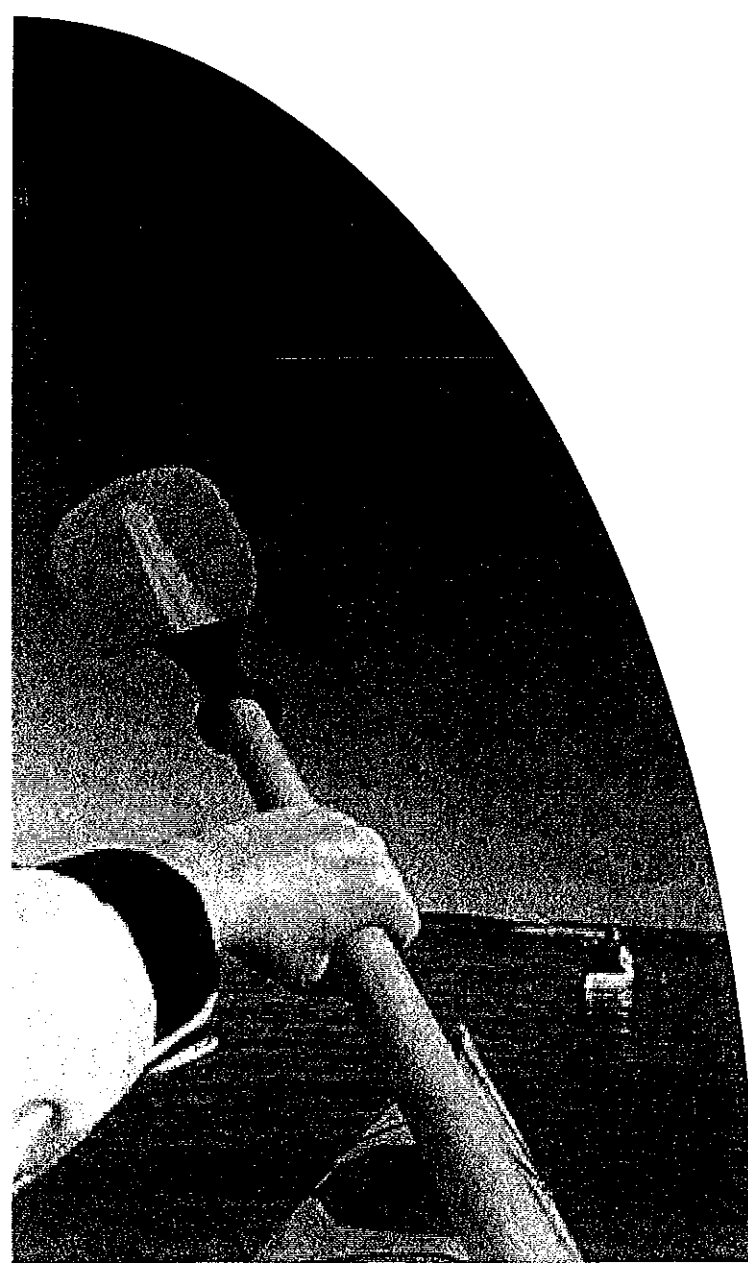


Ekonomisk rapport

Mars 2009

inkl. prognos för året

Kommunstyrelsen 2009-04-22



tyresö kommun



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1	DEN SVENSKA EKONOMIN	3
	Konjunkturutveckling	3
2	UTVECKLINGEN I TYRESÖ KOMMUN	4
2.1	Befolkning	4
2.2	Arbetsmarknad	4
2.3	Kommunens personal	4
3	EKONOMISK UPPFÖLJNING PER 31 MARS 2009	5
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

Konjunkturutveckling

Den globala ekonomin befinner sig i en mycket kraftig konjunkturedgång, vilket slår hårt mot den svenska ekonomin. Trots kraftigt expansiv politik räknar Konjunkturinstitutet med att bruttonationalprodukten faller med 3,9 procent år 2009 och endast växer med 0,9 procent år 2010. Sysselsättningsgraden (det vill säga antalet sysselsatta som andel av befolkningen 16- 64 år) väntas bli lika låg som vid 1990-talets kris. Den mest dramatiska försämringen sker i exportindustrin där varuexporten i år väntas minska med nästan 15 procent. Först 2011 uppnås en tillväxt som är i linje med det historiska genomsnittet. Konjunkturinstitutet räknar dock med att det dröjer till 2012 innan det blir en tydlig återhämtning på arbetsmarknaden. Erfarenheterna från 1990-talets nedgång visar att vissa grupper tenderar att bli mera varaktigt utslagna från arbetsmarknaden.

Antalet sysselsatta fortsätter att falla snabbt i näringslivet i år och nästa år, sammanlagt beräknas sysselsättningen minska med ca en kvarts miljon personer . Omkring hälften av de berörda kommer från industrin. Arbetslösheten beräknas stiga till 10,7 procent år 2010. Antalet arbetade timmar som, tillsammans med löneutvecklingen, ligger till grund för kommunernas skatteintäkter, minskar påtagligt under både 2010 och 2011. Det krävs höjda statsbidrag för att göra det möjligt för kommunsektorn att hålla sysselsättningen ungefär oförändrad på 2008 års nivå.

Av tabellen nedan framgår några indikatorer över den ekonomiska utvecklingen under perioden 2007-2011.

Tabell. Valda indikatorer över den ekonomiska utvecklingen (årlig procentuell förändring respektive procent)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
BNP till marknadspris	2,6	-0,2	-3,9	0,9	2,6	3,3
Antal arbetade timmar	3,5	1,0	-3,7	-2,6	0,3	0,6
Arbetslöshet	6,2	6,1	8,7	10,7	10,8	10,2
Konsumentprisindex	2,2	3,4	-0,3	0,8	1,7	2,8

Den svaga utvecklingen på arbetsmarknaden bedöms komma att hålla tillbaka löneökningarna framöver. I år ökar lönerna förhållandevis snabbt till följd av gällande centralt förhandlade avtal. De flesta centrala avtalen löper ut under våren 2010. De nya centrala avtal som då sluts väntas innebära en kraftig nedväxling av löneökningstakten.

2 UTVECKLINGEN I TYRESÖ KOMMUN

2.1 Befolkning

Befolkningen i Tyresö var 42 373 invånare per den 28 februari 2009. Det är en ökning med 234 personer sedan samma tidpunkt föregående år. Befolkningen ökade med 41 personer under de två första månaderna år 2009.

2.2 Arbetsmarknad

Den ekonomiska nedgången i omvärlden och i Sverige har blivit värre än väntat och den drabbar nu arbetsmarknaden hårt. Arbetslösheten bedöms enligt AMS öka från 6,1 procent 2008 till 11,0 procent 2010. Det betyder att arbetslösheten för 2010 har skrivits upp med 2 procentenheter jämfört med föregående prognos hösten 2008. Arbetslösheten bedöms därmed öka med cirka 225 000 personer till 520 000 personer mellan åren 2008 och 2010.

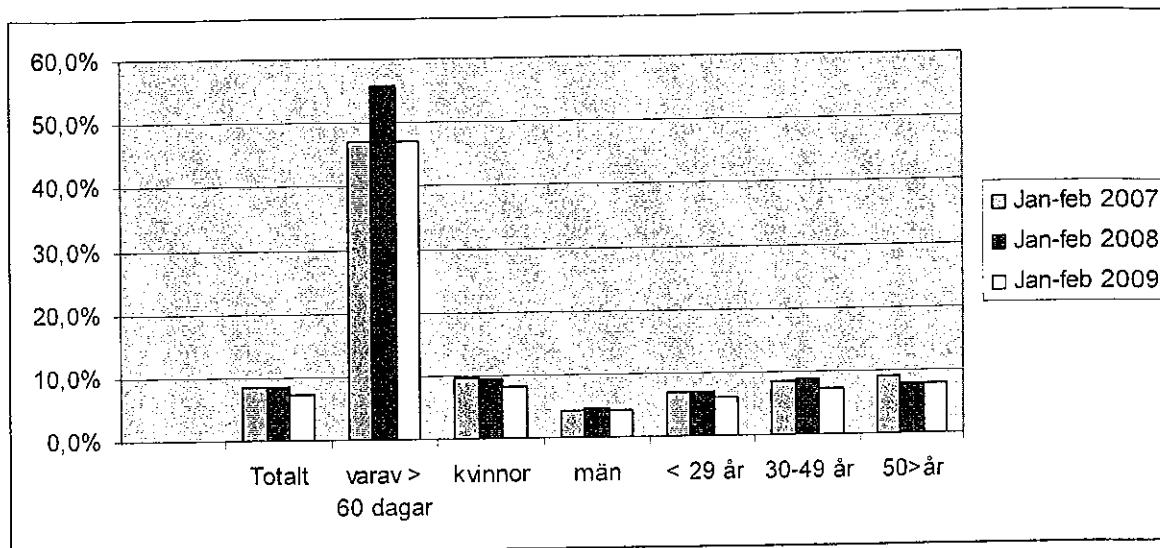
I Tyresö var 482 personer arbetslösa och ytterligare 159 befann sig i arbetsmarknadsprogram per den sista februari 2009. Motsvarande siffror för feb 2008 låg på 434 arbetslösa och 118 stycken i åtgärder. Antalet arbetslösa motsvarar 1,8 procent av medborgarna i åldrarna 16-64 år är en ökning med 0,2 procentenheter sedan februari 2008. Antalet som befinner sig i program har ökat med 41 personer sedan samma period förra året. Bland ungdomar (18-24 år) var 92 personer inskrivna som arbetslösa, vilket är en minskning med 2 personer från samma period förra året. Antalet ungdomar som befinner sig i arbetsmarknadsprogram har ökat från 9 personer förra året till 34 personer i år. Nyanmällda platser har i Tyresö minskat från 115 i feb 2008 till 78 stycken i feb 2009.

2.3 Kommunens personal

Medarbetarenkäten för all personal är genomförd och alla arbetsplatser är mitt i arbetet med att identifiera utvecklingsområden och skriva handlingsplaner. Handlingsplanerna skall senast vara klara och inskickade den 31 maj 2009 till respektive förvaltningschef med kopia till personalkontoret. En sammanställning av handlingsplanerna kommer att redovisas för fackliga representanter den 9:e juni och därefter för kommunstyrelsen.

Som ett led i att utveckla bemötandet i kommunen pågår projektet ”Bemötande 2009” under 2009. Projektet leds av kansli och personalkontoret och är en långsiktig satsning för att vidareutveckla bemötandet gentemot medborgarna för att främja ”det goda mötet” och därigenom säkerställa god kvalitet och service. Målet med satsningen är att chefer och medarbetare ska få ökade kunskaper om hur gott bemötande och service gentemot medborgarna kan omsättas praktiskt i det dagliga arbetet. Projektet innefattar inspirationsföreläsningar för chefer och medarbetare och förtroendevalda under 2009. Sedan fortsätter arbetet med bemötande på respektive arbetsplats under hösten 2009 samt 2010.

Den totala sjukfrånvaron uppgick per februari 2009 till 7,2% att jämföra med samma period förra året då den var till 8,3 %. Den positiva trenden vad gäller sjukfrånvaron håller i sig. Alla grupper har minskat sin frånvaro jämfört med förra året, även den långa frånvaron över 60 dagar som förra året hade ökat jämfört med 2007. Försäkringskassans nya regler kommer efter hand att påverka vår sjukfrånvaro i allt större utsträckning. Vi har ännu inte hunnit se så stora effekter av regeländringen.



3 EKONOMISK UPPFÖLJNING PER 31 MARS 2009

3.1 Förutsättningar

Denna rapport innehåller ett delårsutfall för perioden januari – mars 2009 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, 2009 är + 12,4 miljoner, vilket är ett underskott för perioden med 1,1 miljoner.

Prognosen för året är ett resultat på + 15,5 miljoner. Då budgeterat resultat för 2009 är 38,0 miljoner innebär det ett underskott jämfört med budget på 22,5 miljoner. I prognosen ingår realisationsvinster på 4,0 miljoner och omstrukturingskostnader inom äldreomsorgen på 5,9 miljoner. Dessutom tillkommer en obudgeterad hyra för Tyresögården på 1,2 miljoner.

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 28,3 miljoner lägre än budgeterat.

Detta kompenseras till viss del av lägre kostnader för arbetsgivaravgifter och ett förbättrat finansnetto.

3.4 Nämndernas driftbudget

Kommunstyrelsens anslag redovisar sammantaget ett underskott per mars på 4,1 miljoner. Underskottet hänförs till Stadsbyggnadskontoret samt vatten och avlopp. Bedömningen är att

dessa verksamheter på årsbasis ska klara att hålla sina budgetar. Kommunstyrelsen redovisar en prognos som överensstämmer med budget för helåret.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden redovisar för det första kvartalet ett överskott på 2,7 miljoner. Till största delen beror detta på ett överskott inom C3L. Överskottet i prognosen på 1,2 miljoner förklaras av att antalet elever beräknas bli färre än budgeterat. Ett eventuellt underskott för sargymnasiet ska hanteras genom överskott för andra verksamheter.

Kultur- och fritidsnämnden avslutar första kvartalet med ett överskott på 0,5 miljoner kronor. Trots överskottet per sista mars beräknas nämndens resultat bli enligt budget.

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett överskott på 9,6 miljoner per sista mars. Överskottet är främst hänförligt till lägre barn- och elevantal än budgeterat samt att resultatenheterna har lägre kostnader i början av året. Årsprognosen för barn- och utbildningsnämnden är + 7,3 miljoner. Överskottet beror på lägre barn- och elevantal än förväntat.

Utfallet för *socialnämnden* efter tre månader visar ett underskott på 1,8 miljoner. Underskottet hänförs till individ- och familjeomsorg samt äldreomsorgen. Åtgärder kommer att vidtas inom äldreomsorgen, vilket gör att prognosen för äldreomsorgen är att budget kan klaras. Sammantaget redovisar socialnämnden en prognos på -3,5 miljoner. Orsaken är högre kostnader för externa placeringar av barn och ungdomar samt att kostnaderna för försörjningsstödet ökar.

3.5 Resultat- och balansenheter

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

Resultatenheterna redovisar en sammantagen prognos för året på -3,1 miljoner. Centrumskolorna Nyboda och Forellen beräknas gå med ett underskott på 4,8 miljoner under 2009. Den utgående skulden för resultatenheten skulle därmed bli 8,8 miljoner 2009.

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 28,6 miljoner netto per mars 2009, prognosen för hela 2009 är 279,4 miljoner. Om investeringsplanerna genomförs enligt prognos och driftresultatet blir + 15,5 miljoner enligt prognos, kommer upplåningen att öka med cirka 119 miljoner under 2009. Det innebär att den totala upplåningen stiger från 350 miljoner 2008 till 469 miljoner 2009.

Kommunchefens stab

	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	mars 09	mars 09	mars 09	2009	2009	2009
Kostnader	14 882	14 602	280	59 526	59 526	0
Intäkter	1 835	1 963	128	7 341	7 341	0
Netto	13 047	12 639	408	52 185	52 185	0

Kommentar till periodutfall:

Kommunchefens stab summerar till ett överskott på cirka 400 tkr efter årets tre första månader. Det beror på en kombination av att kostnaderna blivit något mindre än budgeterat, samt att intäkterna blivit något högre än budgeterat.

Kommentar till årsprognos:

Tyresö kommun kommer få tillbaks en del pengar beträffande uppstartskostnaderna för miljöförbundet.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Kansli och personalkontor

	Budget mars 09	Utfall mars 09	Diff mars 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	11 150	12 415	-1 265	44 599	44 599	0
Intäkter	2 366	3 022	656	9 465	9 465	0
Netto	8 784	9 393	-609	35 134	35 134	0

Kommentar till periodutfall:

Partibidragen för första halvåret har betalats ut redan per mars. Dessutom undersöker vi om samtliga lönekostnader är korrekt redovisade.

Kommentar till årsprognos:

Budgeten beräknas kunna klaras.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

En utredning kring överförmynderi pågår tillsammans med fem andra kommuner.

Servicekontor

	Budget mars 09	Utfall mars 09	Diff mars 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	11 123	11 075	48	44 490	44 490	0
Intäkter	9 968	10 019	51	39 871	39 871	0
Netto	1 155	1 056	99	4 619	4 619	0

Kommentar till periodutfall:

Servicekontoret uppvisar ett utfall som i stort sett ligger i linje med budget för såväl kostnader som intäkter.

Kommentar till årsprognos:

Vi räknar med att budgeten kommer att hålla.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Den 1 april startade vi vårt nya personal- och lönesystem. Löneenheten har under den senaste månaden arbetat intensivt med att få allt på plats, under tiden har utbildningar i systemet pågått. För tillfället är det mycket arbete som kvarstår, men för tillfället finns det inget som tyder på att det inte skulle fungera.

Stadsbyggnadskontoret

	Budget mars 09	Utfall mars 09	Diff mars 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	6 883	7 942	-1 059	27 530	27 530	0
Intäkter	2 265	1 973	-292	9 059	9 059	0
Netto	4 618	5 969	-1 351	18 471	18 471	0

Kommentar till periodutfall:

Kontorets intäkter visar ett negativt resultat vilket beror på den rådande lågkonjunkturen vilket har påverkat mät- och kartenhetsens uppdragsverksamhet. En smärre nedgång i antalet bygglovsansökningar för nyproduktion jämfört med förra året har noterats och kontoret bedömer att ansökningar för större projekt kommer att minska under året. Däremot har bygglovsansökningar för mindre tillbyggnader ökat vilket troligen är en effekt av det sk. ROT avdraget i kombination med den låga räntan. Vi undersöker huruvida investeringsutgifter för Torpen felaktigt redovisats som driftkostnader. Därutöver har kontoret haft extra konsultutgifter i ett ärende som krävt juridisk expertis.

Kommentar till årsprognos:

Budgeten beräknas kunna hållas.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Projektet "förbättrad bygglovservice" har påbörjats med det första delmålet som innebär en genomlysning av ärendeflödet. Detta för att få kortare genomloppstid för bygglovsärenden. Analysen genomförs med Lean som arbetsmetod. Ramböll management har utsetts som processledare. Kontoret arbetar för att öka produktiviteten och öka antal bygglovsansökningar.

Lokalförsörjning

	Budget mars 09	Utfall mars 09	Diff mars 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	55 225	55 873	-648	220 900	220 900	0
Intäkter	55 225	56 081	856	220 900	220 900	0
Netto	0	-208	208	0	0	0

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:
Inga avvikelser mot årsprognosen.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Väghållning, park, idrott och friluft

	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	mars 09	mars 09	mars 09	2009	2009	2009
Kostnader	17 698	18 074	-376	70 790	70 790	0
Intäkter	379	347	-32	1 515	1 515	0
Netto	17 319	17 727	-408	69 275	69 275	0

Kommentar till periodutfall:

Ökade kostnader i samband med vinterväghållning avseende inköp av material (sand och Salt) beroende på att temperaturen har vandrat runt nollan. Samt en oförklarligt hög rörlig kostnad rörande gatubelysningen. Avvaktar till utfallet för april för att säkerställa periodisering och analys av gatubelysningen innan beslut för åtgärd.

Kommentar till årsprognos:

Inga avvikelser.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Centralkök

	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	mars 09	mars 09	mars 09	2009	2009	2009
Kostnader	3 350	3 747	-397	13 400	13 400	0
Intäkter	3 350	3 683	333	13 400	13 400	0
Netto	0	64	-64	0	0	0

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Inga avvikelser.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Exploatering, sidoordnad, miljö och trafik

	Budget mars 09	Utfall mars 09	Diff mars 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	3 497	2 795	702	13 984	13 984	0
Intäkter	987	569	-418	3 947	3 947	0
Netto	2 510	2 226	284	10 037	10 037	0

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Inga avvikelser totalt.

Nytt P-övervakningsavtal ger högre kostnader men också högre intäkter som bör ta ut varandra. Storleken på intäkterna ännu osäkra dock.

Personalkostnaderna för naturskolan kommer att överskrida budget.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Nytt P-övervakningsbolag (Sensc bevakningstjänst) från 09-03-01 som övervakar både platsmark och tomtmark. Enheten har tagit fram en kostnadsberäkning för att åtgärda "enkelt avhjälpna hinder"

Vatten och avlopp

	Budget mars 09	Utfall mars 09	Diff mars 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	12 285	14 620	-2 335	49 140	49 140	0
Intäkter	12 010	11 537	-473	48 040	48 040	0
Netto	275	3 083	-2 808	1 100	1 100	0

Kommentar till periodutfall:

Kostnaden för rening av avloppsvatten är fortsatt högre än budgeterat vilket till stor del påverkar underskottet. Detta beror främst på tillflöden av dräneringsvatten till spillvattensystemet på grund av höga grundvattenstånd. I periodens resultat finns även kostnader av engångskaraktär. En genomgång pågår för att undersöka om det finns investeringskostnader i periodens resultat.

Kommentar till årsprognos:

Inga avvikelser.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Renhållning

	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	mars 09	mars 09	mars 09	2009	2009	2009
Kostnader	7 135	7 448	-313	28 539	28 539	0
Intäkter	7 235	7 727	492	28 939	28 939	0
Netto	-100	-279	179	-400	-400	0

Kommentar till periodutfall:

Verksamheten visar ett balanserat resultat för perioden trots viss eftersläpning i bokförda entreprenadkostnader.

Kommentar till årsprognos:

Inga avvikelser.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Arbetscentrum

	Budget mars 09	Utfall mars 09	Diff mars 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	5 923	4 815	1 108	24 408	24 408	0
Intäkter	3 059	2 447	-612	12 237	12 237	0
Netto	2 864	2 368	496	12 171	12 171	0

Kommentar till periodutfall:

Avtalen om arbetsmarknadsåtgärder har inte utnyttjats fullt ut. Orsaken är att de personer som ingår i målgrupperna till stor del fått arbete inom den reguljära arbetsmarknaden.

Kommentar till årsprognos:

I och med en finansiella krisen kommer arbetslösheten troligtvis att öka och fler personer kommer i åtgärd. Trots detta kan årsprognosen förväntas bli enligt budget.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Gymnasieskola

	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	mars 09	mars 09	mars 09	2009	2009	2009
Kostnader	52 332	51 466	866	209 326	208 126	1 200
Intäkter	7 648	7 488	-160	30 593	30 593	0
Netto	44 684	43 978	706	178 733	177 533	1 200

Kommentar till periodutfall:

Inom anslaget för gymnasiet redovisar sÄrgymnasiet ett underskott per mars pÅ 456 tkr, gymnasieanslaget redovisar ett 6verskott pÅ 1 161 tkr, vilket i stort sett bestÅr av resultatenheternas 6verskott f6r perioden.

Kommentar till Årsprognos:

I Årsprognosen ligger ett antagande om att antal gymnasieelever blir fÄrre Än budgeterat, (enligt den senaste befolkningsprognosen) Årsprognosen f6r sÄrgymnasiet Är ett underskott pÅ 1,5 mkr.

Planerade eller vidtagna Åtgärder f6r att undvika prognostiserat underskott:

F6r att undvika underskott f6r Året kommer organisationen pÅ gymnasiet att ses 6ver f6r att anpassas till ett minskat antal elever. Ink6p kommer att ske med ÅterhÅllsamhet under vÅren medan man invÄntar sÄkrare elevsiffror f6r h6stterminen efter sommaren.

Viktiga hÄndelser, kvalitetsarbete, mÅluppfyllelse

C3L

	Budget mars 09	Utfall mars 09	Diff mars 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	9 808	8 750	1 058	39 233	39 233	0
Intäkter	2 771	3 253	482	11 084	11 084	0
Netto	7 037	5 497	1 540	28 149	28 149	0

Kommentar till periodutfall:

Kostnader för yrkesutbildning släpar efter. Kostnader för inventarier och teknisk utrustning kommer att tas under nästa kvartal. Antalet försålda utbildningsplatser har blivit större än beräknat under början av året.

Kommentar till årsprognos:

Osäkerhet finns angående volymen på yrkesförarutbildningen. C3L vet idag inte hur mycket andra kommuner kommer att köpa under hösten.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Fritidsverksamhet

	Budget mars 09	Utfall mars 09	Diff mars 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	7 076	6 789	287	28 304	28 304	0
Intäkter	880	826	-54	3 520	3 520	0
Netto	6 196	5 963	233	24 784	24 784	0

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Bibliotek och kultur

	Budget mars 09	Utfall mars 09	Diff mars 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	8 080	7 776	304	32 318	32 318	0
Intäkter	662	629	-33	2 646	2 646	0
Netto	7 418	7 147	271	29 672	29 672	0

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

BoU totalt

	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	mars 09	mars 09	mars 09	2009	2009	2009
Kostnader	211 174	203 733	7 441	844 693	837 393	7 300
Intäkter	17 656	19 821	2 165	70 623	70 623	0
Netto	193 518	183 912	9 606	774 070	766 770	7 300

Kommentar till periodutfall:

Lägre kostnader hos resultatenheterna i början av året samt färre barn i barnomsorgen och grundskolan.

Högre intäkter till följd av obudgeterade statsbidrag samt högre föräldra- och momsintäkter.

Kommentar till årsprognos:

Enligt kommunens senaste bedömning väntas barn/elevantalet minska till en sammanlagd kostnad på 7,3 mnkr på årsbasis.

Förvaltningens resultat väntas uppgå till 7,3 mnkr, givet den nya befolkningsprognosen. Centrumskolan väntas gå med underskott under året som kommer att belasta förvaltningens resultat. Förvaltningen arbetar för närvarande med att hantera det förväntade underskottet inom ram.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Arbete pågår med att ta fram en handlingsplan för Centrumskolan som kommer att presenteras för nämnden i april.

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Bou, Förvaltningsgemensamt

	Budget mars 09	Utfall mars 09	Diff mars 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	4 189	4 058	131	16 754	16 754	0
Intäkter	13	13	0	50	50	0
Netto	4 176	4 045	131	16 704	16 704	0

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Ingen avvikelse

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Förskola

	Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Diff
	mars 09	mars 09	mars 09	2009	2009	2009
Kostnader	71 985	68 071	3 914	287 940	283 840	4 100
Intäkter	8 949	9 104	155	35 797	35 797	0
Netto	63 036	58 967	4 069	252 143	248 043	4 100

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsutfall:

Barnantalet väntas bli något lägre på helåret jämfört med budget.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Grundskola

	Budget mars 09	Utfall mars 09	Diff mars 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	127 577	124 253	3 324	510 307	507 107	3 200
Intäkter	7 860	9 683	1 823	31 439	31 439	0
Netto	119 717	114 570	5 147	478 868	475 668	3 200

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Elevantalet väntas bli lägre på helåret jämfört med budget. Centrumskolan förväntar sig ett underskott under året. Grundskolan beräknas få högre kostnader för externa placeringar än budgeterat.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Särskola

	Budget mars 09	Utfall mars 09	Diff mars 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	4 858	4 922	-64	19 433	19 433	0
Intäkter	146	140	-6	585	585	0
Netto	4 712	4 782	-70	18 848	18 848	0

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Fritidsgårdar

	Budget mars 09	Utfall mars 09	Diff mars 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	2 565	2 429	136	10 259	10 259	0
Intäkter	688	881	193	2 752	2 752	0
Netto	1 877	1 548	329	7 507	7 507	0

Kommentar till periodutfall:

Kommentar till årsprognos:

Ingen avvikelse.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Socialnämnden, totalt

	Budget mars 09	Utfall mars 09	Diff mars 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	144 261	147 150	-2 889	603 841	609 841	-6 000
Intäkter	27 386	28 463	1 077	111 241	113 741	2 500
Netto	116 875	118 687	-1 812	492 600	496 100	-3 500

Kommentar till periodutfall:

Utfallet efter tre månader visar ett underskott på 1,8 miljoner. Underskottet är hänförligt till Individ- och familjeomsorgen samt äldreomsorgen.

Kommentar till årsprognos:

Det prognostiserade underskottet är framförallt hänförligt till ökade kostnader för försörjningsstödet. Den rådande lågkonjunkturen, det nya regelverket hos försäkringskassan och att människor lämnat a-kassan förväntas medföra att behoven av ekonomiskt bistånd kommer att öka kraftigt.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Se under respektive program.

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Soc, förvaltningsgemensamt

	Budget mars 09	Utfall mars 09	Diff mars 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	6 878	6 270	608	30 512	30 512	0
Intäkter	57	16	-41	227	227	0
Netto	6 821	6 254	567	30 285	30 285	0

Kommentar till periodutfall:

Utfallet till och med mars visar ett överskott på 0,6 miljoner.

Kommentar till årsprognos:

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Individ- och familjeomsorg

	Budget mars 09	Utfall mars 09	Diff mars 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	30 935	34 027	-3 092	125 538	132 538	-7 000
Intäkter	2 951	4 012	1 061	11 802	14 302	2 500
Netto	27 984	30 015	-2 031	113 736	118 236	-4 500

Kommentar till periodutfall:

Utfallet tom mars visar ett underskott på 2 miljoner. Underskottet beror främst på att antal hushåll som beviljas försörjningsstöd ökat med närmare 50 stycken sedan årsskiftet och underskottet uppgår nu till drygt 1 miljon.

Kostnaderna inom barn- och ungdomsvården är fortsatt höga för de externa placeringarna.

Kommentar till årsprognos:

Prognosen visar ett underskott på 4,5 miljoner beroende på försörjningsstödet och barn och ungdomsvården.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Beträffande barn och ungdomsvården vidtas bl a följande åtgärder:

Anhörigplaceringar prioriteras. Lägesrapport till avdelningschef månadsvis.

Konsulentstödda jour- och familjehem samt extern familjebehandling erbjuds endast i undantagsfall och beslut fattas av avdelningschef.

Rutiner för de biologiska föräldrarnas försörjningsansvar ses över.

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Äldreomsorg

	Budget mars 09	Utfall mars 09	Diff mars 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	52 224	54 752	-2 528	219 695	219 695	0
Intäkter	7 164	7 937	773	30 355	30 355	0
Netto	45 060	46 815	-1 755	189 340	189 340	0

Kommentar till periodutfall:

Utfallet visar minus 1,8 miljoner kronor. Tidigare vidtagna åtgärder har ännu inte fått effekt, t ex schemaändring och indragning av chefstjänst.

Utanför utfallet ligger omstruktureringskostnader på ca 2 miljoner t o m mars avseende ombyggnationen av sjukhemsavdelningarna Syrenen och Kastanjen. Ombyggnationen beräknas vara klar under september och kostnaderna beräknas uppgå till ca 5,9 miljoner. Dessa kostnader ligger utanför socialnämndens ram och hanteras i särskild ordning.

Kommentar till årsprognos:

Inga förändringar till budget prognostiseras.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

Omsorg om funktionshindrade

	Budget mars 09	Utfall mars 09	Diff mars 09	Budget 2009	Prognos 2009	Diff 2009
Kostnader	54 224	52 101	2 123	228 096	227 096	1 000
Intäkter	17 214	16 498	-716	68 857	68 857	0
Netto	37 010	35 603	1 407	159 239	158 239	1 000

Kommentar till periodutfall:

Utfallet tom februari visar ett överskott på 1,4 miljoner

Kommentar till årsprognos:

Förskjutning av gruppboendet Gränsvägen innebär att andra kostnader uppstår för brukarna. Men med en allmänt restriktiv hållning beräknas ett överskott på 1 miljon kunna uppnås för att balansera ett prognostiserat underskott inom individ- och familjeomsorgen.

Planerade eller vidtagna åtgärder för att undvika prognostiserat underskott:

Viktiga händelser, kvalitetsarbete, måluppfyllelse

<u>Uppföljning mars 2009 Tkr</u>		Budget	Utfall	Diff	Budget	Prognos	Bilaga 1
		Mars	Mars	Mars	Helår	Helår	Diff
							Helår
Kommunstyrelsen	Kostnader	143 228	148 591	-5 363	572 898	572 898	0
	Intäkter	95 620	96 921	1 301	382 477	382 477	0
	Netto	47 608	51 670	-4 062	190 421	190 421	0
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	Kostnader	68 063	65 031	3 032	272 967	271 767	1 200
	Intäkter	13 478	13 188	-290	53 914	53 914	0
	Netto	54 585	51 843	2 742	219 053	217 853	1 200
Kultur- och fritidsnämnden	Kostnader	15 156	14 565	591	60 622	60 622	0
	Intäkter	1 542	1 455	-87	6 166	6 166	0
	Netto	13 614	13 110	504	54 456	54 456	0
Barn- och utbildningsnämnden	Kostnader	211 174	203 733	7 441	844 693	837 393	7 300
	Intäkter	17 656	19 821	2 165	70 623	70 623	0
	Netto	193 518	183 912	9 606	774 070	766 770	7 300
Socialnämnden	Kostnader	144 261	147 150	-2 889	603 841	609 841	-6 000
	Intäkter	27 386	28 463	1 077	111 241	113 741	2 500
	Netto	116 875	118 687	-1 812	492 600	496 100	-3 500
Övriga verksamheter, finansförvaltning	Kostnader	26 685	27 263	-578	95 950	101 894	-5 944
	Intäkter	45 097	46 524	1 427	181 550	185 325	3 775
	Netto	-18 412	-19 261	849	-85 600	-83 431	-2 169
Interna poster	Kostnader	-100 000	-100 000	0	-400 000	-400 000	0
	Intäkter	-100 000	-100 000	0	-400 000	-400 000	0
	Netto	0	0	0	0	0	0
Totalt verksamheten	Kostnader	508 567	506 333	2 234	2 050 971	2 054 415	-3 444
	Intäkter	100 779	106 372	5 593	405 971	412 246	6 275
	Netto	407 788	399 961	7 827	1 645 000	1 642 169	2 831
Verksamhetens intäkter	100 779	106 372	5 593	405 971	412 246	6 275	
Verksamhetens kostnader	-508 567	-506 333	2 234	-2 050 971	-2 054 415	-3 444	
Avskrivningar	-15 750	-15 849	-99	-63 000	-63 000	0	
Verksamhetens nettokostnader	-423 538	-415 810	7 728	-1 708 000	-1 705 169	2 831	
Skatteintäkter	413 434	405 097	-8 337	1 653 800	1 633 363	-20 437	
Fastighetsavgift	13 800	15 024	1 224	55 200	60 100	4 900	
Statsbidrag och utjämningsystem	13 999	10 813	-3 186	56 000	43 239	-12 761	
Finansiella intäkter	1 100	1 134	34	5 000	4 500	-500	
Finansiella kostnader	-5 269	-3 860	1 409	-24 000	-20 500	3 500	
Resultat före extraordinära poster	13 526	12 398	-1 128	38 000	15 533	-22 467	
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0	0	
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0	0	
Resultat	13 526	12 398	-1 128	38 000	15 533	-22 467	

Finansförvaltning**Bilaga 2**

		Budget Mars	Utfall Mars	Diff Mars	Budget Helår	Prognos Helår	Diff Helår
Pensionsutbetalningar	Kostnader	9 180	9 168	12	38 750	40 750	-2 000
	Intäkter	62	60	-2	250	250	0
	Netto	9 118	9 108	10	38 500	40 500	-2 000
Semester- och övertids- skuldökning (ej utlagda på nämndernas ansvar)	Kostnader	250	250	0	1 000	1 000	0
	Intäkter	0	0	0	0	0	0
	Netto	250	250	0	1 000	1 000	0
Statsbidrag maxtaxa	Kostnader	0	0	0	0	0	0
	Intäkter	5 250	5 194	-56	21 000	20 775	-225
	Netto	-5 250	-5 194	-56	-21 000	-20 775	-225
Intjänade pensioner	Kostnader	16 055	15 440	615	53 000	53 000	0
	Intäkter	11 785	11 636	-149	48 300	48 300	0
	Netto	4 270	3 804	466	4 700	4 700	0
Intäkt kapitaltjänst	Kostnader	0	0	0	0	0	0
	Intäkter	25 000	27 204	2 204	100 000	102 000	2 000
	Netto	-25 000	-27 204	2 204	-100 000	-102 000	2 000
Övriga poster	Kostnader	1 200	2 405	-1 205	3 200	7 144	-3 944
	Intäkter	3 000	2 430	-570	12 000	14 000	2 000
	Netto	-1 800	-25	-1 775	-8 800	-6 856	-1 944
Sammanlagt	Kostnader	26 685	27 263	-578	95 950	101 894	-5 944
	Intäkter	45 097	46 524	1 427	181 550	185 325	3 775
	Netto	-18 412	-19 261	849	-85 600	-83 431	-2 169

INVESTERINGSUPPFÖLJNING MARS 2009 TKR

Bilaga 3

	NETTO UTFALL MARS	NETTO BUDGET HELÅR	NETTO PROGNOS HELÅR	DIFFERENS HELÅR
LOKALFÖRSÖRJNING	15 568	144 151	144 151	0
VÄGHÅLLNING	702	27 793	27 793	0
PARK	516	3 784	3 784	0
VATTEN OCH AVLOPP	6 716	15 492	15 492	0
RENHÅLLNING	680	5 042	5 042	0
EXPLOATERING	2 375	48 373	48 373	0
CENTRALKÖK	51	688	688	0
STADSBYGGNADSKONTORET	1 416	26 401	26 401	0
KOMMUNLEDNING	375	3 350	3 850	-500
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	0	1 800	1 800	0
GYMNASIE- OCH ARBETS- MARKNADSNÄMNDEN	0	945	945	0
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	31	1 500	31	1 469
SOCIALNÄMNDEN	155	2 000	1 000	1 000
SAMMANLAGT	28 585	281 319	279 350	1 969

Balansräkning år 2009 tkr**Bilaga 4**

	Bokslut 2008	Budget 2009	Prognos 2009
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	1 129 900	1 296 758	1 346 250
Omsättningstillgångar	150 040	221 800	150 040
Skattefordran på staten	10 560		-54 939
Summa	1 290 500	1 518 558	1 441 351

EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER

Eget kapital	571 200	625 449	586 733
Avsättning för pensioner samt semester- och övertidsskuld	156 200	169 848	172 487
Långfristiga skulder	349 900	424 211	468 931
Kortfristiga skulder	213 200	267 800	213 200
Skatteskuld till staten		31 250	
Summa	1 290 500	1 518 558	1 441 351

Finansieringsanalys år 2009 tkr

	Budget 2009	Prognos 2009
TILLFÖRDA MEDEL		
Årets resultat	38 000	15 533
Ökning av långfristiga skulder	4 959	119 031
Avskrivningar	63 000	63 000
Ökning pensionskuld	54 500	54 500
Ökning semester- och övertidsskuld	1 000	1 000
Ökning skatteskuld till staten	19 626	44 777
Minskning skattefordran på staten	23 809	20 722
Summa	204 894	318 563
ANVÄNDA MEDEL		
Investeringar	165 625	279 350
Utbetalning av pensionspremie	32 000	31 867
Utbetalning av löneskatt för pensionspremie	7 269	7 346
Minskning av långfristiga skulder	0	0
Ökning skattefordran på staten	0	0
Minskning skatteskuld till staten	0	0
Summa	204 894	318 563

Resultatenheter

Bilaga 5

(Tkr)	IB 2009	Resultat jan - mars	Prognos 2009	UB 2009
<u>Kommunstyrelsen</u>				
Lokalförsörjning	48	208	0	48
Va-verket	-1 239	-3 083	-1 100	-2 339
Renhållningsverket	1 184	279	400	1 584
Centralköket	2 393	-64	0	2 393
Summa	2 386	-2 660	-700	1 686
<u>Barn- och utbildningsnämnden</u>				
Strand	-1 927	781	800	-1 127
Tyresö	-94	628	94	0
Centrumskolorna	-3 948	-747	-4 841	-8 789
Stimmet	-20	213	20	0
Fårdala	-603	429	300	-303
Krusboda/Dalskolan	-110	511	110	0
Bergfoten/Njupkärr	-2 454	315	744	-1 710
Kumla	262	53	-262	0
Hanviken	-1 017	902	1 017	0
Fornudden/Sofieberg	411	1 056	-411	0
Särskolan	-783	-71	0	-783
Fritidsgårdsverksamhet	561	328	0	561
Summa	-9 722	4 398	-2 429	-12 151
<u>Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden</u>				
Kultur och vetenskap	1 185	646	0	1 185
Företagare	911	508	0	911
Summa	2 096	1 154	0	2 096
Sammanlagt	-5 240	2 892	-3 129	-8 369

