

Tyresö kommun
Kommundirektörens stab
Dan Näsman
Ekonomichef
08-5782 9140
dan.nasman@tyreso.se

TJÄNSTESKRIVELSE

2010-04-19

1 (2)

Diarienummer
2010/KS 0062

Kommunstyrelsen

Prognosticerade underskott i 2010 års driftbudget (enligt ekonomiuppföljning efter första kvartalet)

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att acceptera de beräknade budgetöverskridanden som redovisas i bifogade ekonomirapport.

Kommundirektörens stab



Bo Renman
Kommundirektör



Dan Näsman
Ekonomichef

Beskrivning av ärendet

Som framgår av bifogade ekonomirapport prognostiseras efter första kvartalet budgetöverskridanden från tre nämnder. Trots det beräknas kommunens överskott för året på 60,4 miljoner kronor, dvs 23,6 miljoner högre än budgeterat, beroende på att intäkterna från skatter och utjämningsystem utvecklas betydligt mer gynnsamt än beräknat.

I normalfallet ställs krav på nämnder och förvaltningar att vidta de åtgärder som behövs för att hålla beslutad budgetram, åtminstone summerat till nämndnivå. I den nu aktuella situationen finns det skäl att göra avsteg från den normala ordningen.

Det prognosticerade underskottet på 4,5 miljoner inom barn- och utbildningsnämnden beror på att nämndens resultatenheter har budgetöverskott från tidigare år som de avser att utnyttja under innevarande år, utöver de medel som har tilldelats från årets budgetramar. Ett utnyttjande av tidigare intjänade överskott är helt i enlighet med de regler som gäller för resultatenheterna och det finns därför inte anledning att motsätta sig det.

Det beräknade underskottet för kommunstyrelsens verksamhet är hänförligt till tekniska kontoret och beror på den osedvanligt snörika och stränga vintern. Förutom att all tillgänglig kapacitet för snöröjning av vägnät och kommunens fastigheter fått engageras under ett flertal utdragna episoder under vintern har extra resurser inkallats för att skotta snömassor från taken på kommunens byggnader och anläggningar. Sammantaget har det medfört att budgetöverskridande beräknas för fastighetsavdelningen på 13,5 miljoner kronor och för anslaget för väghållning/park samt idrott och friluft på 6,0 miljoner. Enda sättet att undvika dessa överskridanden vore att så gott som helt avstå från underhållsinsatser i både fastigheter och vägnät under året. Eftersom underhållsbehoven är stora, och på sikt ofrånkomliga, vore det olyckligt. Det är mot den bakgrunden rimligt att de beräknade underskotten accepteras.

Socialnämndens beräknade underskott på 6,0 miljoner kronor beror i huvudsak på att kostnaderna inom äldreomsorgen - och i första hand kostnaderna per biståndstimme inom den kommunala hemtjänsten - är högre än den hemtjänstpeng som socialnämnden beslutat får både kommunala och privata utförare. Detta underskott är mer problematiskt än de tidigare redovisade underskotten eftersom det inte beror på engångseffekter, utan på att kostnadsnivån är högre än vad som medges inom beslutad budget. Det är därför angeläget att socialnämnden prövar i vilken takt åtgärder kan vidtas för att sänka kostnadsnivån till den beslutade omsorgspengen. Detta arbete bör redovisas för kommunstyrelsen i samband med årets ekonomiuppföljningar.

Den föreslagna hanteringen av de beräknade budgetunderskotten ska ses mot bakgrund av att det i år finns förutsättningar att acceptera dem utan att en långsiktigt god hushållning äventyras.