4
<b>3</b>	<b>EKONOMISK UPPFÖLJNING PER 31 MARS 2008</b>	<b>5</b>
3.1	Förutsättningar	5
3.2	Delårsresultat och prognos för året	5
3.3	Skatteintäkter och övrig finansförvaltning	5
3.4	Nämndernas driftbudget	5
3.5	Resultat- och balansenheter	6
3.6	Investeringsuppföljning och upplåning	6

## **UTFALL OCH PROGNOSE PER ANSLAG**

Bilaga 1: Driftredovisning och resultaträkning

Bilaga 2: Driftredovisning finansförvaltning

Bilaga 3: Investeringsredovisning

Bilaga 4: Balansräkning och finansieringsanalys

Bilaga 5: Resultatenheter

# 1 DEN SVENSKA EKONOMIN

## 1.1 Konjunkturutveckling

Enligt konjunkturinstitutet kommer den svenska ekonomin att fortsätta försvagas. De viktigaste orsakerna är försiktigare hushåll, finansoro och en svagare global tillväxt. Därför tror också Konjunkturinstitutet att det kommer både räntesänkningar och en expansiv finanspolitik som motverkar konjunkturedgången. BNP beräknas öka med ca 2, 5% både 2008 och 2009.

Prognosen bygger på att den globala finansiella oron består under 2008, men att situationen på finansmarknaden därefter normaliseras.

Den inhemska efterfrågan hölls på en hög nivå även under 2007. Orsaken till avmattningen av den svenska ekonomin var att exporttillväxten blev betydligt svagare än förväntat, detta på grund av den globala nedgången. Brist på produktionskapacitet inom landet gjorde också att importen ökade. Detta har också fått till följd att produktiviteten inom Sverige blivit lägre än tidigare förväntningar.

Sedan hösten 2005 har det skett en kraftig sysselsättningsstillväxt och denna bröts inte förrän fjärde kvartalet 2007. Sysselsättningsgraden 2007 uppgick till 79,4 %. Under 2008 och 2009 förväntas sysselsättningsgraden vara nästan oförändrad, drygt 80 %.

Inflationen ökade snabbt under 2007. Den främsta orsaken var stigande energi- och livsmedelspriser. Denna utveckling förväntas bli bruten, vilket gör att den underliggande inflationen 2008 förväntas stanna på 2,2 % för att därefter stanna på 2,0 % 2009.

Bedömningen av räntenivån är att Riksbanken sänker styrräntan under 2008 till 3,75 % och att den ligger kvar där under 2009.

Överskottet i de offentliga finanserna är ca 3 % 2007-2009, vilket ska jämföras med det finanspolitiska målet på 1 %.

## 1.2 Sverige i siffror

Nedan visas ett urval av konjunkturinstitutets bedömningar (Årlig procentuell förändring)

	2006	2007	2008	2009
BNP	4,1	2,6	2,5	2,6
Sysselsättningsgrad (20-64år)*	77,7	79,4	80,1	80,3
Arbetslöshet*	7,1	6,2	5,9	5,9
Andel personer sysselsatta i Arbetsmarknadsprogram*	1,2	0,8	0,5	0,3
Hushållens konsumtionsutgifter	2,5	3,1	2,6	3,0
Disponibel inkomst för hushåll (realökning)	2,6	4,1	3,7	3,3
Offentliga konsumtionsutgifter	1,5	0,8	1,2	1,4
Fasta bruttoinvesteringar	7,7	8,0	5,7	3,6
Export av varor och tjänster	11,7	5,2	7,6	3,0
Import av varor och tjänster	12,7	9,1	7,9	3,1
Svenska styrräntan i slutet av året*	3,0	4,0	3,75	3,75
Underliggande inflation	1,2	1,2	2,2	2,0
Konsumentprisindex	1,4	1,7	2,2	2,4

\*Ej årlig procentuell förändring

## 2 UTVECKLINGEN I TYRESÖ KOMMUN

### 2.1 Befolkning

Befolkningen i Tyresö kommun var 42 139 invånare per den 28 februari 2008. Det är en ökning med 546 personer sedan samma tidpunkt föregående år. Jämförelsevis ökade befolkningen med 92 personer under de två första månaderna 2008.

### 2.2 Arbetsmarknad

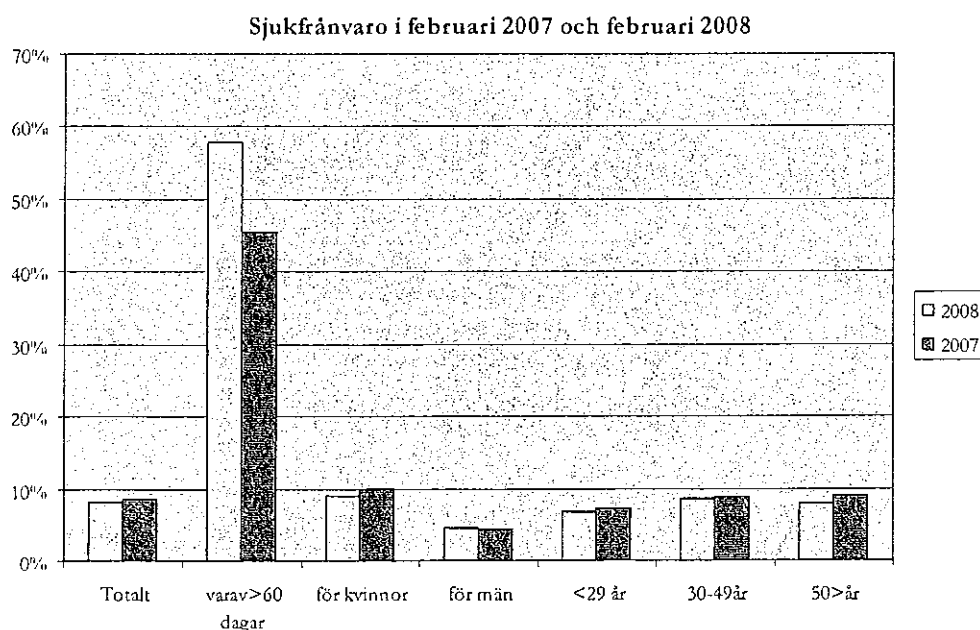
Enligt AMS statistik blir försvagningen av arbetsmarknaden allt tydligare i hela landet. Per den sista mars 2008 var 423 tyresöbor arbetslösa, vilket motsvarar 1,6 procent av kommunens medborgare i åldrarna 16-64 år och är en minskning med 0,4 procent (103 personer) jämfört med samma period förra året. 119 personer (0,5 %) befann sig i arbetsmarknadsprogram, vilket är en ökning med 38 personer (0,1 %) jämfört med sista mars 2007. 191 personer (0,7 %) hade arbete med visst stöd, vilket är en minskning med 19 personer (0,1 %) jämfört med samma period föregående år.

### 2.3 Kommunens personal

Arbetet med "Suntliv-enkäten" är slutfört. Varje arbetsplats har identifierat utvecklingsområden och gjort handlingsplaner utifrån sina enkätresultat. Handlingsplanerna har skickats till respektive förvaltningschef och till projektgruppen för kännedom. En ny medarbetarenkät är planerad till hösten 2008.

Kommunens samverkansavtal reviderades våren 2007 i enlighet med det centrala avtalet FAS-05 (Förnyelse, Arbetsmiljö, Samverkan). Under hösten 2007 genomfördes en samverkansutbildning i två delar för chefer och arbetsplatsombud. Del 1 av utbildningen behandlade avtalet och dess innehåll. Del 2 fokuserade på dialogen och dess betydelse för samverkan på arbetsplatsen. Efter utbildningen har respektive chef ansvarat för att upprätta en plan för samverkan på arbetsplatsen. Planerna har skickats till personalkontoret för sammanställning. En uppföljning kommer att genomföras under hösten 2008.

Den totala sjukfrånvaron uppgick per februari 2008 till 8,1 procent, att jämföra med samma period 2007 då den var 8,6 procent. Den positiva trenden vad gäller den totala sjukfrånvaron håller i sig. I stort sett alla jämförda grupper sjukfrånvaro har minskat sedan samma period förra året. Andelen långtidssjukskrivna (>60 dagar) har dock ökat från 45,4 procent till 57,8 procent. Även sjukfrånvaron för män har ökat med 0,2 procentenheter.



### **3 EKONOMISK UPPFÖLJNING PER 31 MARS 2008**

#### **3.1 Förutsättningar**

Denna rapport innehåller ett delårsutfall för perioden januari – mars 2008 samt en prognos för helårsresultatet. Samtliga väsentliga poster har periodiserats enligt anvisningar.

Utfallet av investeringarna efter första kvartalet presenteras i rapporten. Dessutom redovisas en helårsprognos för investeringarna. Med det som utgångspunkt görs en prognos för upplåningen för resten av året.

Utfallet per mars och prognos för året presenteras också för kommunens resultatenheter.

#### **3.2 Delårsresultat och prognos för året**

Resultatet för Tyresö kommun per 31 mars, 2008 är + 46,4 miljoner, vilket är ett överskott för perioden med 35,5 miljoner.

Prognosen för året är ett resultat på + 36,1 miljoner. Då budgeterat resultat för 2008 är 33,2 miljoner innebär det ett överskott jämfört med budget på 2,9 miljoner. I prognosen ingår en realisationsvinst på 14 miljoner och omstruktureringskostnader inom äldreomsorgen på 4 miljoner. Det innebär att prognosen för den reguljära verksamheten är ett underskott på 6,4 miljoner jämfört med budget.

De prognostiserade avvikelserna från budgeterade intäkter och kostnader förklaras närmare i följande avsnitt samt i de kommentarer som respektive förvaltning lämnat till de olika anslagen. Utfall och prognoser finns sammanställda i bilagorna 1 och 2.

#### **3.3 Skatteintäkter och övrig finansförvaltning**

Sammantaget beräknas utfallet av skatteintäkter, stadsbidrag och utjämningsystem bli 4,0 miljoner lägre än budgeterat.

Detta kompenseras av lägre kostnader för avtalsförsäkringarna, högre intäkter än budgeterat för internräntan och reavinster vid försäljningar. Sammantaget gör detta att den övriga finansförvaltningen prognostiseras bli 17,3 miljoner bättre än budgeterat.

Omstruktureringskostnaderna för ombyggnaden av Syrenen och Kastanjen beräknas uppgå till 4,0 miljoner. Detta redovisas i detta sammanhang utanför socialförvaltningens budget enligt beslutet i kommunfullmäktige.

#### **3.4 Nämndernas driftbudget**

*Kommunstyrelsens* anslag redovisar sammantaget ett överskott på 12,0 miljoner kronor. Till största delen hänförs detta till lokalförsörjningen, verksamheterna väg, park, idrott och friluft samt VA-verket. Lokalförsörjningens överskott beror till stor del på lägre kapitaltjänstkostnader jämfört med budget på grund av ej färdigställda investeringar, lägre kostnader för byggreparationer beroende på eftersläpning i underhåll samt lägre fjärrvärmekostnader. Inom verksamheterna för väg, park, idrott och friluft beror resultatet till största delen på den milda vintern. VA-verket har fått in tillfälliga intäkter från anslutningsavgifter främst för äldreboende vid Basilikagränd samt för bebyggelsen vid Kumla Strand vilket ger ett bättre resultat för perioden jämfört med budget. Från och med 1 april, 2008 kommer verksamheten för miljö hälsa att övergå till Södertörns miljö- och hälsoskyddsförbund. Kommunstyrelsens verksamheter redovisar en prognos som överensstämmer med budget för helåret.

*Gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens* resultat för det första kvartalet är ett överskott på 3,6 miljoner kronor. Till största delen beror detta på ett överskott inom gymnasieverksamheten. Kostnaderna för elevsättningar har varit lägre än budget under perioden, både till det egna gymnasiet samt till friskolor och till andra kommuner. För helåret prognostiseras dock att den totala elevsättningen går enligt budget. Inom arbetscentrum ligger kostnader och intäkter för arbetsmarknadsåtgärder på en lägre nivå än budgeterat, vilket leder till ett litet överskott även där. Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden redovisar ett prognostiserat underskott för helåret på 0,8 miljoner. Underskottet hänförs till det egna gymnasiet som beräknar att elevantalet kommer att sjunka till höstterminen jämfört med budget. Det innebär att de räknar med att utnyttja de ingående balanserna för de båda resultatenheterna.

*Kultur- och fritidsnämnden* avslutar första kvartalet med ett överskott på 0,6 miljoner kronor. Framst beror detta på att tjänsten som fritidschef har varit vakant under perioden. Trots överskottet per sista mars beräknas nämndens resultat bli enligt budget.

*Barn- och utbildningsnämnden* redovisar ett överskott på 6,5 miljoner kronor per sista mars. Överskottet är främst hänförligt till grundskolan som fått ökade intäkter för elever från andra kommuner, högre föräldrantäkter i skolbarnomsorgen samt momscompensationer. Särskolan och fritidsgårdarna visar ett mindre överskott medan förskolan redovisar ett mindre underskott. Den totala årsprognosen för barn- och utbildningsnämnden är ett underskott på 4,6 miljoner kronor. Detta beror till viss del på fler barn i förskoleverksamheten vilket leder till högre kostnader. Det prognostiserade underskottet beror även på ett lägre elevantal inom grundskolan samt ett högre kostnadsläge än vad intäkterna motsvarar, främst inom centrumskolorna.

Utfallet för *socialnämnden* efter tre månader visar ett överskott på 2,2 miljoner kronor. Till största delen är överskottet hänförligt till omsorg för funktionshindrade där verksamheten för korttidssyn för barn över 12 år har haft lägre kostnader jämfört med budget. Verksamheterna för individ- och familjeomsorg samt äldreomsorgen visar båda ett underskott för första kvartalet. Vilket delvis beror på höga kostnader för placering av barn och ungdomar. Åtgärder för att minska underskottet pågår genom ökade insatser på hemmaplan och översyn av familjehemmens kostnader. Helårsprognosen för nämnden visar ett underskott på 1,0 miljoner kronor vilket till största delen kan hänföras till att antalet hemtjänststimmar ökat dramatiskt. Det prognostiserade underskottet beror även på ett fåtal dyra placeringar i familjehem inom Individ och familjeomsorgen.

### 3.5 Resultat- och balansenheter

Sammantaget hade kommunens resultat- och balansenheter en ingående balans vid årets början på -0,5 miljoner. I utfallet per mars redovisas ett resultat på + 9,2 miljoner.

Resultatenheterna redovisar en sammantagen prognos för året på -1,9 miljoner. Centrumskolorna Nyboda och Forellen beräknas gå med ett underskott på 4,1 miljoner under 2008. Den utgående skulden för resultatenheten skulle därmed bli 6,3 miljoner 2008.

Prognoserna för resultatenheterna är inkluderade i ovan redovisade prognoser för nämnderna.

I bilaga 5 redovisas en sammanställning av samtliga resultatenheter.

### 3.6 Investeringsuppföljning och upplåning

Investeringsutgifterna uppgår till 37,0 miljoner netto per mars 2008, prognosen för hela 2008 är 265,8 miljoner. Om investeringsplanerna genomförs enligt prognos och driftresultatet blir + 36,1 miljoner enligt prognos, kommer upplåningen att öka med cirka 135 miljoner under 2008. Det innebär att den totala upplåningen stiger från 370 miljoner 2007 till 506 miljoner 2008.

## Kommunchefens stab

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	13 764	13 641	123	55 055	55 055	0
Intäkter	1 794	1 745	-49	7 174	7 174	0
Netto	11 970	11 896	73	47 881	47 881	0

### Kommentar till periodutfall:

Kommunchefens stab går i sin helhet enligt budget, endast mindre periodiska avvikelser förekommer mellan enheterna. Kommunchefens medel för perioden har till stor del nyttjats till uppstartskostnader kring det nya miljökontoret.

### Kommentar till årsprognos:

Inga förändringar i förhållande till budget prognostiseras. Kommunchefens utvecklingsmedel kommer att användas som extra resurs för verksamheterna inom samhällsbyggnad.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

I mars fick staben två nya medarbetare, Karin Hassler som informationschef samt Linda Wikman som drog och brottsförebyggare.

## Kansli och personalkontor

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	12 168	11 065	1 103	45 991	45 991	0
Intäkter	2 458	2 579	122	9 830	9 830	0
Netto	9 710	8 486	1 225	36 161	36 161	0

### Kommentar till periodutfall:

Positiva budgetavvikelser finns inom flera av verksamhetsområdena, bland annat visar kommungemensam utbildning ett överskott. Utbildningsinsatserna är påbörjade men ännu inte slutfakturerade.

### Kommentar till årsprognos:

Inga förändringar i förhållande till budget prognostiseras.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse



## Servicekontor

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	11 054	11 155	-100	44 217	44 217	0
Intäkter	9 656	9 725	69	38 625	38 625	0
Netto	1 398	1 430	-31	5 592	5 592	0

### Kommentar till periodutfall:

It-enheten visar ett mindre underskott pga periodiskt ökade kostnader. Övriga enheter visar en positiv budgetavvikelse.

### Kommentar till årsprognos:

Inga förändringar i förhållande till budget prognostiseras.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Lördagen den 8 mars hade servicecenter öppethus. Ca 100 besökare deltog.

Under mars visade servicekontoret en utställning om strandängarna. Intresset från medborgarna var stort.

Servicekontoret har fått i uppdrag av ledningsgruppen att se över kommunens ekonomiadministration. Syftet är att identifiera förbättringsmöjligheter. Uppdraget beräknas avrapporteras i juni.

## Stadsbyggnadskontoret

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	6 101	5 914	187	24 405	24 405	0
Intäkter	1 967	1 981	14	7 869	7 869	0
Netto	4 134	3 933	201	16 536	16 536	0

### Kommentar till periodutfall:

Överskottet i kostnaderna består i huvudsak av mindre personalkostnader, föräldraledighet och deltidsarbete. Efter semesterledigheten förväntas alla tjänster att återigen vara besatta. Underskottet av intäkter består till viss del av något mindre beläggning på vandrarhemmet.

### Kommentar till årsprognos:

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

## Lokalförsörjning

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 200	Diff
Kostnader	57 004	52 666	4 338	215 135	215 135	0
Intäkter	53 784	53 250	-533	215 135	215 135	0
Netto	3 220	-584	3 805	0	0	0

### Kommentar till periodutfall:

Överskottet i perioden beror på att kapitaltjänstkostnaderna är lägre jämfört med budget på grund av ej färdigställda investeringar. Fjärrvärmekostnaderna är lägre än budgeterat på grund av varmare väder än normalt. Under första kvartalet har kostnaderna för skador och åverkan varit lägre jämfört med budget. På grund av eftersläpning i underhåll har kostnaderna för byggreparationer inte blivit så höga som budgeterat. Att intäkterna blivit lägre jämfört med budget beror på att det saknas hyresgäster på Bollmora föreningsgård och i fritidskontorets gamla lokaler.

### Kommentar till årsprognos:

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

## Väghållning, park, idrott- och friluft

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	15 157	11 574	3 583	65 327	65 327	0
Intäkter	452	375	-77	1 810	1 810	0
Netto	14 704	11 198	3 506	63 517	63 517	0

### Kommentar till periodutfall:

Överskottet för perioden beror till största delen på den milda vintern. Idrott- och friluftsverksamheten visar ett litet underskott, delvis på grund av högre elkostnader på Trollbäckens IP.

### Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

## Centralkök

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	3 428	3 317	110	12 975	12 975	0
Intäkter	3 424	3 433	9	12 975	12 975	0
Netto	3	-116	119	0	0	0

### Kommentar till periodutfall:

Centralköket redovisar ett litet överskott för perioden. Personalkostnaderna är mindre än budget för perioden, vilket beror på en sjukskrivning.

### Kommentar till årsprognos:

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

## Exploatering, sidoordnad, hållbar utv. och miljö

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	3 430	2 109	1 321	13 719	13 719	0
Intäkter	1 303	304	-998	5 211	5 211	0
Netto	2 127	1 804	323	8 508	8 508	0

### Kommentar till periodutfall:

Överskottet beror till största delen på vakanser inom verksamheterna hållbar utveckling och miljö.

### Kommentar till årsprognos:

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

## Vatten och avlopp

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	12 097	11 031	1 066	48 387	48 387	0
Intäkter	11 750	13 836	2 086	47 000	47 000	0
Netto	347	-2 805	3 152	1 387	1 387	0

### Kommentar till periodutfall:

Verksamheten visar ett överskott beroende på tillfälliga intäkter från anslutningsavgifter främst för äldreboende vid Basilikagränd samt för bebyggelsen vid Kumla Strand, totalt ca 1,8 Mkr. Dessutom är kostnader för inköp av renvatten något lägre än förväntat till följd av minskad internförbrukning under perioden. Kostnader för anläggningsentreprenader inom VA-underhållet är också något lägre till följd av en viss eftersläpning i fakturering från entreprenadföretag.

### Kommentar till årsprognos:

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

## Renhållning

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	6 956	7 271	-315	27 824	27 824	0
Intäkter	7 127	6 995	-132	28 509	28 509	0
Netto	-171	276	-447	-685	-685	0

### Kommentar till periodutfall:

Utfallet för renhållningen är i huvudsak i balans samtidigt som ökade kostnader kan skönjas till följd av indexreglering inom gällande avfallsentreprenad fr.o.m.1 jan 2008.

### Kommentar till årsprognos:

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse



## Miljö- och byggnadsnämnden

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	2 253	2 117	136	9 013	9 553	-540
Intäkter	1 101	1 038	-63	4 403	4 943	540
Netto	1 153	1 079	74	4 610	4 610	0

### Kommentar till periodutfall:

Kostnaderna under har varit 136 tkr lägre än budgeterat på grund av vakanta tjänster. Intäkterna ligger 63 tkr under budget, beroende på något lägre bygglovs- och miljöintäkter än budgeterat.

### Kommentar till årsprognos:

Från den 1 april finns bara bygglovsfrågorna kvar i nämndens budget. Miljöfrågorna har flyttats till Södertörns miljö- och hälsoskyddsförbund. En ny budget kommer att tas fram för byggnadsnämnden.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

## Arbetscentrum

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	5 846	5 292	554	24 083	24 083	0
Intäkter	2 865	2 788	-77	11 460	11 460	0
Netto	2 981	2 504	477	12 623	12 623	0

### Kommentar till periodutfall:

Kostnader och intäkter för arbetsmarknadsåtgärder ligger på en lägre nivå än budgeterat. Det innebär lägre intäkter men också lägre kostnader.

### Kommentar till årsprognos:

På grund av arbetsförmedlingens omorganisation har avtal ännu ej undertecknats om arbetsmarknadsåtgärder för 2008. Prognosen ligger kvar på budgetnivå.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

## Gymnasieskola

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	46 895	43 700	3 195	187 581	188 379	-798
Intäkter	6 929	6 626	-303	27 715	27 715	0
Netto	39 967	37 074	2 893	159 866	160 664	-798

### Kommentar till periodutfall:

Överskottet för perioden hänförs till lägre kostnader jämfört med budget för elevsättningar, både till vårt kommunala gymnasium och till friskolor och andra kommuner. Till höstterminen ökar antal elever dock till följd av en större elevkull som börjar läsåret 08/09. Preliminära söksiffror visar ett högre söktryck till andra kommuner och friskolor än budgeterat och därmed ett lägre elevantal på Tyresö gymnasium. Det är dock fortfarande preliminära siffror och en mer utförlig bedömning kommer att göras efter omvalet i maj.

### Kommentar till årsprognos:

Resultatenheterna på Tyresö gymnasium räknar med lägre intäkter jämfört med budget till följd av lägre elevsiffror för höstterminen än beräknat. I dagsläget bedöms intäktsminskningen kunna hanteras med hjälp av åtstramningar och översyn av budgeterade kostnader samt utnyttjande av den ingående balans sedan överskottet 2007 på 0,8 mnkr.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Den preliminära analysen av elevsiffrorna till höstterminen visar att fler elever än budgeterat väljer kommunala gymnasieskolor i andra kommuner samt fristående gymnasium. Då båda dessa alternativ är dyrare än Tyresö gymnasium kan det innebära ett underskott för de posterna. Då siffrorna över eleverna fortfarande är osäkra och mycket kan ändras efter omvalet i maj har vi valt att inte ange ytterligare negativ prognos för året per mars.

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

## C3L

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	9 281	8 773	508	37 125	39 575	-2 450
Intäkter	2 423	2 149	-274	9 690	12 140	2 450
Netto	6 859	6 624	235	27 435	27 435	0

### Kommentar till periodutfall:

### Kommentar till årsprognos:

Skolverket har godkänt två yrkesförarutbildningar för 2008 vilket är en fördubbling. Detta genererar såväl högre kostnader som intäkter. Löneutfallet för 2008 beräknas bli högre än vad som räknats i budget.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

## Fritidsverksamhet

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	5 723	5 252	471	22 892	22 892	0
Intäkter	338	397	59	1 351	1 351	0
Netto	5 385	4 855	530	21 541	21 541	0

### Kommentar till periodutfall:

Överskottet på kostnadssidan beror till viss del på att tjänsten som fritidschef är vakant.

### Kommentar till årsprognos:

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

## Bibliotek och kultur

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	7 837	7 598	239	31 351	31 351	0
Intäkter	664	463	-201	2 657	2 657	0
Netto	7 173	7 135	38	28 694	28 694	0

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

## Bou, Förvaltningsgemensamt

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	4 204	3 207	997	16 816	16 416	400
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Netto	4 204	3 207	997	16 816	16 416	400

### Kommentar till periodutfall:

Något lägre kostnader för lön och övrigt

### Kommentar till årsprognos:

Visst överskott beräknas för vakanta tjänster.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

## Förskola

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	67 590	68 205	-614	270 361	273 661	-3 300
Intäkter	8 356	8 839	483	33 424	33 424	0
Netto	59 234	59 366	-131	236 937	240 237	-3 300

### Kommentar till periodutfall:

#### Intäkter

Högre intäkter än budgeterat

#### Kostnader

Högre kostnader än budgeterat.

### Kommentar till årsutfall:

Fler barn i verksamheten än budget samt högre efterfrågan ger en ökad kostnad. Högre kostnader än budgeterat för etablering av en paviljong vid Slottsvillan samt fasta kostnader för rivning och återställande. Ökad hyreskostnad för sex månader.

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse



## Grundskola

	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-mars	jan-mars		2008	2008	
Kostnader	121 621	120 092	1 529	486 483	495 373	-8 890
Intäkter	5 176	8 655	3 479	20 702	27 792	7 090
Netto	116 445	111 437	5 008	465 781	467 581	-1 800

### Kommentar till periodutfall:

#### Intäkter

Den största avvikelserna beror på den tekniska justeringen av hyran för Brevik samt ökade intäkter för interkommunala elever, högre föräldrintäkter i skolbarnomsorgen samt moms-kompensation.

#### Kostnader

Teknisk justering av hyreskostnader för Brevik. Enheterna har totalt sett lägre kostnader för perioden.

### Kommentar till årsprognos:

Avvikelsen mellan budgeterade kostnader och intäkter i förhållande till utfallet beror huvudsakligen på den tekniska justeringen av hyran för Brevik som inte var budgeterad. I nettoavvikelsen ingår det prognostiserade överskottet för Nyboda/Forellen. Att underskottet inte är högre beror på högre momsintäkter (hyresjusteringen för Brevik) samt att vissa resultatenheter beräknas återbetala tidigare års skulder.

Centrumskolornas resultat 2008 prognostiserats till drygt minus 4 miljoner. Tillsammans med en negativ ingående balans från 2007 (dvs efter tidigare avskrivning med 1,1 miljoner) prognostiseras utfallet till minus 6,3 miljoner. Årets negativa utfall på 4 miljoner är ett resultat av att 72 färre elever hösten 2008 sökt sig till Centrumskolorna samt ett högre kostnadsläge än vad intäkterna motsvarar för samma period. I det negativa resultatet ingår en rationalisering med 8 befattningar från och med hösten 2008. (Se "Åtgärdsplan för Centrumskolorna Nyboda/Forellen för att möta de minskade elevunderlaget år 6-9 till Centrumskolorna i Tyresö kommun"). Dessutom ingår i prognosen full kompensation för läraravtalet från och med april månad. För att kunna komma i balans under budgetåret 2008 krävs en besparing utöver de 8 tjänster som redan är inplanerade, ytterligare 17,5 tjänster från april 2008.

Kan inte besparingen på 17,5 tjänster effektueras i år kommer underskottet 2009 att vara cirka 10 miljoner inkl ingående balans.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

En anpassning till minskat elevunderlag kommer att ske under året. Diskussioner pågår hur underskottet ska hanteras på Nyboda/Forellen.

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

## Särskola

	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	jan-mars	jan-mars		2008	2008	
Kostnader	8 116	7 876	239	32 462	32 110	352
Intäkter	957	1 195	239	3 828	3 828	0
Netto	7 159	6 681	478	28 634	28 282	352

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Särskolan beräknas återbetala tidigare års skuld.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Enligt plan.

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

## Fritidsgårdar

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	2 453	2 372	81	9 811	10 061	-250
Intäkter	653	743	90	2 612	2 612	0
Netto	1 800	1 629	171	7 199	7 449	-250

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Beräknas använda ingående balans.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

## Soc, förvaltningsgemensamt

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	6 513	5 697	816	28 852	28 852	0
Intäkter	0	9	9	0	0	0
Netto	6 513	5 688	825	28 852	28 852	0

### Kommentar till periodutfall:

Utfallet per sista mars visar plus 0,8 mnkr

### Kommentar till årsprognos:

Inga förändringar i förhållande till budget prognostiseras.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

## Individ- och familjeomsorg

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	30 400	30 886	-486	122 801	123 801	-1 000
Intäkter	2 932	3 160	228	11 729	11 729	0
Netto	27 468	27 726	-258	111 072	112 072	-1 000

### Kommentar till periodutfall:

Efter tre månader redovisas ett minus på 0,3 mnkr

### Kommentar till årsprognos:

Underskottet på 1 mnkr beror på höga kostnader för placeringar av barn och ungdomar. Åtgärder för att minska underskottet pågår genom ökade insatser på hemmaplan och översyn av familjehemmens kostnader.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

## Äldreomsorg

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	49 594	50 990	-1 396	209 575	209 575	0
Intäkter	6 750	7 502	752	27 000	27 000	0
Netto	42 844	43 488	-644	182 575	182 575	0

### Kommentar till periodutfall:

Utfallet efter tre månader visar minus 0,6 mnkr.

### Kommentar till årsprognos:

Utökat kundval med privata utförare har införts från 1 april inom hemtjänst och antalet timmar inom den kommunala hemtjänsten beräknas minska. Personalbemanningen måste därmed anpassas genom minskning av antalet timanställda. För närvarande prognostiseras inga förändringar i förhållande till budget.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

## Omsorg om funktionshindrade

	Budget jan-mars	Utfall jan-mars	Diff	Budget 2008	Prognos 2008	Diff
Kostnader	54 065	49 601	4 464	222 662	222 662	0
Intäkter	17 898	15 739	-2 159	71 593	71 593	0
Netto	36 167	33 862	2 305	151 069	151 069	0

### Kommentar till periodutfall:

Utfallet per sista mars visar plus 2,3 mnkr. Flera verksamheter visar ett överskott bl a korttidstillsyn för barn över 12 år.

### Kommentar till årsprognos:

Inga förändringar i förhållande till budget prognostiseras.

### Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

### Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Uppföljning mars 2008 Tkr		Budget Mars	Utfall Mars	Diff Mars	Budget Helår	Prognos Helår	Bilaga 1
							Diff Helår
Kommunstyrelsen	Kostnader	143 412	131 860	11 552	562 049	562 589	-540
	Intäkter	94 816	95 261	445	378 541	379 081	540
	<b>Netto</b>	<b>48 596</b>	<b>36 599</b>	<b>11 997</b>	<b>183 508</b>	<b>183 508</b>	<b>0</b>
Gymnasie- och arbets- marknadsnämnden	Kostnader	62 022	57 765	4 257	248 789	252 037	-3 248
	Intäkter	12 217	11 563	-654	48 865	51 315	2 450
	<b>Netto</b>	<b>49 805</b>	<b>46 202</b>	<b>3 603</b>	<b>199 924</b>	<b>200 722</b>	<b>-798</b>
Kultur- och fritids- nämnden	Kostnader	13 560	12 850	710	54 243	54 243	0
	Intäkter	1 002	860	-142	4 008	4 008	0
	<b>Netto</b>	<b>12 558</b>	<b>11 990</b>	<b>568</b>	<b>50 235</b>	<b>50 235</b>	<b>0</b>
Barn- och utbildnings- nämnden	Kostnader	203 984	201 752	2 232	815 933	827 621	-11 688
	Intäkter	15 142	19 432	4 290	60 566	67 656	7 090
	<b>Netto</b>	<b>188 842</b>	<b>182 320</b>	<b>6 522</b>	<b>755 367</b>	<b>759 965</b>	<b>-4 598</b>
Socialnämnden	Kostnader	140 572	137 174	3 398	583 890	584 890	-1 000
	Intäkter	27 580	26 410	-1 170	110 323	110 323	0
	<b>Netto</b>	<b>112 992</b>	<b>110 764</b>	<b>2 228</b>	<b>473 567</b>	<b>474 567</b>	<b>-1 000</b>
Övriga verksamheter, finansförvaltning	Kostnader	25 058	24 625	433	98 650	98 721	-71
	Intäkter	41 896	56 092	14 196	168 750	186 078	17 328
	<b>Netto</b>	<b>-16 838</b>	<b>-31 467</b>	<b>14 629</b>	<b>-70 100</b>	<b>-87 357</b>	<b>17 257</b>
Interna poster	Kostnader	-99 000	-99 000	0	-395 000	-395 000	0
	Intäkter	-99 000	-99 000	0	-395 000	-395 000	0
	<b>Netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Totalt verksamheten	Kostnader	489 608	467 026	22 582	1 968 554	1 985 101	-16 547
	Intäkter	93 653	110 618	16 965	376 053	403 461	27 408
	<b>Netto</b>	<b>395 955</b>	<b>356 408</b>	<b>39 547</b>	<b>1 592 501</b>	<b>1 581 640</b>	<b>10 861</b>
Verksamhetens intäkter	93 653	110 618	16 965	376 053	403 461	27 408	
Verksamhetens kostnader	-489 608	-467 026	22 582	-1 968 554	-1 985 101	-16 547	
Omstrukturering Kastanjen o Syrenen	0	0	0	0	-4 000	-4 000	
Avskrivningar	-16 000	-14 848	1 152	-64 000	-64 000	0	
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-411 955</b>	<b>-371 256</b>	<b>40 699</b>	<b>-1 656 501</b>	<b>-1 649 640</b>	<b>6 861</b>	
Skatteintäkter	401 684	394 851	-6 833	1 606 800	1 595 679	-11 121	
Fastighetsavgift	13 749	13 800	51	55 000	55 198	198	
Statsbidrag och utjämningsystem	10 625	12 360	1 735	42 500	49 437	6 937	
Finansiella intäkter	1 075	1 083	8	4 900	4 900	0	
Finansiella kostnader	-4 290	-4 448	-158	-19 500	-19 500	0	
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>10 888</b>	<b>46 390</b>	<b>35 502</b>	<b>33 199</b>	<b>36 074</b>	<b>2 875</b>	
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0	0	
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0	0	
<b>Resultat</b>	<b>10 888</b>	<b>46 390</b>	<b>35 502</b>	<b>33 199</b>	<b>36 074</b>	<b>2 875</b>	



## Finansförvaltning

## Bilaga 2

		Budget Mars	Utfall Mars	Diff Mars	Budget Helår	Prognos Helår	Diff Helår
Pensionsutbetalningar	Kostnader	8 552	8 463	89	36 250	36 250	0
	Intäkter	62	68	6	250	250	0
	<b>Netto</b>	<b>8 490</b>	<b>8 395</b>	<b>95</b>	<b>36 000</b>	<b>36 000</b>	<b>0</b>
Semester- och övertids- skuldökning (ej utlagda på nämndernas ansvar)	Kostnader	375	375	0	1 500	1 500	0
	Intäkter	0	0	0	0	0	0
	<b>Netto</b>	<b>375</b>	<b>375</b>	<b>0</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>0</b>
Statsbidrag maxtaxa	Kostnader	0	0	0	0	0	0
	Intäkter	5 250	5 291	41	21 000	21 163	163
	<b>Netto</b>	<b>-5 250</b>	<b>-5 291</b>	<b>41</b>	<b>-21 000</b>	<b>-21 163</b>	<b>163</b>
Intjänade pensioner samt gemensamt budgeterade personalkostnader	Kostnader	16 131	15 716	415	60 900	60 900	0
	Intäkter	11 834	11 422	-412	48 500	48 500	0
	<b>Netto</b>	<b>4 297</b>	<b>4 294</b>	<b>3</b>	<b>12 400</b>	<b>12 400</b>	<b>0</b>
Intäkt kapitaltjänst	Kostnader	0	0	0	0	0	0
	Intäkter	24 750	24 646	-104	99 000	100 000	1 000
	<b>Netto</b>	<b>-24 750</b>	<b>-24 646</b>	<b>-104</b>	<b>-99 000</b>	<b>-100 000</b>	<b>1 000</b>
Övriga poster	Kostnader	0	71	-71	0	71	-71
	Intäkter	0	14 665	14 665	0	16 165	16 165
	<b>Netto</b>	<b>0</b>	<b>-14 594</b>	<b>14 594</b>	<b>0</b>	<b>-16 094</b>	<b>16 094</b>
<b>Sammanlagt</b>	Kostnader	25 058	24 625	433	98 650	98 721	-71
	Intäkter	41 896	56 092	14 196	168 750	186 078	17 328
	<b>Netto</b>	<b>-16 838</b>	<b>-31 467</b>	<b>14 629</b>	<b>-70 100</b>	<b>-87 357</b>	<b>17 257</b>

Investeringsuppföljning mars

Bilaga 3

Tkr	NETTO UTFALL MARS	NETTO BUDGET HELÅR	NETTO PROGNOS HELÅR	DIFFERENS HELÅR
LOKALFÖRSÖRJNING	19 536	127 617	127 617	0
VÄGHÅLLNING	1 916	23 824	23 824	0
PARK	790	3 200	3 200	0
VATTEN OCH AVLOPP	846	14 032	14 032	0
RENHÅLLNING	886	6 769	6 769	0
EXPLOATERING	10 909	55 441	55 441	0
CENTRALKÖK	0	800	800	0
STADSBYGGNADSKONTORET	1 433	19 671	19 671	0
KOMMUNLEDNING	304	6 810	6 650	160
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	297	2 721	2 721	0
GYMNASIE- OCH ARBETS- MARKNADSNÄMNDEN	0	500	500	0
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	33	2 580	2 580	0
SOCIALNÄMNDEN	0	2 000	2 000	0
<b>SAMMANLAGT</b>	<b>36 950</b>	<b>265 965</b>	<b>265 805</b>	<b>160</b>

**Balansräkning år 2008 tkr**

Bilaga 4

	<b>Bokslut 2007</b>	<b>Budget 2008</b>	<b>Prognos 2008</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
Anläggningstillgångar	1 056 900	1 244 815	1 258 705
Omsättningstillgångar	221 800	241 100	221 800
Skattefordran på staten	27 700	20 282	16 629
Summa	1 306 400	1 506 197	1 497 134

**EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER**

Eget kapital	532 200	558 235	568 274
Avsättning för pensioner samt semester- och övertidsskuld	136 100	162 668	155 355
Långfristiga skulder	370 300	575 394	505 705
Kortfristiga skulder	267 800	209 900	267 800
Skatteskuld till staten			
Summa	1 306 400	1 506 197	1 497 134

**Finansieringsanalys år 2008 tkr**

	<b>Budget 2008</b>	<b>Prognos 2008</b>
<b>TILLFÖRDA MEDEL</b>		
Årets resultat	33 200	36 074
Ökning av långfristiga skulder	75 865	135 405
Avskrivningar	64 000	64 000
Ökning pensionsskuld	54 100	54 100
Ökning semester- och övertidsskuld	1 500	1 500
Ökning skatteskuld till staten	10 029	0
Minskning skattefordran på staten		11 071
Summa	238 694	302 150

**ANVÄNDA MEDEL**

Investeringar	199 801	265 805
Utbetalning av pensionspremie	28 500	29 823
Utbetalning av löneskatt för pensionspremie	6 500	6 522
Minskning av långfristiga skulder		0
Ökning skattefordran på staten		0
Minskning skatteskuld till staten	3 893	0
Summa	238 694	302 150

**Resultatenheter**

Bilaga 5

(Tkr)	IB 2008	Resultat jan - mars	Prognos 2008	UB 2008
<b>Kommunstyrelsen</b>				
Lokalförsörjning	29	584	0	29
Va-verket	1 862	2 085	-1 387	475
Renhållningsverket	201	-276	685	886
Centralköket	2 135	116	0	2 135
<b>Summa</b>	<b>4 227</b>	<b>2 509</b>	<b>-702</b>	<b>3 525</b>
<b>Barn- och utbildningsnämnden</b>				
Strand	-1 312	421	1 312	0
Tyresö	-1 821	391	1 821	0
Centrumskolorna	-2 257	-230	-4 066	-6 323
Stimmet	409	606	-409	0
Fårdala	-203	397	203	0
Krusboda/Dalskolan	-746	706	746	0
Bergfoten/Njupkärr	247	820	-247	0
Kumla	419	757	-419	0
Hanviken	-335	438	335	0
Fornudden/Sofieberg	-174	509	174	0
Särskolan	-352	478	352	0
Fritidsgårdsverksamhet	581	171	-250	331
<b>Summa</b>	<b>-5 544</b>	<b>5 464</b>	<b>-448</b>	<b>-5 992</b>
<b>Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden</b>				
Kultur och vetenskap	209	785	-209	0
Företagare	589	403	-589	0
<b>Summa</b>	<b>798</b>	<b>1 188</b>	<b>-798</b>	<b>0</b>
<b>Sammanlagt</b>	<b>-519</b>	<b>9 161</b>	<b>-1 948</b>	<b>-2 467</b>