

§ 110

Dnr 2018/KS 0171 10

Delårsrapport 1 2018 för Tyresö kommun

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

- Delårsrapport för tertial 1 per april 2018 för Tyresö kommun med mål- och budgetuppföljning, prognos för helåret 2018 samt delredovisning av uppdraget Långsiktig utvecklingsstrategi för ett växande Tyresö godkänns.

Särskilt yttrande

~~Marie Åkesdotter (MP) lämnar särskilt yttrande (bilaga).~~

Ej inkommen vid justering

Anita Mattsson (S) lämnar särskilt yttrande för de tjänstgörande socialdemokraternas räkning (bilaga).

Inger Gemicioglu (V) lämnar ersättaryttrande (bilaga).

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelseförvaltningen har upprättat delårsrapport för tertial 1 2018 för Tyresö kommun. Rapporten innehåller mål- och budgetuppföljning, prognos för helåret 2018 samt delredovisning av uppdraget Långsiktig utvecklingsstrategi för ett växande Tyresö. Delårsrapporten beslutas slutgiltigt av kommunfullmäktige den 14 juni 2018.

Bilagor

Tjänsteskrivelse Delårsrapport 1 för Tyresö kommun.pdf

Delårsrapport T1 2018-04-30 Tyresö kommun.pdf

Kommunledningsutskottet protokollsutdrag 2018-05-14 §96.pdf

Kultur- och fritidsnämnden protokollsutdrag 2018-05-21 § 41.pdf

Byggnadsnämndens protokollsutdrag 2018-05-16 §33.pdf

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden protokollsutdrag 2018-05-23 § 30.pdf

Socialnämndens protokollsutdrag 2018-03-23 § 1045.pdf

Barn- och utbildningsnämndens protokollsutdrag 2018-05-24 § 45.pdf

Justerandes sign

[Signature]

[Signature]

Utdragsbestyrkande

[Signature]

Särskilt yttrande

Kommunstyrelsen 2018-05-29

§ 110 Delårsrapport 1 2018 för Tyresö kommun

Den ekonomiska uppföljningen av resultatet för tertial 1 per april 2018 visar att prognoserna för samtliga nämnder inklusive kommunstyrelsen pekar på ett underskott på totalt - 66,6 miljoner kronor.

Största negativa avvikelsen inom nämnderna finns i socialnämnden, där det prognosticerade underskottet efter första kvartalet ligger på -33,7 miljoner kronor, följt av barn- och utbildningsnämnden där prognosen pekar på ett underskott på -5,7 miljoner kronor. Kommunstyrelsens prognos efter fyra månader hamnar på ett underskott på -23,3 miljoner.

Enda undantaget utgör Kultur- och fritidsnämnden som enligt prognosen förväntas uppnå ett nollresultat.

Den största avvikelsen i negativ riktning står alltså Socialnämnden för. Där kan vi konstatera att såväl Individ- och familjeomsorg och flyktingmottagning dras med kraftiga underskott på beställarsidan, medan äldreomsorgen har motsatt bild, med ett kraftigt underskott inom den egna verksamheten.

Beträffande uppsatta mål i verksamheten så vill vi understryka vikten av att varje verksamhetsområde bedrivs inom ramen för tilldelade ekonomiska resurser.

Här är den samlade bedömningen att strax över hälften av verksamhetsområdena i sina prognoser räknar med att hålla budget och klara målet 2018. Det samlade prognosticerade underskottet beräknas landa på -66 miljoner kronor. Det är alltså mycket tveksamt att budgetmålet kommer att uppnås 2018.

Med detta som utgångsläge tvingas vi konstatera att målet om en god och långsiktig ekonomisk hushållning med ett finansiellt mål på två procent tycks vara avlägset. Prognosen pekar på det sämsta ekonomiska resultatet för Tyresö kommun på åtminstone 20 år, kanske mer.

Ett område som vi pekade på förra verksamhetsåret när det gällde kommunstyrelsens verksamhetsområde är medarbetarnas sjukfrånvaro. Vi betonade att orsakerna måste analyseras seriöst för att man ska kunna sätta in rätt åtgärder.

Vi konstaterar som en ljusglimt att delårsrapporten anger att sjukskrivningarna har slutat öka och att en viss nedgång i långtidssjukskrivningar kan skönjas. Anledningen sägs vara ett mer aktivt arbete med långtidssjukskrivna medarbetare, en satsning som vi välkomnar. Vi är dock övertygade om att för att få en varaktig förändring krävs ett tydligt politiskt intresse, och att ett större arbete görs för att säkerställa en god arbetsmiljö och goda arbetsvillkor. Idag tenderar fokus att ligga ensides på den enskilde.

Vi kan sammanfattningsvis bara konstatera att den moderatledda alliansen hittills i år inte visat sig ha rätt förmåga att kunna hantera ekonomin i vår kommun och att nå uppsatta mål. Vi har ett häpnadsväckande stort underskott i sikte och vi frågar oss än en gång när en

B3 am

vändning kommer att äga rum med en allians som tycks sakna rätt förmåga att hantera stora och viktiga delar av vår ekonomi.

För den socialdemokratiska kommunstyrelsegruppen



Anita Mattsson

VÄNSTERPARTIET I TYRESÖ



Vänsterpartiet

Ersättaryttrande

Kommunstyrelsens sammanträde 29 maj 2018

§ 110 Delårsrapport 1 2018 för Tyresö kommun

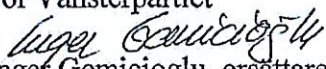
För Tyresö kommun verksamheter prognosticeras ett utfall som är negativt med hela – 66,6 mnkr. Vänsterpartiet ser allvarligt på denna utveckling. De största avvikelserna finns inom kommunstyrelsen och socialnämnden. Även gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden och barn- och utbildningsnämnden visar på mindre avvikelser.

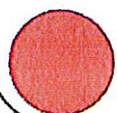
Även om socialnämnden tagit fram en plan för att komma till rätta med det underskott, som faktisk följer med in från 2017, är vi i Vänsterpartiet ytterst tveksamma till om det är möjligt att ta igen detta, utan att riskera en sämre service till våra invånare och framför allt riskera att barn och unga fortsätter att fara illa på grund av att utredningar inte blir klara av inom stipulerad tid och att tidiga åtgärder inte är tillräckliga.

Återigen har dock alliansen "tur" genom att intäkter från markförsäljningar prognosticerar en intäkt på 42 mnkr under året. Men trots detta är prognosen för kommunen som helhet ett minus på 2, 9 mnkr. Detta innebär att alliansen inte kommer att uppnå de finansiella målen 2018. De klarar uppenbarligen inte av att bedriva verksamheterna inom de tilldelade ekonomiska ramarna eftersom knappt hälften av verksamheterna når detta mål. Allt pekar också på att alliansen inte kommer att kunna uppnå en god ekonomisk hushållning.

Detta är särskilt allvarligt eftersom den budget alliansen lägger fram för 2019 baseras på de ramar som beslutats för 2018 endast med uppskrivningar för demografiska förändringar och med ett fåtal politiska prioriteringar. Det innebär med mycket stor sannolikhet att vi 2019, om alliansens förslag till kommunplan 2019-2022 röstas igenom i kommunfullmäktige den 14 juni 2018, återigen kommer att ha en kommunplan som redan från start är underbudgeterad. Vänsterpartiet hade ett annat alternativ för 2018 och kommer också att komma med ett eget förslag till kommunplan 2019-2022, som skulle gett och kommer att ge väsentligt bättre förutsättningar att klara av verksamheterna utan underskott samtidigt som servicen till våra invånare skulle förbättras i rätt riktning.

För Vänsterpartiet


Inger Gemicioglu, ersättare V i kommunstyrelsen



PR

am

Tyresö kommun
Kommunstyrelseförvaltningen
Torstein Tysklind
Ekonomichef
Torstein.tysklind@tyreso.se

TJÄNSTESKRIVELSE

2018-05-23

1 (3)

Diarienummer
2018/KS 0171 10

Kommunstyrelsen

Delårsrapport för Tyresö kommun per april 2018

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunstyrelsen för beslut i
kommunfullmäktige

1. Delårsrapport för tertial 1 per april 2018 för Tyresö kommun med mål- och budgetuppföljning, prognos för helåret 2018 samt delredovisning av uppdraget Långsiktig utvecklingsstrategi för ett växande Tyresö godkänns.

Kommunstyrelseförvaltningen


Britt-Marie Lundberg-Björk
St.f. kommundirektör


Torstein Tysklind
Ekonomichef

Beskrivning av ärendet

Delårsrapporten innehåller mål- och budgetuppföljning, prognos för helåret 2018 samt delredovisning av uppdraget Långsiktig utvecklingsstrategi för ett växande Tyresö.

Av kommunens 14 strategiska mål för mandatperioden fram till och med 2018 bedöms sex som i hög grad uppfyllt, tre som delvis uppfyllt och tre som ej uppfyllt. Två mål har inte gått att utvärdera i delårsbokslutet. Det ekonomiska resultatet efter årets första tertial är i stort i enlighet med budget. Kommunens verksamheter har ett resultat som är något bättre än budget, något som uppvägs av ett negativt utfall jämfört med budget inom finansförvaltningen.

Den ekonomiska prognosen för helåret är mycket svag. Kommunens verksamheter prognosticerar ett underskott på hela 66,6 mnkr. Stora avvikelser finns inom kommunstyrelsen och socialnämnden. Något mindre avvikelser finns på barn- och utbildningsnämnden och gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden. Kultur och fritidsförvaltningen prognosticerar ett resultat i enlighet med budget.

Socialnämnden har redan, i enlighet med tidigare kommunstyrelsebeslut, tagit fram en plan för hur nämnden hållbart och långsiktigt kan sänka kostnadsnivåerna för att uppnå en budget i balans. Rapportering sker till kommunstyrelsen varje kvartal tills planen är genomförd. Att i detta läge lägga på Socialnämnden krav på ytterligare åtgärder känns inte meningsfullt, utan arbetet med planen bör fortlöpa.

Utfallet på verksamheterna uppvägs av att markförsäljningar prognosticeras ge en intäkt på 42,0 mnkr under året. Ungefär 9,0 mnkr av detta bör räknas som täckning av underskott på stadsbyggnadsförvaltningen. Övriga 33,0 mnkr är en intäkt som borde ha styrkt kommunens eget kapital. Nu täcks det svaga resultatet i verksamheterna av intäkten. Kommunen prognosticeras få ett negativt resultat med -2,9 mnkr.

Den svaga prognosen innebär att kommunen inte kan förvänta sig att uppnå sina finansiella mål för 2018. Redan när budgeten lades blev målet om ett

resultat på 2 procent svårt och uppnå, i och med att det budgeterade resultatet endast uppgår till 1 procent. Av kommunens verksamheter är det knappt hälften som bedrivs inom ramen för tilldelade ekonomiska resurser. Det enda finansiella mål som kanske kan uppnås är målet om självfinansiering av investeringar. Detta mål kommer dock endast kunna uppnås om en stor del av de budgeterade investeringarna inte genomförs, vilket i sig är bekymrande.

Arbetet med den långsiktiga utvecklingsstrategin för ett växande Tyresö pågår. Genom ett systematiskt arbete med kostnader och processer ska kommunen uppnå kontroll över sina kostnader och god kvalitet, samt succesivt höja resultatet till 3 procent. Strategin börjar redan ge resultat på vissa områden, men ekonomiska effekter förväntas dröja.

Den sammanfattande bedömningen är att prognosen och måluppfyllelsen inte överensstämmer med god ekonomisk hushållning.



Delårsrapport

januari-april 2018

tyresö kommun



INNEHÅLL

1. SAMMANFATTANDE BEDÖMNING	2
2. OMVÄRLDSANALYS.....	3
3. FRAMTIDSBEDÖMNING.....	4
4. PÅ VÄG MOT VISION OCH MÅL	5
5. LÅNGSIKTIG UTVECKLINGSSTRATEGI FÖR ETT VÄXANDE TYRESÖ	16
6. EKONOMISK REDOVISNING	19
1. DRIFTREDOVISNING	19
2. PROGNOFÖR KOMMUNENS VERKSAMHETER.....	22
3. INVESTERINGSREDOVISNING	37
4. FINANSIELL UPPFÖLJNING OCH RISKHANTERING	39
5. KOMMUNALA BOLAG	39

1. SAMMANFATTANDE BEDÖMNING

Av kommunens 14 strategiska mål för mandatperioden fram till och med 2018 bedöms sex som i hög grad uppfyllt, tre som delvis uppfyllt och tre som ej uppfyllt. Två mål har inte gått att utvärdera i delårsboks slutet.

Det ekonomiska resultatet efter årets första tertial är i stort i enlighet med budget. Kommunens verksamheter har ett resultat som är något bättre än budget, något som uppvägs av ett negativt utfall jämfört med budget inom finansförvaltningen.

Den ekonomiska prognosen för helåret är mycket svag. Kommunens verksamheter prognosticerar ett underskott på hela 66,6 mnkr. Stora avvikelser finns inom kommunstyrelsen och socialnämnden. Något mindre avvikelser finns på barn- och utbildningsnämnden och gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden. Kultur och fritidsförvaltningen prognosticerar ett resultat i enlighet med budget.

Socialnämnden har redan, i enlighet med tidigare kommunstyrelsebeslut, tagit fram en plan för hur nämnden hållbart och långsiktigt kan sänka kostnadsnivåerna för att uppnå en budget i balans. Rapportering sker till kommunstyrelsen varje kvartal tills planen är genomförd. Att i detta läge lägga på Socialnämnden krav på ytterligare åtgärder känns inte meningsfullt, utan arbetet med planen bör fortlöpa.

Utfallet på verksamheterna uppvägs av att markförsäljningar prognosticeras ge en intäkt på 42,0 mnkr under året. Ungefär 9,0 mnkr av detta bör räknas som täckning av underskott på stadsbyggnadsförvaltningen. Övriga 33,0 mnkr är en intäkt som borde ha styrkt kommunens eget kapital. Nu täcks det svaga resultatet i verksamheterna av intäkten. Kommunen prognosticeras få ett negativt resultat med -2,9 mnkr.

Den svaga prognosen innebär att kommunen inte kan förvänta sig att uppnå sina finansiella mål för 2018. Redan när budgeten lades blev målet om ett resultat på 2 procent svårt och uppnå, i och med att det budgeterade resultatet endast uppgår till 1 procent. Av kommunens verksamheter är det knappt hälften som bedrivs inom ramen för tilldelade ekonomiska resurser. Det enda finansiella mål som kanske kan uppnås är målet om självfinansiering av investeringar. Detta mål kommer dock endast kunna uppnås om en stor del av de budgeterade investeringarna inte genomförs, vilket i sig är bekymrande.

Arbetet med den långsiktiga utvecklingsstrategin för ett växande Tyresö pågår. Genom ett systematiskt arbete med kostnader och processer ska kommunen uppnå kontroll över sina kostnader och god kvalitet, samt succesivt höja resultatet till 3 procent. Strategin börjar redan ge resultat på vissa områden, men ekonomiska effekter förväntas dröja.

Den sammanfattande bedömningen är att prognosen och måluppfyllelsen inte överensstämmer med god ekonomisk hushållning.

2. OMVÄRLDSANALYS

BEFOLKNINGSUTVECKLING

Sveriges befolkning ökar, och det gäller också i Stockholmsregionen.

Tyresös befolkning ökar också, men tillväxten varierar kraftigt mellan åren. Efter tre år med en hög tillväxt föll den tillbaka förra året, och befolkningen ökade endast med 201 personer. Befolkningsökningen har tagit fart i början av 2018 och efter tre månader har befolkningen ökat med 214 personer. För 2018 förväntar kommunen en högre befolkningsutveckling, och prognosen från mars 2018 visar på en befolkningsökning med 933 personer under året. Det finns ett antal bostadsprojekt som har inflyttning under 2018.

KONJUNKTURENS EFFEKTER PÅ SKATTEINTÄKTER

Kommunen använder SKL:s (Sveriges kommuner och landsting) bedömningar av samhällsekonomisk utveckling och skatteunderlag för sin omvärldsanalys.

Svensk ekonomi är inne i en högkonjunktur. Tillväxten i skatteunderlaget har varit högre i slutet av 2017 och början av 2018 är SKL tidigare prognosticerat. Det innebär ett tillskott i skatteprognosen för 2018 med 10,5 mnkr. I budget för 2018 hade kommunen räknat med en något högre befolkningstillväxt förra året. Det svaga utfallet innebar en intäktsbrist för 2018. I och med detta tillskottet är den negativa avvikelsern för skatteintäkterna endast 5,6 mnkr.

3. FRAMTIDSBEDÖMNING

KONJUNKTUREN FRAMÖVER

SKL räknar med att högkonjunkturen når sin topp under 2019, då den inhemska efterfrågan försvagas. Bland annat förväntas tillväxten i investeringarna att växla ner. Det är framförallt bostadsbyggandet som från en hög nivå inte längre kan växa i samma takt som tidigare. Även hushållens och kommunsektorns konsumtion ökar långsammare än tidigare. Försvagningen motverkas av att tillväxten i omvärlden har skjutit fart vilket leder till att svensk export växer snabbare.

SKL räknar med att kalenderkorrigerat BNP växer med 2,9 procent 2018, för att falla tillbaka till 2,1 respektive 1,4 procent 2019 och 2020. SKL räknar inte med någon ökning i arbetade timmar 2019 vilket resulterar i en snabb inbromsning av skatteunderlagstillväxten. Det finns en risk att det uppstår ett glapp mellan kommunsektorns intäkter och de kraftigt växande behov av skola, vård och omsorg som den snabba befolkningsutvecklingen för med sig.