

Datum
2016-12-19
1 (4)

Dnr 2016/KS 0066 001

Kommunstyrelsen

Ekonomisk rapport per 30 november 2016

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

Nya förslag och beslut

En utredning föreslår att den **kommunala redovisningslagen revideras** med ikraftträdande 1 januari 2018. Den mest omfattande förändring som föreslås är att hela pensionsskulden redovisas i balansräkningen. Förslaget får ingen realekonomisk påverkan, men de finansiella målen kan behöva ses över.

Regeringen har lämnat ett förslag till **förändring av ersättning för boende för asylsökande barn och unga** från och med 1 juli 2017.

Ersättning idag:

- 500 000 kronor per kommun och år som tecknat avtal
- 1 600 kronor per dygn för obelagda platser inom överenskommelsen (ök)
- 1 900 kronor per dygn för belagd plats inom ök och HVB utanför ök
- Faktiska kostnader för familjehem utanför ök och LVU-placeringar
- 1 000 kronor per dygn i stödboende
- HVB utanför ök ersätts för faktiska kostnader för barn med uppehållstillstånd
- Ersättning för faktisk kostnad för ankomstkommuner.
- 31 000 och 39 000 engångsbelopp för socialtjänstens utredning inför placering
- Faktisk kostnad för ersättning till gode män

Tyresö kommun

Kommunledningskontoret • Marknadsgränd 2 • 135 81 TYRESÖ
Tel 08-5782 91 00 • Fax 08-798 95 94
kommun@tyreso.se • www.tyreso.se

tyresö kommun



Ersättning från 2017:

- 500 000 till alla kommuner per år fast ersättning
- Rörlig ersättning i sju dygn i enlighet med kommunens fastställda andel.
- 3 000 kronor per dygn för barn till ankomstkommunerna
- 52 000 per barn till anvisningskommun för transportkostnader, utredningar, uppföljningar tolk, god man m.m.
- 1 350 kronor per dygn för boende för ensamkommande barn som är asylsökande eller har uppehållstillstånd, anvisningskommun
- Faktiska kostnader för unga asylsökande 18-20 år för LVU-placeringar eller motsvarande behov av placering med stöd av socialtjänstlagen.
- 750 kronor per dygn för ensamkommande unga 18-20 år som har uppehållstillstånd

Regeringen har lämnat sitt förslag till **höständeringsbudget för 2016**. Tidigare har aviserats ökade resurser till välfärden, vilka beräknas ge Tyresö kommun ca 17 mkr under 2017. Utöver det är den största förändringen i höständeringsbudgeten rätten till Komvux, vilket kommunen kommer att kompenseras för med ca 2,5 mkr.

Befolkning

Kommunens befolkning uppgick till 47 010 (46 177) invånare den 31 oktober, vilket är en ökning med 833 personer sedan årsskiftet.

Skatter och statsbidrag

Sveriges kommuner och landsting (SKL) har 2016-10-05 presenterat en ny prognos för skatter och statsbidrag. Av prognosen framgår att intäkterna från skatter och statsbidrag beräknas bli ca 6 mkr högre än budget 2016. Nästa prognos presenteras den 21 december, och då redovisas slutligt utfall för 2017 i utjämningsystemen.

Investeringsverksamheten

Periodens nettoinvesteringar uppgick till 205 mkr. Investeringarna har hittills finansierats genom kassaflödet från den löpande verksamheten.

Låneskuld och likvida medel

Låneskulden uppgick till 700 mkr, och likvida medel uppgick till 95 mkr.

Ekonomiskt utfall 30 november och prognos för helåret 2016

Av månadsuppföljningen per september framgår att det ekonomiska utfallet för kommunen totalt uppgick till +64 mkr. Prognosen för helåret 2016 är +20 mkr. Till förbättringen bidrar 5,5 miljoner som kommunen fått från Boverket i så kallad ”byggbonus”.

Ekonomiska risker

Utöver prognostiserade avvikelser finns risk för negativa ekonomiska effekter av den nya bosättningslagen, som trädde i kraft 1 mars. Risker har uppskattats till ca 5 mkr, vilket redovisats mer ingående till kommunstyrelsen i mars 2016. Risker bedöms nu som minimala.

God ekonomisk hushållning

Det långsiktiga målet är att årets resultat i den reguljära verksamheten ska uppgå till minst två procent av skatter och statsbidrag. Det långsiktiga målet om två procent beräknas inte att uppnås under 2016.

Budget 2017

En avstämning av alla budgetposter i kommunplanen 2017 har genomförts för att få en bedömning av eventuella behov av omfördelning. Avstämningen indikerar att antalet barn i förskoleålder beräknas bli lägre, och elever i grund- och gymnasieskola något högre än beräknat. De nya bedömningarna innebär att anslagen till för-, grund- och gymnasieskola ändras. Ändringen samt andra justeringar i budget har beslutats i fullmäktige.

Statsbidrag för flyktingmottagning

Kommunstyrelsen beslutade i augusti om principer för fördelning av statsbidrag för flyktingar. I det fortsatta arbetet har det visat sig att vissa justeringar av beloppen behöver göras. För att få rättvisande intäkter och kostnader krävs dessutom att redovisningsrutinerna ses över och för detta krävs personella resurser.

Kommunstyrelseförvaltningen kommer omgående att påbörja översynen av redovisningsrutiner och organisation/bemanning med målsättningen att ta fram ett förslag som kan behandlas av kommunstyrelsen under våren 2017.

I avvaktan på nytt beslut kommer intäkterna från schablonbidraget för personer med uppehållstillstånd att fördelas till verksamheterna enligt fördelningsprinciperna i kommunstyrelsens beslut i augusti, men utan att perioden förlängs. I ursprungsbeslutet ingick en liten avsättning till återställande av boenden. Värdet av denna avsättning blir marginell och administrationen bedöms obefogat stor. Förvaltningen bedömer att även detta kan avvakta tills nytt beslut om hantering av bidraget kan fattas.

Kommunstyrelseförvaltningen
Ekonomiavdelningen



Sigbrith Martinsson
Ekonomichef