

Tyresö kommun

Månadsuppföljning mars
Prognos för 2018

2018-04-17



tyresö kommun



Resultatet för 2018 prognostiseras till -36,6 miljoner, vilket är 63,2 miljoner sämre än budgeterat resultat. Det är en försämring sedan februariprognosen på 11,5 mnkr. Resultatet för perioden uppgår till +19,6 miljoner.

Den negativa prognosen beror huvudsakligen på att Socialnämnden och Kommunstyrelsen beräknar ganska stora underskott mot budget redan nu. Socialnämnden står för den största delen av prognosförsämringen sedan förra uppföljningen. Dessutom prognostiseras skatteintäkter, statsbidrag och utjämningsystem bli lägre än budget.

Skatteintäkter och finansförvaltning

Ingen nu skatteprognos har kommit från SKL, så prognosen för skatteintäkter, fastighetsavgift och utjämningsystem ligger kvar på en nivå 16,1 miljoner lägre än budget. Ca nio miljoner av detta är beroende på att befolkningsökningen var lägre än prognostiserat under förra året. Nästa prognos kommer 27 april, och kommer ligga till grund för tertialbokslut 1.

Förutom skatte- och utjämningsintäkterna prognostiserar finansförvaltningen ett överskott på 5,7 mnkr.

- Finansnettot beräknas bli 5,0 miljoner bättre än budget. Orsaken är de även fortsättningsvis låga räntenivåerna. Prognosen bygger på att nyupplåningen under året inte överstiger 150 miljoner.
- En exploateringsvinst för Temyntan uppgår till 8,9 miljoner.
- Ersättningen från staten för maxtaxan inom förskoleverksamheten blir 1,0 miljoner lägre än budgeterat.
- Kostnaderna för pensioner beräknas överstiga budget med ca 8,0 miljoner. Orsaken är att kostnaderna för den intjänade förmånspensionen stiger kraftigt. Detta beroende på att Tyresö kommun generellt, i jämförelse med andra kommuner, har en hög lönenivå, men också beroende på att uppräkningsgraden av basbeloppen är lägre. Det gör att en större kostnad för pensioner hamnar på kommunerna istället för på staten.
- Kostnaden för simhallen bör bli 0,8 miljoner bättre än budgeterat.

Utöver detta har det i prognosen gjorts en korrektion inom finansförvaltningen för den justering av kommunbidrag som ska göras för de resultatenheter som bär med sig förra årets resultat in i nya året. Denna justering är medräknat i verksamheternas prognoser, men kommer när justeringen gjorts synas på resultatraden i sammanställningen.

Kommunstyrelsen

Inom kommunstyrelsen har prognosen för gemensam verksamhet försämrats med 3,0 mnkr för kostnader inom webbprojektet. Dessa var ursprungligen budgeterade som en investering vilket inte var korrekt enligt redovisningsreglerna. En försening av projektet inneburit att en större del av kostnaderna faller ut 2018. Utöver detta ligger prognosen för täckning av omställningskostnaderna inom äldreomsorgen på 5,5 mnkr kvar sedan förra månaden.

Plan och exploatering prognostiserar fortsatt ett underskott på 8,7 miljoner. Verksamheten är till en viss del finansierad med prestationsbaserade ersättningar bland annat mot investeringar. Efter en omläggning av bokföringen 2016 där mindre kostnader får läggas på investeringar uppstår en resursbrist. Den kommer leva kvar även hela 2018 även om det faktiska underskottet kan komma att ändras. En ny lösning för verksamhetens finansiering planeras för budget 2019. Resultatet per mars ligger i paritet med den lagda prognosen.

Detta ger en prognos för kommunstyrelsen på -17,2 miljoner kronor. Resultatet för perioden uppgår till +13,3 miljoner där överskottet främst kommer från Gemensam verksamhet. Orsaken är ett stort överskott för Fastighetsavdelningen.

Byggnadsnämnden

Resultatet uppgår till -0,7 miljoner per mars. Prognosen som lämnas är enligt budget. För att detta ska uppnås behöver intäkterna uppgå till 6,6 miljoner, vilket eventuellt kan bli problematiskt.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

Nämnden prognostiserar ett underskott på 5,0 miljoner, vilket är en försämring med 3,1 mnkr. Det beräknade underskottet kommer från utförarsidan på gymnasiet, alltså det egna gymnasiet. Antalet elever på det egna gymnasiet fortsätter att minska, även elever från andra kommuner. Detta trots att det totala antalet elever från Tyresö kommun ökar. En ännu större andel av eleverna väljer alltså andra utförare än det egna gymnasiet. Bedömningen är att kostnaderna för lokalerna är för stora i förhållande till antalet elever. Risken är att underskottet blir ännu större, detta beroende på utfallet av hur eleverna söker till hösten. Prognosförsämringen sedan februari uppgår till 3,1 miljoner. Resultatet per mars är också negativt.

Verksamhetsområdena arbete och integration samt vuxenutbildning lämnar prognoser i enlighet med budget. Periodens resultat är positivt för båda verksamhetsområdena.

Kultur- och fritidsnämnden

Prognosen för nämnden är 0, vilket är oförändrat sedan förra månaden. Resultatet för perioden uppgår till +2,2 miljoner. Överskottet kommer huvudsakligen från fritidsgårdsverksamheten, främst beroende på inkomna statsbidrag. En mindre del av överskottet kommer från Kultur och bibliotek.

Barn- och utbildningsnämnden

Sammantaget beräknas ett underskott för hela 2018 på 2,3 miljoner. Förskolan prognostiserar överskott och Grundskolan underskott. Båda differenserna uppstår på utförarsidorna. I dessa resultat ingår dock föregående års underskott för resultatenheterna. Sammantaget uppgick detta till 3,8 miljoner vid årsskiftet 2017. Detta underskott beräknas alltså minska med 1,5 miljoner till 2,3 miljoner vid slutet av 2018. Verksamheten under 2018 beräknas alltså vara positiv med 1,5 miljoner.

Periodens resultat är ett överskott mot budget på 3,0 miljoner. Utfallet per mars speglar den lämnade prognosen tämligen väl.

Socialnämnden

Nämndens prognos är negativ, -32,1 miljoner, vilket är en försämring sedan förra prognosen med 7,4 miljoner. Försämringarna inom IFO på -4,6 mnkr beror på tillkommande och fördyrade placeringar inom både vuxen- och ungdomsvård. Försämringen inom äldreomsorgen på -1,8 mnkr beror på att vi ser ett ökande antal hemtjänsttimmar samtidigt som behovet av korttidsplatser minskar, vilket innebär att beställarsidan justerar ner sitt förväntade överskott kraftigt. När vi lägger de nya nivåerna till grund för beräkning av årskostnaden pekar detta på en försämring. Utförarsidan inom äldreomsorgen förbättrar sin underskottsprognos något. Vård- och omsorgsboende beräknar ett underskott på 5,9 miljoner. Det är en försämring jämfört med tidigare. Prognosen för hemtjänst utförarsida har förbättrats, men beräknar fortfarande ett sammanlagt underskott på 4,6 miljoner.

Inom flykting/ensamkommande och omsorg för funktionshindrade är prognosjusteringarna mindre.

Nämndens resultat per mars uppgår till -5,1 miljoner. Detta ligger ungefär i paritet med den lämnade prognosen.

Nedan följer en ekonomisk redovisning av verksamhetsområdena.

Driftredovisning per mars 2018

mnkr

- Verksamhetsområden	Periodens budget	Periodens utfall	Periodens avvikelse	Års-budget	Års-prognos	Prognos avvikelse	Prognos förändring
KOMMUNSTYRELSEN	-76,7	-63,4	13,3	-306,9	-324,1	-17,2	-3,0
Gemensam verksamhet	-32,4	-20,5	11,9	-129,6	-138,1	-8,5	-3,0
Kommunalförbund mm	-10,6	-9,7	0,9	-42,3	-42,3	0,0	0,0
Politisk verksamhet	-5,7	-5,7	0,0	-22,6	-22,6	0,0	0,0
Näringsliv	-0,3	-0,4	-0,1	-1,3	-1,3	0,0	0,0
Plan och Exploatering	-6,9	-8,8	-2,0	-27,5	-36,2	-8,7	0,0
Väghållning och park	-19,2	-17,2	2,0	-76,7	-76,7	0,0	0,0
Miljö, trafik och övrigt	-1,7	-1,1	0,6	-6,9	-6,9	0,0	0,0
Vatten och avlopp	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Renhållning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
BYGGNADSNÄMNDEN	-1,3	-2,0	-0,7	-5,2	-5,2	0,0	0,0
Bygglövsverksamhet	-1,3	-2,0	-0,7	-5,2	-5,2	0,0	0,0
GYMNASIE- OCH ARBETS-MARKNADSNÄMNDEN	-64,8	-64,2	0,6	-259,1	-264,1	-5,0	-3,1
Arbete och integration	-2,8	-2,0	0,8	-11,2	-11,2	0,0	0,0
varav flyktingverksamhet	0,0	0,4	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Vuxenutbildning	-6,9	-5,0	1,9	-27,7	-27,7	0,0	0,0
Gymnasieskola	-55,0	-57,2	-2,2	-220,1	-225,2	-5,0	-3,1
varav beställare	-55,0	-54,7	0,4	-220,1	-220,1	0,0	0,0
varav utförare	0,0	-2,5	-2,5	0,0	-5,0	-5,0	-3,1
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	-26,7	-24,5	2,2	-106,7	-106,7	0,0	0,0
Bibliotek, kultur och fritid, fritidsgårdar	-26,7	-24,5	2,2	-106,7	-106,7	0,0	0,0
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	-253,0	-250,0	3,0	-1 011,8	-1 014,1	-2,3	-2,3
Förskola	-81,5	-77,1	4,4	-326,0	-325,3	0,7	0,7
varav beställare	-81,5	-81,0	0,5	-326,0	-326,0	0,0	0,0
varav utförare	0,0	3,9	3,9	0,0	0,7	0,7	0,7
Grundskola	-171,4	-172,9	-1,4	-685,8	-688,8	-3,0	-3,0
varav beställare	-171,4	-171,0	0,5	-685,8	-685,8	0,0	0,0
varav utförare	0,0	-1,9	-1,9	0,0	-3,0	-3,0	-3,0
SOCIALNÄMNDEN	-198,5	-203,5	-5,1	-793,9	-826,0	-32,1	-7,4
Individ- och familjeomsorg	-45,8	-48,1	-2,3	-183,2	-196,3	-13,1	-4,6
varav beställare	-45,8	-48,8	-3,0	-183,2	-197,2	-14,0	-5,6
varav utförare	0,0	0,7	0,7	0,0	1,0	1,0	1,0
Flyktingmottagning/ ensamkommande	0,0	-4,2	-4,2	0,0	-9,8	-9,8	-0,2
varav beställare	0,0	-3,8	-3,8	0,0	-9,4	-9,4	0,2
varav utförare	0,0	-0,4	-0,4	0,0	-0,4	-0,4	-0,4
-	Periodens	Periodens	Periodens	Års-	Års-	Prognos	Prognos

Verksamhetsområden	budget	utfall	avvikelse	budget	prognos	avvikelse	förändring
Äldreomsorg	-82,5	-81,9	0,6	-329,9	-340,0	-10,2	-1,8
varav beställare	-82,5	-79,4	3,1	-329,9	-328,5	1,3	-2,4
varav utförare	0,0	-2,5	-2,5	0,0	-11,5	-11,5	0,7
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	-70,2	-69,3	0,9	-280,8	-280,0	0,8	-0,8
varav beställare	-70,2	-69,6	0,6	-280,8	-280,9	-0,1	-0,8
varav utförare	0,0	0,3	0,3	0,0	0,9	0,9	0,0
Summa verksamhetsområden	-620,9	-607,6	13,3	-2 483,6	-2 540,3	-56,7	-15,8
Finansförvaltning	-7,9	-1,7	6,2	-31,5	-26,9	4,6	4,3
Pensionsutbetalningar	-13,8	-13,0	0,8	-55,0	-54,0	1,0	0,0
Semesterlöneskuld	-0,3	-0,3	0,0	-1,0	-1,0	0,0	0,0
Pensionsavsättning	-0,6	-2,9	-2,3	-2,5	-11,5	-9,0	0,0
Statsbidrag maxtaxa	3,6	3,4	-0,2	14,5	13,5	-1,0	0,5
Internränta	7,1	6,9	-0,2	28,5	28,5	0,0	0,0
Simhall	-4,0	-4,8	-0,8	-16,0	-15,2	0,8	0,0
Minskat kommunbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	3,8	3,8	3,8
Övrigt	0,0	9,0	9,0	0,0	8,9	8,9	0,0
Verksamhetens nettokostnader	-628,8	-609,2	19,5	-2 515,1	-2 567,2	-52,1	-11,5
Skatte- och utjämningsintäkter	637,6	629,3	-8,3	2 550,2	2 534,1	-16,1	0,0
Skatteintäkter	581,5	575,9	-5,5	2 325,8	2 322,0	-3,8	0,0
Generella statsbidrag och utjämningsystem	56,1	53,4	-2,7	224,4	212,1	-12,3	0,0
Finansnetto	-2,1	-0,5	1,6	-8,5	-3,5	5,0	0,0
Finansiella intäkter	1,6	1,5	-0,1	6,5	6,5	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-3,8	-2,0	1,7	-15,0	-10,0	5,0	0,0
Resultat	6,7	19,6	12,9	26,6	-36,6	-63,2	-11,5

Generella statsbidrag och utjämnings

Inkomstutjämnings	14,6	7,7	-6,8	58,3	30,9	-27,4	0,0
Kostnadsutjämnings	24,3	23,0	-1,3	97,2	92,1	-5,1	0,0
Regleringspost	-2,2	1,9	4,0	-8,7	7,4	16,1	0,0
LSS-utjämnings	-1,5	-1,2	0,4	-6,1	-4,7	1,4	0,0
Generellt statsbidrag	1,4	2,7	1,3	5,7	9,4	3,7	0,0
Fastighetsavgift	19,5	19,2	-0,3	78,0	77,0	-1,0	0,0
Sammanlagt	56,1	53,4	-2,7	224,4	212,1	-12,3	0,0

Befolkning

Vid årsskiftet uppgick befolkningen till 47 304 personer. En aktuell befolkningsprognos har just blivit klar. Enligt denna ska befolkningen växa till 48 237 personer under 2018. De närmsta åren beräknas befolkningsökningen uppgå till ca 1 000 personer årligen.

Investeringar

Investeringsutgifterna per februari uppgick till 40,5 miljoner och investeringsinkomsterna till 51,7 miljoner. Nettot per mars blir därmed ett överskott på 11,2 miljoner. Under mars månad har gatukostnadsersättningar för exploateringsprojekten Solberga och Ugglevägen inkommit.