

§ 124

Dnr 2018/KS 0011 001

Ekonomisk information

Kommunledningsutskottets beslut

- Informationen noteras.

Beskrivning av ärendet

Aktuella frågor om kommunens ekonomi föredras vid sammanträdet.

Bilagor

Månadsuppföljning juli TT.PDF

Justerandes sign

am

TS

Utdragsbestyrkande

Carinella

A photograph of a waterfall cascading over mossy rocks in a forest. The water is white and turbulent as it falls over several large, dark rocks covered in green moss. The background is filled with tall, thin trees, likely pines or spruces, with some bare branches visible. The overall scene is natural and serene.

Månadsrapport

januari-juli 2018

tyresö kommun 

Resultat juli och prognos 2018

2018-08-21

Resultatet för 2018 prognostiseras till -8,5 mnkr (miljoner kronor), vilket är 38,0 mnkr sämre än budgeterat resultat. Det är en försämring sedan majprognosen med 7,9 mnkr. För att tydliggöra analysen av prognosen, och vilka poster som ingår i avvikelsen har vi i denna prognos inkluderat en ny tabell där de viktigaste prognosavvikelserna uppsummeras (sidan 6).

De stora negativa prognoserna har tidigare i år funnits inom socialnämnden och kommunstyrelsen. Deras prognoser har försämrats något. Den stora förändringen i och med juliprognosen är att barn- och utbildningsnämnden försämrar sin prognos med 4,8 mnkr till -10,7 mnkr vilket även det är en betydande prognosavvikelsen.

Det bör understrykas att en prognos som görs på julimånads siffror är behäftat med osäkerhet. Prognosen är framtagen rätt efter semestrarna, med risk om att alla faktorer inte beaktas. Det är sannolikt så att benägenheten att försämrare prognosen är större än benägenheten att förbättra den. För att dra tydligare växler på vart kommunens årsresultat är på väg bör man avvakta delårsbokslutet per sista augusti.

Det är ekonomichefens bedömning att det kan finnas uppsider som inte är beaktade i prognosen, vilket gör att kommunen bör ha goda möjligheter att nå ett nollresultat för året.

Skatteintäkter och finansförvaltning

Enligt den nya prognosen i augusti för skatteintäkter, fastighetsavgift och utjämningsystem är utfallet försämrat med 1,6 miljoner. Det innebär ett totalt underskott mot budget på 7,7 miljoner. Nästa prognos kommer i början på oktober.

Förutom skatte- och utjämningsintäkterna prognostiserar finansförvaltningen ett överskott på 46,3 mnkr.

- Finansnettot beräknas bli 12,5 mnkr bättre än budget. En orsak är de låga räntenivåerna, samt en överskottsutdelning från Kommuninvest som förbättrar prognosen för de finansiella intäkterna med 6,5 mnkr.
- Sammanlagda exploateringsvinster under året prognostiseras till 42,0 mnkr.
- Ersättningen från staten för maxtaxan inom förskoleverksamheten blir 1,0 mnkr lägre än budgeterat.
- Kostnaderna för pensioner beräknas överstiga budget med ca 8,0 mnkr. Orsaken till de ökade pensionskostnaderna är att inkomstgränsen för den allmänna pensionen inte längre höjs i takt med löneutvecklingen, vilket innebär att kostnader skjuts från staten till övriga arbetsgivare.

Kommunstyrelsen

Inom kommunstyrelsen har prognosen för gemensam verksamhet försämrats med 1,4 mnkr till -18,5 mnkr. Försämringen är kopplat till upphandlingsenhetens nya debiteringsmodell som är

presatationsbaserat. Upphandlingar genomförs i högre takt än förra året men intäkterna motsvarar inte kostnaderna vilket innebär att prognosen visar på -3,5 mnkr. Samtidigt innebär det att det sannolikt uppstår överskott på övriga förvaltningar. Modellen kommer behöva ses över inför 2019.

En viktig post i den negativa prognosen är omställningskostnaderna för Björkbacken (-7,2 mnkr - oförändrad). Andra betydande poster är kommunikationsenheten (-3,0 mnkr webbprojektet) och kostenheten (-3,8 mnkr)

Plan och exploatering prognostiserar fortsatt ett underskott på 8,7 mnkr. 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 finns inför nästa år.

Om det blir en normalvinter beräknas vinterväghållningen ge ett överskott på 1,5 mnkr för helåret. Miljö och trafik beräknar ett överskott på 0,3 mnkr. Orsaken är vakanta tjänster.

Detta ger en sammanlagd prognos för Kommunstyrelsen på -25,4 mnkr.

Byggnadsnämnden

Resultatet uppgår till -2,2 mnkr per juli. Prognosen som lämnas är negativ, -1,5 mnkr, vilket är en försämring sen maj på 0,6 mnkr. Huvudorsaken är att intäkterna beräknas bli 1,2 mnkr lägre än budget.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

Nämnden prognostiserar ett underskott på 2,6 mnkr, vilket är oförändrat sedan maj. Det beräknade underskottet kommer från det egna gymnasiet (-5,6 mnkr). Trots att det totala antalet elever från Tyresö kommun ökar så minskar antalet elever på vårt egna gymnasium. En ännu större andel av eleverna väljer alltså andra utförare. Bedömningen är att kostnaderna för lokalerna är för stora i förhållande till antalet elever. Risker är att underskottet blir ännu större.

Verksamhetsområdet arbete och integration lämnar prognos i enlighet med budget. Periodens resultat är negativt. Underskottet för perioden ligger på flyktningmottagandet, främst beroende på hyreskostnader och ekonomiskt bistånd.

Vuxenutbildningen har ett positivt resultat och prognostiserar ett överskott mot budget på 3,0 mnkr. Den främsta orsaken är att intäkterna för svenska för invandrare överstiger budget.

Kultur- och fritidsnämnden

Prognosen för nämnden är +1,8 mnkr per juli. Orsaken är högre externa intäkter (främst statsbidrag) och vakanser inom fritidsgårdsverksamheten.

	Kommun- bidrag	Periodens netto- kostnader	Periodens avvikelse	Helår kommun- bidrag	Prognos netto- kostnad	Prognos avvikelse	Prognos förändring
BYGGNADSNÄMNDEN	3,1	-5,2	-2,2	5,2	-6,7	-1,5	-0,6
Bygglövsverksamhet	3,1	-5,2	-2,2	5,2	-6,7	-1,5	-0,6
GYMNASIE- OCH ARBETS- MARKNADSNÄMNDEN	151,1	-152,2	-1,1	259,1	-261,7	-2,6	0,0
Arbete och integration	6,6	-9,1	-2,6	11,2	-11,2	0,0	0,0
varav flyktingverksamhet	0,0	-2,6	-2,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Vuxenutbildning	16,2	-12,9	3,2	27,7	-24,7	3,0	0,0
Gymnasieskola	128,4	-130,1	-1,7	220,1	-225,8	-5,6	0,0
varav beställare	128,4	-124,3	4,2	220,1	-220,1	0,0	0,0
varav utförare	0,0	-5,9	-5,9	0,0	-5,6	-5,6	0,0
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	62,2	-57,9	4,3	106,7	-104,9	1,8	1,5
Bibliotek, kultur och fritid, fritidsgårdar	62,2	-57,9	4,3	106,7	-104,9	1,8	1,5
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	588,0	-595,1	-7,1	1 008,0	-1 018,7	-10,7	-4,8
Förskola	190,2	-182,7	7,5	326,1	-326,0	0,1	-0,5
varav beställare	190,2	-190,2	0,1	326,1	-326,2	-0,1	-0,1
varav utförare	0,0	7,5	7,5	0,0	0,2	0,2	-0,4
Grundskola	397,7	-412,4	-14,7	681,9	-692,7	-10,8	-4,3
varav beställare	397,7	-399,6	-1,9	681,9	-686,7	-4,8	-4,8
varav utförare	0,0	-12,8	-12,8	0,0	-6,0	-6,0	0,5
SOCIALNÄMNDEN	462,4	-488,4	-26,0	792,7	-830,9	-38,2	-1,0
Individ- och familjeomsorg	106,9	-115,3	-8,4	183,2	-195,3	-12,1	0,2
varav beställare	106,9	-116,5	-9,6	183,2	-196,4	-13,2	0,0
varav utförare	0,0	1,1	1,1	0,0	1,1	1,1	0,2
Flyktingmottagning/ ensamkommande	0,3	-8,0	-7,7	0,5	-12,5	-12,0	-0,4
varav beställare	0,3	-7,1	-6,8	0,5	-11,3	-10,8	0,4
varav utförare	0,0	-0,9	-0,9	0,0	-1,2	-1,2	-0,8
Äldreomsorg	191,0	-201,2	-10,2	327,4	-341,0	-13,6	-0,5
varav beställare	191,0	-188,0	3,0	327,4	-325,0	2,3	0,5
varav utförare	0,0	-13,2	-13,2	0,0	-15,9	-15,9	-1,0

	Kommunbidrag	Periodens nettokostnader	Periodens avvikelse	Helår kommunbidrag	Prognos nettokostnad	Prognos avvikelse	Prognos förändring
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	164,3	-163,9	0,3	281,6	-282,2	-0,5	-0,3
varav beställare	164,3	-163,5	0,8	281,6	-282,9	-1,3	0,2
varav utförare	0,0	-0,4	-0,4	0,0	0,7	0,7	-0,4
Summa verksamhetsområden	1 447,3	-1 462,5	-15,2	2 481,1	-2 557,8	-76,7	-6,3
(mnkr)	Periodens budget	Periodens utfall	Periodens avvikelse	Årsbudget	Årsprognos	Prognos avvikelse	Prognos förändring
Finansförvaltning	-18,4	-23,1	-4,8	-31,5	2,3	33,8	0,0
Kommunbidrag utbetalt	-1 447,3	-1 447,3	0,0	-2 481,1	-2 481,1	0,0	0,0
Pensionsutbetalningar	-32,1	-31,3	0,8	-55,0	-54,0	1,0	0,0
Semesterlöneskuld	-0,6	-0,6	0,0	-1,0	-1,0	0,0	0,0
Pensionsavsättning	-1,5	-15,1	-13,7	-2,5	-11,5	-9,0	0,0
Statsbidrag maxtaxa	8,5	7,9	-0,6	14,5	13,5	-1,0	0,0
Internränta	16,6	16,4	-0,2	28,5	28,5	0,0	0,0
Simhall	-9,3	-9,4	-0,1	-16,0	-15,2	0,8	0,0
Övrigt	0,0	9,0	9,0	0,0	42,0	42,0	0,0
Verksamhetens nettokostnader	-1 465,7	-1 485,6	-19,9	-2 512,6	-2 555,5	-42,8	-6,3
Skatte- och utjämningsintäkter	1 487,9	1 481,2	-6,7	2 550,7	2 543,0	-7,7	-1,6
Skatteintäkter	1 356,7	1 358,1	1,4	2 325,8	2 330,4	4,6	-2,1
Generella statsbidrag och utjämningsystem	131,2	123,2	-8,0	224,9	212,6	-12,3	0,5
Finansnetto	-5,0	5,8	10,8	-8,5	4,0	12,5	0,0
Finansiella intäkter	3,8	10,6	6,8	6,5	13,0	6,5	0,0
Finansiella kostnader	-8,8	-4,8	3,9	-15,0	-9,0	6,0	0,0
Resultat	17,2	1,4	-15,8	29,5	-8,5	-38,0	-7,9

Kolumnernas överskrifter och förtecknen avviker för verksamhetsområden och finansförvaltning. För verksamhetsområdena redovisas nettokostnad vilket jämförs med det kommunbidrag, den ram kommunfullmäktige ställt till verksamhetsområdenas förfogande. Inom finansförvaltningen redovisas budget och avvikelse mot budget för intäkter och kostnader.

Befolkning

Vid årsskiftet uppgick befolkningen till 47 304 personer. Per sista juni har den ökat till 47 748. Enligt befolkningsprognosen växer befolkningen till 48 237 personer under 2018. De närmsta åren beräknas befolkningsökningen uppgå till ca 1 000 personer årligen.

Investeringar

Investeringsutgifterna per juli uppgick till 146,0 mnkr och investeringsinkomsterna till 58,3 mnkr. Nettoinvesteringarna uppgår därmed till 87,7 mnkr. Gatukostnadsersättningar för exploateringsprojekten Solberga och Ugglevägen har inkommit. Det förklarar de stora investeringsinkomsterna.

Under året har följande stora investeringar slutredovisats:

Tillagningskök Sofiebergsskolan	17,7 mnkr
Inköp Fälvägen 4	10,2 mnkr
Socialt boende Björkv 5	12,4 mnkr
Upprustning Trollbäckshallen	9,7 mnkr
VA-ledning Hasselbacken	4,0 mnkr

Prognosavvikelser sammanställning	Avvikelse	Förändring sedan Maj	Prognos senast justerad
Kommunstyrelsen	-25,5	-1,5	
Intäktsbrist SBF - ändrad redovisning investeringar	-8,7		Februari
Gemensam verksamhet	-16,8	-1,5	
Upphandlingsenheten - intern intäktsbrist	-3,5	-1,5	Juli
Omställningskostnader Äldreomsorg	-7,2		April
Webbprojektet - Kommunikation	-3,0		Februari
Kostenheten -	-3,8		Maj
Fastighetsavdelningen	-1,0		April
Väghållning - snöröjning	1,5		April
Restpost	0,2		
Byggnadsnämnden			
Lägre intäkter - få stora bygglov	-1,5	-0,6	Juli
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	-2,6	0,0	
Vuxenutbildning	3,0		April
Tyresö Gymnasium	-5,6		April
Kultur och fritidsnämnden	1,8	1,5	Juli
Barn- och utbildningsnämnden	-10,7	-4,8	
Ökade kostnader elever särskilda behov	-4,8	-4,8	juli
Budgeterat statsbidrag elevhälsan/Spec.ped. - fick ej	-3,5		April
Föregående års resultat	-3,8		Februari
Restpost - förbättring	1,4		Juli
Socialnämnden	-38,2	-1	
IFO Volymet	-13,2		Maj
Resursenheten- ej tillsatta tjänster	1,1	0,2	Juli
Flyktingar - Migrationsverkets ersättning	-12,0	-0,4	Juli
Hemtjänst	-6,0	-1	Juli
Särskilt boende inkl korttids	-8,0		Maj
Övriga insatser	-1,9		Maj
Äldreomsorg volym	2,3	0,5	Juli
Omsorg om funktionshindrade	-0,5	-0,3	Juli
Summa prognosavvikelse verksamhet	-76,7	-6,4	
Finansförvaltning	38,6	-1,6	
Skatteintäkter	-7,7	-1,6	Juli
Överskottsdelning Kommuninvest	6,5		Maj
Övrigt Finansnetto	6,0		April
Pensioner	-8,0		April
Vinster markförsäljning	42,0		April
Övrigt finansförvaltning	-0,2		April
Summa prognosavvikelse kommun	-38,1	-8,0	


Datum 2018-08-29
 Tid 13:00–14:15
 Plats Bollmora


Beslutande Se närvarolista


Övriga deltagare Se närvarolista

Justeringens plats och tid Kommunkansliet 2018-09-03

Paragrafer 124–136

Sekreterare 
 Hillevi Elvhage

Ordförande 
 Fredrik Saweståhl

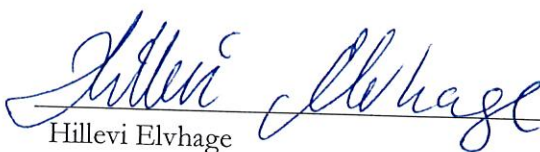
Justerande 
 Anita Mattsson

ANSLAG / BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag. Observera att anslagstiden inte är samma sak som överklagandetiden.

Organ Kommunledningsutskottet
 Sammanträdesdatum 2018-08-29
 Datum då anslaget sätts upp 2018-09-05
 Datum då anslaget tas ned 2018-09-27
 Förvaringsplats för protokollet Kommunkansliets arkiv plan 6

Underskrift


 Hillevi Elvhage



Utdragsbestyrkande

Närvarolista

Beslutande

Fredrik Saweståhl (M), ordförande
 Mats Lindblom (L), 1:e vice ordförande
 Anita Mattsson (S), 2:e vice ordförande
 Ulrica Riis-Pedersen (C)
 Anna Lund (KD)
 Kristjan Vaigur (S)
 Marie Åkesdotter (MP)

Ersättare



Dick Bengtson (M)
 Mats Larsson (L)
 Helen Dwyer (C), från och med kl. 14.00 § 136
 Marika Marklund (KD)
 Inger Gemicioglu (V)

Övriga

Bo Renman, kommundirektör, kommunstyrelseförvaltningen
 Torstein Tysklind, ekonomichef, kommunstyrelseförvaltningen
 Jonas Jansfors, HR-chef, kommunstyrelseförvaltningen
 Sara Kopparberg, stadsbyggnadschef, stadsbyggnadsförvaltningen
 Monika Larsson, förvaltningschef, barn- och utbildningsförvaltningen
 Antonios Arvanitidis, it-chef, kommunstyrelseförvaltningen
 Catarina Stavenberg, seniorkonsult, kommunstyrelseförvaltningen
 Hillevi Elvhage, kommunsekreterare, kommunstyrelseförvaltningen

Frånvarande

Jannice Rockstroh (S)
 Anders Linder (S)

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande
---	---	--	--------------------