

Tyresö kommun
Kommunstyrelseförvaltningen
Ingrid Bardh
Tf ekonomichef

TJÄNSTESKRIVELSE

2017-03-15

1 (3)

Diarienummer

Dnr 2017/KS 0003 001

Kommunledningsutskottet

Ekonomisk rapport per 28 februari 2017

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

Befolkning

Kommunens befolkning uppgick till 47 113 invånare den 31 januari, vilket är en ökning med 10 personer sedan årsskiftet. Ökningstakten under 2016 var 77 personer/månad i genomsnitt, fördelat till hög grad under våren med en topp i augusti och sedan lägre under hösten. Vi kan vänta oss nya toppar under 2017 i takt med att nya bostäder blir inflyttningsklara.

Skatter och statsbidrag

Prognosen i februari för skatteintäkter, fastighetsavgifter generella statsbidrag och kostnadsutjämning för 2017 är 18,9 mkr högre än budget i kommunplan. Motsvarande prognoser för de kommande åren 2018-2020 är lägre än antagen kommunplan. Jämfört med den prognos SKL presenterade i december är skatteunderlagets ökningstakt uppreviderad de tre första åren i perioden och nedreviderad under den senare delen. Ändringen förklaras av att SKL nu förutser starkare sysselsättningsuppgång 2016–2017 än enligt tidigare bedömning. SKL har inte ändrat uppfattning om sysselsättningsnivån vid utgången av år 2020 innebär det mindre ökningstal i slutet av perioden.

Internränta

SKL föreslår att internräntan för 2018 sätts till 1,8%.



Investeringsverksamheten

Periodens investeringar uppgick till 13 mkr netto.

Låneskuld och likvida medel

Låneskulden per 28 feb var 820 mkr, men i förra veckan sänktes upplåningen till 770 mkr. Likvida medel uppgick till 209 miljoner kronor.

Periodens utfall

Det ekonomiska utfallet per februari 2017 uppgick till +46,1 mkr exklusive försäljning av exploatering, 11,5 mkr, totalt resultat inkl finansiella poster +57,6.

Prognosen för helåret 2017 är +67,8 mkr vilket är 24,1 mkr högre än budgeterat resultat. Prognosen för skatteintäkter, fastighetsavgifter generella statsbidrag och kostnadsutjämning för 2017 är 18,9 mkr samt engångsposten för exploatering 11,5 mkr, summeras till 30,4 mkr.

Det innebär att verksamheternas resultat bedöms bli drygt 6 mkr lägre än budget.

Risker i ekonomin 2017

Kommunstyrelseförvaltningen har utöver nämndernas prognoser gjort en bedömning av de ekonomiska risker som finns.

Riskerna kommer att följas upp löpande och aktiviteter har redan initierats för att minimera riskerna.

Område	Ekonomisk risk, mkr	Risken omfattar
Plan och exploatering	6-7	Svårbedömt vilken andel av personalkostnader som kommer att belasta investeringsprojekt.
Gymnasieskola kommunal regi	7,5	Prognosen för elevantal visar positiv utveckling, men osäkert
Förskola kommunal regi	0,5-1,5	Personalkostnad, löneglidning Uppstart ny förskola Stimmet..
Grundskola beställarsida	3-6	Externa placeringar inkl resa
Grundskola kommunal regi	4-5	Högre personalkostnad löneglidning,

Individ- och familjeomsorg	3-7	Institutions- och mellanvård, genomlysning av pris och alternativ pågår
Äldreomsorg myndighet	1-3	Volymutveckling hemtjänst och Vård och omsorgsboende samt pris entreprenader,
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	1-3	Både pris och volym är osäkra. Extra avvecklingskostnader personlig assistans.
Flyktingmottagning, ny bosättningslag	4-6	Kostnaden för boendeplatser, fortsatt höga.
Stigande räntor	0	Prognos oförändrat låga räntor
Ökade pensionskostnader	0	Inga bedömda risker 2017

God ekonomisk hushållning

Det långsiktiga målet är att årets resultat i den reguljära verksamheten ska uppgå till minst två procent av skatter och statsbidrag. Enligt prognosen per februari månad beräknas resultat till 2,7 procent. Med hänsyn till de bedömda riskerna är det sannolikt att prognosen är högt skattad.

Verksamheterna behöver prioritera kraftigt för att kunna minimera de ekonomiska riskerna.

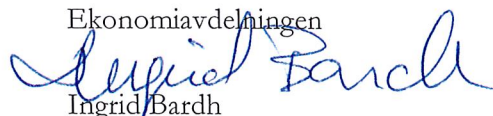
Nya förslag och beslut

Regeringen har nu presenterat sin propositionsförteckning för våren 2017.

Förslaget om en ny kommunal redovisningslag finns inte med i denna förteckning, vilket innebär att vi inte kan förvänta oss att en ny lag införs från januari 2018. En ny redovisningslag kan därmed tidigast träda ikraft fr.o.m 1 januari 2019. Detta innebär att redovisningen av pensioner kommer att vara oförändrad under 2018.

Kommunstyrelseförvaltningen

Ekonomiavdelningen



Ingrid Bardh

Tf Ekonomichef